

4-0501106

中華民國 109 年度

(109年1月1日至109年12月31日)

裝

臺北市政府總決算

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市木柵高級工業職業學校附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市木柵高級工業職業學校編

臺北市地方教育發展基金中華民國 109 年度附屬單位決算之分決算 目 次

甲、財務摘要.....	第	01	至	01	頁
乙、總說明.....	第	03	至	07	頁
丙、主要表					
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第	09	至	10	頁
二、現金流量表.....	第	11	至	11	頁
三、平衡表.....	第	12	至	13	頁
丁、附屬表					
一、基金來源明細表.....	第	15	至	15	頁
二、基金用途明細表.....	第	16	至	21	頁
三、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第	22	至	23	頁
四、長期負債變動表.....	第	--			頁
五、固定資產建設改良擴充明細表.....	第	24	至	25	頁
六、資金轉投資及其餘絀明細表.....	第	--			頁
七、員工人數彙計表.....	第	26	至	26	頁
八、用人費用彙計表.....	第	28	至	29	頁
九、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表.....	第	--			頁
十、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	30	至	30	頁
十一、各項費用彙計表.....	第	31	至	33	頁
十二、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	34	至	34	頁
十三、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表.....	第	35	至	35	頁
(附財產分類統計表).....					
附錄(調節表及對帳單等).....					

甲、財 務 摘 要

財 務 摘 要

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	428,489,453	456,225,967	-27,736,514	-6.08
基金用途	447,209,589	457,866,544	-10,656,955	-2.33
賸餘(短絀-)	-18,720,136	-1,640,577	-17,079,559	
餘絀情形：				
基金餘額	7,036,413	25,756,549	-18,720,136	-72.68
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	-19,220,859	-5,477,066	-13,743,793	

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
附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 109 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323,208,000元，決算數324,617,883元。

係配合革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；另辦理教師甄選、指定活動等項目，藉由辦理各項活動提供學生瞭解技職教育的特色，增進學生各項技能。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列46,385,000元，決算數46,579,852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46,025,000元（不含以前年度保留數10,133,524元及奉准先行辦理數12,289,000元），決算數76,011,854元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理實習工場環境改善暨B、C棟外牆整修工程等修建工程，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

(四)年度關鍵績效指標達成情形分析：

關鍵績效目標	衡量指標	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
增進教師特教專業知能	特教教師每年參加特殊教育知能研習至少達18小時以上人數比率	80%	100%

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
附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 109 年度

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428,489,453元，較預算數404,779,000元，增加23,710,453元，計增5.86%。

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140,100元，較預算數217,000元，減少76,900元，計減35.44%。

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136,679元，較預算數200,000元，減少63,321元，計減31.66%。

主要係因：

財產變賣所得覈實繳庫。

3.其他財產收入：決算數1,064,564元，較預算數1,203,000元，減少138,436元，計減11.51%。

主要係因：

開放場地收入覈實繳庫。

4.公庫撥款收入：決算數370,006,929元，較預算數361,760,000元，增加8,246,929元，計增2.28%。

主要係因：

(1)公立國民中小學老舊廁所整修經費(局款非統籌)2,308,880元。

(2)圖書館廁所整修工程經費(國教署不足經費)(統籌款)309,776元。

(3)圖書館1-3樓經費(局款非統籌)99,070元。

(4)B、C棟教室大樓外牆整修工程款184,973元。

(5)109年度用人費用不敷數經費5,344,230元。

5.政府其他撥入收入：決算數27,909,961元，較預算數4,484,000元，增加23,425,961元，計增522.43%。

主要係因：

(1)108學年度教育部技術型及綜合型高級中等學校十二年國民基本教育課程綱要前導學校計畫經費154,942元。

(2)108學年度高級中等學校實施十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費經費277,920元。

(3)108(1)學生學習扶助經費49,902元。

(4)108年度優化實作環境-改善實習教學環境及設施經費1,129,195元。

(5)108(1)產業特殊需求類科學生免學雜費2,722,027元。

(6)108(2)產業特殊需求類科學生免學雜費2,660,840元。

(7)108(2)學生學習扶助經費52,000元。

(8)108(2)高職優質化輔助方案(經常門經費744,395元，資本門經費796,800元)

(9)109年度在校生工業類丙級專案技能檢定設備經費366,751元。

(10)109年度校園能源翻新計畫-照明設備汰換經費438,771元。

(11)109年特殊教育學校及高中職特教班暨職業輔導員(經常門經費634,680元，資本門經費526,190元)

(12)109年度辦理綜合高中學程(經常門經費66,544元，資本門經費64,400元)

(13)109年度技藝教育充實改善教學設備計畫經費207,200元。

(14)109學年度教育部技術型及綜合型高級中等學校十二年國民基本教育課程綱要前導學校計畫第1期經費360,000元。

(15)109(1)產業特殊需求類科學生免學雜費2,400,428元。

(16)109年度優化實作環境-改善實習教學環境及設施經費972,805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
附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 109年度

- (17)108年度改善校園無障礙環境經費1,620,405元。
- (18)109學年度高級中等學校實施十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費經費167,040元。
- (19)就業導向課程專班經費109,737元。
- (20)109(1)高職優質化輔助方案(經常門經費418,975元，資本門經費295,590元)
- (21)109(1)資訊科技及化學科銜接教育鐘點費5,500元。
- (22)109(1)產業特殊需求類科(經常門經費126,000元，資本門經費312,000元)
- (23)109年度優化實作環境-充實基礎實習設備經費10,228,924元。

6.學雜費收入：決算數28,647,283元，較預算數36,476,000元，減少7,828,717元，計減21.46%。

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361,136元，較預算數200,000元，增加161,136元，計增80.57%。

主要係因：

各界捐助獎學金及仁愛基金覈實繳庫。

8.雜項收入：決算數222,801元，較預算數239,000元，減少16,199元，計減6.78%。

主要係因：

廠商違約金收入較預算數減少。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數447,209,589元，較預算數415,618,000元，增加31,591,589元，計增7.60%。

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324,617,883元，較預算數323,208,000元，增加1,409,883元，計增0.44%。
- 2.一般行政管理計畫：決算數46,579,852元，較預算數46,385,000元，增加194,852元，計增0.42%。
- 3.建築及設備計畫：決算數76,011,854元，較預算數46,025,000元，增加29,986,854元，計增65.15%。

主要係因：

(1)以前年度保留執行數10,082,004元。

(2)補辦預算執行數11,820,640元。

(3)109優化實作環境-改善實習教學環境及設施1,131,169元、108優化實作環境-改善實習教學環境及設施1,313,018元、圖書館廁所整修工程2,462,963元、B、C棟教室大樓外牆整修工程184,973元、改善校園無障礙環境工程1,620,405元、優化實作環境-充實基礎教學實習設備-軟體1,620,000元，合計8,332,528元併入決算辦理。

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
附屬單位決算之分決算

總 說 明
中華民國 109年度

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數18,720,136元，較預算短絀數10,839,000元，計相差7,881,136元。

主要係因：

以前年度保留執行數10,082,004元及高職學生海外技能實習團計畫因新冠肺炎原計畫取消執行，
擲節經費2,880,000元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出21,134,699元。

其他活動之淨現金流入1,913,840元。

本年度現金及約當現金之淨減19,220,859元。

期初現金及約當現金44,971,534元。

期末現金及約當現金25,750,675元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為3,615,157,159元，包括：

流動資產27,600,166元，較上年度46,241,684元，減少18,641,518元，主要係因應各項業務計畫需要
支付款項致公庫存款減少。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金8,201,748元，較上年度9,071,539元，減少869,791元，
主要係因優化實作環境-改善實習教學環境及設施工程結算等工程款使用其他準備金及年度中員
工退休領取退休金。

其他資產3,579,355,245元，較上年度3,555,893,698元，增加23,461,547元，主要係因土地公告現值
增值及房屋及建築設備折舊攤銷。

決算日負債總額為3,608,120,746元，包括：

流動負債12,361,139元，較上年度14,196,361元，減少1,835,222元，主要係因應付代收款於年度中
因應各項業務計畫需要支付款項。

其他負債3,595,759,607元，較上年度3,571,254,011元，增加24,505,596元，主要係因應付代管資產
-土地因公告現值增值調整。

決算日基金餘額為累積餘額7,036,413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
附屬單位決算之分決算

總 說 明
中華民國 109年度

五、長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產及長期負債概況：

本年度增加48,381,252元，包括：

機械及設備42,045,225元。

交通及運輸設備813,000元。

雜項設備3,579,027元。

電腦軟體1,944,000元。

六、其他：

(一) 本年度併決算數41,771,289元及補辦預算數12,289,000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」及固定資產建設改良擴充明細表后附「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(包括或有負債)及或有資產：無。

(四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形：無。

(五) 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。

(六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

本 頁 空 白

丙、主要表

地方教育發展基金—臺北市立木柵高級工業職業學校

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 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	404,779,000	100.00	428,489,453	100.00	23,710,453	5.86	456,225,967	100.00
43 勞務收入	217,000	0.05	140,100	0.03	-76,900	-35.44	132,900	0.03
431服務收入	217,000	0.05	140,100	0.03	-76,900	-35.44	132,900	0.03
45 財產收入	1,403,000	0.35	1,201,243	0.28	-201,757	-14.38	1,770,090	0.39
451財產處分收入	200,000	0.05	136,679	0.03	-63,321	-31.66	209,077	0.05
45Y其他財產收入	1,203,000	0.30	1,064,564	0.25	-138,436	-11.51	1,561,013	0.34
46 政府撥入收入	366,244,000	90.48	397,916,890	92.87	31,672,890	8.65	422,804,892	92.67
462公庫撥款收入	361,760,000	89.37	370,006,929	86.35	8,246,929	2.28	392,139,295	85.95
46Y政府其他撥入收入	4,484,000	1.11	27,909,961	6.51	23,425,961	522.43	30,665,597	6.72
4S 教學收入	36,476,000	9.01	28,647,283	6.69	-7,828,717	-21.46	30,508,434	6.69
4S1學雜費收入	36,476,000	9.01	28,647,283	6.69	-7,828,717	-21.46	30,508,434	6.69
4Y 其他收入	439,000	0.11	583,937	0.14	144,937	33.02	1,009,651	0.22
4Y0受贈收入	200,000	0.05	361,136	0.08	161,136	80.57	819,005	0.18
4YY雜項收入	239,000	0.06	222,801	0.05	-16,199	-6.78	190,646	0.04
5 基金用途	415,618,000	100.00	447,209,589	100.00	31,591,589	7.60	457,866,544	100.00
52 高中及高職教育計畫	323,208,000	77.77	324,617,883	72.59	1,409,883	0.44	324,745,654	70.93
5L 一般行政管理計畫	46,385,000	11.16	46,579,852	10.42	194,852	0.42	45,744,014	9.99
5M 建築及設備計畫	46,025,000	11.07	76,011,854	17.00	29,986,854	65.15	87,376,876	19.08
購建固定資產	45,701,000	11.00	74,067,854	16.56	28,366,854	62.07	86,607,876	18.92
其他	324,000	0.08	1,944,000	0.43	1,620,000	500.00	769,000	0.17
本期賸餘 (短絀-)	-10,839,000		-18,720,136		-7,881,136	72.71	-1,640,577	
期初基金餘額	20,526,000		25,756,549		5,230,549	25.48	27,397,126	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	9,687,000		7,036,413		-2,650,587	-27.36	25,756,549	

填表說明：

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

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		41,771,289
462公庫撥款收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	8,246,929
46Y政府其他撥入收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	23,425,961
4YO受贈收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	161,136
52 高中及高職教育計畫	110.1.29北市教會字第1103022540號	1,409,883
5L 一般行政管理計畫	110.1.29北市教會字第1103022540號	194,852
5M 建築及設備計畫	110.1.29北市教會字第1103022540號	8,332,528

備註：

地方教育發展基金－臺北市立木柵高級工業職業學校
現金流量表

中華民國109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)	-10,839,000	-18,720,136	-7,881,136	72.71
812 調整非現金項目		-2,414,563	-2,414,563	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-10,839,000	-21,134,699	-10,295,699	94.99
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		509,101	509,101	
825 增加短期債務及其他負債		2,545,871	2,545,871	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金				
82C 增加其他資產		-87,194	-87,194	
82D 減少短期債務及其他負債		-1,053,938	-1,053,938	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		1,913,840	1,913,840	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-10,839,000	-19,220,859	-8,381,859	77.33
84 期初現金及約當現金	43,577,600	44,971,534	1,393,934	3.20
85 期末現金及約當現金	32,738,600	25,750,675	-6,987,925	-21.34

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金減少數360,690元及代管資產增加數23,374,353元。

地方教育發展基金—臺北
平衡
中華民國109

科 目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	資產合計	3,615,157,159	100.00	3,611,206,921	100.00	3,950,238	0.11
1	資產	3,615,157,159	100.00	3,611,206,921	100.00	3,950,238	0.11
11	流動資產	27,600,166	0.76	46,241,684	1.28	-18,641,518	-40.31
111	現金	25,750,675	0.71	44,971,534	1.25	-19,220,859	-42.74
1112	銀行存款	25,750,675	0.71	44,971,534	1.25	-19,220,859	-42.74
1112-1	銀行存款-公庫存款	6,870,858	0.19	26,797,994	0.74	-19,927,136	-74.36
1112-2	銀行存款-保管款	17,701,698	0.49	16,974,924	0.47	726,774	4.28
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	1,081,118	0.03	1,086,565	0.03	-5,447	-0.50
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	97,001	0.00	112,051	0.00	-15,050	-13.43
113	應收款項	535,716	0.01	17,628	0.00	518,088	2,939.01
113Y	其他應收款	535,716	0.01	17,628	0.00	518,088	2,939.01
115	預付款項	1,313,775	0.04	1,252,522	0.03	61,253	4.89
1153	用品盤存	206,870	0.01	162,798	0.00	44,072	27.07
1154	預付費用	1,106,905	0.03	1,089,724	0.03	17,181	1.58
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	8,201,748	0.23	9,071,539	0.25	-869,791	-9.59
124	準備金	8,201,748	0.23	9,071,539	0.25	-869,791	-9.59
1241	退休及離職準備金	6,461,800	0.18	6,822,490	0.19	-360,690	-5.29
124Y	其他準備金	1,739,948	0.05	2,249,049	0.06	-509,101	-22.64
124Y-1	其他準備金-獎助學金	153,000	0.00	203,000	0.01	-50,000	-24.63
124Y-2	其他準備金-其他	1,449,578	0.04	1,857,015	0.05	-407,437	-21.94
124Y-3	其他準備金-仁愛基金	137,370	0.00	189,034	0.01	-51,664	-27.33
13	其他資產	3,579,355,245	99.01	3,555,893,698	98.47	23,461,547	0.66
131	什項資產	3,579,355,245	99.01	3,555,893,698	98.47	23,461,547	0.66
1315	暫付及待結轉帳項	140,554	0.00	53,360	0.00	87,194	163.41
1316	代管資產	3,579,214,691	99.01	3,555,840,338	98.47	23,374,353	0.66
1316-0	代管資產-土地改良物	25,683	0.00	25,683	0.00	0	0.00
1316-1	代管資產-土地	3,469,733,781	95.98	3,442,351,440	95.32	27,382,341	0.80
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	109,455,227	3.03	113,463,215	3.14	-4,007,988	-3.53

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0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。

市立木柵高級工業職業學校
表
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(-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	負債及基金餘額合計	3,615,157,159	100.00	3,611,206,921	100.00	3,950,238	0.11
2	負債	3,608,120,746	99.81	3,585,450,372	99.29	22,670,374	0.63
21	流動負債	12,361,139	0.34	14,196,361	0.39	-1,835,222	-12.93
212	應付款項	11,606,651	0.32	13,478,605	0.37	-1,871,954	-13.89
2123	應付代收款	9,479,531	0.26	11,231,931	0.31	-1,752,400	-15.60
2125	應付費用	2,127,120	0.06	1,933,947	0.05	193,173	9.99
212Y	其他應付款	0	0.00	312,727	0.01	-312,727	-100.00
213	預收款項	754,488	0.02	717,756	0.02	36,732	5.12
2133	預收收入	754,488	0.02	717,756	0.02	36,732	5.12
22	其他負債	3,595,759,607	99.46	3,571,254,011	98.89	24,505,596	0.69
221	什項負債	3,595,759,607	99.46	3,571,254,011	98.89	24,505,596	0.69
2211	存入保證金	9,540,840	0.26	6,994,969	0.19	2,545,871	36.40
2213	應付退休及離職金	6,461,800	0.18	6,822,490	0.19	-360,690	-5.29
2214	應付代管資產	3,579,214,691	99.01	3,555,840,338	98.47	23,374,353	0.66
2215	暫收及待結轉帳項	542,276	0.02	1,596,214	0.04	-1,053,938	-66.03
3	基金餘額	7,036,413	0.19	25,756,549	0.71	-18,720,136	-72.68
31	基金餘額	7,036,413	0.19	25,756,549	0.71	-18,720,136	-72.68
311	基金餘額	7,036,413	0.19	25,756,549	0.71	-18,720,136	-72.68
3111	累積餘額	7,036,413	0.19	25,756,549	0.71	-18,720,136	-72.68

註：

本 頁 空 白

丁、附 屬 表

地方教育發展基金—臺北市立木柵高級工業職業學校

基金來源明細表

中華民國 109 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	404,779,000	428,489,453	23,710,453	5.86	
43 勞務收入	217,000	140,100	-76,900	-35.44	
431服務收入	217,000	140,100	-76,900	-35.44	主因：教師甄選報名費收入覈實繳庫，致實際數較預算數少。
45 財產收入	1,403,000	1,201,243	-201,757	-14.38	
451財產處分收入	200,000	136,679	-63,321	-31.66	主因：財產變賣所得覈實繳庫，致實際數較預算數少。
45Y其他財產收入	1,203,000	1,064,564	-138,436	-11.51	主因：開放場地收入所得覈實繳庫，致實際數較預算數少。
46 政府撥入收入	366,244,000	397,916,890	31,672,890	8.65	
462公庫撥款收入	361,760,000	370,006,929	8,246,929	2.28	
46Y政府其他撥入收入	4,484,000	27,909,961	23,425,961	522.43	主因：教育部補助款23筆計27,909,961元。
4S 教學收入	36,476,000	28,647,283	-7,828,717	-21.46	
4S1學雜費收入	36,476,000	28,647,283	-7,828,717	-21.46	主因：學費、雜費及實習費收入覈實繳庫，致實際數較預算數少。
4Y 其他收入	439,000	583,937	144,937	33.02	
4YO受贈收入	200,000	361,136	161,136	80.57	主因：各界捐助獎學金及仁愛基金覈實繳庫，致實際數較預算數多。
4YY雜項收入	239,000	222,801	-16,199	-6.78	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立木柵高級工業職業學校

基金用途明細表

中華民國 109 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	415,618,000	447,209,589	31,591,589	7.60	
52 高中及高職教育計畫	323,208,000	324,617,883	1,409,883	0.44	
1 用人費用	280,180,000	284,853,325	4,673,325	1.67	
11 正式員額薪資	132,870,000	142,310,706	9,440,706	7.11	
113 職員薪金	132,870,000	142,310,706	9,440,706	7.11	
12 聘僱及兼職人員薪資	17,480,956	15,162,875	-2,318,081	-13.26	
121 聘用人員薪金	933,756	1,004,532	70,776	7.58	
122 約僱職員薪金		219,563	219,563		
124 兼職人員酬金	16,547,200	13,938,780	-2,608,420	-15.76	
13 超時工作報酬	2,444,740	2,149,776	-294,964	-12.07	
131 加班費	2,252,740	1,925,276	-327,464	-14.54	
132 值班費	192,000	224,500	32,500	16.93	
15 獎金	29,245,505	30,384,220	1,138,715	3.89	
151 考績獎金	12,555,750	13,352,336	796,586	6.34	
152 年終獎金	16,689,755	17,031,884	342,129	2.05	
16 退休及卹償金	79,564,116	76,153,786	-3,410,330	-4.29	
161 職員退休及離職金	79,564,116	75,071,263	-4,492,853	-5.65	
162 工員退休及離職金		1,082,523	1,082,523		
18 福利費	18,574,683	18,691,962	117,279	0.63	
181 分擔員工保險費	11,262,996	13,793,056	2,530,060	22.46	
183 傷病醫藥費	694,500	280,250	-414,250	-59.65	
185 員工通勤交通費	1,832,040	1,566,254	-265,786	-14.51	
18Y 其他福利費	4,785,147	3,052,402	-1,732,745	-36.21	
2 服務費用	23,178,000	23,417,597	239,597	1.03	
21 水電費	6,156,833	6,713,520	556,687	9.04	
212 工作場所電費	5,633,413	5,991,770	358,357	6.36	
214 工作場所水費	508,420	715,986	207,566	40.83	
216 氣體費	15,000	5,764	-9,236	-61.57	
22 郵電費	398,000	262,873	-135,127	-33.95	
221 郵費	68,000	45,658	-22,342	-32.86	
222 電話費	294,000	198,295	-95,705	-32.55	
224 數據通信費	36,000	18,920	-17,080	-47.44	
23 旅運費	2,647,390	2,221,912	-425,478	-16.07	
231 國內旅費	566,390	473,702	-92,688	-16.36	
232 國外旅費	1,910,000	1,400,000	-510,000	-26.70	
235 貨物運費	171,000	347,890	176,890	103.44	
23Y 其他旅運費		320	320		
24 印刷裝訂與廣告費	1,324,640	1,820,179	495,539	37.41	

地方教育發展基金—臺北市立木柵高級工業職業學校

基金用途明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
241 印刷及裝訂費	1,324,640	1,820,179	495,539	37.41	
25 修理保養及保固費	4,664,460	4,754,209	89,749	1.92	
252 一般房屋修護費	2,680,000	2,707,894	27,894	1.04	
255 機械及設備修護費	760,460	762,782	2,322	0.31	
256 交通及運輸設備修護費	120,000	183,770	63,770	53.14	
257 雜項設備修護費	1,104,000	1,099,763	-4,237	-0.38	
26 保險費	9,500		-9,500	-100.00	
26Y 其他保險費	9,500		-9,500	-100.00	
27 一般服務費	395,892	380,984	-14,908	-3.77	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	23,892	18,984	-4,908	-20.54	
27F 體育活動費	372,000	362,000	-10,000	-2.69	
28 專業服務費	7,581,285	7,263,920	-317,365	-4.19	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,648,685	6,051,648	-597,037	-8.98	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	42,000	54,800	12,800	30.48	
289 試務甄選費	220,800	175,820	-44,980	-20.37	
28Y 其他專業服務費	669,800	981,652	311,852	46.56	
3 材料及用品費	12,700,000	11,325,420	-1,374,580	-10.82	
31 使用材料費	9,675,788	7,489,392	-2,186,396	-22.60	
315 設備零件	9,675,788	7,489,392	-2,186,396	-22.60	
32 用品消耗	3,024,212	3,836,028	811,816	26.84	
321 辦公(事務)用品	660,432	557,409	-103,023	-15.60	
322 報章雜誌	88,000	68,761	-19,239	-21.86	
323 農業與園藝用品及環境美化費	535,000	300,180	-234,820	-43.89	
325 服裝	222,000	192,000	-30,000	-13.51	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	106,000	103,565	-2,435	-2.30	
32Y 其他用品消耗	1,412,780	2,614,113	1,201,333	85.03	
4 租金、償債、利息及相關手續費	692,000	512,530	-179,470	-25.93	
41 地租及水租	240,000	70,000	-170,000	-70.83	
413 場地租金	240,000	70,000	-170,000	-70.83	
44 交通及運輸設備租金	427,520	418,050	-9,470	-2.22	
442 車租	427,520	418,050	-9,470	-2.22	
45 雜項設備租金	24,480	24,480			
451 雜項設備租金	24,480	24,480			
6 稅捐及規費(強制費)		3,441	3,441		

地方教育發展基金—臺北市立木柵高級工業職業學校

基金用途明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
61 土地稅		573	573		
612 一般土地地價稅		573	573		
63 房屋稅		168	168		
63Y 其他房屋稅		168	168		
66 規費		2,700	2,700		
661 行政規費與強制費		2,700	2,700		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,614,000	2,440,869	-2,173,131	-47.10	
72 捐助、補助與獎助	437,000	695,138	258,138	59.07	
726 獎助學員生給與	437,000	695,138	258,138	59.07	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	4,177,000	1,745,731	-2,431,269	-58.21	
743 獎勵費用	43,460	161,991	118,531	272.74	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	4,133,540	1,583,740	-2,549,800	-61.69	
9 其他	1,844,000	2,064,701	220,701	11.97	
91 其他支出	1,844,000	2,064,701	220,701	11.97	
91Y 其他	1,844,000	2,064,701	220,701	11.97	
5L 一般行政管理計畫	46,385,000	46,579,852	194,852	0.42	
1 用人費用	44,517,000	44,731,935	214,935	0.48	
11 正式員額薪資	29,712,000	28,310,229	-1,401,771	-4.72	
113 職員薪金	27,864,000	26,513,970	-1,350,030	-4.85	
114 工員工資	1,848,000	1,796,259	-51,741	-2.80	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,537,414	1,537,414		
122 約僱職員薪金		1,537,414	1,537,414		
13 超時工作報酬	1,262,670	1,218,889	-43,781	-3.47	
131 加班費	1,262,670	1,218,889	-43,781	-3.47	
15 獎金	7,097,082	6,966,845	-130,237	-1.84	
151 考績獎金	3,382,800	3,245,636	-137,164	-4.05	
152 年終獎金	3,714,282	3,721,209	6,927	0.19	
16 退休及卹償金	2,581,440	2,611,969	30,529	1.18	
161 職員退休及離職金	2,433,600	2,342,531	-91,069	-3.74	
162 工員退休及離職金	147,840	269,438	121,598	82.25	
18 福利費	3,863,808	4,086,589	222,781	5.77	
181 分擔員工保險費	2,584,368	2,753,413	169,045	6.54	
185 員工通勤交通費	559,440	506,383	-53,057	-9.48	
18Y 其他福利費	720,000	826,793	106,793	14.83	
2 服務費用	1,240,000	1,237,280	-2,720	-0.22	

地方教育發展基金—臺北市立木柵高級工業職業學校

基金用途明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
27 一般服務費	340,000	338,000	-2,000	-0.59	
279 外包費	240,000	240,000			
27F 體育活動費	100,000	98,000	-2,000	-2.00	
28 專業服務費	720,000	720,000			
28Y 其他專業服務費	720,000	720,000			
29 公共關係費	180,000	179,280	-720	-0.40	
291 公共關係費	180,000	179,280	-720	-0.40	
3 材料及用品費	626,000	608,337	-17,663	-2.82	
32 用品消耗	626,000	608,337	-17,663	-2.82	
321 辦公（事務）用品	626,000	608,337	-17,663	-2.82	
6 稅捐及規費(強制費)		300	300		
66 規費		300	300		
661 行政規費與強制費		300	300		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	2,000			
71 會費	2,000	2,000			
713 職業團體會費	2,000	2,000			
5M 建築及設備計畫	46,025,000	76,011,854	29,986,854	65.15	1.本基金建築及設備計畫之購建固定資產除法定預算數外，另有以前年度保留數10,133,524元及奉准先行辦理數12,289,000元。建築及設備計畫之購建固定資產決算數包含以前年度保留執行數10,082,004元及奉准先行辦理執行數11,820,640元。2.決算數較預算數增加29,986,854元，主要係因(1)以前年度保留執行數10,082,004元。(2)補辦預算執行數11,820,640元。(3)109優化實作環境-改善實習教學環境及設施1,131,169元、108優化實作環境-改善實習教學環境及設施1,313,018元、圖書館廁所整修工程2,462,963元、B、C棟教室大樓外牆整修工程184,973元、改善校園無障礙環境工程1,620,405元、優化實作環境-充實基礎教學實習設備-軟體1,620,000元，合計8,332,528元併入決算辦理。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	46,025,000	76,011,854	29,986,854	65.15	
51 購建固定資產	21,236,000	40,032,052	18,796,052	88.51	
514 購置機械及設備	19,047,000	36,055,645	17,008,645	89.30	
515 購置交通及運輸設備	519,000	813,000	294,000	56.65	

地方教育發展基金—臺北市立木柵高級工業職業學校

基金用途明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
516 購置雜項設備	1,670,000	3,163,407	1,493,407	89.43	
52 購置無形資產	324,000	1,944,000	1,620,000	500.00	
521 購置電腦軟體	324,000	1,944,000	1,620,000	500.00	
54 遞延支出	24,465,000	34,035,802	9,570,802	39.12	
541 遞延修繕房屋建築支出	24,465,000	34,035,802	9,570,802	39.12	

地方教育發展基金-臺北市立木柵高級工業職業學校

基金用途明細表

中華民國 109 年 度

單位：新臺幣元

備註：

1. 以服務費用自行進用臨時人員：
 - (1)外包費：
消化超額職工業務外包費6人，預算數240,000元，決算數240,000元，辦理工友業務外包1人及校園保全不足經費等業務。
2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數450,120元，決算數385,889元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

地方教育發展基金—臺北
長期投資、固定資產、遞
中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加
			預算數
資產	339,928,512	-204,023,910	41,124,250
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	274,400,784	-163,583,886	36,617,250
交通及運輸設備	11,301,281	-6,196,941	819,000
雜項設備	53,248,305	-34,243,083	3,364,000
購建中固定資產			
電腦軟體	978,142		324,000
權利			
遞耗資產			
其他			

註：一、各財產項目變動原因分析如下：

- 1.機械及設備：增加數計42,045,225元，變動原因為：(1)增置：購置電子科焊錫煙有毒氣體排煙系統12套等設備計36,055,645元。(2)撥入：臺北市東門國民小學撥入單槍投影機等機關移撥計2,946,080元。(3)受贈：以代辦經費購置平板電腦等設備乙批教學用設備等計3,043,500元。減少數計20,677,160元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢設備等計20,677,160元。
- 2.交通及運輸設備：增加數計813,000元，變動原因為：增置：購置電子科教學廣播系統1套等設備計813,000元。減少數計88,700元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢設備等計88,700元。
- 3.雜項設備：增加數計3,579,027元，變動原因為：增置：購置一對一分離式冷氣機8臺等設備計3,163,407元。(2)撥入：賀眾捐贈程控殺菌冰溫熱飲水機10座等民間移撥計279,252元。(3)受贈：以代辦經費購置平板電腦等設備乙批教學用設備等計136,368元。減少數計2,552,116元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢設備等計2,552,116元。
- 4.電腦軟體：增加數計1,944,000元，變動原因為：(1)增置：購置鑄造科電腦輔助製造(CAM)軟體8套等計1,944,000元。減少數496,750元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至109年12月底止累計攤銷496,750元。

二、各項資產項目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。

市立木柵高級工業職業學校
耗資產及無形資產變動表
 109 年度

單位：新臺幣元

成 本 變 動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
48,381,252	518,956	23,814,726	-8,565,324	151,905,804
42,045,225		20,677,160	-7,467,403	124,717,560
813,000		88,700	-1,006,157	4,822,483
3,579,027		2,552,116	-91,764	19,940,369
1,944,000	518,956	496,750		2,425,392

註：

地方教育發展基金－臺北市立木柵高級工業職業學校

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國109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			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備	7,005,250	19,047,000	10,565,000		36,617,250	36,055,645	-561,605	315,000
機械及設備	7,005,250	19,047,000	10,565,000		36,617,250	36,055,645	-561,605	315,000
購建中固定資產								
交通及運輸設備		519,000	300,000		819,000	813,000	-6,000	
交通及運輸設備		519,000	300,000		819,000	813,000	-6,000	
購建中固定資產								
雜項設備	270,000	1,670,000	1,424,000		3,364,000	3,163,407	-200,593	
雜項設備	270,000	1,670,000	1,424,000		3,364,000	3,163,407	-200,593	
購建中固定資產								
合 計	7,275,250	21,236,000	12,289,000		40,800,250	40,032,052	-768,198	315,000

本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購建固定資產0元。

地方教育發展基金—臺北市立木柵高級工業職業學校
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
 中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		12,289,000
購置機械及設備	109.03.23府授教會字第1093026962號	765,000
購置機械及設備	109.09.18府授教會字第1093087050號	419,000
購置機械及設備	109.09.24府授主事預字第1093010261號	100,000
購置機械及設備	109.10.21府授教會字第1093097191號	7,790,000
購置機械及設備	109.11.24府授教會字第1093108589號	861,000
購置機械及設備	109.12.18府授教會字第1093115934號	630,000
購置交通及運輸設備	109.06.09府授主事預字第1093005524號	40,000
購置交通及運輸設備	109.10.21府授教會字第1093097191號	220,000
購置交通及運輸設備	109.12.04府授主事預字第1093012622號	40,000
購置雜項設備	109.03.23府授教會字第1093026962號	35,000
購置雜項設備	109.06.09府授主事預字第1093005524號	41,000
購置雜項設備	109.09.18府授教會字第1093087050號	679,000
購置雜項設備	109.09.24府授主事預字第1093010261號	299,000
購置雜項設備	109.10.21府授教會字第1093097191號	275,000
購置雜項設備	109.11.04府授主事預字第1093011450號	95,000

地方教育發展基金—臺北市立木柵高級工業職業學校

員工人數彙計表

中華民國 109 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
高中及高職教育計畫	186	186	0	
正式職員	184	184	0	
臨時職員	2	2	0	
一般行政管理計畫	50	50	0	
正式職員	45	43	-2	
正式工員	5	5	0	
臨時職員	0	2	2	臺北市府108年10月30日府授人管字第1083009621號函控留編制內職缺進用身心障礙約僱人員2人。
小計	236	236	0	
正式職員	229	227	-2	
正式工員	5	5	0	
臨時職員	2	4	2	
合計	236	236	0	

填表說明：1.非以用人費用自行進用臨時人員：

(1)279 外包費：消化超額職工業務外包費6人，辦理工友業務外包1人及校園保全不足經費等業務。

本 頁 空 白

地方教育發展基金－臺北市立木柵高級工業職業學校

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算										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	132,870,000	933,756	2,444,740		29,245,505	79,564,116		18,574,683		263,632,800	16,547,200	280,180,000
職員	132,870,000	933,756	2,404,420		29,245,505	79,564,116		18,538,683		263,556,480	16,547,200	280,103,680
工具			40,320					36,000		76,320		76,320
一般行政管理計畫	29,712,000		1,262,670		7,097,082	2,581,440		3,863,808		44,517,000		44,517,000
職員	27,864,000		1,108,670		6,558,082	2,433,600		3,529,792		41,494,144		41,494,144
工具	1,848,000		154,000		539,000	147,840		334,016		3,022,856		3,022,856
合 計	162,582,000	933,756	3,707,410		36,342,587	82,145,556		22,438,491		308,149,800	16,547,200	324,697,000

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16、17、18條規定辦理核發，109年度預算編列236人，計15,938,550元，執行結果決算189人，計16,597,972元。

2.年終工作獎金係依據行政院108年12月4日院授人給字第1086300001號函訂定發布「一百零八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，109年度預算編列236人，計20,404,037元，執行結果決算233人，計20,753,093元。

3.非以用人費用自行進用臨時人員：

(1)279 外包費：消化超額職工業務外包費預算數240,000元，決算數240,000元，辦理工友業務外包及校園保全不足經費等業務。

地方教育發展基金—臺北市立木柵高級工業職業學校

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 109 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
142,310,706	1,224,095	2,149,776		30,384,220	76,153,786		18,691,962		270,914,545	13,938,780	284,853,325
142,310,706	1,224,095	2,081,629		30,384,220	75,071,263		18,655,962		269,727,875	13,938,780	283,666,655
		68,147			1,082,523		36,000		1,186,670		1,186,670
28,310,229	1,537,414	1,218,889		6,966,845	2,611,969		4,086,589		44,731,935		44,731,935
26,513,970	1,537,414	1,127,093		6,417,014	2,342,531		3,655,949		41,593,971		41,593,971
1,796,259		91,796		549,831	269,438		430,640		3,137,964		3,137,964
170,620,935	2,761,509	3,368,665		37,351,065	78,765,755		22,778,551		315,646,480	13,938,780	329,585,260

地方教育發展基金—臺北市立木柵高級工業職業學校

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 109 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			323,208,000		324,617,883		1,409,883	0.44	
高中及高職教 育計畫			323,208,000		324,617,883		1,409,883	0.44	

地方教育發展基金—臺北市立木柵高級工業職業學校

各項費用彙計表

中華民國109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	324,697,000	329,585,260	4,888,260	1.51
11 正式員額薪資	162,582,000	170,620,935	8,038,935	4.94
113 職員薪金	160,734,000	168,824,676	8,090,676	5.03
114 工員工資	1,848,000	1,796,259	-51,741	-2.80
12 聘僱及兼職人員薪資	17,480,956	16,700,289	-780,667	-4.47
121 聘用人員薪金	933,756	1,004,532	70,776	7.58
122 約僱職員薪金	0	1,756,977	1,756,977	0.00
124 兼職人員酬金	16,547,200	13,938,780	-2,608,420	-15.76
13 超時工作報酬	3,707,410	3,368,665	-338,745	-9.14
131 加班費	3,515,410	3,144,165	-371,245	-10.56
132 值班費	192,000	224,500	32,500	16.93
15 獎金	36,342,587	37,351,065	1,008,478	2.77
151 考績獎金	15,938,550	16,597,972	659,422	4.14
152 年終獎金	20,404,037	20,753,093	349,056	1.71
16 退休及卹償金	82,145,556	78,765,755	-3,379,801	-4.11
161 職員退休及離職金	81,997,716	77,413,794	-4,583,922	-5.59
162 工員退休及離職金	147,840	1,351,961	1,204,121	814.48
18 福利費	22,438,491	22,778,551	340,060	1.52
181 分擔員工保險費	13,847,364	16,546,469	2,699,105	19.49
183 傷病醫藥費	694,500	280,250	-414,250	-59.65
185 員工通勤交通費	2,391,480	2,072,637	-318,843	-13.33
18Y 其他福利費	5,505,147	3,879,195	-1,625,952	-29.54
2 服務費用	24,418,000	24,654,877	236,877	0.97
21 水電費	6,156,833	6,713,520	556,687	9.04
212 工作場所電費	5,633,413	5,991,770	358,357	6.36
214 工作場所水費	508,420	715,986	207,566	40.83
216 氣體費	15,000	5,764	-9,236	-61.57
22 郵電費	398,000	262,873	-135,127	-33.95
221 郵費	68,000	45,658	-22,342	-32.86
222 電話費	294,000	198,295	-95,705	-32.55
224 數據通信費	36,000	18,920	-17,080	-47.44
23 旅運費	2,647,390	2,221,912	-425,478	-16.07
231 國內旅費	566,390	473,702	-92,688	-16.36
232 國外旅費	1,910,000	1,400,000	-510,000	-26.70
235 貨物運費	171,000	347,890	176,890	103.44
23Y 其他旅運費	0	320	320	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	1,324,640	1,820,179	495,539	37.41
241 印刷及裝訂費	1,324,640	1,820,179	495,539	37.41
25 修理保養及保固費	4,664,460	4,754,209	89,749	1.92
252 一般房屋修護費	2,680,000	2,707,894	27,894	1.04
255 機械及設備修護費	760,460	762,782	2,322	0.31
256 交通及運輸設備修護費	120,000	183,770	63,770	53.14
257 雜項設備修護費	1,104,000	1,099,763	-4,237	-0.38
26 保險費	9,500	0	-9,500	-100.00

地方教育發展基金—臺北市立木柵高級工業職業學校

各項費用彙計表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
26Y 其他保險費	9,500	0	-9,500	-100.00
27 一般服務費	735,892	718,984	-16,908	-2.30
276 佣金、匯費、經理費及手續費	23,892	18,984	-4,908	-20.54
279 外包費	240,000	240,000	0	0.00
27F 體育活動費	472,000	460,000	-12,000	-2.54
28 專業服務費	8,301,285	7,983,920	-317,365	-3.82
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,648,685	6,051,648	-597,037	-8.98
287 委託檢驗(定)試驗認證費	42,000	54,800	12,800	30.48
289 試務甄選費	220,800	175,820	-44,980	-20.37
28Y 其他專業服務費	1,389,800	1,701,652	311,852	22.44
29 公共關係費	180,000	179,280	-720	-0.40
291 公共關係費	180,000	179,280	-720	-0.40
3 材料及用品費	13,326,000	11,933,757	-1,392,243	-10.45
31 使用材料費	9,675,788	7,489,392	-2,186,396	-22.60
315 設備零件	9,675,788	7,489,392	-2,186,396	-22.60
32 用品消耗	3,650,212	4,444,365	794,153	21.76
321 辦公(事務)用品	1,286,432	1,165,746	-120,686	-9.38
322 報章雜誌	88,000	68,761	-19,239	-21.86
323 農業與園藝用品及環境美化費	535,000	300,180	-234,820	-43.89
325 服裝	222,000	192,000	-30,000	-13.51
328 醫療用品(非醫療院所使用)	106,000	103,565	-2,435	-2.30
32Y 其他用品消耗	1,412,780	2,614,113	1,201,333	85.03
4 租金、償債、利息及相關手續費	692,000	512,530	-179,470	-25.93
41 地租及水租	240,000	70,000	-170,000	-70.83
413 場地租金	240,000	70,000	-170,000	-70.83
44 交通及運輸設備租金	427,520	418,050	-9,470	-2.22
442 車租	427,520	418,050	-9,470	-2.22
45 雜項設備租金	24,480	24,480	0	0.00
451 雜項設備租金	24,480	24,480	0	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	46,025,000	76,011,854	29,986,854	65.15
51 購建固定資產	21,236,000	40,032,052	18,796,052	88.51
514 購置機械及設備	19,047,000	36,055,645	17,008,645	89.30
515 購置交通及運輸設備	519,000	813,000	294,000	56.65
516 購置雜項設備	1,670,000	3,163,407	1,493,407	89.43
52 購置無形資產	324,000	1,944,000	1,620,000	500.00
521 購置電腦軟體	324,000	1,944,000	1,620,000	500.00
54 遞延支出	24,465,000	34,035,802	9,570,802	39.12
541 遞延修繕房屋建築支出	24,465,000	34,035,802	9,570,802	39.12
6 稅捐及規費(強制費)	0	3,741	3,741	0.00
61 土地稅	0	573	573	0.00
612 一般土地地價稅	0	573	573	0.00
63 房屋稅	0	168	168	0.00
63Y 其他房屋稅	0	168	168	0.00

地方教育發展基金—臺北市立木柵高級工業職業學校

各項費用彙計表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
66 規費	0	3,000	3,000	0.00
661 行政規費與強制費	0	3,000	3,000	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,616,000	2,442,869	-2,173,131	-47.08
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
713 職業團體會費	2,000	2,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	437,000	695,138	258,138	59.07
726 獎助學員生給與	437,000	695,138	258,138	59.07
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	4,177,000	1,745,731	-2,431,269	-58.21
743 獎勵費用	43,460	161,991	118,531	272.74
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	4,133,540	1,583,740	-2,549,800	-61.69
9 其他	1,844,000	2,064,701	220,701	11.97
91 其他支出	1,844,000	2,064,701	220,701	11.97
91Y 其他	1,844,000	2,064,701	220,701	11.97
合 計	415,618,000	447,209,589	31,591,589	7.60

地方教育發展基金—臺北市立木柵高級工業職業學校
管制性項目及統計所需項目比較表
 中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	2,090,000	1,579,280	-510,720	-24.44	
232 國外旅費	1,910,000	1,400,000	-510,000	-26.70	
291 公共關係費	180,000	179,280	-720	-0.40	
統計所需項目	9,364,165	10,068,285	704,120	7.52	
185 員工通勤交通費	2,391,480	2,072,637	-318,843	-13.33	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,648,685	6,051,648	-597,037	-8.98	
521 購置電腦軟體	324,000	1,944,000	1,620,000	500.00	

地方教育發展基金—臺北市立木柵高級工業職業學校
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109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	3,731,120,495	3,728,695,103	-2,425,392	
代管資產-土地改良物	25,683	25,683		
代管資產-土地	3,469,733,781	3,469,733,781		
代管資產-房屋及建築 設備	109,455,227	109,455,227		
機械及設備	124,717,560	124,717,560		
交通及運輸設備	4,822,483	4,822,483		
雜項設備	19,940,369	19,940,369		
電腦軟體	2,425,392		-2,425,392	係因電腦軟體不入 財產管理系統。

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂