

40501106

中華民國 111 年度

(111年1月1日至111年12月31日)

裝

臺北市總決算

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市立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

臺北市立木柵高級工業職業學校編

臺北市地方教育發展基金 111 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、決算報表		
一、主要表		
(一)基金來源、用途及餘絀表	第 09 至 10	頁
二、附屬表		
(一)基金來源明細表	第 11 至 11	頁
(二)基金用途明細表	第 12 至 17	頁
(三)貸出款明細表	第 --	頁
(四)資本資產明細表	第 18 至 19	頁
(五)長期負債明細表	第 --	頁
(六)固定資產建設改良擴充明細表	第 20 至 21	頁
(七)資金轉投資及其餘絀明細表	第 --	頁
(八)員工人數彙計表	第 22 至 22	頁
(九)用人費用彙計表	第 24 至 25	頁
(十)增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 --	頁
(十一)主要業務計畫執行績效摘要表	第 26 至 26	頁
(十二)各項費用彙計表	第 27 至 29	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第 30 至 30	頁
丁、會計報表		
一、平衡表	第 32 至 35	頁
二、收入支出表	第 36 至 36	頁
三、現金流量表	第 37 至 37	頁
戊、參考表		
一、決算與會計收支對照表	第 39 至 40	頁
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	426,620,854	415,059,363	11,561,491	2.79
基金用途	418,370,449	407,326,231	11,044,218	2.71
賸餘(短絀)	8,250,405	7,733,132	517,273	6.69
餘絀情形：				
基金餘額	23,019,950	14,769,545	8,250,405	55.86
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	5,994,881	-1,139,847	7,134,728	--

附註：①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。
 ②以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。

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 111 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319,754,000元，決算數340,002,201元。

係新購體育、自然、廣播、機具、童軍、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童強健的身體，增進學童各項生活智能。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列48,567,000元，決算數49,126,172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17,481,000元（不含以前年度保留數2,420,000元及奉准先行辦理數8,769,000元），決算數29,242,076元。

係汰換、充實各科教學設備，並辦理A棟教室大樓外牆整修工程、運動場域照明汰換工程等修建工程，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

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426,620,854元，較預算數383,040,000元，增加43,580,854元，計增11.38%。

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24,200元，較預算數152,000元，減少127,800元，計減84.08%。

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679,155元，較預算數200,000元，增加479,155元，計增239.58%。

主要係因：

惜物網財產報廢變賣收入所得覈實繳庫。

3.其他財產收入：決算數1,374,360元，較預算數1,309,000元，增加65,360元，計增4.99%。

主要係因：

開放場地收入所因嚴重特殊傳染性肺炎疫情影響減緩致實際數較預算數增加。

4.公庫撥款收入：決算數377,843,406元，較預算數347,669,000元，增加30,174,406元，計增8.68%。

主要係因：

(1)111年度用人費用不敷數經費17,890,000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 111 年度

- (2)111年度高職實習工場改善補助實施計畫經費(統籌款)8,953,935元。
 - (3)111年度補助各級學校新建修整棒球運動場地計畫經費(統籌款)1,095,341元。
 - (4)111年度補助推動中小學數位學習精進方案資訊周邊設備採購經費(局款非統籌)1,772,880元。
 - (5)111年度補助A棟教室附掛式樓梯升降平臺增設工程經費(統籌款)362,250元。
 - (6)111年度補助設置精進方案重點學校研習活動經費(局款非統籌)50,000元。
 - (7)111年度補助推動數位學習精進方案重點學校研習活動經費(局款非統籌)50,000元。
- 5.政府其他撥入收入：決算數17,063,358元，較預算數4,549,000元，增加12,514,358元，計增275.1%。
- 主要係因：
- (1)110學年度實施十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費經費結轉本年度使用292,000元。
 - (2)110年度高級中等學校學生學習扶助計畫-第2次申請經費結轉本年度使用45,120元。
 - (3)110(1)高級中等學校學生學習扶助計畫經費結轉本年度使用1,760元。
 - (4)110學年補助高級中等學校學生穩定就學措施實施計畫結轉本年度使用30,164元。
 - (5)110(2)校外職場參觀與校外實習及校內併校外實習計畫-校外職場參觀8,206元。
 - (6)110(2)提升學生實習實作能力計畫109,136元。
 - (7)110年推動高國中小學社團學生棒球發展計畫25,000元。
 - (8)110(2)高職優質化經常門746,049元、資本門349,800元。
 - (9)111年度綜合高中學程經常門補助款86,800元。
 - (10)111年度特教育學校暨特殊教育學校職業輔導員經費經常門649,680元、資本門78,670元。
 - (11)110(2)產業特殊需求類科教學鐘點費123,200元。
 - (12)110(2)產業特殊需求類科學生免學雜費收入2,415,898元。
 - (13)110(2)高中適性學習社區教育資源均質化資本門67,031元、經常門44,164元。
 - (14)110學年度高中適性及彈性學習時間與大專校院協作共好計畫36,598元。
 - (15)補助學校設置樹木解說牌21,280元。
 - (16)110學年度國中技藝教育課程競賽及成果展發表活動55,009元。
 - (17)110(2)高級中等學校學生學習扶助計畫52,000元。
 - (18)推動中小學數位學習精進方案-111年高級中等學校軟體及MDM資本門521,000元、經常門89,221元。
 - (19)110學年度第2學期高中專業群科專任教師赴公營機構研習或研究經費168,000元。
 - (20)111年度高中學校充實教學實習設備計畫資本門507,647元、經常門486,854元。
 - (21)111年度臺北市教育博覽會活動場地費收入2,292,350元。
 - (22)111年補助高級中等學校提升學生實作能力計畫-訓練指導費215,656元。
 - (23)111年度在校生工業類及商業類丙級專案技能檢定設備經費370,000元。
 - (24)111學年度校外職場參觀與校外實習及校內併校外實習計畫64,660元。
 - (25)110學年教育部技術型及綜合型高中十二年國民基本教育課綱前導學校709,457元。
 - (26)111學年度(111會計年度)提升學生實習實作能力696,846元。
 - (27)111學年度產學攜手合作計畫110,574元。
 - (28)111學年度國民中學技藝教育專案編班65,648元。
 - (29)110年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫22,260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 111 年度

- (30)111學年度補助高級中等學校學生穩定就學措施實施計畫6,507元。
- (31)111學年度學校適性學習社區推動校訂課程及彈性學習時間共好計畫17,489元。
- (32)111(1)高級中等學校學生學習扶助計畫38,720元。
- (33)111學年度實施十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費257,040元。
- (34)111(1)高中適性學習社區教育均質化資本門60,000元、經常門109,693元。
- (35)111學年度技術型及綜合型高中十二年國教課綱前導學校421,979元。
- (36)111年級學校編制內教師客語及閩南語能力認證報名費2,016元。
- (37)111(1)高職優質化經常門732,527元、資本門335,000元。
- (38)111(1)產特學生免學雜費補助2,204,475元。
- (39)111年推動中小學數位學習精進方案-BYOD & THSD實施計畫696,948元。
- (40)111學年度地方政府精進高級中等學校課程與教學計畫266,226元。
- (41)111年度產業特殊需求類科實習材料及業務費經常門357,000元。

6.學雜費收入：決算數28,078,531元，較預算數28,645,000元，減少566,469元，計減1.98%。

主要係因：

111年度學生人數減少，致110學年度第2學期及111學年度第1學期實際學雜費收入較預計數少。

7.受贈收入：決算數904,800元，較預算數300,000元，增加604,800元，計增201.60%。

主要係因：

各界捐助獎學金及仁愛基金等覈實繳庫。

8.雜項收入：決算數653,044元，較預算數216,000元，增加437,044元，計增202.34%。

主要係因：

學生教室冷氣維護及汰舊換新贖餘覈實繳庫451,635元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數418,370,449元，較預算數385,802,000元，增加32,568,449元，計增8.44%。

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340,002,201元，較預算數319,754,000元，增加20,248,201元，計增6.33%。
- 2.一般行政管理計畫：決算數49,126,172元，較預算數48,567,000元，增加559,172元，計增1.15%。
- 3.建築及設備計畫：決算數29,242,076元，較預算數17,481,000元，增加11,761,076元，計增67.28%。

主要係因：

(1)110年度保留款執行數2,420,000元。

(2)補辦預算奉准先行執行數3,867,136元。

(3)改善校園無障礙環境工程307,254元、111年度實習工場改善工程4,697,265元、推動111年中小學數位學習精進方案-全校用多媒體廣播教學系統452,320元、改善臺北市技術型高中實習環境及設施改善計畫-創意設計軟體143,851元，合計5,600,690元併決算辦理。

(4)固定資產年度預算執行節餘款126,750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 111 年度

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數8,250,405元，較預算短絀數2,762,000元，反絀為餘，計相差11,012,405元。

主要係因：

- 1.財產收入、受贈收入及雜項收入等覈實繳庫，計超收1,586,359元。
- 2.高中及高職教育計畫-水電費支用賸餘923,513元，設備零件支用賸餘2,173,284元。
- 3.CNC數控折床1,400,000元、CNC折床安全防護裝置550,000元及棒球練習場整修工程2,770,683元，合計4,720,683元，未及於本年度執行轉列112年度執行。
- 4.向教育局申請調整待遇準備支應用人費用不足數實際較預計撙節726,069元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入16,133,237元。

投資活動之淨現金流出14,638,282元。

籌資活動之淨現金流入4,499,926元。

本年度現金及約當現金之淨增5,994,881元。

期初現金及約當現金24,610,828元。

期末現金及約當現金30,605,709元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為3,945,128,666元，包括：

流動資產31,597,014元，較上年度24,866,693元，增加6,730,321元，主要係因因應各項業務計畫需要支付款項致銀行存款減少。

長期貸墊款及準備金13,939,973元，較上年度13,238,802元，增加701,171元，主要係因學生教室冷氣維護及汰舊換新賸餘覈實繳庫並轉入其他準備金，致其他準備金增加。

固定資產128,100,872元，較上年度132,461,001元，減少4,360,129元，主要係因覈實報廢不堪使用之設備與提列折舊所致。

無形資產3,191,942元，較上年度3,185,100元，增加6,842元，主要係因應各項業務計畫需要購置教學用之各項電腦軟體致電腦軟體增加。

其他資產3,768,298,865元，較上年度3,661,323,489元，增加106,975,376元，主要係因代管資產-土地公告現值增加所致。

決算日負債總額為3,790,815,902元，包括：

流動負債6,443,744元，較上年度10,053,874元，減少3,610,130元，主要係因業務正常需要覈實辦理應付代收款之執行，並基於權責發生基礎，覈實提列應付費用，致應付代收款減少及應付費用減少。

其他負債3,784,372,158元，較上年度3,674,605,565元，增加109,766,593元，主要係因代管資產-土地公告現值增加致應付代管資產增加。

決算日淨資產154,312,764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 111 年度

五、其他：

- (一) 本年度併決算數70,683,186元及補辦預算數8,769,000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。

第 111 頁 (共 111 頁)

本 頁 空 白

丙、決算報表

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 111 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	383,040,000	100.00	426,620,854	100.00	43,580,854	11.38	415,059,363	100.00
43 勞務收入	152,000	0.04	24,200	0.01	-127,800	-84.08	4,800	0.00
431服務收入	152,000	0.04	24,200	0.01	-127,800	-84.08	4,800	0.00
45 財產收入	1,509,000	0.39	2,053,515	0.48	544,515	36.08	1,282,781	0.31
451財產處分收入	200,000	0.05	679,155	0.16	479,155	239.58	309,790	0.07
45Y其他財產收入	1,309,000	0.34	1,374,360	0.32	65,360	4.99	972,991	0.23
46 政府撥入收入	352,218,000	91.95	394,906,764	92.57	42,688,764	12.12	384,242,195	92.58
462公庫撥款收入	347,669,000	90.77	377,843,406	88.57	30,174,406	8.68	372,135,000	89.66
46Y政府其他撥入收入	4,549,000	1.19	17,063,358	4.00	12,514,358	275.10	12,107,195	2.92
4S 教學收入	28,645,000	7.48	28,078,531	6.58	-566,469	-1.98	24,419,630	5.88
4S1學雜費收入	28,645,000	7.48	28,078,531	6.58	-566,469	-1.98	24,419,630	5.88
4Y 其他收入	516,000	0.13	1,557,844	0.37	1,041,844	201.91	5,109,957	1.23
4YO受贈收入	300,000	0.08	904,800	0.21	604,800	201.60	532,380	0.13
4YY雜項收入	216,000	0.06	653,044	0.15	437,044	202.34	4,577,577	1.10
5 基金用途	385,802,000	100.72	418,370,449	98.07	32,568,449	8.44	407,326,231	98.14
52 高中及高職教育計畫	319,754,000	83.48	340,002,201	79.70	20,248,201	6.33	324,666,607	78.22
5L 一般行政管理計畫	48,567,000	12.68	49,126,172	11.52	559,172	1.15	47,388,923	11.42
5M 建築及設備計畫	17,481,000	4.56	29,242,076	6.85	11,761,076	67.28	35,270,701	8.50
購建固定資產	17,121,000	4.47	28,285,905	6.63	11,164,905	65.21	33,808,596	8.15
其他	360,000	0.09	956,171	0.22	596,171	165.60	1,462,105	0.35
本期賸餘 (短絀)	-2,762,000		8,250,405		11,012,405	-398.71	7,733,132	
期初基金餘額	5,001,000		14,769,545		9,768,545	195.33	7,036,413	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,239,000		23,019,950		20,780,950	928.14	14,769,545	

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		70,683,186
451財產處分收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	479,155
45Y其他財產收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	65,360
462公庫撥款收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	30,174,406
46Y政府其他撥入收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	12,514,358
4YO受贈收入	111.8.2北市教會字第1113071054號	33,200
4YO受贈收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	571,600
4YY雜項收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	437,044
52 高中及高職教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	20,248,201
5L 一般行政管理計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	559,172
5M 建築及設備計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	5,600,690

備註：

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 111 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	383,040,000	426,620,854	43,580,854	11.38	
43 勞務收入	152,000	24,200	-127,800	-84.08	
431服務收入	152,000	24,200	-127,800	-84.08	主要係因：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	1,509,000	2,053,515	544,515	36.08	
451財產處分收入	200,000	679,155	479,155	239.58	主要係因：惜物網財產報廢變賣收入所得覈實繳庫，致實際數較預算數多。
45Y其他財產收入	1,309,000	1,374,360	65,360	4.99	
46 政府撥入收入	352,218,000	394,906,764	42,688,764	12.12	
462公庫撥款收入	347,669,000	377,843,406	30,174,406	8.68	
46Y政府其他撥入收入	4,549,000	17,063,358	12,514,358	275.10	主要係因：教育部補助款41筆共計17,063,358元。
4S 教學收入	28,645,000	28,078,531	-566,469	-1.98	
4S1學雜費收入	28,645,000	28,078,531	-566,469	-1.98	
4Y 其他收入	516,000	1,557,844	1,041,844	201.91	
4Y0受贈收入	300,000	904,800	604,800	201.60	主要係因：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	216,000	653,044	437,044	202.34	主要係因：學生教室冷氣維護及汰舊換新贖餘覈實繳庫。

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 111 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	385,802,000	418,370,449	32,568,449	8.44	
52 高中及高職教育計畫	319,754,000	340,002,201	20,248,201	6.33	
1 用人費用	279,678,000	296,565,732	16,887,732	6.04	
11 正式員額薪資	133,674,000	150,014,854	16,340,854	12.22	
113 職員薪金	133,674,000	150,014,854	16,340,854	12.22	
12 聘僱及兼職人員薪資	18,120,608	15,566,831	-2,553,777	-14.09	
121 聘用人員薪金	1,077,408	635,040	-442,368	-41.06	
122 約僱職員薪金		407,535	407,535		
124 兼職人員酬金	17,043,200	14,524,256	-2,518,944	-14.78	
13 超時工作報酬	2,509,070	2,857,988	348,918	13.91	
131 加班費	2,317,070	2,668,788	351,718	15.18	
132 值班費	192,000	189,200	-2,800	-1.46	
15 獎金	29,712,203	32,349,840	2,637,637	8.88	
151 考績獎金	12,904,250	14,580,720	1,676,470	12.99	
152 年終獎金	16,807,953	17,769,120	961,167	5.72	
16 退休及卹償金	77,051,688	74,842,382	-2,209,306	-2.87	
161 職員退休及離職金	75,052,188	73,988,052	-1,064,136	-1.42	
162 工員退休及離職金	1,999,500	854,330	-1,145,170	-57.27	
18 福利費	18,610,431	20,933,837	2,323,406	12.48	
181 分擔員工保險費	11,727,876	14,942,149	3,214,273	27.41	
183 傷病醫藥費	502,100	389,000	-113,100	-22.53	
185 員工通勤交通費	1,541,988	1,458,712	-83,276	-5.40	
18Y 其他福利費	4,838,467	4,143,976	-694,491	-14.35	
2 服務費用	21,294,000	22,259,607	965,607	4.53	
21 水電費	6,591,140	5,667,627	-923,513	-14.01	
212 工作場所電費	5,871,000	5,129,412	-741,588	-12.63	
214 工作場所水費	714,376	533,944	-180,432	-25.26	
216 氣體費	5,764	4,271	-1,493	-25.90	
22 郵電費	331,600	524,439	192,839	58.15	
221 郵費	52,000	49,370	-2,630	-5.06	
222 電話費	258,000	168,321	-89,679	-34.76	
224 數據通信費	21,600	306,748	285,148	1,320.13	
23 旅運費	663,864	919,139	255,275	38.45	
231 國內旅費	497,390	566,924	69,534	13.98	
235 貨物運費	163,474	335,010	171,536	104.93	
23Y 其他旅運費	3,000	17,205	14,205	473.50	
24 印刷裝訂與廣告費	1,426,761	1,253,882	-172,879	-12.12	
241 印刷及裝訂費	1,339,261	1,253,882	-85,379	-6.38	

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
245 業務宣導費	87,500		-87,500	-100.00	
25 修理保養及保固費	4,173,896	5,434,674	1,260,778	30.21	
252 一般房屋修護費	2,446,800	2,612,164	165,364	6.76	
255 機械及設備修護費	636,860	1,476,533	839,673	131.85	
256 交通及運輸設備修護費	92,000	283,400	191,400	208.04	
257 雜項設備修護費	998,236	1,062,577	64,341	6.45	
26 保險費	17,500	35,508	18,008	102.90	
26Y 其他保險費	17,500	35,508	18,008	102.90	
27 一般服務費	382,104	437,936	55,832	14.61	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	22,104	81,936	59,832	270.68	
27F 體育活動費	360,000	356,000	-4,000	-1.11	
28 專業服務費	7,707,135	7,986,402	279,267	3.62	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,863,135	6,285,829	-577,306	-8.41	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	42,000	52,050	10,050	23.93	
288 委託考選訓練費		1,260	1,260		
289 試務甄選費	137,000	52,401	-84,599	-61.75	
28A 電腦軟體服務費		590,474	590,474		
28Y 其他專業服務費	665,000	1,004,388	339,388	51.04	
3 材料及用品費	13,642,000	14,100,799	458,799	3.36	
31 使用材料費	10,589,430	8,416,146	-2,173,284	-20.52	
315 設備零件	10,589,430	8,416,146	-2,173,284	-20.52	
32 用品消耗	3,052,570	5,684,653	2,632,083	86.23	
321 辦公(事務)用品	760,565	918,490	157,925	20.76	
322 報章雜誌	75,000	75,000			
323 農業與園藝用品及環境美化費	483,500	343,585	-139,915	-28.94	
325 服裝	212,000	194,400	-17,600	-8.30	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	94,000	73,621	-20,379	-21.68	
32Y 其他用品消耗	1,427,505	4,079,557	2,652,052	185.78	
4 租金、償債、利息及相關手續費	859,000	3,231,648	2,372,648	276.21	
41 地租及水租	307,500	2,559,558	2,252,058	732.38	
413 場地租金	307,500	2,559,558	2,252,058	732.38	
44 交通及運輸設備租金	415,000	548,010	133,010	32.05	
442 車租	415,000	548,010	133,010	32.05	
45 雜項設備租金	136,500	124,080	-12,420	-9.10	

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
451 雜項設備租金	136,500	124,080	-12,420	-9.10	
6 稅捐及規費(強制費)		17,554	17,554		
61 土地稅		589	589		
612 一般土地地價稅		589	589		
63 房屋稅		165	165		
631 一般房屋稅		165	165		
66 規費		16,800	16,800		
661 行政規費與強制費		16,800	16,800		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,478,000	2,286,172	-191,828	-7.74	
72 捐助、補助與獎助	529,250	610,855	81,605	15.42	
726 獎助學生給與	520,770	610,855	90,085	17.30	
72Y 其他捐助、補助與獎助	8,480		-8,480	-100.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,948,750	1,675,317	-273,433	-14.03	
743 獎勵費用	170,400	149,587	-20,813	-12.21	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,778,350	1,525,730	-252,620	-14.21	
9 其他	1,803,000	1,540,689	-262,311	-14.55	
91 其他支出	1,803,000	1,540,689	-262,311	-14.55	
91Y 其他	1,803,000	1,540,689	-262,311	-14.55	
5L 一般行政管理計畫	48,567,000	49,126,172	559,172	1.15	
1 用人費用	46,206,000	46,482,199	276,199	0.60	
11 正式員額薪資	30,528,000	30,621,066	93,066	0.30	
113 職員薪金	29,040,000	29,357,108	317,108	1.09	
114 工員工資	1,488,000	1,263,958	-224,042	-15.06	
13 超時工作報酬	1,294,000	1,320,273	26,273	2.03	
131 加班費	1,294,000	1,320,273	26,273	2.03	
15 獎金	7,246,356	7,162,509	-83,847	-1.16	
151 考績獎金	3,431,000	3,385,475	-45,525	-1.33	
152 年終獎金	3,815,356	3,777,034	-38,322	-1.00	
16 退休及卹償金	3,093,648	3,159,525	65,877	2.13	
161 職員退休及離職金	2,974,608	2,972,097	-2,511	-0.08	
162 工員退休及離職金	119,040	187,428	68,388	57.45	
18 福利費	4,043,996	4,218,826	174,830	4.32	
181 分擔員工保險費	2,735,964	2,942,064	206,100	7.53	
185 員工通勤交通費	508,032	456,160	-51,872	-10.21	
18Y 其他福利費	800,000	820,602	20,602	2.58	

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 111年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
2 服務費用	1,775,000	2,176,034	401,034	22.59	
27 一般服務費	796,000	1,197,034	401,034	50.38	
279 外包費	696,000	1,101,034	405,034	58.19	
27F 體育活動費	100,000	96,000	-4,000	-4.00	
28 專業服務費	799,000	799,000			
287 委託檢驗(定)試驗認證費	99,750	99,750			
28Y 其他專業服務費	699,250	699,250			
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	584,000	462,628	-121,372	-20.78	
32 用品消耗	584,000	462,628	-121,372	-20.78	
321 辦公(事務)用品	584,000	462,628	-121,372	-20.78	
6 稅捐及規費(強制費)		3,311	3,311		
66 規費		3,311	3,311		
661 行政規費與強制費		3,311	3,311		
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	17,481,000	29,242,076	11,761,076	67.28	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2,420,000元及奉准先行辦理數8,769,000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2,420,000元及奉准先行辦理執行數5,600,690元。2.決算數較預算數增加11,761,076元，主要係因(1)以前年度保留執行數2,420,000元。(2)補辦預算奉准先行執行數3,867,136元。(3)改善校園無障礙環境工程307,254元、111年度實習工場改善工程4,697,265元、推動111年中小學數位學習精進方案-全校用多媒體廣播教學系統452,320元、改善臺北市技術型高中實習環境及設施改善計畫-創意設計軟體143,851元，合計5,600,690元併決算辦理。(4)固定資產年度預算執行節餘款126,750元。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	17,481,000	29,242,076	11,761,076	67.28	
51 購建固定資產	5,788,000	11,948,386	6,160,386	106.43	

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
512 興建土地改良物		17,600	17,600		
514 購置機械及設備	2,885,000	6,148,481	3,263,481	113.12	
515 購置交通及運輸設備	596,000	567,000	-29,000	-4.87	
516 購置雜項設備	2,307,000	5,215,305	2,908,305	126.06	
52 購置無形資產	360,000	956,171	596,171	165.60	
521 購置電腦軟體	360,000	956,171	596,171	165.60	
54 遞延支出	11,333,000	16,337,519	5,004,519	44.16	
541 遞延修繕房屋建築支出	11,333,000	16,337,519	5,004,519	44.16	

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 111 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、以服務費用自行進用臨時人員：

1.外包費：

(1)消化超額職工業務外包費1件，預算數240,000元，決算數240,000元，係分攤校園保全不足經費。

(2)職工業務外包2人，預算數456,000元，決算數861,034元。

二、購建固定資產：工程管理費係以按施工費2%提列預算數0元；決算數10,800元（預算數為法定預算數不含統籌款撥入）。

遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數184,330元；決算數193,377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
資本資
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	357,451,190	-221,805,089	17,337,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			2,800,000
房屋及建築			
機械及設備	289,039,901	-181,288,615	8,193,000
交通及運輸設備	12,449,595	-8,227,653	596,000
雜項設備	52,776,594	-32,288,821	5,388,000
租賃資產			
租賃權益改良			
收藏品及傳承資產			
購建中固定資產			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	3,185,100		360,000
發展中之無形資產			
其他			

註：一、各財產項目預算數為可用預算數組成如下：

1.土地改良物：

增加數可用預算數計2,800,000元，係補辦預算2,800,000元。

2.機械及設備：

增加數可用預算數計8,193,000元，係法定預算數2,885,000元、以前年度保留數270,000元及補辦預算5,038,000元。

3.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計596,000元，係法定預算數596,000元。

4.雜項設備：

增加數可用預算數計5,388,000元，係法定預算數2,307,000元、以前年度保留數2,150,000元及補辦預算931,000元。

5.電腦軟體：

增加數可用預算數計360,000元，係法定預算數360,000元。

減少數可用預算數計707,337元，係法定預算數707,337元。

二、各財產項目決算數變動原因分析如下：

1.機械及設備：增加數計23,855,023元，變動原因為：(1)增置：購置電腦設備含螢幕等

計6,148,481元(2)撥入：教育部撥入中心機等教學設備計10,106,146元、教育局撥入觸控液晶螢幕

市立木柵高級工業職業學校

產明細表

111 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		
31,593,997	707,337	13,935,859	-22,011,425	131,292,814
23,855,023		11,685,130	-18,810,155	101,111,024
731,000		166,669	-746,980	4,039,293
6,034,203		1,134,731	-2,454,290	22,932,955
17,600				17,600
956,171	707,337	949,329		3,191,942

註 黑(白)板等教學設備計7,400,396元、依財政局北市財產字第1113029862號函，更正110年撥入無線網路基地台1臺，延長耐用年限200,000元。減少數計11,685,130元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢自動化模擬組合系統等計11,485,130元(2)其他：依財政局北市財產字第1113029862號函，更正110年撥入無線網路基地台1臺，延長耐用年限200,000元。

2.交通及運輸設備：增加數計731,000元，變動原因為：(1)增置：購置學務處司令台廣播系統1套等計567,000元。(2)撥入：智慧校園4.0學校計畫補助購置校園安全監視器主機一套164,000元。減少數計166,669元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢揚聲器等計166,669元。

3.雜項設備：增加數計6,034,203元，變動原因為：(1)增置：購置油印機及教學用設備等計5,215,305元。(2)撥入：教育局委託南湖高中統一採購撥入自動販賣機6臺等818,898元。減少數計1,134,731元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢冷(暖)氣機等計1,132,731元。(2)其他：資訊處110年度增置冷氣機1臺退還貨物稅款辦理財產減值2,000元。

4.購建中固定資產：增加數計17,600元，變動原因為：(1)增置：棒球練習場改善工程17,600元。

5.電腦軟體：增加數計956,171元，變動原因為：(1)增置：購置多媒體廣播教學系統軟體與創意設計軟體等計956,171元。減少數計949,329元，變動原因為：(1)報廢：因不使用而減損之軟體金額計819元。(2)截至111年12月止累計攤銷金額948,510元。

三、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，差異原因分析：

1.電腦軟體: 係因電腦軟體不入財產管理系統。

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111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			2,800,000		2,800,000	17,600	-2,782,400	2,770,683
土地改良物			2,800,000		2,800,000		-2,800,000	2,770,683
購建中固定資產						17,600	17,600	
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備	270,000	2,885,000	5,038,000		8,193,000	6,148,481	-2,044,519	1,950,000
機械及設備	270,000	2,885,000	5,038,000		8,193,000	6,148,481	-2,044,519	1,950,000
購建中固定資產								
交通及運輸設備		596,000			596,000	567,000	-29,000	
交通及運輸設備		596,000			596,000	567,000	-29,000	
購建中固定資產								
雜項設備	2,150,000	2,307,000	931,000		5,388,000	5,215,305	-172,695	
雜項設備	2,150,000	2,307,000	931,000		5,388,000	5,215,305	-172,695	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計	2,420,000	5,788,000	8,769,000		16,977,000	11,948,386	-5,028,614	4,720,683

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111年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		8,769,000
興建土地改良物	111.12.13府授主事預字第1113011488號	2,800,000
購置機械及設備	111.03.08府授教會字第1113033972號	226,000
購置機械及設備	111.04.12府授教會字第1113042790號	761,000
購置機械及設備	111.06.07府授教會字第1113057509號	3,519,000
購置機械及設備	111.06.14府授主事預字第1113005569號	25,000
購置機械及設備	111.10.26府授教會字第11130920911號	507,000
購置雜項設備	111.03.08府授教會字第1113033972號	27,000
購置雜項設備	111.04.12府授教會字第1113042790號	175,000
購置雜項設備	111.06.07府授教會字第1113057509號	520,000
購置雜項設備	111.10.26府授教會字第11130920911號	209,000

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 111 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	180	170	-10	
職員	178	169	-9	
聘用	2	1	-1	
一般行政管理計畫	50	46	-4	
職員	46	43	-3	
技工	2	2	0	
工友	2	1	-1	
合計	230	216	-14	

說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

1.外包費：

(1)消化超額職工業務外包費1件，係分攤校園保全不足經費。

(2)辦理工友業務外包2人。

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 111 年度

單位：新臺幣元

科目	預 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
高中及高職教育計畫	133,674,000	1,077,408	2,509,070		29,712,203	77,051,688		18,610,431		262,634,800	17,043,200	279,678,000
正式人員	133,674,000		2,494,270		29,577,527	13,330,044		18,373,495		197,449,336		197,449,336
聘僱人員		1,077,408	14,800		134,676	64,644		188,936		1,480,464		1,480,464
兼任人員											17,043,200	17,043,200
其他人員						63,657,000		48,000		63,705,000		63,705,000
一般行政管理計畫	30,528,000		1,294,000		7,246,356	3,093,648		4,043,996		46,206,000		46,206,000
正式人員	30,528,000		1,294,000		7,246,356	3,093,648		4,043,996		46,206,000		46,206,000
其他人員												
合 計	164,202,000	1,077,408	3,803,070		36,958,559	80,145,336		22,654,427		308,840,800	17,043,200	325,884,000

一、本表獎金包括以下各項：

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條規定核發，111年度預算編列230人，計16,335,250元，執行結果決算193人，計17,966,195元。

2.年終工作獎金係依據行政院110年12月3日院授人給字第1104001319號函訂定發布「一百十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，111年度預算編列230人，計20,623,309元，執行結果決算234人，計21,546,154元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員：

1.外包費：

(1)消化超額職工業務外包費1件，預算數240,000元，決算數240,000元，係分攤校園保全不足經費。

(2)辦理工友業務外包2人，預算數456,000元，決算數861,034元。

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 111 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
150,014,854	1,042,575	2,857,988		32,349,840	74,842,382		20,933,837		282,041,476	14,524,256	296,565,732
150,014,854		2,800,032		32,260,285	14,949,053		20,612,495		220,636,719		220,636,719
	1,042,575	13,316		89,555	63,029		154,225		1,362,700		1,362,700
					52,660		109,117		161,777	14,524,256	14,686,033
		44,640			59,777,640		58,000		59,880,280		59,880,280
30,621,066		1,320,273		7,162,509	3,159,525		4,218,826		46,482,199		46,482,199
30,621,066		1,308,833		7,162,509	3,159,525		4,218,826		46,470,759		46,470,759
		11,440							11,440		11,440
180,635,920	1,042,575	4,178,261		39,512,349	78,001,907		25,152,663		328,523,675	14,524,256	343,047,931

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 111 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			319,754,000		340,002,201		20,248,201	6.33	
高中及高職教 育計畫			319,754,000		340,002,201		20,248,201	6.33	

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111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	325,884,000	343,047,931	17,163,931	5.27
11 正式員額薪資	164,202,000	180,635,920	16,433,920	10.01
113 職員薪金	162,714,000	179,371,962	16,657,962	10.24
114 工員工資	1,488,000	1,263,958	-224,042	-15.06
12 聘僱及兼職人員薪資	18,120,608	15,566,831	-2,553,777	-14.09
121 聘用人員薪金	1,077,408	635,040	-442,368	-41.06
122 約僱職員薪金	0	407,535	407,535	0.00
124 兼職人員酬金	17,043,200	14,524,256	-2,518,944	-14.78
13 超時工作報酬	3,803,070	4,178,261	375,191	9.87
131 加班費	3,611,070	3,989,061	377,991	10.47
132 值班費	192,000	189,200	-2,800	-1.46
15 獎金	36,958,559	39,512,349	2,553,790	6.91
151 考績獎金	16,335,250	17,966,195	1,630,945	9.98
152 年終獎金	20,623,309	21,546,154	922,845	4.47
16 退休及卹償金	80,145,336	78,001,907	-2,143,429	-2.67
161 職員退休及離職金	78,026,796	76,960,149	-1,066,647	-1.37
162 工員退休及離職金	2,118,540	1,041,758	-1,076,782	-50.83
18 福利費	22,654,427	25,152,663	2,498,236	11.03
181 分擔員工保險費	14,463,840	17,884,213	3,420,373	23.65
183 傷病醫藥費	502,100	389,000	-113,100	-22.53
185 員工通勤交通費	2,050,020	1,914,872	-135,148	-6.59
18Y 其他福利費	5,638,467	4,964,578	-673,889	-11.95
2 服務費用	23,069,000	24,435,641	1,366,641	5.92
21 水電費	6,591,140	5,667,627	-923,513	-14.01
212 工作場所電費	5,871,000	5,129,412	-741,588	-12.63
214 工作場所水費	714,376	533,944	-180,432	-25.26
216 氣體費	5,764	4,271	-1,493	-25.90
22 郵電費	331,600	524,439	192,839	58.15
221 郵費	52,000	49,370	-2,630	-5.06
222 電話費	258,000	168,321	-89,679	-34.76
224 數據通信費	21,600	306,748	285,148	1,320.13
23 旅運費	663,864	919,139	255,275	38.45
231 國內旅費	497,390	566,924	69,534	13.98
235 貨物運費	163,474	335,010	171,536	104.93
23Y 其他旅運費	3,000	17,205	14,205	473.50
24 印刷裝訂與廣告費	1,426,761	1,253,882	-172,879	-12.12
241 印刷及裝訂費	1,339,261	1,253,882	-85,379	-6.38
245 業務宣導費	87,500	0	-87,500	-100.00
25 修理保養及保固費	4,173,896	5,434,674	1,260,778	30.21
252 一般房屋修護費	2,446,800	2,612,164	165,364	6.76
255 機械及設備修護費	636,860	1,476,533	839,673	131.85
256 交通及運輸設備修護費	92,000	283,400	191,400	208.04
257 雜項設備修護費	998,236	1,062,577	64,341	6.45
26 保險費	17,500	35,508	18,008	102.90

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111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	17,500	35,508	18,008	102.90
27 一般服務費	1,178,104	1,634,970	456,866	38.78
276 佣金、匯費、經理費及手續費	22,104	81,936	59,832	270.68
279 外包費	696,000	1,101,034	405,034	58.19
27F 體育活動費	460,000	452,000	-8,000	-1.74
28 專業服務費	8,506,135	8,785,402	279,267	3.28
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,863,135	6,285,829	-577,306	-8.41
287 委託檢驗(定)試驗認證費	141,750	151,800	10,050	7.09
288 委託考選訓練費	0	1,260	1,260	0.00
289 試務甄選費	137,000	52,401	-84,599	-61.75
28A 電腦軟體服務費	0	590,474	590,474	0.00
28Y 其他專業服務費	1,364,250	1,703,638	339,388	24.88
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	14,226,000	14,563,427	337,427	2.37
31 使用材料費	10,589,430	8,416,146	-2,173,284	-20.52
315 設備零件	10,589,430	8,416,146	-2,173,284	-20.52
32 用品消耗	3,636,570	6,147,281	2,510,711	69.04
321 辦公(事務)用品	1,344,565	1,381,118	36,553	2.72
322 報章雜誌	75,000	75,000	0	0.00
323 農業與園藝用品及環境美化費	483,500	343,585	-139,915	-28.94
325 服裝	212,000	194,400	-17,600	-8.30
328 醫療用品(非醫療院所使用)	94,000	73,621	-20,379	-21.68
32Y 其他用品消耗	1,427,505	4,079,557	2,652,052	185.78
4 租金、償債、利息及相關手續費	859,000	3,231,648	2,372,648	276.21
41 地租及水租	307,500	2,559,558	2,252,058	732.38
413 場地租金	307,500	2,559,558	2,252,058	732.38
44 交通及運輸設備租金	415,000	548,010	133,010	32.05
442 車租	415,000	548,010	133,010	32.05
45 雜項設備租金	136,500	124,080	-12,420	-9.10
451 雜項設備租金	136,500	124,080	-12,420	-9.10
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	17,481,000	29,242,076	11,761,076	67.28
51 購建固定資產	5,788,000	11,948,386	6,160,386	106.43
512 興建土地改良物	0	17,600	17,600	0.00
514 購置機械及設備	2,885,000	6,148,481	3,263,481	113.12
515 購置交通及運輸設備	596,000	567,000	-29,000	-4.87
516 購置雜項設備	2,307,000	5,215,305	2,908,305	126.06
52 購置無形資產	360,000	956,171	596,171	165.60
521 購置電腦軟體	360,000	956,171	596,171	165.60
54 遞延支出	11,333,000	16,337,519	5,004,519	44.16
541 遞延修繕房屋建築支出	11,333,000	16,337,519	5,004,519	44.16
6 稅捐及規費(強制費)	0	20,865	20,865	0.00
61 土地稅	0	589	589	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111年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
612 一般土地地價稅	0	589	589	0.00
63 房屋稅	0	165	165	0.00
631 一般房屋稅	0	165	165	0.00
66 規費	0	20,111	20,111	0.00
661 行政規費與強制費	0	20,111	20,111	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,480,000	2,288,172	-191,828	-7.74
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	529,250	610,855	81,605	15.42
726 獎助學員生給與	520,770	610,855	90,085	17.30
72Y 其他捐助、補助與獎助	8,480	0	-8,480	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,948,750	1,675,317	-273,433	-14.03
743 獎勵費用	170,400	149,587	-20,813	-12.21
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,778,350	1,525,730	-252,620	-14.21
9 其他	1,803,000	1,540,689	-262,311	-14.55
91 其他支出	1,803,000	1,540,689	-262,311	-14.55
91Y 其他	1,803,000	1,540,689	-262,311	-14.55
合 計	385,802,000	418,370,449	32,568,449	8.44

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 111 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	267,500	180,000	-87,500	-32.71	
245 業務宣導費	87,500		-87,500	-100.00	
291 公共關係費	180,000	180,000			
統計所需項目	9,273,155	9,156,872	-116,283	-1.25	
185 員工通勤交通費	2,050,020	1,914,872	-135,148	-6.59	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,863,135	6,285,829	-577,306	-8.41	
521 購置電腦軟體	360,000	956,171	596,171	165.60	

丁、會計報表

地方教育發展基金—臺北
平衡
中華民國111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	3,945,128,666	100.00	3,835,075,085	100.00	110,053,581	2.87
流動資產	31,597,014	0.80	24,866,693	0.65	6,730,321	27.07
現金	30,605,709	0.78	24,610,828	0.64	5,994,881	24.36
銀行存款	30,605,709	0.78	24,610,828	0.64	5,994,881	24.36
銀行存款-公庫存款	22,759,262	0.58	13,323,709	0.35	9,435,553	70.82
銀行存款-保管款	7,603,413	0.19	11,061,881	0.29	-3,458,468	-31.26
銀行存款-代繳費款專戶	137,826	0.00	132,823	0.00	5,003	3.77
銀行存款-教育儲蓄戶	105,208	0.00	92,415	0.00	12,793	13.84
應收款項	939,447	0.02	177,267	0.00	762,180	429.96
其他應收款	939,447	0.02	177,267	0.00	762,180	429.96
預付款項	51,858	0.00	78,598	0.00	-26,740	-34.02
用品盤存	46,365	0.00	78,598	0.00	-32,233	-41.01
預付費用	5,493	0.00	0	0.00	5,493	0.00
長期貸墊款及準備金	13,939,973	0.35	13,238,802	0.35	701,171	5.30
準備金	13,939,973	0.35	13,238,802	0.35	701,171	5.30
退休及離職準備金	6,665,818	0.17	6,920,527	0.18	-254,709	-3.68
其他準備金	7,274,155	0.18	6,318,275	0.16	955,880	15.13
其他準備金-獎助學金	303,000	0.01	163,000	0.00	140,000	85.89
其他準備金-其他	6,656,606	0.17	5,976,796	0.16	679,810	11.37
其他準備金-仁愛基金	314,549	0.01	178,479	0.00	136,070	76.24
固定資產	128,100,872	3.25	132,461,001	3.45	-4,360,129	-3.29
機械及設備	101,111,024	2.56	107,751,286	2.81	-6,640,262	-6.16
機械及設備	301,209,794	7.63	289,039,901	7.54	12,169,893	4.21
累計折舊-機械及設備	-200,098,770	-5.07	-181,288,615	-4.73	-18,810,155	10.38
交通及運輸設備	4,039,293	0.10	4,221,942	0.11	-182,649	-4.33
交通及運輸設備	13,013,926	0.33	12,449,595	0.32	564,331	4.53
累計折舊-交通及運輸設備	-8,974,633	-0.23	-8,227,653	-0.21	-746,980	9.08
雜項設備	22,932,955	0.58	20,487,773	0.53	2,445,182	11.93
雜項設備	57,676,066	1.46	52,776,594	1.38	4,899,472	9.28
累計折舊-雜項設備	-34,743,111	-0.88	-32,288,821	-0.84	-2,454,290	7.60
購建中固定資產	17,600	0.00	0	0.00	17,600	0.00
購建中固定資產	17,600	0.00	0	0.00	17,600	0.00
無形資產	3,191,942	0.08	3,185,100	0.08	6,842	0.21
合 計	3,945,128,666	100.00	3,835,075,085	100.00	110,053,581	2.87

信託代理與保證資產

0

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 3. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。
 4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	3,790,815,902	96.09	3,684,659,439	96.08	106,156,463	2.88
流動負債	6,443,744	0.16	10,053,874	0.26	-3,610,130	-35.91
應付款項	5,862,616	0.15	9,410,263	0.25	-3,547,647	-37.70
應付代收款	3,612,390	0.09	5,179,923	0.14	-1,567,533	-30.26
應付代收款	3,612,390	0.09	5,179,923	0.14	-1,567,533	-30.26
應付費用	2,250,226	0.06	4,230,340	0.11	-1,980,114	-46.81
應付費用	2,250,226	0.06	4,230,340	0.11	-1,980,114	-46.81
預收款項	581,128	0.01	643,611	0.02	-62,483	-9.71
預收收入	581,128	0.01	643,611	0.02	-62,483	-9.71
預收收入	581,128	0.01	643,611	0.02	-62,483	-9.71
其他負債	3,784,372,158	95.93	3,674,605,565	95.82	109,766,593	2.99
什項負債	3,784,372,158	95.93	3,674,605,565	95.82	109,766,593	2.99
存入保證金	5,746,057	0.15	6,165,196	0.16	-419,139	-6.80
存入保證金	5,746,057	0.15	6,165,196	0.16	-419,139	-6.80
應付退休及離職金	6,665,818	0.17	6,920,527	0.18	-254,709	-3.68
應付退休及離職金	6,665,818	0.17	6,920,527	0.18	-254,709	-3.68
應付代管資產	3,766,786,865	95.48	3,661,265,489	95.47	105,521,376	2.88
應付代管資產	3,766,786,865	95.48	3,661,265,489	95.47	105,521,376	2.88
暫收及待結轉帳項	5,173,418	0.13	254,353	0.01	4,919,065	1,933.95
暫收及待結轉帳項	5,173,418	0.13	254,353	0.01	4,919,065	1,933.95
淨資產	154,312,764	3.91	150,415,646	3.92	3,897,118	2.59
淨資產	154,312,764	3.91	150,415,646	3.92	3,897,118	2.59
淨資產	154,312,764	3.91	150,415,646	3.92	3,897,118	2.59
累積餘額	154,312,764	3.91	150,415,646	3.92	3,897,118	2.59
合 計	3,945,128,666	100.00	3,835,075,085	100.00	110,053,581	2.87

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北
平衡
中華民國111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
無形資產	3,191,942	0.08	3,185,100	0.08	6,842	0.21
電腦軟體	3,191,942	0.08	3,185,100	0.08	6,842	0.21
其他資產	3,768,298,865	95.52	3,661,323,489	95.47	106,975,376	2.92
什項資產	3,768,298,865	95.52	3,661,323,489	95.47	106,975,376	2.92
暫付及待結轉帳項	1,512,000	0.04	58,000	0.00	1,454,000	2,506.90
代管資產	3,766,786,865	95.48	3,661,265,489	95.47	105,521,376	2.88
代管資產-土地改良物	25,683	0.00	25,683	0.00	0	0.00
代管資產-土地	3,665,321,931	92.91	3,555,792,567	92.72	109,529,364	3.08
代管資產-房屋建築及設備	101,439,251	2.57	105,447,239	2.75	-4,007,988	-3.80
合 計	3,945,128,666	100.00	3,835,075,085	100.00	110,053,581	2.87

信託代理與保證資產 0

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 3. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。
 4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	3,945,128,666	100.00	3,835,075,085	100.00	110,053,581	2.87

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市立木柵高級工業職業學校
收入支出表
中華民國111年度

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	%
收入	445,113,748	100.00	419,536,670	100.00	25,577,078	6.10
勞務收入	24,200	0.01	4,800	0.00	19,400	404.17
服務收入	24,200	0.01	4,800	0.00	19,400	404.17
財產收益	20,548,336	4.62	5,443,978	1.30	15,104,358	277.45
廢舊物品售價收入	3,000	0.00	0	0.00	3,000	0.00
財產交易利益	9,064,830	2.04	4,470,987	1.07	4,593,843	102.75
其他財產收入	11,480,506	2.58	972,991	0.23	10,507,515	,079.92
政府撥入收入	394,906,764	88.72	384,242,195	91.59	10,664,569	2.78
公庫撥款收入	377,843,406	84.89	372,135,000	88.70	5,708,406	1.53
政府其他撥入收入	17,063,358	3.83	12,107,195	2.89	4,956,163	40.94
教學收入	28,078,531	6.31	24,419,630	5.82	3,658,901	14.98
學雜費收入	28,078,531	6.31	24,419,630	5.82	3,658,901	14.98
其他收入	1,555,917	0.35	5,426,067	1.29	-3,870,150	-71.33
受贈收入	904,800	0.20	852,380	0.20	52,420	6.15
雜項收入	651,117	0.15	4,573,687	1.09	-3,922,570	-85.76
支出	441,216,630	99.12	428,063,241	102.03	13,153,389	3.07
人事支出	343,047,931	77.07	334,116,032	79.64	8,931,899	2.67
人事支出	343,047,931	77.07	334,116,032	79.64	8,931,899	2.67
業務支出	43,928,898	9.87	35,644,180	8.50	8,284,718	23.24
業務支出	43,928,898	9.87	35,644,180	8.50	8,284,718	23.24
獎補助支出	610,855	0.14	547,837	0.13	63,018	11.50
其他獎補助	610,855	0.14	547,837	0.13	63,018	11.50
財產損失	128,707	0.03	245,742	0.06	-117,035	-47.63
財產交易損失	128,707	0.03	245,742	0.06	-117,035	-47.63
折舊、折耗及攤銷	35,622,031	8.00	34,243,340	8.16	1,378,691	4.03
固定資產折舊	34,673,521	7.79	33,540,943	7.99	1,132,578	3.38
無形資產攤銷	948,510	0.21	702,397	0.17	246,113	35.04
其他支出	17,878,208	4.02	23,266,110	5.55	-5,387,902	-23.16
其他支出	17,878,208	4.02	23,266,110	5.55	-5,387,902	-23.16
本期賸餘(短絀)	3,897,118	0.88	-8,526,571	-0.02	12,423,689	0.94
期初淨資產	150,415,646	33.79	158,942,217	0.37	-8,526,571	-0.65
解繳公庫						
期末淨資產	154,312,764	34.67	150,415,646	0.35	3,897,118	0.30

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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111年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度決算數
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	3,897,118
8002 調整非現金項目	12,236,119
81 業務活動之淨現金流入(流出)	16,133,237
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	414,407
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	10,191,984
8207 增加長期貸墊款及準備金	-1,370,287
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-23,874,386
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-14,638,282
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	12,129,063
8404 減少短期債務及其他負債	-7,629,137
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	4,499,926
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	5,994,881
87 期初現金及約當現金	24,610,828
88 期末現金及約當現金	30,605,709

1.不影響現金流量之投資及籌資活動：退休及離職準備金減少數254,709元及代管資產增加數105,521,376元。

2.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

營業報告書

昭和二十一年

本 頁 空 白

戊、參考表

地方教育發展基金—臺北市立木柵高級工業職業學校

決算與會計收支對照表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	426,620,854	18,492,894	445,113,748	收入
勞務收入	24,200		24,200	勞務收入
財產收入	2,053,515	18,494,821	20,548,336	財產收益
政府撥入收入	394,906,764		394,906,764	政府撥入收入
教學收入	28,078,531		28,078,531	教學收入
其他收入	1,557,844	-1,927	1,555,917	其他收入
基金用途	418,370,449	22,846,181	441,216,630	支出
用人費用	343,047,931		343,047,931	人事支出
服務費用	24,435,641	19,493,257	43,928,898	業務支出
材料及用品費	14,563,427	-14,563,427		
租金、償債、利息及相關手續費	3,231,648	-3,231,648		
稅捐及規費(強制費)	20,865	-20,865		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,677,317	-1,677,317		
捐助、補助與獎助	610,855		610,855	獎補助支出
資產短絀		128,707	128,707	財產損失
		35,622,031	35,622,031	折舊、折耗及攤銷
其他	1,540,689	16,337,519	17,878,208	其他支出
遞延支出	16,337,519	-16,337,519		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	12,904,557	-12,904,557		
本期賸餘(短絀)	8,250,405	-4,353,287	3,897,118	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	14,769,545	135,646,101	150,415,646	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	23,019,950	131,292,814	154,312,764	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市立木柵高級工業職業學校
決 算 與 會 計 收 支 對 照 表

中 華 民 國 111 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、預算項目執行數不列為會計收支：

預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」(不含遞延支出)執行數 1,290 萬 4,557 元，已列入機械及設備等相關資產科目並於平衡表表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」2,443 萬 5,641 元與會計科目「業務支出」4,392 萬 8,898 元間之調整數 1,949 萬 3,257 元，係「材料及用品費」1,456 萬 3,427 元、「租金、償債、利息及相關手續費」323 萬 1,648 元、「稅捐及規費(強制費)」2 萬 865 元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」(不含捐助、補助與獎助)167 萬 7,317 元之調整數合計。

三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

1. 會計科目「財產收益」其中 1,849 萬 4,821 元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等。
2. 預算項目「其他收入」其中 1,927 元係以前年度購置固定資產因貨物稅退稅等調整帳面價值所發生利益減少數，屬會計收支上收入之減項，應自調整數欄位扣除。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」3,562 萬 2,031 元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
4. 會計科目「財產損失」12 萬 8,707 元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」154 萬 689 元與會計科目「其他支出」1,787 萬 8,208 元間之調整數 1,633 萬 7,519 元，係「遞延支出」1,633 萬 7,519 元。

裝

主辦會計人員：會計室主任林秋英

機關長官：臺北市立木柵高級工業職業學校校長李通傑

訂