

中華民國 106 年度

(自106年1月1日起至106年12月31日止)

臺北市政府教育局主管

裝

臺北市地方教育發展基金-臺北市立木柵高級工業職業學校 (4-0501106)

訂 附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員

會計室主任張惠琴

機關長官

臺北市政府教育局局長李通傑

臺北市地方教育發展基金-臺北市立木柵高級工業職業學校
目 次
中華民國 106 年度

甲、財務摘要	第 1 至 2 頁
乙、總說明	第 3 至 6 頁
丙、決算主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 7 至 8 頁
二、現金流量表	第 9 頁
三、平衡表	第 10 至 12 頁
丁、決算明細表	
一、基金來源明細表	第 13 至 16 頁
二、基金用途明細表	第 17 至 21 頁
三、固定項目增減情形表	第 22 頁
四、購置固定資產明細表	第 23 至 24 頁
五、資金轉投資及其餘絀明細表	第 -- 頁
戊、決算參考表	
一、員工人數彙計表	第 25 頁
二、用人費用彙計表	第 26 至 27 頁
三、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 -- 頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表	第 28 頁
五、各項費用彙計表	第 29 至 31 頁
六、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表 (附財產分類統計表)	第 32 頁
附錄(調節表及對帳單等)	

甲、財 務 摘 要

臺北市地方教育發展基金－臺北市立木柵高級工業職業學校
財 務 摘 要
中華民國 106年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減(-)	%
經營成績：				
基金來源	371,969,304	411,891,263	- 39,921,959	- 9.69
基金用途	403,256,231	393,316,017	9,940,214	2.53
賸餘(短絀-)	- 31,286,927	18,575,246	- 49,862,173	
餘絀情形：				
基金餘額	24,031,307	55,318,234	- 31,286,927	- 56.56
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 25,232,375	6,262,184	- 31,494,559	

附註：現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

本 頁 空 白

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金－臺北市立木柵高級工業職業學校

總 說 明

中華民國 106 年度

一、業務計畫實施績效：

為促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效目的、依預算法規定編列附屬單位預算、本基金分別辦理培養學生健全人格、民主素養、法治觀念、人文涵養、強健體魄及思考判斷與創造能力等業務。

(一)高中及高職教育計畫：

本年度預算編列303,496,317元，決算數305,077,621元。

105學年下學期預定招收58班，實計招收59班，預計學生人數2,017人，實際學生人數1,985人。

106學年上學期預定招收58班，實計招收57班，預計學生人數1,981人，實際學生人數1,954人。

係新購體育、自然、廣播、機具、特教、家具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理教師甄選、社團活動、輔導活動、法治教育活動、性別平等教育宣導、教師進修研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學生強健的身體，增進學生各項生活智能。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列44,335,069元，決算數42,889,515元。

係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

(三)建築及設備計畫：

本年度預算編列21,054,261元(不含以前年度保留數6,800,000元及奉准先行辦理數8,581,000元)，決算數55,289,095元。係汰換、充實各科教學設備，辦理校舍、場地等修建工程，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數371,969,304元，較預算數357,182,242元，增加14,787,062元，計增4.14%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1.服務收入：決算數190,200元，較預算數325,000元，減少134,800元，計減41.48%。

主要係因：

教師甄選報名費收入覈實繳庫。

2.財產處分收入：決算數46,375元，較預算數441,200元，減少394,825元，計減89.49%。

主要係因：

財產報廢變賣收入較預期少。

3.其他財產收入：決算數1,491,213元，較預算數1,208,861元，增加282,352元，計增23.36%。

主要係因：

開放場地收入覈實繳庫。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立木柵高級工業職業學校

總 說 明

中華民國 106年度

4.公庫撥款收入：決算數320,434,513元，較預算數320,107,913元，增加326,600元，計增0.10%。

主要係因：

- (1)106年度補助學校改善運動設施設備經費(統籌款)200,000元。
- (2)106年度補助公立學校辦理敬師月活動經費(局款非統籌)126,600元。

5.政府其他撥入收入：決算數30,088,628元，較預算數15,552,478元，增加14,536,150元，計增93.47%。

主要係因：

- (1)RA5124-105年設備更新充實基礎教學實習設備費(上年度結轉)113,900元，餘款繳回41,000元。
- (2)RA5245-105年設備更新-發展學校特色設備經費(上年度結轉)130,000元，餘款繳回130,000元。
- (3)RA6925-105年9-12月及106年1-12月校園安全值班費240,800元。
- (4)RA6111-105(2)產業特殊需求類科免試入學學生補救教學89,600元。
- (5)RA6101-105(2)高質優質化補助方案-經常門565,000元，餘款繳回70,768元。
- (6)RA6102-105(2)高質優質化補助方案-資本門565,000元，餘款繳回18,000元。
- (7)RA6C21-106年度高級中等學校辦理國際教育旅行75,250元，餘款繳回2,625元。
- (8)RA6126-106年度發展務實致用特色課程124,000元。
- (9)RA6104-106年度十二年國民基本教育課程綱要前導學校計畫1,600,000元，餘款繳回27,326元。
- (10)RA6107-105(2)遴聘業界專家協同教學158,483元，餘款繳回193元。
- (11)RA6121-105(2)產業特殊需求註冊學生申請免學雜費補助2,420,800元。
- (12)RA6115-105(2)高中職免學費補助5,445,618元。
- (13)RA6511-106年1-6月特教助理員服務薪資350,000元。
- (14)RA6257-105(2)學生學習扶助計畫65,520元。
- (15)RA6519-106年臺北市特殊教育學校及高中職特教班暨職業輔導員經費-經常門725,000元。
- (16)RA6520-106年臺北市特殊教育學校及高中職特教班暨職業輔導員經費-資本門100,000元。
- (17)RA6119-106年度全國在校生丙級專業技能檢定設備費370,000元，餘款繳回3,116元。
- (18)RA6214-友善校園親善大使-生命教育參訪體驗活動19,780元。
- (19)RA6142-106(1)職場體驗和業界實習計畫經費177,416元，餘款繳回42,157元。
- (20)RA6138-106(1)提升學生實習實作能力計畫經費530,960元，餘款繳回74,453元。
- (21)RA6109-106年度辦理綜合高中學校補助款經費(經常門)55,000元，餘款繳回784元。
- (22)RA6110-106年度辦理綜合高中學校補助款經費(資本門)75,000元。
- (23)RA6131-106年度補助高級中等學校設備更新-鼓勵產業捐贈教學設備59,000元。
- (24)RA6258-106(1)學生學習扶助計畫49,920元。
- (25)RA6137-106年度全國高級中等學校專業群科專任教師赴公民營機構研習162,000元，餘款繳回4,016元。
- (26)RA6143-106(1)遴選業界專家協同教學120,386元。
- (27)RA6124-106年設備更新充實基礎教學實習設備經費-資本門6,201,000元，餘款繳回121,445元。
- (28)RA6146-106學年度產業特殊需求-經常門126,000元。
- (29)RA6147-106學年度產業特殊需求-資本門210,000元。
- (30)RA6148-106學年度高職優質化補助方案(106會計年度)-經常門525,000元，餘款繳回35,372元。
- (31)RA6149-106學年度高職優質化補助方案(106會計年度)-資本門525,000元，餘款繳回3,300元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立木柵高級工業職業學校

總 說 明

中華民國 106年度

(32)RA6116-106(1)產業特殊需求類科學生免學費2,840,240元，餘款繳回7,238元。

(33)RA6129-106年(1)臺北市高中職免學費5,854,748元。

6.學雜費收入：決算數19,038,399元，較預算數19,200,190元，減少161,791元，計減0.84%。

主要係因：

學費、實習費及雜費收入覈實繳庫。

7.受贈收入：決算數492,438元，較預算數154,000元，增加338,438元，計增219.76%。

主要係因：

各界捐助獎學金發放覈實轉列受贈收入。

8.雜項收入：決算數187,538元，較預算數192,600元，減少5,062元，計減2.63%。

主要係因：

電子領標圖說費收入16,400元、學生證補卡收入31,997元、變賣廢料21,075元、廠商違約金55,488元、台灣智慧光網電源租借費59,985元、105年空污費退費1,419元、高二校外教育旅行退費差額5元、公務賠償480元、105(1)產業特殊需求類科註冊學生申請免學雜費免繳回餘款689元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數403,256,231元，較預算數368,885,647元，增加34,370,584元，計增9.32%。

茲將各基金用途科目金額與預算增減情形分析如下：

1.高中及高職教育計畫：決算數305,077,621元，較預算數303,496,317元，增加1,581,304元，計增0.52%。

2.一般行政管理計畫：決算數42,889,515元，較預算數44,335,069元，減少1,445,554元，計減3.26%。

3.建築及設備計畫：決算數55,289,095元，較預算數21,054,261元，增加34,234,834元，計增162.60%。

主要係因：

(1)以前年度保留執行數6,800,000元及奉准先行辦理執行數8,235,139元。

(2)統籌款實習工場天花板修繕工程5,968,704元及特教大樓整修工程13,932,165元，預算內修建工程覈實支用贖餘數161,852元，合計19,739,017元併決算辦理。

(3) e化學習試辦計畫平板電腦34臺290,000元移列經常門。

(4)預算內其他設備覈實支用贖餘數249,322元。

(三)本期贖餘(短絀)：

本年度決算短絀數31,286,927元，較預算短絀數11,703,405元，短絀增加19,583,522元。

主要係因：

105年度統籌款於106年度執行之實習工場天花板修繕工程5,968,704元及特教大樓整修工程13,932,165元，預算內修建工程覈實支用贖餘數161,852元，合計19,739,017元併決算辦理。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立木柵高級工業職業學校

總 說 明

中華民國 106年度

三、現金流量結果：

- 業務活動之淨現金流出25,323,626元。
- 其他活動之淨現金流入91,251元。
- 本年度現金及約當現金之淨減25,232,375元。
- 期初現金及約當現金61,977,095元。
- 期末現金及約當現金36,744,720元。

四、資產負債情況：

- 決算日資產總額為3,777,127,978元，包括：
 - 流動資產38,013,310元。
 - 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金8,598,548元。
 - 其他資產3,730,516,120元。
- 決算日負債總額為3,753,096,671元，包括：
 - 流動負債11,993,422元。
 - 其他負債3,741,103,249元。
- 決算日基金餘額為累積餘額24,031,307元。

五、固定項目概況：

- 本年度增加29,608,516元，包括：
 - 機械及設備24,109,956元。
 - 交通及運輸設備885,284元。
 - 什項設備4,289,276元。
 - 電腦軟體324,000元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數36,803,861元及補辦預算數8,581,000元，詳見基金來源、用途及餘絀表后附「預算執行期間辦理併決算奉准明細表」及購置固定資產明細表后附「預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表」。
- (二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。
- (三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(含或有負債)及或有資產：無。
- (四) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良之事蹟：無。
- (五) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

丙、決算主要表

臺北市立木柵高級工業職業學校
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀表
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算審定數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	357,182,242	100.00	371,969,304	100.00	14,787,062	4.14	411,891,263	100.00
43 勞務收入	325,000	0.09	190,200	0.05	-134,800	-41.48	181,600	0.04
431服務收入	325,000	0.09	190,200	0.05	-134,800	-41.48	181,600	0.04
45 財產收入	1,650,061	0.46	1,537,588	0.41	-112,473	-6.82	1,664,175	0.40
451財產處分收入	441,200	0.12	46,375	0.01	-394,825	-89.49	136,220	0.03
45Y其他財產收入	1,208,861	0.34	1,491,213	0.40	282,352	23.36	1,527,955	0.37
46 政府撥入收入	335,660,391	93.97	350,523,141	94.23	14,862,750	4.43	388,340,653	94.28
462公庫撥款收入	320,107,913	89.62	320,434,513	86.15	326,600	0.10	340,789,712	82.74
46Y政府其他撥入收入	15,552,478	4.35	30,088,628	8.09	14,536,150	93.47	47,550,941	11.54
4S 教學收入	19,200,190	5.38	19,038,399	5.12	-161,791	-0.84	20,934,867	5.08
4S1學雜費收入	19,200,190	5.38	19,038,399	5.12	-161,791	-0.84	20,934,867	5.08
4Y 其他收入	346,600	0.10	679,976	0.18	333,376	96.18	769,968	0.19
4YO受贈收入	154,000	0.04	492,438	0.13	338,438	219.76	331,000	0.08
4YY雜項收入	192,600	0.05	187,538	0.05	-5,062	-2.63	438,968	0.11
5 基金用途	368,885,647	103.28	403,256,231	108.41	34,370,584	9.32	393,316,017	95.49
52 高中及高職教育計畫	303,496,317	84.97	305,077,621	82.02	1,581,304	0.52	307,090,675	74.56
5L 一般行政管理計畫	44,335,069	12.41	42,889,515	11.53	-1,445,554	-3.26	43,808,746	10.64
5M 建築及設備計畫	21,054,261	5.89	55,289,095	14.86	34,234,834	162.60	42,416,596	10.30
購建固定資產	20,730,261	5.80	54,965,095	14.78	34,234,834	165.14	40,079,396	9.73
其他	324,000	0.09	324,000	0.09			2,337,200	0.57
本期賸餘(短絀-)	-11,703,405		-31,286,927		-19,583,522	167.33	18,575,246	
期初基金餘額	16,769,435		55,318,234		38,548,799	229.88	36,742,988	
解繳公庫								
期末基金餘額	5,066,030		24,031,307		18,965,277	374.36	55,318,234	

填表說明：1.本基金建築及設備計畫除法定預算數外，另有以前年度保留數6,800,000元及奉准先行辦理數8,581,000元。2.建築及設備計畫決算數包含以前年度保留執行數6,800,000元及奉准先行辦理執行數8,235,139元。

臺北市立木柵高級工業職業學校
地方教育發展基金
預算執行期間辦理併決算奉准明細表
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
45Y其他財產收入	107. 1. 31北市教會字10731310500號	282, 352
462公庫撥款收入	107. 1. 31北市教會字10731310500號	326, 600
46Y政府其他撥入收入	107. 1. 31北市教會字10731310500號	14, 536, 150
4Y0受贈收入	107. 1. 31北市教會字10731310500號	338, 438
52 高中及高職教育計畫	107. 1. 31北市教會字10731310500號	1, 581, 304
5M 建築及設備計畫	107. 1. 31北市教會字10731310500號	19, 739, 017

備註：

臺北市立木柵高級工業職業學校
地方教育發展基金
現金流量決算表
中華民國106年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀一)	-11,703,405	-31,286,927	-19,583,522	167.33
812 調整非現金項目		5,963,301	5,963,301	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-11,703,405	-25,323,626	-13,620,221	116.38
82 其他活動之現金流量				
822 減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		264,800	264,800	
825 增加短期債務及其他負債		856,360	856,360	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-330,000	-330,000	
82C 增加其他資產		-82,271	-82,271	
82D 減少短期債務及其他負債		-617,638	-617,638	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		91,251	91,251	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-11,703,405	-25,232,375	-13,528,970	115.60
84 期初現金及約當現金	35,741,358	61,977,095	26,235,737	73.40
85 期末現金及約當現金	24,037,953	36,744,720	12,706,767	52.86

臺北市立木柵高級工業職業學校
地方教育發展基金
平衡表

中華民國106年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
1 資 產	3,777,127,978	100.00	3,982,575,373	100.00	-205,447,395	-5.16
11 流動資產	38,013,310	1.01	68,951,138	1.73	-30,937,828	-44.87
111 現金	36,744,720	0.97	61,977,095	1.56	-25,232,375	-40.71
1112 銀行存款	36,744,720	0.97	61,977,095	1.56	-25,232,375	-40.71
1112-1 銀行存款-市庫存款	23,387,413	0.62	49,085,247	1.23	-25,697,834	-52.35
1112-2 銀行存款-保管款	12,629,076	0.33	11,871,673	0.30	757,403	6.38
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	613,125	0.02	981,522	0.02	-368,397	-37.53
1112-8 銀行存款-教育儲蓄戶	115,106	0.00	38,653	0.00	76,453	197.79
113 應收款項	81,068	0.00	5,474,026	0.14	-5,392,958	-98.52
113Y 其他應收款	81,068	0.00	5,474,026	0.14	-5,392,958	-98.52
115 預付款項	1,187,522	0.03	1,500,017	0.04	-312,495	-20.83
1153 用品盤存	187,522	0.00	427,117	0.01	-239,595	-56.10
1154 預付費用	1,000,000	0.03	1,072,900	0.03	-72,900	-6.79
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	8,598,548	0.23	11,072,814	0.28	-2,474,266	-22.35
124 準備金	8,598,548	0.23	11,072,814	0.28	-2,474,266	-22.35
1241 退休及離職準備金	5,590,910	0.15	8,130,376	0.20	-2,539,466	-31.23
124Y 其他準備金	3,007,638	0.08	2,942,438	0.07	65,200	2.22
124Y-1 其他準備金-獎助學金	225,200	0.01	282,000	0.01	-56,800	-20.14
124Y-2 其他準備金-其他	2,532,423	0.07	2,202,423	0.06	330,000	14.98
124Y-3 其他準備金-仁愛基金	250,015	0.01	458,015	0.01	-208,000	-45.41
13 其他資產	3,730,516,120	98.77	3,902,551,421	97.99	-172,035,301	-4.41
131 什項資產	3,730,516,120	98.77	3,902,551,421	97.99	-172,035,301	-4.41
1315 暫付及待結轉帳項	82,271	0.00	0	0.00	82,271	0.00
1316 代管資產	3,730,433,849	98.76	3,902,551,421	97.99	-172,117,572	-4.41
1316-0 代管資產-土地改良物	2,568,291	0.07	2,568,291	0.06	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	3,501,027,885	92.69	3,673,145,457	92.23	-172,117,572	-4.69
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	226,837,673	6.01	226,837,673	5.70	0	0.00
資 產 合 計	3,777,127,978	100.00	3,982,575,373	100.00	-205,447,395	-5.16
2 負 債	3,753,096,671	99.36	3,927,257,139	98.61	-174,160,468	-4.43
21 流動負債	11,993,422	0.32	11,735,574	0.29	257,848	2.20
212 應付款項	11,593,577	0.31	11,488,112	0.29	105,465	0.92
2123 應付代收款	8,361,088	0.22	8,669,718	0.22	-308,630	-3.56
2125 應付費用	2,350,075	0.06	2,770,367	0.07	-420,292	-15.17
2129 應付工程款	681,992	0.02	0	0.00	681,992	0.00
212Y 其他應付款	200,422	0.01	48,027	0.00	152,395	317.31
信託代理與保證資產	560,000		信託代理與保證負債		560,000	
保證品	560,000		應付保證品		560,000	

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為560,000元。
 上年度信託代理與保證之資產與負債各為560,000元。
 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)及或有資產計0元。

臺北市立木柵高級工業職業學校
地方教育發展基金
平衡表

中華民國106年12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
		金 額	%	金 額	%	金 額	%
213	預收款項	399,845	0.01	247,462	0.01	152,383	61.58
2133	預收收入	399,845	0.01	247,462	0.01	152,383	61.58
22	其他負債	3,741,103,249	99.05	3,915,521,565	98.32	-174,418,316	-4.45
221	什項負債	3,741,103,249	99.05	3,915,521,565	98.32	-174,418,316	-4.45
2211	存入保證金	5,078,490	0.13	4,222,130	0.11	856,360	20.28
2213	應付退休及離職金	5,590,910	0.15	8,130,376	0.20	-2,539,466	-31.23
2214	應付代管資產	3,730,433,849	98.76	3,902,551,421	97.99	-172,117,572	-4.41
2215	暫收及待結轉帳項	0	0.00	617,638	0.02	-617,638	-100.00
3	基金餘額	24,031,307	0.64	55,318,234	1.39	-31,286,927	-56.56
31	基金餘額	24,031,307	0.64	55,318,234	1.39	-31,286,927	-56.56
311	基金餘額	24,031,307	0.64	55,318,234	1.39	-31,286,927	-56.56
3111	累積餘額	24,031,307	0.64	55,318,234	1.39	-31,286,927	-56.56
	負債及基金餘額合計	3,777,127,978	100.00	3,982,575,373	100.00	-205,447,395	-5.16

信託代理與保證資產

560,000

信託代理與保證負債

560,000

保證品

560,000

應付保證品

560,000

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為560,000元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為560,000元。

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)及或有資產計0元。

本 頁 空 白

丁、決算明細表

臺北市立木柵高級工業職業學校
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	357,182,242	371,969,304	14,787,062	4.14	
43 勞務收入	325,000	190,200	-134,800	-41.48	
431服務收入	325,000	190,200	-134,800	-41.48	教師甄選報名費收入覈實繳庫。
45 財產收入	1,650,061	1,537,588	-112,473	-6.82	
451財產處分收入	441,200	46,375	-394,825	-89.49	財產處分收入較預期少。
45Y其他財產收入	1,208,861	1,491,213	282,352	23.36	開放場地收入覈實繳庫。
46 政府撥入收入	335,660,391	350,523,141	14,862,750	4.43	
462公庫撥款收入	320,107,913	320,434,513	326,600	0.10	

填表說明：

臺北市立木柵高級工業職業學校
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
46Y政府其他撥入收入	15,552,478	30,088,628	14,536,150	93.47	(1)RA5124-105年設備更新充實基礎教學實習設備費(上年度結轉)113,900元，餘款繳回41,000元。(2)RA5245-105年設備更新-發展學校特色設備經費(上年度結轉)130,000元，餘款繳回130,000元。(3)RA6925-105年9-12月及106年1-12月校園安全值班費240,800元。(4)RA6111-105(2)產業特殊需求類科免試入學學生補救教學89,600元。(5)RA6101-105(2)高質優質化輔助方案-經常門565,000元，餘款繳回70,768元。(6)RA6102-105(2)高質優質化輔助方案-資本門565,000元，餘款繳回18,000元。(7)RA6C21-106年度高級中等學校辦理國際教育旅行75,250元，餘款繳回2,625元。(8)RA6126-106年度發展務實致用特色課程124,000元。(9)RA6104-106年度十二年國民基本教育課程綱要前導學校計畫1,600,000元，餘款繳回27,326元。(10)RA6107-105(2)遴聘業界專家協同教學158,483元，餘款繳回193元。(11)RA6121-105(2)產業特殊需求註冊學生申請免學雜費補助2,420,800元。(12)RA6115-105(2)高中職免學費補助5,445,618元。(13)RA6511-106年1-6月特教助理員服務薪資350,000元。(14)RA6257-1

填表說明：

臺北市立木柵高級工業職業學校
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
					05(2)學生學習扶助計畫65,520元。(15)RA6519-106年臺北市特殊教育學校及高中職特教班暨職業輔導員經費-經常門725,000元。(16)RA6520-106年臺北市特殊教育學校及高中職特教班暨職業輔導員經費-資本門100,000元。(17)RA6119-106年度全國在校生丙級專業技能檢定設備費370,000元，餘款繳回3,116元。(18)RA6214-友善校園親善大使-生命教育參訪體驗活動19,780元。(19)RA6142-106(1)職場體驗和業界實習計畫經費177,416元，餘款繳回42,157元。(20)RA6138-106(1)提升學生實習實作能力計畫經費530,960元，餘款繳回74,453元。(21)RA6109-106年度辦理綜合高中學校補助款經費(經常門)55,000元，餘款繳回784元。(22)RA6110-106年度辦理綜合高中學校補助款經費(資本門)75,000元。(23)RA6131-106年度補助高級中等學校設備更新-鼓勵產業捐贈教學設備59,000元。(24)RA6258-106(1)學生學習扶助計畫49,920元。(25)RA6137-106年度全國高級中等學校專業群科專任教師赴公民營機構研習162,000元，餘款繳回4,016元。(26)RA6143-106

填表說明：

臺北市立木柵高級工業職業學校
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註	
			金 額	%		
4S 教學收入	19,200,190	19,038,399	-161,791	-0.84	(1)遴選業界專家協同教學120,386元。(27)RA6124-106年設備更新充實基礎教學實習設備經費-資本門6,201,000元，餘款繳回121,445元。(28)RA6146-106學年度產業特殊需求-經常門126,000元。(29)RA6147-106學年度產業特殊需求-資本門210,000元。(30)RA6148-106學年度高職優質化補助方案(106會計年度)-經常門525,000元，餘款繳回35,372元。(31)RA6149-106學年度高職優質化補助方案(106會計年度)-資本門525,000元，餘款繳回3,300元。(32)RA6116-106(1)產業特殊需求類科學生免學費2,840,240元，餘款繳回7,238元。(33)RA6129-106年(1)臺北市高中職免學費5,854,748元。	
4S1學雜費收入	19,200,190	19,038,399	-161,791	-0.84		
4Y 其他收入	346,600	679,976	333,376	96.18		
4YO受贈收入	154,000	492,438	338,438	219.76		各界捐助獎學金發放覈實轉列受贈收入。
4YY雜項收入	192,600	187,538	-5,062	-2.63		

填表說明：

臺北市立木柵高級工業職業學校
地方教育發展基金
基金用途明細表

中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	368,885,647	403,256,231	34,370,584	9.32	
52 高中及高職教育計畫	303,496,317	305,077,621	1,581,304	0.52	
1 用人費用	262,464,727	261,919,663	-545,064	-0.21	
11 正式員額薪資	124,404,000	122,783,598	-1,620,402	-1.30	
113 職員薪金	124,404,000	122,783,598	-1,620,402	-1.30	
12 聘僱及兼職人員薪資	14,768,000	12,869,432	-1,898,568	-12.86	
122 約僱職員薪金		287,912	287,912		
124 兼職人員酬金	14,768,000	12,581,520	-2,186,480	-14.81	
13 超時工作報酬	2,595,662	2,699,527	103,865	4.00	
131 加班費	2,219,662	2,025,297	-194,365	-8.76	
132 值班費	24,000	242,700	218,700	911.25	
133 誤餐費	352,000	431,530	79,530	22.59	
14 津貼		196,800	196,800		
14Y 其他津貼		196,800	196,800		
15 獎金	32,277,100	28,665,747	-3,611,353	-11.19	
151 考績獎金	16,726,600	12,334,682	-4,391,918	-26.26	
152 年終獎金	15,550,500	16,331,065	780,565	5.02	
16 退休及卹償金	70,201,271	76,922,471	6,721,200	9.57	
161 職員退休及離職金	69,642,048	74,735,133	5,093,085	7.31	
162 工員退休及離職金	559,223	2,187,338	1,628,115	291.14	
18 福利費	18,218,694	17,782,088	-436,606	-2.40	
181 分擔員工保險費	11,102,664	12,333,747	1,231,083	11.09	
183 傷病醫藥費	542,000	416,000	-126,000	-23.25	
187 員工通勤交通費	1,660,680	1,580,249	-80,431	-4.84	
18Y 其他福利費	4,913,350	3,452,092	-1,461,258	-29.74	
2 服務費用	22,986,183	24,522,508	1,536,325	6.68	
21 水電費	6,844,475	6,524,006	-320,469	-4.68	
212 工作場所電費	5,949,905	5,759,128	-190,777	-3.21	
214 工作場所水費	878,570	757,764	-120,806	-13.75	
217 氣體費	16,000	7,114	-8,886	-55.54	
22 郵電費	483,540	336,181	-147,359	-30.48	
221 郵費	80,740	59,749	-20,991	-26.00	
222 電話費	402,800	227,428	-175,372	-43.54	
224 數據通信費		49,004	49,004		
23 旅運費	759,856	1,108,958	349,102	45.94	
231 國內旅費	534,750	703,854	169,104	31.62	
232 國外旅費		134,000	134,000		
236 貨物運費	181,036	245,393	64,357	35.55	

臺北市立木柵高級工業職業學校
地方教育發展基金
基金用途明細表

中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
23Y 其他旅運費	44,070	25,711	-18,359	-41.66	
24 印刷裝訂與廣告費	1,404,698	1,418,224	13,526	0.96	
241 印刷及裝訂費	1,404,698	1,418,224	13,526	0.96	
25 修理保養及保固費	4,874,000	4,816,774	-57,226	-1.17	
252 一般房屋修護費	2,700,000	2,632,917	-67,083	-2.48	
255 機械及設備修護費	783,280	1,038,874	255,594	32.63	
256 交通及運輸設備修護費	240,000	39,650	-200,350	-83.48	
257 什項設備修護費	1,150,720	1,105,333	-45,387	-3.94	
26 保險費	9,500	21,176	11,676	122.91	
26Y 其他保險費	9,500	21,176	11,676	122.91	
27 一般服務費	409,564	654,478	244,914	59.80	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	57,564	22,428	-35,136	-61.04	
27D 計時與計件人員酬金		350,000	350,000		
27F 體育活動費	352,000	282,050	-69,950	-19.87	
28 專業服務費	8,200,550	9,642,711	1,442,161	17.59	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	7,209,870	8,604,086	1,394,216	19.34	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	31,200	31,700	500	1.60	
289 試務甄選費	290,200	158,220	-131,980	-45.48	
28Y 其他	669,280	848,705	179,425	26.81	
3 材料及用品費	12,894,488	12,742,891	-151,597	-1.18	
31 使用材料費	10,321,876	9,195,314	-1,126,562	-10.91	
315 設備零件	10,321,876	9,195,314	-1,126,562	-10.91	
32 用品消耗	2,572,612	3,547,577	974,965	37.90	
321 辦公(事務)用品	750,870	793,272	42,402	5.65	
322 報章什誌	120,000	71,556	-48,444	-40.37	
323 農業與園藝用品及環境美化費	500,000	596,910	96,910	19.38	
325 服裝	240,000	261,900	21,900	9.13	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	110,030	109,259	-771	-0.70	
32Y 其他	851,712	1,714,680	862,968	101.32	
4 租金、償債與利息	755,600	904,278	148,678	19.68	
41 地租及水租	263,600	264,000	400	0.15	
414 場地租金	263,600	264,000	400	0.15	決算數較預算數增加148,678元，主要係因：教育部補助學生業界實習和職場體驗等車租及教師赴公民營機構研習場地租金，配合實際需求，覈實支用。

臺北市立木柵高級工業職業學校
地方教育發展基金
基金用途明細表

中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
44 交通及運輸設備租金	492,000	640,278	148,278	30.14	
442 車租	492,000	640,278	148,278	30.14	
6 稅捐及規費(強制費)	28,800	20,100	-8,700	-30.21	
66 規費	28,800	20,100	-8,700	-30.21	
661 行政規費與強制費	28,800	20,100	-8,700	-30.21	決算數較預算數減少8,700元，主要係因：前瞻計畫申請專利之審查費、證照費及許可費配合實際需求，覈實支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,220,000	2,582,504	362,504	16.33	
72 捐助、補助與獎助	490,000	839,472	349,472	71.32	
726 獎助學員生給與	490,000	839,472	349,472	71.32	決算數較預算數增加349,472元，主要係因：教育部補助高職優質化及教師赴公民營機構研習、仁愛基金急難救助慰問金捐助學生等配合實際需求，覈實支用。
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,730,000	1,743,032	13,032	0.75	
74Y 其他	1,730,000	1,743,032	13,032	0.75	
9 其他	2,146,519	2,385,677	239,158	11.14	
91 其他支出	2,146,519	2,385,677	239,158	11.14	
91Y 其他	2,146,519	2,385,677	239,158	11.14	決算數較預算數增加239,158元，主要係因：教育部補助學生業界實習和職場體驗及特殊教育學校、高職特教班暨職業輔導員等配合實際需求，覈實支用。
5L 一般行政管理計畫	44,335,069	42,889,515	-1,445,554	-3.26	
1 用人費用	42,673,189	41,436,637	-1,236,552	-2.90	
11 正式員額薪資	28,620,000	24,525,749	-4,094,251	-14.31	
113 職員薪金	25,356,000	22,181,883	-3,174,117	-12.52	
114 工員工資	3,264,000	2,343,866	-920,134	-28.19	
12 聘僱及兼職人員薪資		2,553,630	2,553,630		
122 約僱職員薪金		2,553,630	2,553,630		
13 超時工作報酬	1,050,501	897,672	-152,829	-14.55	
131 加班費	1,050,501	897,672	-152,829	-14.55	
15 獎金	6,570,300	6,794,211	223,911	3.41	
151 考績獎金	2,992,800	3,294,373	301,573	10.08	
152 年終獎金	3,577,500	3,499,838	-77,662	-2.17	
16 退休及卹償金	2,364,672	2,553,065	188,393	7.97	
161 職員退休及離職金	2,201,472	2,199,026	-2,446	-0.11	

臺北市立木柵高級工業職業學校
地方教育發展基金
基金用途明細表

中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
162 工員退休及離職金	163,200	354,039	190,839	116.94	
18 福利費	4,067,716	4,112,310	44,594	1.10	
181 分擔員工保險費	2,668,716	2,818,628	149,912	5.62	
187 員工通勤交通費	567,000	487,450	-79,550	-14.03	
18Y 其他福利費	832,000	806,232	-25,768	-3.10	
2 服務費用	1,044,000	1,026,865	-17,135	-1.64	
27 一般服務費	264,000	246,865	-17,135	-6.49	
279 外包費	160,000	160,000			
27F 體育活動費	104,000	86,865	-17,135	-16.48	
28 專業服務費	600,000	600,000			
28Y 其他	600,000	600,000			
29 公共關係費	180,000	180,000			
291 公共關係費	180,000	180,000			
3 材料及用品費	615,880	394,825	-221,055	-35.89	
32 用品消耗	615,880	394,825	-221,055	-35.89	
321 辦公(事務)用品	615,880	394,825	-221,055	-35.89	決算數較預算數減少221,055元，主要係因：辦公事務用品配合實際需求，覈實支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	31,188	29,188	1,459.40	
71 會費	2,000	3,000	1,000	50.00	
713 職業團體會費	2,000	3,000	1,000	50.00	決算數較預算數增加29,188元，主要係因：護理師護士公會常年會費及辦理學校教師獎勵試辦計畫，配合實際需求，覈實支用。
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟		28,188	28,188		
746 獎勵費用		28,188	28,188		
5M 建築及設備計畫	21,054,261	55,289,095	34,234,834	162.60	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	21,054,261	55,289,095	34,234,834	162.60	
51 購置固定資產	9,688,300	24,184,117	14,495,817	149.62	
514 購置機械及設備	5,630,700	20,577,635	14,946,935	265.45	決算數較預算數增加14,946,935元，主要係因：1.教育部補助充實基礎教學實習設備等補辦預算執行數7,007,989元。2.以前年度保留充實基礎教學設備及發展學校特色設備執行數6,800,000元。3.調整容納流入執行數1,585,972元。4.班級設備計畫等擲節數157,026元。5.e化學習試辦計畫設備移列經常門290,000元。

臺北市立木柵高級工業職業學校
地方教育發展基金
基金用途明細表

中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
515 購置交通及運輸設備	2,672,800	885,284	-1,787,516	-66.88	決算數較預算數減少1,787,516元，主要係因：1.教育部補助高職優質化等經費補辦預算執行數65,000元。2.調整容納流出1,847,000元。3.語文競賽頒獎暨授旗典禮及選手集訓學校設施設備擲節5,516元。
516 購置什項設備	1,384,800	2,721,198	1,336,398	96.50	決算數較預算數增加1,336,398元，主要係因：1.教育部補助充實基礎教學設備等經費補辦預算執行數1,162,150元。2.調整容納流入執行數217,200元。班級設備擲節數42,952元。
52 購置無形資產	324,000	324,000			
521 購置電腦軟體	324,000	324,000			
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	11,041,961	30,780,978	19,739,017	178.76	
581 遞延修繕房屋建築支出	11,041,961	30,780,978	19,739,017	178.76	決算數較預算數增加19,739,017元，主要係因：1.實習工場天花板修繕工程5,968,704元、特教大樓整修工程13,932,165元，併入年度決算辦理。2.實習工場廁所整修工程擲節數70,489元、語文競賽頒獎暨授旗典禮及選手集訓學校設施設備擲節數91,363元。工程管理費預算數204,183元；決算數524,332元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

臺北市立木柵高級工業職業學校
地方教育發展基金
固定項目增減情形表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	本 年 度 增 加 數	本 年 度 減 少 數	期 末 餘 額
資 產	309,097,804	29,608,516	21,219,031	317,487,289
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物				
房屋及建築				
機械及設備	243,587,469	24,109,956	18,179,255	249,518,170
交通及運輸設備	10,641,943	885,284	179,167	11,348,060
什項設備	49,771,898	4,289,276	2,860,609	51,200,565
購建中固定資產				
電腦軟體	5,096,494	324,000		5,420,494
權利				

一、財產項目預算外增加原因分析如下：

1.機械及設備：(1)應付代收款2,811,679元、(2)機關移撥入720,642元。

2.什項設備：(1)應付代收款1,395,572元、(2)實物受贈172,506元。

二、各資產項日期末餘額與財產管理系統之分類統計表結存金額，另於「固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表」表達。

臺北市立木柵高級工業職業學校

地方教育發展基金

購置固定資產明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
土地								
土地改良物								
房屋及建築								
機械及設備	6,800,000	5,630,700	7,128,550	1,622,000	21,181,250	20,577,635	-603,615	
交通及運輸設備		2,672,800	65,000	-1,847,000	890,800	885,284	-5,516	
什項設備		1,384,800	1,387,450	225,000	2,997,250	2,721,198	-276,052	198,600
購建中固定資產								
合 計	6,800,000	9,688,300	8,581,000		25,069,300	24,184,117	-885,183	198,600

本年度奉准先行辦理含配合總預算追加預算辦理之購置固定資產0元。

臺北市立木柵高級工業職業學校
地方教育發展基金
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
中華民國106年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		8,581,000
購置機械及設備	106.12.14府教工字第10642589100號	6,240,550
購置機械及設備	106.6.1府教工字第10635281800號	610,000
購置機械及設備	106.9.30府教工字第10639717800號	278,000
購置交通及運輸設備	106.6.1府教工字第10635281800號	15,000
購置交通及運輸設備	106.7.21府授主事預字第10630957100號	50,000
購置什項設備	106.12.14府教工字第10642589100號	770,450
購置什項設備	106.3.1府教工字第10631822800號	72,900
購置什項設備	106.6.1府教工字第10635281800號	40,000
購置什項設備	106.7.21府授主事預字第10630957100號	212,100
購置什項設備	106.9.30府教工字第10639717800號	292,000

戊、決算參考表

臺北市立木柵高級工業職業學校
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 106 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	228	204	-24	
一般行政管理計畫	52	43	-9	
正式職員	43	36	-7	未足額進用。
正式工員	9	5	-4	未足額進用。
臨時職員	0	2		府授人管字第10531240500號函控 留編制內職缺進用身心障礙約僱人 員2人。
高中及高職教育計畫	176	161	-15	
正式職員	176	161	-15	未足額進用。

填表說明：

臺北市立木柵高級工業職業學校
地方教育發展基金
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數										兼任人 員用人 費用	總計
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
高中及高職教育計畫	124,404,000		2,595,662		32,277,100	70,201,271		18,218,694		247,696,727	14,768,000	262,464,727
職員	124,404,000		2,555,342		32,277,100	69,642,048		18,188,694		247,067,184	14,768,000	261,835,184
工員			40,320			559,223		30,000		629,543		629,543
一般行政管理計畫	28,620,000		1,050,501		6,570,300	2,364,672		4,067,716		42,673,189		42,673,189
職員	25,356,000		891,435		5,618,300	2,201,472		3,478,432		37,545,639		37,545,639
工員	3,264,000		159,066		952,000	163,200		589,284		5,127,550		5,127,550
合 計	153,024,000		3,646,163		38,847,400	72,565,943		22,286,410		290,369,916	14,768,000	305,137,916

1. 考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第18、19、20條規定辦理核發，106年度預算編列228人，計19,719,400元，執行結果決算191人，計15,629,055元。
2. 年終工作獎金係依據行政院106年1月5日院授人給字第1060034642號函訂定發布「一百零五年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定核發，106年度預算編列228人，計19,128,000元，執行結果決算238人，計19,830,903元。

臺北市立木柵高級工業職業學校
地方教育發展基金
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
122,783,598	287,912	2,699,527	196,800	28,665,747	76,922,471		17,782,088		249,338,143	12,581,520	261,919,663
122,783,598	287,912	2,640,529	196,800	28,665,747	74,735,133		17,683,688		246,993,407	12,581,520	259,574,927
		58,998			2,187,338		98,400		2,344,736		2,344,736
24,525,749	2,553,630	897,672		6,794,211	2,553,065		4,112,310		41,436,637		41,436,637
22,181,883	2,553,630	796,852		5,805,180	2,199,026		3,574,492		37,111,063		37,111,063
2,343,866		100,820		989,031	354,039		537,818		4,325,574		4,325,574
147,309,347	2,841,542	3,597,199	196,800	35,459,958	79,475,536		21,894,398		290,774,780	12,581,520	303,356,300

臺北市立木柵高級工業職業學校
地方教育發展基金
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 106 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註	
		數量	金額	數量	金額	數量	%		
總 計			303,496,317		305,077,621		1,581,304	0.52	
高中及高職教 育計畫			303,496,317		305,077,621		1,581,304	0.52	

臺北市立木柵高級工業職業學校
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國106年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	305,137,916	303,356,300	-1,781,616	-0.58
11 正式員額薪資	153,024,000	147,309,347	-5,714,653	-3.73
113 職員薪金	149,760,000	144,965,481	-4,794,519	-3.20
114 工員工資	3,264,000	2,343,866	-920,134	-28.19
12 聘僱及兼職人員薪資	14,768,000	15,423,062	655,062	4.44
122 約僱職員薪金	0	2,841,542	2,841,542	0.00
124 兼職人員酬金	14,768,000	12,581,520	-2,186,480	-14.81
13 超時工作報酬	3,646,163	3,597,199	-48,964	-1.34
131 加班費	3,270,163	2,922,969	-347,194	-10.62
132 值班費	24,000	242,700	218,700	911.25
133 誤餐費	352,000	431,530	79,530	22.59
14 津貼	0	196,800	196,800	0.00
14Y 其他津貼	0	196,800	196,800	0.00
15 獎金	38,847,400	35,459,958	-3,387,442	-8.72
151 考績獎金	19,719,400	15,629,055	-4,090,345	-20.74
152 年終獎金	19,128,000	19,830,903	702,903	3.67
16 退休及卹償金	72,565,943	79,475,536	6,909,593	9.52
161 職員退休及離職金	71,843,520	76,934,159	5,090,639	7.09
162 工員退休及離職金	722,423	2,541,377	1,818,954	251.79
18 福利費	22,286,410	21,894,398	-392,012	-1.76
181 分擔員工保險費	13,771,380	15,152,375	1,380,995	10.03
183 傷病醫藥費	542,000	416,000	-126,000	-23.25
187 員工通勤交通費	2,227,680	2,067,699	-159,981	-7.18
18Y 其他福利費	5,745,350	4,258,324	-1,487,026	-25.88
2 服務費用	24,030,183	25,549,373	1,519,190	6.32
21 水電費	6,844,475	6,524,006	-320,469	-4.68
212 工作場所電費	5,949,905	5,759,128	-190,777	-3.21
214 工作場所水費	878,570	757,764	-120,806	-13.75
217 氣體費	16,000	7,114	-8,886	-55.54
22 郵電費	483,540	336,181	-147,359	-30.48
221 郵費	80,740	59,749	-20,991	-26.00
222 電話費	402,800	227,428	-175,372	-43.54
224 數據通信費	0	49,004	49,004	0.00
23 旅運費	759,856	1,108,958	349,102	45.94
231 國內旅費	534,750	703,854	169,104	31.62
232 國外旅費	0	134,000	134,000	0.00
236 貨物運費	181,036	245,393	64,357	35.55
23Y 其他旅運費	44,070	25,711	-18,359	-41.66
24 印刷裝訂與廣告費	1,404,698	1,418,224	13,526	0.96
241 印刷及裝訂費	1,404,698	1,418,224	13,526	0.96
25 修理保養及保固費	4,874,000	4,816,774	-57,226	-1.17
252 一般房屋修護費	2,700,000	2,632,917	-67,083	-2.48
255 機械及設備修護費	783,280	1,038,874	255,594	32.63
256 交通及運輸設備修護費	240,000	39,650	-200,350	-83.48

臺北市立木柵高級工業職業學校
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國106年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
257 什項設備修護費	1,150,720	1,105,333	-45,387	-3.94
26 保險費	9,500	21,176	11,676	122.91
26Y 其他保險費	9,500	21,176	11,676	122.91
27 一般服務費	673,564	901,343	227,779	33.82
276 佣金、匯費、經理費及手續費	57,564	22,428	-35,136	-61.04
279 外包費	160,000	160,000	0	0.00
27D 計時與計件人員酬金	0	350,000	350,000	0.00
27F 體育活動費	456,000	368,915	-87,085	-19.10
28 專業服務費	8,800,550	10,242,711	1,442,161	16.39
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	7,209,870	8,604,086	1,394,216	19.34
287 委託檢驗(定)試驗認證費	31,200	31,700	500	1.60
289 試務甄選費	290,200	158,220	-131,980	-45.48
28Y 其他	1,269,280	1,448,705	179,425	14.14
29 公共關係費	180,000	180,000	0	0.00
291 公共關係費	180,000	180,000	0	0.00
3 材料及用品費	13,510,368	13,137,716	-372,652	-2.76
31 使用材料費	10,321,876	9,195,314	-1,126,562	-10.91
315 設備零件	10,321,876	9,195,314	-1,126,562	-10.91
32 用品消耗	3,188,492	3,942,402	753,910	23.64
321 辦公(事務)用品	1,366,750	1,188,097	-178,653	-13.07
322 報章什誌	120,000	71,556	-48,444	-40.37
323 農業與園藝用品及環境美化費	500,000	596,910	96,910	19.38
325 服裝	240,000	261,900	21,900	9.13
328 醫療用品(非醫療院所使用)	110,030	109,259	-771	-0.70
32Y 其他	851,712	1,714,680	862,968	101.32
4 租金、償債與利息	755,600	904,278	148,678	19.68
41 地租及水租	263,600	264,000	400	0.15
414 場地租金	263,600	264,000	400	0.15
44 交通及運輸設備租金	492,000	640,278	148,278	30.14
442 車租	492,000	640,278	148,278	30.14
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	21,054,261	55,289,095	34,234,834	162.60
51 購置固定資產	9,688,300	24,184,117	14,495,817	149.62
514 購置機械及設備	5,630,700	20,577,635	14,946,935	265.45
515 購置交通及運輸設備	2,672,800	885,284	-1,787,516	-66.88
516 購置什項設備	1,384,800	2,721,198	1,336,398	96.50
52 購置無形資產	324,000	324,000	0	0.00
521 購置電腦軟體	324,000	324,000	0	0.00
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	11,041,961	30,780,978	19,739,017	178.76
581 遞延修繕房屋建築支出	11,041,961	30,780,978	19,739,017	178.76
6 稅捐及規費(強制費)	28,800	20,100	-8,700	-30.21
66 規費	28,800	20,100	-8,700	-30.21
661 行政規費與強制費	28,800	20,100	-8,700	-30.21

臺北市立木柵高級工業職業學校
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國106年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,222,000	2,613,692	391,692	17.63
71 會費	2,000	3,000	1,000	50.00
713 職業團體會費	2,000	3,000	1,000	50.00
72 捐助、補助與獎助	490,000	839,472	349,472	71.32
726 獎助學員生給與	490,000	839,472	349,472	71.32
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,730,000	1,771,220	41,220	2.38
746 獎勵費用	0	28,188	28,188	0.00
74Y 其他	1,730,000	1,743,032	13,032	0.75
9 其他	2,146,519	2,385,677	239,158	11.14
91 其他支出	2,146,519	2,385,677	239,158	11.14
91Y 其他	2,146,519	2,385,677	239,158	11.14
合 計	368,885,647	403,256,231	34,370,584	9.32

臺北市立木柵高級工業職業學校
地方教育發展基金
固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表

中華民國106年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目淨額	財產分類 統計表金額	差異金額	差異原因
合 計	4,047,921,138	4,042,500,644	-5,420,494	
代管資產-土地改良物	2,568,291	2,568,291		
代管資產-土地	3,501,027,885	3,501,027,885		
代管資產-房屋及建築 設備	226,837,673	226,837,673		
機械及設備	249,518,170	249,518,170		
交通及運輸設備	11,348,060	11,348,060		
什項設備	51,200,565	51,200,565		
電腦軟體	5,420,494		-5,420,494	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。