

40501106

中華民國 112 年度

(112年1月1日至112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 112 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	16	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).....					

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	451,154,985	426,620,854	24,534,131	5.75
基金用途	447,479,059	418,370,449	29,108,610	6.96
賸餘(短絀)	3,675,926	8,250,405	-4,574,479	- 55.45
餘絀情形：				
基金餘額	26,695,876	23,019,950	3,675,926	15.97
現金流量①：				
現金及約當現金之淨增(減)	-9,917,479	5,594,881	-15,512,360	--

附註：①現金流量表之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

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 112 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368,465,000元，決算數405,029,415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2,699,000元，決算數2,671,203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14,379,000元（不含以前年度保留數4,720,683元及奉准先行辦理數12,055,000元），決算數39,778,441元。

係汰換、充實各科教學設備，並辦理BC棟教室大樓廁所整修工程、實習工場樓板改善工程等修建工程，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451,154,985元，較預算數382,773,000元，增加68,381,985元，計增17.86%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1.違規罰款收入：決算數374,623元，較預算數0元，增加374,623元。

主要係因：

廠商履約逾期罰款收入等覈實繳庫。

2.服務收入：決算數38,000元，較預算數16,000元，增加22,000元，計增137.50%。

主要係因：

教師甄選報名費、運動術科測驗報名費收入等覈實繳庫。

3.財產處分收入：決算數60,010元，較預算數200,000元，減少139,990元，計減70.00%。

主要係因：

惜物網財產報廢變賣收入所得覈實繳庫。

4.其他財產收入：決算數1,947,937元，較預算數1,349,000元，增加598,937元，計增44.40%。

主要係因：

開放場地收入等覈實繳庫。

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 112 年度

5.公庫撥款收入：決算數363,379,338元，較預算數347,686,000元，增加15,693,338元，計增4.51%。

主要係因：

- (1)112年度用人費用不敷數經費5,990,000元。
- (2)112年度補助高中及幼兒園代理教師完整聘其之薪資差額經費430,323元。
- (3)112年度整體改善無障礙校園環境補助實施計畫經費(統籌款)4,790,368元。
- (4)112年度補助實習工場樓板改善工程計畫經費(統籌款)2,200,000元。
- (5)112年度補助實習環境及設備改善經費(統籌款)832,400元。
- (6)112年度補助校區建築物整體結構耐久性修繕補強工程經費(統籌款)881,020元。
- (7)112年度補助實習工場電力改善工程經費(統籌款)569,227元。

6.政府其他撥入收入：決算數53,434,042元，較預算數4,904,000元，增加48,530,042元，計增989.60%。

主要係因：

- (1)111學年度產學攜手合作計畫餘款結轉本年度使用15,055元。
- (2)111學年度國民中學技藝教育專案編班餘款結轉本年度使用5,600元。
- (3)111學年度高級中等學校學生穩定就學措施實施計畫餘款結轉本年度使用30,893元。
- (4)111(1)高級中等學校學生學習扶助計畫餘款結轉本年度使用13,280元。
- (5)111年推動中小學數位學習精進方案 BYOD&THSD實施計畫餘款結轉本年度使用4,449,566元。
- (6)111年改善無障礙校園環境結轉本年度使用567,700元。
- (7)推動中小學數位學習精進方案 111年高級中等學校基本維運費經常門餘款結轉本年度使用779元。
- (8)111(2)提升學生實習實作能力175,184元。
- (9)111學年度十二年國教課程綱要課程新增鐘點費163,968元。
- (10)111學年度地方政府精進高級中等學校課程與教學計畫418,106元。
- (11)111(2)校外職場參觀與校外實習及校內併校外實習計畫經費18,502元。
- (12)111學年度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748,116元。
- (13)112年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫21,840元。
- (14)111學年度高中學校適性學習及彈性學習與大專校院協作共好計畫56,298元。
- (15)112年度特教學校及高中職特教班暨特教學校職業輔導員經費 資本門21,000元。
- (16)112年度綜合高中學程經常門補助款108,500元。
- (17)112年度特教班輔導員經費(經常門)191,400元。
- (18)111年度補助修整棒球場1,386,612元。
- (19)111-2建教合作免學費補助32,523元。
- (20)111-2建教合作免雜費補助11,960元。
- (21)111學年度無人機教育教師增能暨證照研習實施計畫341,000元。
- (22)111(2)高級中等學校學生學習扶助計畫52,000元。
- (23)臺北酷課雲 112年四技二專統一測驗重點複習直播課程計畫新增工作費11,616元及112年國中教育會考考前重點複習直播課程計畫新增工作費3,168元。
- (24)111(2)高中適性學習社區教育資源均質化一資本門50,000元。
- (25)111(2)高中適性學習社區教育資源均質化一經常門78,446元。
- (26)111學年度國中技藝教育課程競賽及成果展發表活動計畫40,590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

- (27)111年推動中小學社區(團)學生棒球發展計畫25,000元。
 - (28)112年度高中學校改善實習教學環境計畫518,720元。
 - (29)重點學校訪視作業經費150,000元。
 - (30)臺北市111學年度科技領導研習243,600元。
 - (31)111(2)高職優質化經常門718,310元。
 - (32)112年度高中學校充實教學及實習設備計畫 專業群科 資本門549,349元。
 - (33)111學年度產學攜手合作計畫技高建教生獎勵金180,000元。
 - (34)教師增能研習50,000元。
 - (35)111(2)高職優質化資本門325,000元。
 - (36)111年補助高級中等學校提升學生實習實作能力計畫訓練指導費237,221元。
 - (37)112年度特教班輔導員經費經常門446,600元、資本門49,000元。
 - (38)111(2)產業特殊需求類科教學鐘點費123,200元。
 - (39)111(2)產業特殊需求類科學生免學雜費2,065,245元。
 - (40)112年度各直轄市及縣市立高中學校資本門2,696,929元。
 - (41)111學年度百大資訊科技應用人才跨縣市增能交流活動計畫720,840元。
 - (42)112年高中學校編制內教師參加閩南及客語能力報名費2,772元。
 - (43)前瞻—112年度補助高級中等學校強化數位教學暨學習資訊應用環境計畫164,000元。
 - (44)112(1)高級中等學校學生學習扶助計畫37,840元。
 - (45)112(1)產業特殊需求類科學生免學雜費2,410,742元。
 - (46)112學年度十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費175,392元。
 - (47)112學年度(112會計年度)提升學生實習實作能力759,840元。
 - (48)111年改善無障礙校園環境改善工程4,482,300元。
 - (49)112年度在校生工業類及商業類丙級專案技能檢定設備經費(資本門)370,000元。
 - (50)112學年度高中學校適性及彈性學習時間與大專校院協作計畫345,512元。
 - (51)112(1)高中適性學習社區教育均質化(經常門)49,979元。
 - (52)112(1)高中適性學習社區教育均質化(資本門)31,000元。
 - (53)112(1)校外職場參觀與校外實習計畫經費119,802元。
 - (54)112學年度技術型及綜合型高中十二年國教基本教育課程綱要前導學校420,347元。
 - (55)資訊設備採購大屏50,000元。
 - (56)高職優質化112學年度(112年會計年度資本門)311,800元。
 - (57)高職優質化112學年度(112年會計年度)經常門694,364元。
 - (58)112學年度高中學校充實建置學生學習歷程檔案人員加班費21,535元。
 - (59)112學年度產業特殊需求類科實習材料費及業務費12,000元。
 - (60)112學年度學生穩定就學措施實施計畫16,277元。
 - (61)112學年度友善提供多元生理用品26,000元。
 - (62)112年度推動中小學數位學習精進方案 數位內容及教學軟體採購(經常門)22,651,084元。
 - (63)112年度推動中小學數位學習精進方案 設備採購(資本門)957,600元。
 - (64)112年度強化數位教學暨學習資訊應用環境計畫(資本門)1,211,140元。
- 7.學雜費收入：決算數27,500,665元，較預算數27,901,000元，減少400,335元，計減1.43%。
- 8.受贈收入：決算數3,713,393元，較預算數450,000元，增加3,263,393元，計增725.20%。
- 主要係因：

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 112 年度

各界捐助獎學金及捐助本校學生競賽活動等覈實繳庫。

9.雜項收入：決算數706,977元，較預算數267,000元，增加439,977元，計增164.79%。

主要係因：

學生教室冷氣維護及汰舊換新賸餘覈實繳庫472,765元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數447,479,059元，較預算數385,543,000元，增加61,936,059元，計增16.06%。

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405,029,415元，較預算數368,465,000元，增加36,564,415元，計增9.92%。

2.一般行政管理計畫：決算數2,671,203元，較預算數2,699,000元，減少27,797元，計減1.03%。

3.建築及設備計畫：決算數39,778,441元，較預算數14,379,000元，增加25,399,441元，計增176.64%。

主要係因：

(1)111年度保留款執行數4,705,624元。

(2)補辦預算奉准先行執行數11,953,729元。

(3)實習工場樓板改善工程計畫5,243,859元、校區建築物整體結構耐久性修繕補強工程880,884元、實習環境及設備改善工程817,314元、實習工場電力改善工程54,913元、整體改善無障礙校園環境補助實施計畫經費1,754,993元及補助112-1高職優質化圖書館數位典藏GOGOFINDER電子刊物加值平台1套86,920元，合計8,838,883元併決算辦理。

(4)固定資產年度預算執行節餘款98,795元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數3,675,926元，較預算短絀數2,770,000元，反絀為餘，計相差6,445,926元。

主要係因：

1.違規罰款收入、其他財產收入、受贈收入及雜項收入等覈實繳庫，計超收4,676,930元。

2.高中及高職教育計畫-水電費支用賸餘265,037元。

3.向教育局申請用人費用不足數實際較預計撙節904,797元。

4.預算內設備、工程及電腦軟體節餘款623,024元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入20,258,538元。

投資活動之淨現金流出24,826,673元。

籌資活動之淨現金流出5,349,344元。

本年度現金及約當現金之淨減9,917,479元。

期初現金及約當現金30,605,709元。

期末現金及約當現金20,688,230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 112 年度

四、資產負債情況：

決算日資產總額為4,112,028,674元，包括：

流動資產45,613,067元，較上年度31,597,014元，增加14,016,053元，主要係因應教育部推動中小學數位學習方案-數位內容及教學軟體採購業務需要辦理，覈實提列應收款項，致其他應收款增加所致。

長期貸墊款及準備金16,656,007元，較上年度13,939,973元，增加2,716,034元，主要係因捐助本校學生競賽活動等捐贈覈實繳庫並轉入其他準備金，致其他準備金增加。

固定資產123,867,183元，較上年度128,100,872元，減少4,233,689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2,607,600元，較上年度3,191,942元，減少584,342元，主要係因電腦軟體攤銷所致。

其他資產3,923,284,817元，較上年度3,768,298,865元，增加154,985,952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3,958,858,015元，包括：

流動負債23,493,420元，較上年度6,443,744元，增加17,049,676元，主要係基於權責發生基礎，覈實提列應付費用，致應付費用增加。

其他負債3,935,364,595元，較上年度3,784,372,158元，增加150,992,437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153,170,659元。

五、其他：

(一) 本年度併決算數114,325,608元及補辦預算數12,055,000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

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 112 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	382,773,000	100.00	451,154,985	100.00	68,381,985	17.86	426,620,854	100.00
41 徵收及依法分配收入			374,623	0.08	374,623	0.00		
415 違規罰款收入			374,623	0.08	374,623	0.00		
43 勞務收入	16,000	0.00	38,000	0.01	22,000	137.50	24,200	0.01
431 服務收入	16,000	0.00	38,000	0.01	22,000	137.50	24,200	0.01
45 財產收入	1,549,000	0.40	2,007,947	0.45	458,947	29.63	2,053,515	0.48
451 財產處分收入	200,000	0.05	60,010	0.01	-139,990	-70.00	679,155	0.16
45Y 其他財產收入	1,349,000	0.35	1,947,937	0.43	598,937	44.40	1,374,360	0.32
46 政府撥入收入	352,590,000	92.11	416,813,380	92.39	64,223,380	18.21	394,906,764	92.57
462 公庫撥款收入	347,686,000	90.83	363,379,338	80.54	15,693,338	4.51	377,843,406	88.57
46Y 政府其他撥入收入	4,904,000	1.28	53,434,042	11.84	48,530,042	989.60	17,063,358	4.00
4S 教學收入	27,901,000	7.29	27,500,665	6.10	-400,335	-1.43	28,078,531	6.58
4S1 學雜費收入	27,901,000	7.29	27,500,665	6.10	-400,335	-1.43	28,078,531	6.58
4Y 其他收入	717,000	0.19	4,420,370	0.98	3,703,370	516.51	1,557,844	0.37
4Y0 受贈收入	450,000	0.12	3,713,393	0.82	3,263,393	725.20	904,800	0.21
4YY 雜項收入	267,000	0.07	706,977	0.16	439,977	164.79	653,044	0.15
5 基金用途	385,543,000	100.72	447,479,059	99.19	61,936,059	16.06	418,370,449	98.07
52 高中及高職教育計畫	368,465,000	96.26	405,029,415	89.78	36,564,415	9.92	340,002,201	79.70
5L 一般行政管理計畫	2,699,000	0.71	2,671,203	0.59	-27,797	-1.03	49,126,172	11.52
5M 建築及設備計畫	14,379,000	3.76	39,778,441	8.82	25,399,441	176.64	29,242,076	6.85
購建固定資產	14,019,000	3.66	39,331,521	8.72	25,312,521	180.56	28,285,905	6.63
其他	360,000	0.09	446,920	0.10	86,920	24.14	956,171	0.22
本期賸餘（短絀）	-2,770,000		3,675,926		6,445,926	-232.70	8,250,405	
期初基金餘額	12,008,000		23,019,950		11,011,950	91.71	14,769,545	
解繳公庫								
期末基金餘額	9,238,000		26,695,876		17,457,876	188.98	23,019,950	

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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		114,325,608
415違規罰款收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	374,623
431服務收入	112.7.25北市教會字第1123069281號	14,200
431服務收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	7,800
45Y其他財產收入	112.7.25北市教會字第1123069281號	85,932
45Y其他財產收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	513,005
462公庫撥款收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	15,693,338
46Y政府其他撥入收入	112.7.25北市教會字第1123069281號	1,480,147
46Y政府其他撥入收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	47,049,895
4YO受贈收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	3,263,393
4YY雜項收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	439,977
52 高中及高職教育計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	36,564,415
5M 建築及設備計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	8,838,883

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 112 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	382,773,000	451,154,985	68,381,985	17.86	
41 徵收及依法分配收入		374,623	374,623	0.00	
415 違規罰款收入		374,623	374,623	0.00	主要係因：廠商履約逾期罰款收入等覈實繳庫，致實際數較預算數多。
43 勞務收入	16,000	38,000	22,000	137.50	
431 服務收入	16,000	38,000	22,000	137.50	主要係因：教師甄選報名費、運動術科測驗報名費收入等覈實繳庫，致實際數較預算數多。
45 財產收入	1,549,000	2,007,947	458,947	29.63	
451 財產處分收入	200,000	60,010	-139,990	-70.00	主要係因：惜物網財產報廢變賣收入所得覈實繳庫，致實際數較預算數少。
45Y 其他財產收入	1,349,000	1,947,937	598,937	44.40	主要係因：學校場地開放收入覈實繳庫，致實際數較預算數多。
46 政府撥入收入	352,590,000	416,813,380	64,223,380	18.21	
462 公庫撥款收入	347,686,000	363,379,338	15,693,338	4.51	
46Y 政府其他撥入收入	4,904,000	53,434,042	48,530,042	989.60	主要係因：教育部補助款64筆共計53,434,042元。
4S 教學收入	27,901,000	27,500,665	-400,335	-1.43	
4S1 學雜費收入	27,901,000	27,500,665	-400,335	-1.43	
4Y 其他收入	717,000	4,420,370	3,703,370	516.51	
4Y0 受贈收入	450,000	3,713,393	3,263,393	725.20	主要係因：各界捐助獎學金及捐助本校學生競賽活動等覈實繳庫，致實際數較預算數多。
4YY 雜項收入	267,000	706,977	439,977	164.79	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 112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	385,543,000	447,479,059	61,936,059	16.06	
52 高中及高職教育計畫	368,465,000	405,029,415	36,564,415	9.92	
1 用人費用	329,858,000	336,657,794	6,799,794	2.06	
11 正式員額薪資	165,792,000	176,841,289	11,049,289	6.66	
113 職員薪金	164,664,000	175,579,669	10,915,669	6.63	
114 工員工資	1,128,000	1,261,620	133,620	11.85	
12 聘僱及兼職人員薪資	15,767,016	14,649,932	-1,117,084	-7.08	
121 聘用人員薪金	635,016	597,655	-37,361	-5.88	
122 約僱職員薪金		571,809	571,809		
124 兼職人員酬金	15,132,000	13,480,468	-1,651,532	-10.91	
13 超時工作報酬	4,090,470	4,325,301	234,831	5.74	
131 加班費	3,898,470	4,143,701	245,231	6.29	
132 值班費	192,000	181,600	-10,400	-5.42	
15 獎金	37,852,177	40,486,469	2,634,292	6.96	
151 考績獎金	17,048,800	18,607,525	1,558,725	9.14	
152 年終獎金	20,803,377	21,878,944	1,075,567	5.17	
16 退休及卹償金	83,762,208	77,617,659	-6,144,549	-7.34	
161 職員退休及離職金	83,671,968	77,428,758	-6,243,210	-7.46	
162 工員退休及離職金	90,240	188,901	98,661	109.33	
18 福利費	22,594,129	22,737,144	143,015	0.63	
181 分擔員工保險費	14,307,384	17,381,791	3,074,407	21.49	
183 傷病醫藥費	622,800	548,974	-73,826	-11.85	
185 員工通勤交通費	1,986,768	1,818,601	-168,167	-8.46	
18Y 其他福利費	5,677,177	2,987,778	-2,689,399	-47.37	
2 服務費用	20,749,000	50,341,203	29,592,203	142.62	
21 水電費	6,179,401	5,914,364	-265,037	-4.29	
212 工作場所電費	5,581,000	5,398,035	-182,965	-3.28	
214 工作場所水費	595,350	513,278	-82,072	-13.79	
216 氣體費	3,051	3,051			
22 郵電費	303,800	224,164	-79,636	-26.21	
221 郵費	50,000	37,268	-12,732	-25.46	
222 電話費	234,000	168,152	-65,848	-28.14	
224 數據通信費	19,800	18,744	-1,056	-5.33	
23 旅運費	636,116	1,316,257	680,141	106.92	
231 國內旅費	482,990	1,007,211	524,221	108.54	
233 大陸地區旅費		13,000	13,000		
235 貨物運費	150,126	279,880	129,754	86.43	
23Y 其他旅運費	3,000	16,166	13,166	438.87	

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 112年 度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
24 印刷裝訂與廣告費	1,337,565	1,319,041	-18,524	-1.38	
241 印刷及裝訂費	1,337,565	1,319,041	-18,524	-1.38	
25 修理保養及保固費	4,241,460	10,244,022	6,002,562	141.52	
252 一般房屋修護費	2,446,800	3,995,488	1,548,688	63.29	
255 機械及設備修護費	717,660	4,660,889	3,943,229	549.46	
256 交通及運輸設備修護費	90,000	168,245	78,245	86.94	
257 雜項設備修護費	987,000	1,419,400	432,400	43.81	
26 保險費	14,500	50,864	36,364	250.79	
26Y 其他保險費	14,500	50,864	36,364	250.79	
27 一般服務費	458,104	419,643	-38,461	-8.40	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	22,104	20,059	-2,045	-9.25	
27D 計時與計件人員酬金		14,784	14,784		
27F 體育活動費	436,000	384,800	-51,200	-11.74	
28 專業服務費	7,578,054	30,852,848	23,274,794	307.13	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,553,815	6,042,462	-511,353	-7.80	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	40,800	158,600	117,800	288.73	
288 委託考選訓練費		7,500	7,500		
289 試務甄選費	198,439	249,627	51,188	25.80	
28A 電腦軟體服務費		23,099,059	23,099,059		
28Y 其他專業服務費	785,000	1,295,600	510,600	65.04	
3 材料及用品費	11,913,000	11,458,091	-454,909	-3.82	
31 使用材料費	8,741,581	5,082,241	-3,659,340	-41.86	
315 設備零件	8,741,581	5,082,241	-3,659,340	-41.86	
32 用品消耗	3,171,419	6,375,850	3,204,431	101.04	
321 辦公(事務)用品	643,520	706,775	63,255	9.83	
322 報章雜誌	57,000	57,000			
323 農業與園藝用品及環境美化費	451,500	554,700	103,200	22.86	
325 服裝	210,000	220,350	10,350	4.93	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	91,000	55,679	-35,321	-38.81	
32Y 其他用品消耗	1,718,399	4,781,346	3,062,947	178.24	
4 租金、償債、利息及相關手續費	678,000	1,072,553	394,553	58.19	
41 地租及水租	240,000	330,400	90,400	37.67	
413 場地租金	240,000	330,400	90,400	37.67	
44 交通及運輸設備租金	413,520	717,673	304,153	73.55	

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 112年 度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
442 車租	413,520	717,673	304,153	73.55	
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)		6,751	6,751		
61 土地稅		589	589		
612 一般土地地價稅		589	589		
63 房屋稅		162	162		
631 一般房屋稅		162	162		
66 規費		6,000	6,000		
661 行政規費與強制費		6,000	6,000		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,656,000	2,767,395	111,395	4.19	
72 捐助、補助與獎助	661,800	1,198,209	536,409	81.05	
726 獎助學員生給與	564,000	1,198,209	634,209	112.45	
72Y 其他捐助、補助與獎助	97,800		-97,800	-100.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,994,200	1,569,186	-425,014	-21.31	
743 獎勵費用	163,200	146,791	-16,409	-10.05	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,831,000	1,422,395	-408,605	-22.32	
9 其他	2,611,000	2,725,628	114,628	4.39	
91 其他支出	2,611,000	2,725,628	114,628	4.39	
91Y 其他	2,611,000	2,725,628	114,628	4.39	
5L 一般行政管理計畫	2,699,000	2,671,203	-27,797	-1.03	
2 服務費用	2,131,000	2,159,000	28,000	1.31	
27 一般服務費	1,152,000	1,152,000			
279 外包費	1,152,000	1,152,000			
28 專業服務費	799,000	827,000	28,000	3.50	
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	727,250	28,000	4.00	
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	566,000	510,203	-55,797	-9.86	
32 用品消耗	566,000	510,203	-55,797	-9.86	
321 辦公(事務)用品	566,000	510,203	-55,797	-9.86	
6 稅捐及規費(強制費)		1,000	1,000		
66 規費		1,000	1,000		
661 行政規費與強制費		1,000	1,000		

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 112年 度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	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4,720,683元及奉准先行辦理數12,055,000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4,705,624元及奉准先行辦理執行數11,953,729元。2.決算數較預算數增加25,399,441元，主要係因(1)以前年度保留執行4,705,624元。(2)補辦預算奉准先行執行數11,953,729元。(3)實習工場樓板改善工程計畫5,243,859元、校區建築物整體結構耐久性修繕補強工程880,884元、實習環境及設備改善工程817,314元、實習工場電力改善工程54,913元、整體改善無障礙校園環境補助實施計畫經費1,754,993元及補助112-1高職優質化圖書館數位典藏GOGOFINDER電子刊物加值平台1套86,920元，合計8,838,883元併決算辦理。(4)固定資產年度預算執行節餘款98,795元。
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
713 職業團體會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
5M 建築及設備計畫	14,379,000	39,778,441	25,399,441	176.64	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	14,379,000	39,778,441	25,399,441	176.64	
51 購建固定資產	6,519,000	23,079,558	16,560,558	254.04	
512 興建土地改良物		2,755,624	2,755,624		
514 購置機械及設備	3,667,000	17,176,987	13,509,987	368.42	
515 購置交通及運輸設備	289,000	449,544	160,544	55.55	
516 購置雜項設備	2,563,000	2,697,403	134,403	5.24	
52 購置無形資產	360,000	446,920	86,920	24.14	
521 購置電腦軟體	360,000	446,920	86,920	24.14	
54 遞延支出	7,500,000	16,251,963	8,751,963	116.69	
541 遞延修繕房屋建築支出	7,500,000	16,251,963	8,751,963	116.69	

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 112 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.計時與計件人員酬金：

(1)臺北酷課雲—112年國中教育會考考前重點複習直播課程計畫臨時工作人員15小時，預算數0元，決算數3,168元。

(2)臺北酷課雲—112年四技二專統一測驗重點複習直播課程計畫臨時工作人員55小時，預算數0元，決算數11,616元。

2.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912,000元，決算數912,000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138,812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137,339元；決算數209,991元（預算數為法定預算數不含統籌款撥入）。

本 頁 空 白

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	375,109,328	-243,816,514	23,654,683
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			2,770,683
房屋及建築			
機械及設備	301,209,794	-200,098,770	17,373,000
交通及運輸設備	13,013,926	-8,974,633	452,000
雜項設備	57,676,066	-34,743,111	2,699,000
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	17,600		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	3,191,942		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2,770,683元，係以前年度保留數2,770,683元。

2.機械及設備：

增加數可用預算數計17,373,000元，係法定預算數3,667,000元、以前年度保留數1,950,000元及補辦預算11,756,000元。

3.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計452,000元，係法定預算數289,000元及補辦預算163,000元。

4.雜項設備：

增加數可用預算數計2,699,000元，係法定預算數2,563,000元及補辦預算136,000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858,868元，係法定預算數858,868元。

二、各財產項目決算數變動原因分析如下：

1.土地改良物：增加數計2,773,224元，變動原因為：(1)增置：棒球練習場改善工程2,755,624元(2)其他：111年度棒球練習場改善工程17,600元已完工改列帳財產分類統計表。

2.機械及設備：增加數計17,146,234元，變動原因為：(1)增置：購置電腦設備含螢幕等計9,136,107元

市立木柵高級工業職業學校

產明細表

112 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		
32,457,477	858,868	11,901,164	-25,374,344	126,474,783
2,773,224			-167,772	2,605,452
17,146,234		9,822,966	-21,538,968	86,895,324
1,041,268		51,000	-807,400	4,222,161
3,008,951		978,336	-2,860,204	22,103,366
8,040,880		17,600		8,040,880
446,920	858,868	1,031,262		2,607,600

註 (2)撥入：教育局撥入個人電腦等教學設備計7,922,299元(3)受贈：全華圖書(股)公司捐贈鋁製立式配電盤等教學設備計87,828元。減少數計9,822,966元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢綜合電機實驗組等計9,822,966元。

3.交通及運輸設備：增加數計1,041,268元，變動原因為：(1)增置：購置演講聽音響設備1套等計449,544元。(2)受贈：全華圖書(股)公司捐贈機械手臂固定臺車等設備計591,724元。減少數計51,000元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報擴音機等計51,000元。

4.雜項設備：增加數計3,008,951元，變動原因為：(1)增置：購置油印機及教學用設備等計2,697,403元。(2)撥入：教育局撥入嵌入式拉門黑(白)板等計238,478元。(3)受贈：和泰環境永續基金會捐贈大金冷(暖)氣機等計73,070元。減少數計978,336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977,136元。(2)其他：實習處111年度增置除濕機1臺退還貨物稅款辦理財產減值1,200元。

5.購建中固定資產：增加數計8,040,880元，變動原因為：(1)增置：改善無障礙校園環境無障礙電梯新建工程8,040,880元已完工，待使用執照核發後辦理財產轉帳。減少數計17,600元，變動原因為：(1)其他：棒球練習場改善工程17,600元已完工改列帳財產分類統計表。

6.電腦軟體：增加數計446,920元，變動原因為：(1)增置：購置電腦教學軟體費等計446,920元。減少數計1,031,262元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至112年12月止累計攤銷金額1,031,262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：

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112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	2,770,683				2,770,683	2,755,624	-15,059	
土地改良物	2,770,683				2,770,683	2,755,624	-15,059	
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	1,950,000	3,667,000	11,756,000		17,373,000	17,176,987	-196,013	
機械及設備	1,950,000	3,667,000	11,756,000		17,373,000	9,136,107	-8,236,893	
購建中固定資產						8,040,880	8,040,880	
交通及運輸設備		289,000	163,000		452,000	449,544	-2,456	
交通及運輸設備		289,000	163,000		452,000	449,544	-2,456	
購建中固定資產								
雜項設備		2,563,000	136,000		2,699,000	2,697,403	-1,597	
雜項設備		2,563,000	136,000		2,699,000	2,697,403	-1,597	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計	4,720,683	6,519,000	12,055,000		23,294,683	23,079,558	-215,125	

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112年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		12,055,000
購置機械及設備	112.06.05府授教會字第1123047608號	8,218,000
購置機械及設備	112.09.25府授教會字第1123085310號	1,846,000
購置機械及設備	112.11.29府授主事預字第1123010601號	708,000
購置機械及設備	112.12.22府授教會字第1123112082號	984,000
購置交通及運輸設備	112.05.12府授主事預字第1123003990號	99,000
購置交通及運輸設備	112.11.29府授主事預字第1123010601號	64,000
購置雜項設備	112.05.12府授主事預字第1123003990號	20,000
購置雜項設備	112.06.05府授教會字第1123047608號	116,000

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 112 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	218	211	-7	
職員	214	207	-7	
技工	2	2	0	
聘用	1	1	0	
工友	1	1	0	
合計	218	211	-7	

說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

(1)臺北酷課雲—112年國中教育會考考前重點複習直播課程計畫臨時工作人員15小時。

(2)臺北酷課雲—112年四技二專統一測驗重點複習直播課程計畫臨時工作人員55小時。

2.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 112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	165,792,000	635,016	4,090,470		37,852,177	83,762,208		22,594,129		314,726,000	15,132,000	329,858,000
正式人員	165,792,000		4,075,670		37,772,800	17,944,440		22,445,049		248,029,959		248,029,959
聘僱人員		635,016	14,800		79,377	38,100		107,080		874,373		874,373
兼任人員											15,132,000	15,132,000
其他人員						65,779,668		42,000		65,821,668		65,821,668
合 計	165,792,000	635,016	4,090,470		37,852,177	83,762,208		22,594,129		314,726,000	15,132,000	329,858,000

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，112年度預算編列218人，計17,048,800元，執行結果決算195人，計18,607,525元。

2.年終工作獎金係依據行政院111年11月16日院授人給字第1114001828號函訂定發布「一百十一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，112年度預算編列218人，計20,803,377元，執行結果決算224人，計21,878,944元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

(1)臺北酷課雲—112年國中教育會考考前重點複習直播課程計畫臨時工作人員15小時，預算數0元，決算數3,168元。

(2)臺北酷課雲—112年四技二專統一測驗重點複習直播課程計畫臨時工作人員55小時，預算數0元，決算數11,616元。

2.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912,000元，決算數912,000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 112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
176,841,289	1,169,464	4,325,301		40,486,469	77,617,659		22,737,144		323,177,326	13,480,468	336,657,794
176,841,289		4,244,413		40,355,282	19,171,522		22,280,924		262,893,430		262,893,430
	1,169,464	12,648		131,187	71,141		220,986		1,605,426		1,605,426
					33,228		145,234		178,462	13,480,468	13,658,930
		68,240			58,341,768		90,000		58,500,008		58,500,008
176,841,289	1,169,464	4,325,301		40,486,469	77,617,659		22,737,144		323,177,326	13,480,468	336,657,794

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 112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	%	金額	%	
總 計			368,465,000		405,029,415			36,564,415	9.92	
高中及高職教 育計畫			368,465,000		405,029,415			36,564,415	9.92	

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112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	329,858,000	336,657,794	6,799,794	2.06
11 正式員額薪資	165,792,000	176,841,289	11,049,289	6.66
113 職員薪金	164,664,000	175,579,669	10,915,669	6.63
114 工員工資	1,128,000	1,261,620	133,620	11.85
12 聘僱及兼職人員薪資	15,767,016	14,649,932	-1,117,084	-7.08
121 聘用人員薪金	635,016	597,655	-37,361	-5.88
122 約僱職員薪金	0	571,809	571,809	0.00
124 兼職人員酬金	15,132,000	13,480,468	-1,651,532	-10.91
13 超時工作報酬	4,090,470	4,325,301	234,831	5.74
131 加班費	3,898,470	4,143,701	245,231	6.29
132 值班費	192,000	181,600	-10,400	-5.42
15 獎金	37,852,177	40,486,469	2,634,292	6.96
151 考績獎金	17,048,800	18,607,525	1,558,725	9.14
152 年終獎金	20,803,377	21,878,944	1,075,567	5.17
16 退休及卹償金	83,762,208	77,617,659	-6,144,549	-7.34
161 職員退休及離職金	83,671,968	77,428,758	-6,243,210	-7.46
162 工員退休及離職金	90,240	188,901	98,661	109.33
18 福利費	22,594,129	22,737,144	143,015	0.63
181 分擔員工保險費	14,307,384	17,381,791	3,074,407	21.49
183 傷病醫藥費	622,800	548,974	-73,826	-11.85
185 員工通勤交通費	1,986,768	1,818,601	-168,167	-8.46
18Y 其他福利費	5,677,177	2,987,778	-2,689,399	-47.37
2 服務費用	22,880,000	52,500,203	29,620,203	129.46
21 水電費	6,179,401	5,914,364	-265,037	-4.29
212 工作場所電費	5,581,000	5,398,035	-182,965	-3.28
214 工作場所水費	595,350	513,278	-82,072	-13.79
216 氣體費	3,051	3,051	0	0.00
22 郵電費	303,800	224,164	-79,636	-26.21
221 郵費	50,000	37,268	-12,732	-25.46
222 電話費	234,000	168,152	-65,848	-28.14
224 數據通信費	19,800	18,744	-1,056	-5.33
23 旅運費	636,116	1,316,257	680,141	106.92
231 國內旅費	482,990	1,007,211	524,221	108.54
233 大陸地區旅費	0	13,000	13,000	0.00
235 貨物運費	150,126	279,880	129,754	86.43
23Y 其他旅運費	3,000	16,166	13,166	438.87
24 印刷裝訂與廣告費	1,337,565	1,319,041	-18,524	-1.38
241 印刷及裝訂費	1,337,565	1,319,041	-18,524	-1.38
25 修理保養及保固費	4,241,460	10,244,022	6,002,562	141.52
252 一般房屋修護費	2,446,800	3,995,488	1,548,688	63.29
255 機械及設備修護費	717,660	4,660,889	3,943,229	549.46
256 交通及運輸設備修護費	90,000	168,245	78,245	86.94
257 雜項設備修護費	987,000	1,419,400	432,400	43.81
26 保險費	14,500	50,864	36,364	250.79

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112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	14,500	50,864	36,364	250.79
27 一般服務費	1,610,104	1,571,643	-38,461	-2.39
276 佣金、匯費、經理費及手續費	22,104	20,059	-2,045	-9.25
279 外包費	1,152,000	1,152,000	0	0.00
27D 計時與計件人員酬金	0	14,784	14,784	0.00
27F 體育活動費	436,000	384,800	-51,200	-11.74
28 專業服務費	8,377,054	31,679,848	23,302,794	278.17
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,553,815	6,042,462	-511,353	-7.80
287 委託檢驗(定)試驗認證費	140,550	258,350	117,800	83.81
288 委託考選訓練費	0	7,500	7,500	0.00
289 試務甄選費	198,439	249,627	51,188	25.80
28A 電腦軟體服務費	0	23,099,059	23,099,059	0.00
28Y 其他專業服務費	1,484,250	2,022,850	538,600	36.29
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	12,479,000	11,968,294	-510,706	-4.09
31 使用材料費	8,741,581	5,082,241	-3,659,340	-41.86
315 設備零件	8,741,581	5,082,241	-3,659,340	-41.86
32 用品消耗	3,737,419	6,886,053	3,148,634	84.25
321 辦公(事務)用品	1,209,520	1,216,978	7,458	0.62
322 報章雜誌	57,000	57,000	0	0.00
323 農業與園藝用品及環境美化費	451,500	554,700	103,200	22.86
325 服裝	210,000	220,350	10,350	4.93
328 醫療用品(非醫療院所使用)	91,000	55,679	-35,321	-38.81
32Y 其他用品消耗	1,718,399	4,781,346	3,062,947	178.24
4 租金、償債、利息及相關手續費	678,000	1,072,553	394,553	58.19
41 地租及水租	240,000	330,400	90,400	37.67
413 場地租金	240,000	330,400	90,400	37.67
44 交通及運輸設備租金	413,520	717,673	304,153	73.55
442 車租	413,520	717,673	304,153	73.55
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、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	14,379,000	39,778,441	25,399,441	176.64
51 購建固定資產	6,519,000	23,079,558	16,560,558	254.04
512 興建土地改良物	0	2,755,624	2,755,624	0.00
514 購置機械及設備	3,667,000	17,176,987	13,509,987	368.42
515 購置交通及運輸設備	289,000	449,544	160,544	55.55
516 購置雜項設備	2,563,000	2,697,403	134,403	5.24
52 購置無形資產	360,000	446,920	86,920	24.14
521 購置電腦軟體	360,000	446,920	86,920	24.14
54 遞延支出	7,500,000	16,251,963	8,751,963	116.69
541 遞延修繕房屋建築支出	7,500,000	16,251,963	8,751,963	116.69
6 稅捐及規費(強制費)	0	7,751	7,751	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112年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
61 土地稅	0	589	589	0.00
612 一般土地地價稅	0	589	589	0.00
63 房屋稅	0	162	162	0.00
631 一般房屋稅	0	162	162	0.00
66 規費	0	7,000	7,000	0.00
661 行政規費與強制費	0	7,000	7,000	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,658,000	2,768,395	110,395	4.15
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
713 職業團體會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
72 捐助、補助與獎助	661,800	1,198,209	536,409	81.05
726 獎助學員生給與	564,000	1,198,209	634,209	112.45
72Y 其他捐助、補助與獎助	97,800	0	-97,800	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,994,200	1,569,186	-425,014	-21.31
743 獎勵費用	163,200	146,791	-16,409	-10.05
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,831,000	1,422,395	-408,605	-22.32
9 其他	2,611,000	2,725,628	114,628	4.39
91 其他支出	2,611,000	2,725,628	114,628	4.39
91Y 其他	2,611,000	2,725,628	114,628	4.39
合 計	385,543,000	447,479,059	61,936,059	16.06

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 112 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	180,000	180,000			
291 公共關係費	180,000	180,000			
統計所需項目	8,900,583	8,322,767	-577,816	-6.49	
185 員工通勤交通費	1,986,768	1,818,601	-168,167	-8.46	
27D 計時與計件人員酬金		14,784	14,784		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,553,815	6,042,462	-511,353	-7.80	
521 購置電腦軟體	360,000	446,920	86,920	24.14	

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北
平衡
中華民國112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	4,112,028,674	100.00	3,945,128,666	100.00	166,900,008	4.23
流動資產	45,613,067	1.11	31,597,014	0.80	14,016,053	44.36
現金	20,688,230	0.50	30,605,709	0.78	-9,917,479	-32.40
銀行存款	20,688,230	0.50	30,605,709	0.78	-9,917,479	-32.40
銀行存款-公庫存款	11,487,560	0.28	22,759,262	0.58	-11,271,702	-49.53
銀行存款-保管款	9,186,682	0.22	7,603,413	0.19	1,583,269	20.82
銀行存款-代繳費款專戶	13,988	0.00	137,826	0.00	-123,838	-89.85
銀行存款-教育儲蓄戶	0	0.00	105,208	0.00	-105,208	-100.00
應收款項	24,887,439	0.61	939,447	0.02	23,947,992	2,549.16
其他應收款	24,887,439	0.61	939,447	0.02	23,947,992	2,549.16
預付款項	37,398	0.00	51,858	0.00	-14,460	-27.88
用品盤存	37,398	0.00	46,365	0.00	-8,967	-19.34
預付費用	0	0.00	5,493	0.00	-5,493	-100.00
長期貸墊款及準備金	16,656,007	0.41	13,939,973	0.35	2,716,034	19.48
準備金	16,656,007	0.41	13,939,973	0.35	2,716,034	19.48
退休及離職準備金	6,633,304	0.16	6,665,818	0.17	-32,514	-0.49
其他準備金	10,022,703	0.24	7,274,155	0.18	2,748,548	37.79
其他準備金-獎助學金	235,000	0.01	303,000	0.01	-68,000	-22.44
其他準備金-其他	9,563,895	0.23	6,656,606	0.17	2,907,289	43.68
其他準備金-仁愛基金	112,995	0.00	314,549	0.01	-201,554	-64.08
其他準備金-教育儲蓄戶	110,813	0.00	0	0.00	110,813	0.00
固定資產	123,867,183	3.01	128,100,872	3.25	-4,233,689	-3.30
土地改良物	2,605,452	0.06	0	0.00	2,605,452	0.00
土地改良物	2,773,224	0.07	0	0.00	2,773,224	0.00
累計折舊-土地改良物	-167,772	0.00	0	0.00	-167,772	0.00
機械及設備	86,895,324	2.11	101,111,024	2.56	-14,215,700	-14.06
機械及設備	308,533,062	7.50	301,209,794	7.63	7,323,268	2.43
累計折舊-機械及設備	-221,637,738	-5.39	-200,098,770	-5.07	-21,538,968	10.76
交通及運輸設備	4,222,161	0.10	4,039,293	0.10	182,868	4.53
交通及運輸設備	14,004,194	0.34	13,013,926	0.33	990,268	7.61
累計折舊-交通及運輸設備	-9,782,033	-0.24	-8,974,633	-0.23	-807,400	9.00
雜項設備	22,103,366	0.54	22,932,955	0.58	-829,589	-3.62
雜項設備	59,706,681	1.45	57,676,066	1.46	2,030,615	3.52

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	3,958,858,015	96.28	3,790,815,902	96.09	168,042,113	4.43
流動負債	23,493,420	0.57	6,443,744	0.16	17,049,676	264.59
應付款項	23,048,584	0.56	5,862,616	0.15	17,185,968	293.15
應付代收款	4,102,924	0.10	3,612,390	0.09	490,534	13.58
應付代收款	4,102,924	0.10	3,612,390	0.09	490,534	13.58
應付費用	18,768,667	0.46	2,250,226	0.06	16,518,441	734.08
應付費用	18,768,667	0.46	2,250,226	0.06	16,518,441	734.08
其他應付款	176,993	0.00	0	0.00	176,993	0.00
其他應付款	176,993	0.00	0	0.00	176,993	0.00
預收款項	444,836	0.01	581,128	0.01	-136,292	-23.45
預收收入	444,836	0.01	581,128	0.01	-136,292	-23.45
預收收入	444,836	0.01	581,128	0.01	-136,292	-23.45
其他負債	3,935,364,595	95.70	3,784,372,158	95.93	150,992,437	3.99
什項負債	3,935,364,595	95.70	3,784,372,158	95.93	150,992,437	3.99
存入保證金	5,221,403	0.13	5,746,057	0.15	-524,654	-9.13
存入保證金	5,221,403	0.13	5,746,057	0.15	-524,654	-9.13
應付退休及離職金	6,633,304	0.16	6,665,818	0.17	-32,514	-0.49
應付退休及離職金	6,633,304	0.16	6,665,818	0.17	-32,514	-0.49
應付代管資產	3,923,161,160	95.41	3,766,786,865	95.48	156,374,295	4.15
應付代管資產	3,923,161,160	95.41	3,766,786,865	95.48	156,374,295	4.15
暫收及待結轉帳項	348,728	0.01	5,173,418	0.13	-4,824,690	-93.26
暫收及待結轉帳項	348,728	0.01	5,173,418	0.13	-4,824,690	-93.26
淨資產	153,170,659	3.72	154,312,764	3.91	-1,142,105	-0.74
淨資產	153,170,659	3.72	154,312,764	3.91	-1,142,105	-0.74
淨資產	153,170,659	3.72	154,312,764	3.91	-1,142,105	-0.74
累積餘額	153,170,659	3.72	154,312,764	3.91	-1,142,105	-0.74
合 計	4,112,028,674	100.00	3,945,128,666	100.00	166,900,008	4.23

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112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
累計折舊-雜項設備	-37,603,315	-0.91	-34,743,111	-0.88	-2,860,204	8.23
購建中固定資產	8,040,880	0.20	17,600	0.00	8,023,280	45,586.82
購建中固定資產	8,040,880	0.20	17,600	0.00	8,023,280	45,586.82
無形資產	2,607,600	0.06	3,191,942	0.08	-584,342	-18.31
無形資產	2,607,600	0.06	3,191,942	0.08	-584,342	-18.31
電腦軟體	2,607,600	0.06	3,191,942	0.08	-584,342	-18.31
其他資產	3,923,284,817	95.41	3,768,298,865	95.52	154,985,952	4.11
什項資產	3,923,284,817	95.41	3,768,298,865	95.52	154,985,952	4.11
暫付及待結轉帳項	123,657	0.00	1,512,000	0.04	-1,388,343	-91.82
代管資產	3,923,161,160	95.41	3,766,786,865	95.48	156,374,295	4.15
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	3,825,704,214	93.04	3,665,321,931	92.91	160,382,283	4.38
代管資產-房屋建築及設備	97,431,263	2.37	101,439,251	2.57	-4,007,988	-3.95
合 計	4,112,028,674	100.00	3,945,128,666	100.00	166,900,008	4.23

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	4,112,028,674	100.00	3,945,128,666	100.00	166,900,008	4.23

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112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	460,067,243	100.00	445,113,748	100.00	14,953,495	3.36
徵收及依法分配收入	374,623	0.08	0	0.00	374,623	0.00
違規罰款收入	374,623	0.08	0	0.00	374,623	0.00
勞務收入	38,000	0.01	24,200	0.01	13,800	57.02
服務收入	38,000	0.01	24,200	0.01	13,800	57.02
財產收益	10,168,724	2.21	20,548,336	4.62	-10,379,612	-50.51
廢舊物品售價收入	0	0.00	3,000	0.00	-3,000	-100.00
財產交易利益	8,220,787	1.79	9,064,830	2.04	-844,043	-9.31
其他財產收入	1,947,937	0.42	11,480,506	2.58	-9,532,569	-83.03
政府撥入收入	416,813,380	90.60	394,906,764	88.72	21,906,616	5.55
公庫撥款收入	363,379,338	78.98	377,843,406	84.89	-14,464,068	-3.83
政府其他撥入收入	53,434,042	11.61	17,063,358	3.83	36,370,684	213.15
教學收入	27,500,665	5.98	28,078,531	6.31	-577,866	-2.06
學雜費收入	27,500,665	5.98	28,078,531	6.31	-577,866	-2.06
其他收入	5,171,851	1.12	1,555,917	0.35	3,615,934	232.40
受贈收入	4,466,015	0.97	904,800	0.20	3,561,215	393.59
雜項收入	705,836	0.15	651,117	0.15	54,719	8.40
支出	461,209,348	100.25	441,216,630	99.12	19,992,718	4.53
人事支出	336,657,794	73.18	343,047,931	77.07	-6,390,137	-1.86
人事支出	336,657,794	73.18	343,047,931	77.07	-6,390,137	-1.86
業務支出	67,118,987	14.59	43,928,898	9.87	23,190,089	52.79
業務支出	67,118,987	14.59	43,928,898	9.87	23,190,089	52.79
獎補助支出	1,198,209	0.26	610,855	0.14	587,354	96.15
其他獎補捐助	1,198,209	0.26	610,855	0.14	587,354	96.15
財產損失	108,519	0.02	128,707	0.03	-20,188	-15.69
財產交易損失	108,519	0.02	128,707	0.03	-20,188	-15.69
折舊、折耗及攤銷	37,148,248	8.07	35,622,031	8.00	1,526,217	4.28
固定資產折舊	36,116,986	7.85	34,673,521	7.79	1,443,465	4.16
無形資產攤銷	1,031,262	0.22	948,510	0.21	82,752	8.72
其他支出	18,977,591	4.12	17,878,208	4.02	1,099,383	6.15
其他支出	18,977,591	4.12	17,878,208	4.02	1,099,383	6.15
本期賸餘（短絀）	-1,142,105	-0.25	3,897,118	0.01	-5,039,223	-0.25
期初淨資產	154,312,764	33.54	150,415,646	0.34	3,897,118	0.19
解繳公庫						
期末淨資產	153,170,659	33.29	154,312,764	0.35	-1,142,105	-0.06

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112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)	-1,142,105
8002 調整非現金項目	21,400,643
81 業務活動之淨現金流入(流出)	20,258,538
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	1,467,610
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	8,936,022
8207 增加長期貸墊款及準備金	-4,216,158
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-31,014,147
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-24,826,673
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	8,365,497
8404 減少短期債務及其他負債	-13,714,841
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-5,349,344
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-9,917,479
87 期初現金及約當現金	30,605,709
88 期末現金及約當現金	20,688,230

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32,514元及代管資產增加數156,374,295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。

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

決算與會計收支對照表

中華民國 112 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	451,154,985	8,912,258	460,067,243	收入
徵收及依法分配收入	374,623		374,623	徵收及依法分配收入
勞務收入	38,000		38,000	勞務收入
財產收入	2,007,947	8,160,777	10,168,724	財產收益
政府撥入收入	416,813,380		416,813,380	政府撥入收入
教學收入	27,500,665		27,500,665	教學收入
其他收入	4,420,370	751,481	5,171,851	其他收入
基金用途	447,479,059	13,730,289	461,209,348	支出
用人費用	336,657,794		336,657,794	人事支出
服務費用	52,500,203	14,618,784	67,118,987	業務支出
材料及用品費	11,968,294	-11,968,294		
租金、償債、利息及相關手續費	1,072,553	-1,072,553		
稅捐及規費(強制費)	7,751	-7,751		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,570,186	-1,570,186		
捐助、補助與獎助	1,198,209		1,198,209	獎補助支出
資產短絀		108,519	108,519	財產損失
		37,148,248	37,148,248	折舊、折耗及攤銷
其他	2,725,628	16,251,963	18,977,591	其他支出
遞延支出	16,251,963	-16,251,963		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	23,526,478	-23,526,478		
本期賸餘(短絀)	3,675,926	-4,818,031	-1,142,105	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	23,019,950	131,292,814	154,312,764	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	26,695,876	126,474,783	153,170,659	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 112 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 2,352 萬 6,478 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」5,250 萬 203 元與會計科目「業務支出」6,711 萬 8,987 元間之調整數 1,461 萬 8,784 元，係「材料及用品費」1,196 萬 8,294 元、「租金、償債、利息及相關手續費」107 萬 2,553 元、「稅捐及規費(強制費)」7,751 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)157 萬 186 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 816 萬 777 元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等。
2. 會計科目「其他收入」其中 75 萬 2,622 元係以來源為非政府機關捐贈固定資產所發生利益；另預算項目「其他收入」其中 1,141 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。會計科目「折舊、折耗及攤銷」3,714 萬 8,248 元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
3. 會計科目「財產損失」10 萬 8,519 元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」272 萬 5,628 元與會計科目「其他支出」1,897 萬 7,591 元間之調整數 1,625 萬 1,963 元，係「遞延支出」1,625 萬 1,963 元。

主辦會計人員：



機關長官：

