

4-0501802

中華民國 108 年度

(108年1月1日至108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

臺北市立啟聰學校附屬單位決算之分決算



訂

臺北市立啟聰學校編

臺北市地方教育發展基金中華民國 108 年度附屬單位決算之分決算 目 次

甲、財務摘要.....	第 1 至 1 頁
乙、總說明.....	第 3 至 6 頁
丙、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 7 至 8 頁
二、現金流量表.....	第 9 至 9 頁
三、平衡表.....	第 10 至 11 頁
丁、附屬表	
一、基金來源明細表.....	第 13 至 15 頁
二、基金用途明細表.....	第 16 至 21 頁
三、資本資產及長期負債增減情形表.....	第 22 至 23 頁
四、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 24 至 25 頁
五、長期債務明細表.....	第 -- 頁
六、資金轉投資及其餘絀明細表.....	第 -- 頁
戊、參考表	
一、員工人數彙計表.....	第 27 至 28 頁
二、用人費用彙計表.....	第 30 至 31 頁
三、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表.....	第 -- 頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 32 至 32 頁
五、各項費用彙計表.....	第 33 至 35 頁
六、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 36 頁
七、資本資產及長期負債增減情形表與財產分類統計表差額解釋表.....	第 37 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	225,812,239	208,141,499	17,670,740	8.49
基金用途	227,811,034	226,728,900	1,082,134	0.48
賸餘(短絀-)	- 1,998,795	- 18,587,401	16,588,606	--
餘絀情形：				
基金餘額	21,778,507	23,777,302	- 1,998,795	8.41
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	1,036,292	- 18,264,845	19,301,137	--

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啟聰學校附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 108 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)特殊教育計畫：

本年度預算編列169,305,000元，決算數164,060,207元。

107學年下學期預定招收34班，實計招收34班，預計學生人數153人，實際學生人數153人。

108學年上學期預定招收32班，實計招收32班，預計學生人數140人，實際學生人數140人。

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；辦理暑期泳訓班、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41,346,000元，決算數38,686,948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8,871,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數3,853,000元），決算數25,063,879元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理校舍、場地等修建工程，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

(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
發展適性特教	身心障礙學生安置率	100%	身心障礙(聽障)安置學生數計125人；身心障礙(語障)安置學生數計21人，總計146人，占經鑑定為身心障礙確認生學生數146人，比率為100%，達原訂目標值。

臺北市地方教育發展基金臺北市立啟聰學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 108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225,812,239元，較預算數205,024,000元，增加20,788,239元，計增10.14%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

- 1.服務收入：決算數3,900元，較預算數56,000元，減少52,100元，計減93.04%。
教師徵選報名費收入3,900元，實收實繳。
- 2.財產處分收入：決算數6,300元，較預算數64,000元，減少57,700元，計減90.16%。
財產報廢變賣收入共6,300元，實收實繳。
- 3.其他財產收入：決算數128,041元，較預算數154,000元，減少25,959元，計減16.86%。
公有房地使用費收入共計128,041元，實收實繳。
- 4.公庫撥款收入：決算數215,773,547元，較預算數203,136,000元，增加12,637,547元，計增6.22%。
 - (1)教育局補助非營利幼兒園暨日間照顧中心大樓耐震補強工程-統籌款5,530,803元。
 - (2)教育局補助幼兒園新建電梯-統籌款1,649,097元。
 - (3)教育局補助建置非營利幼兒園工程-統籌款3,872,415元。(撥入7,374,415元，移還3,502,000元)
 - (4)教育局補助行政大樓蓄水水塔管線爆裂修繕工程-統籌款626,542元。
 - (5)教育局補助108年樹木褐根病防治作業(第3梯次)-統籌款364,160元。
 - (6)教育局補助建置非營利幼兒園瓦斯管線拉設工程-統籌款368,532元。
 - (7)教育局補助非營利幼兒園暨日間照顧中心大樓整修工程第一次契約變更-統籌款 225,998元。
- 5.政府其他撥入收入：決算數8,605,443元，較預算數0元，增加8,605,443元。
 - (1)教育部補助(RA7218)107學年度中小學科學教育專案計畫經費375元。(撥入40,000元，移還39,625元)
 - (2)教育部補助(RA8519)108年度台北市特殊教育學校及高中職特教班暨職業輔導員經費(部款經常門) 224,731元。(撥入250,000元，移還25,269元)
 - (3)教育部補助(RA8520)108年度台北市特殊教育學校及高中職特教班暨職業輔導員經費(部款資本門) 151,705元。(撥入162,500元，移還10,795元)
 - (4)教育部補助(RA8734)108年補助學校辦理山野教育推廣計畫16,663元。(撥入27,270元，移還10,607元)
 - (5)教育部補助(RA8511)辦理身心障礙教育人事及業務經費分配各特教資源中心(經常門) 4,214,669元。(撥入4,548,725元，移還334,056元)
 - (6)教育部補助(RA8512)108年度補助辦理身障教育經費(資本門) 3,681,368元。(撥入3,689,368元，移還8,000元)
 - (7)教育部補助(RA8514)108年學前教育階段特教班教學輔導費47,700元。(撥入52,200元，移還4,500元)
 - (8)教育部補助(RA8511)國民中學身心障礙學生鑑定安置施測費用3,100元。
 - (9)教育部補助(RA8739)2019第3屆小野寺真悟杯5人制足球錦標賽經費250,867元。(撥入300,000元，移還49,133元)
 - (10)教育部補助(RA8A24)直轄市立特殊教育學校充實資訊教學暨學習資訊應用環境設備計畫2,632元。
 - (11)教育部補助(RA8417)108-1 2-4歲幼兒免學費補助11,633元。
- 6.學雜費收入：決算數688,478元，較預算數490,000元，增加198,478元，計增40.51%。
幼兒部等學雜費收入共688,478元，實收實繳。
- 7.推廣教育收入：決算數245,250元，較預算數197,000元，增加48,250元，計增24.49%。
成人教育班學費等收入共計245,250元，實收實繳。

臺北市地方教育發展基金臺北市立啟聰學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 108年度

8.雜項收入：決算數361,280元，較預算數927,000元，減少565,720元，計減61.03%。

實習作品收入等共計361,280元，實收實繳。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數227,811,034元，較預算數219,522,000元，增加8,289,034元，計增3.78%。

茲將各基金用途科目金額與預算增減情形分析如下：

1.特殊教育計畫：決算數164,060,207元，較預算數169,305,000元，減少5,244,793元，計減3.10%。

主要係因：

用人費用暨各類經費核實支用賸餘。

2.一般行政管理計畫：決算數38,686,948元，較預算數41,346,000元，減少2,659,052元，計減6.43%。

主要係因：

用人費用暨各類經費核實支用賸餘。

3.建築及設備計畫：決算數25,063,879元，較預算數8,871,000元，增加16,192,879元，計增182.54%。

主要係因：

(1)補辦預算教育部補助特教工作資本門助聽器等設備執行數3,681,368元。

(2)補辦預算教育部補助直轄市及縣市政府所屬特教學校(資本門)經費俯臥腿部彎舉機等設備執行數151,705元。

(3)教育局統籌款補助學生宿舍整建工程工程款406,455元。

(4)教育局統籌款補助學生宿舍耐震補強工程經費5,507,473元。

(5)教育局統籌款補助建置非營利幼兒園經費(電梯)1,565,284元。

(6)教育局統籌款補助建置非營利幼兒園經費(整修)3,924,570元。

(7)教育局統籌款補助行政大樓蓄水水塔管線爆裂修繕工程經費619,542元。

(8)教育局統籌款補助建置非營利幼兒園經費(瓦斯)368,532元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數1,998,795元，較預算短絀數14,498,000元，計相差12,499,205元。

主要係因：

基金來源較預算數增加及基金用途較預算數減少所致，其中基金來源主要係因公庫撥款收入較預算數增加12,637,547元及政府其他撥入收入較預算數增加8,605,443元；基金用途主要係因用人費用核實支用賸餘計7,006,497元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立啟聰學校附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 108年度

三、現金流量結果：

- 業務活動之淨現金流入404,915元。
- 其他活動之淨現金流入631,377元。
- 本年度現金及約當現金之淨增1,036,292元。
- 期初現金及約當現金30,361,845元。
- 期末現金及約當現金31,398,137元。

四、資產負債情況：

- 決算日資產總額為4,335,328,033元，包括：
 - 流動資產31,807,750元。
 - 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金9,173,675元。
 - 其他資產4,294,346,608元。
- 決算日負債總額為4,313,549,526元，包括：
 - 流動負債8,225,003元。
 - 其他負債4,305,324,523元。
- 決算日基金餘額為累積餘額21,778,507元。

五、資本資產及長期負債概況：

- 本年度增加59,414,146元，包括：
 - 房屋及建築43,673,363元。
 - 機械及設備9,611,847元。
 - 交通及運輸設備795,241元。
 - 雜項設備5,199,695元。
 - 電腦軟體134,000元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數34,156,159元及補辦預算數3,853,000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

丙、主要表

地方教育發展基金—臺北市立啟聰學校
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 108 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	205,024,000	100.00	225,812,239	100.00	20,788,239	10.14	208,141,499	100.00
43 勞務收入	56,000	0.03	3,900	0.00	-52,100	-93.04	11,300	0.01
431服務收入	56,000	0.03	3,900	0.00	-52,100	-93.04	11,300	0.01
45 財產收入	218,000	0.11	134,341	0.06	-83,659	-38.38	153,832	0.07
451財產處分收入	64,000	0.03	6,300	0.00	-57,700	-90.16	1,430	0.00
45Y其他財產收入	154,000	0.08	128,041	0.06	-25,959	-16.86	152,402	0.07
46 政府撥入收入	203,136,000	99.08	224,378,990	99.37	21,242,990	10.46	206,853,522	99.38
462公庫撥款收入	203,136,000	99.08	215,773,547	95.55	12,637,547	6.22	197,333,864	94.81
46Y政府其他撥入收入			8,605,443	3.81	8,605,443	0.00	9,519,658	4.57
4S 教學收入	687,000	0.34	933,728	0.41	246,728	35.91	900,532	0.43
4S1學雜費收入	490,000	0.24	688,478	0.30	198,478	40.51	578,115	0.28
4S2推廣教育收入	197,000	0.10	245,250	0.11	48,250	24.49	322,417	0.15
4Y 其他收入	927,000	0.45	361,280	0.16	-565,720	-61.03	222,313	0.11
4YY雜項收入	927,000	0.45	361,280	0.16	-565,720	-61.03	222,313	0.11
5 基金用途	219,522,000	100.00	227,811,034	100.00	8,289,034	3.78	226,728,900	100.00
55 特殊教育計畫	169,305,000	77.12	164,060,207	72.02	-5,244,793	-3.10	167,128,962	73.71
5L 一般行政管理計畫	41,346,000	18.83	38,686,948	16.98	-2,659,052	-6.43	38,556,913	17.01
5M 建築及設備計畫	8,871,000	4.04	25,063,879	11.00	16,192,879	182.54	21,043,025	9.28
購建固定資產	8,727,000	3.98	24,929,879	10.94	16,202,879	185.66	20,905,605	9.22
其他	144,000	0.07	134,000	0.06	-10,000	-6.94	137,420	0.06
本期賸餘 (短絀-)	-14,498,000		-1,998,795		12,499,205	-86.21	-18,587,401	
期初基金餘額	19,788,000		23,777,302		3,989,302	20.16	42,364,703	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	5,290,000		21,778,507		16,488,507	311.69	23,777,302	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立啟聰學校
預算執行期間辦理併決算奉准明細表
中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		34,156,159
462公庫撥款收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	12,637,547
46Y政府其他撥入收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	8,605,443
4S1學雜費收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	198,478
4S2推廣教育收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	48,250
5M 建築及設備計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	12,666,441

備註：

地方教育發展基金—臺北市立啟聰學校
現金流量表

中華民國108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)	-14,498,000	-1,998,795	12,499,205	-86.21
812 調整非現金項目		2,403,710	2,403,710	
8123 流動資產淨減(淨增)		-9,613	-9,613	
8124 流動負債淨增(淨減)		2,413,323	2,413,323	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-14,498,000	404,915	14,902,915	-102.79
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		200,000	200,000	
825 增加短期債務及其他負債		680,462	680,462	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-249,085	-249,085	
82C 增加其他資產				
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		631,377	631,377	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-14,498,000	1,036,292	15,534,292	-107.15
84 期初現金及約當現金	26,050,223	30,361,845	4,311,622	16.55
85 期末現金及約當現金	11,552,223	31,398,137	19,845,914	171.79

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金減少數2,447,917元及代管資產增加數74,068,153元。

地方教育發展基金
平衡
中華民國108

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	4,335,328,033	100.00	4,262,612,807	100.00	72,715,226	1.71
1	資產	4,335,328,033	100.00	4,262,612,807	100.00	72,715,226	1.71
11	流動資產	31,807,750	0.73	30,761,845	0.72	1,045,905	3.40
111	現金	31,398,137	0.72	30,361,845	0.71	1,036,292	3.41
1112	銀行存款	31,398,137	0.72	30,361,845	0.71	1,036,292	3.41
1112-1	銀行存款-公庫存款	23,420,387	0.54	23,665,691	0.56	-245,304	-1.04
1112-2	銀行存款-保管款	6,555,404	0.15	4,859,190	0.11	1,696,214	34.91
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	400,000	0.01	400,000	0.01	0	0.00
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	1,022,346	0.02	1,436,964	0.03	-414,618	-28.85
113	應收款項	9,613	0.00	0	0.00	9,613	0.00
113Y	其他應收款	9,613	0.00	0	0.00	9,613	0.00
115	預付款項	400,000	0.01	400,000	0.01	0	0.00
1154	預付費用	400,000	0.01	400,000	0.01	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	9,173,675	0.21	11,372,507	0.27	-2,198,832	-19.33
124	準備金	9,173,675	0.21	11,372,507	0.27	-2,198,832	-19.33
1241	退休及離職準備金	7,933,153	0.18	10,381,070	0.24	-2,447,917	-23.58
124Y	其他準備金	1,240,522	0.03	991,437	0.02	249,085	25.12
124Y-2	其他準備金-其他	1,010,890	0.02	761,805	0.02	249,085	32.70
124Y-4	其他準備金-教育儲蓄戶	229,632	0.01	229,632	0.01	0	0.00
13	其他資產	4,294,346,608	99.05	4,220,478,455	99.01	73,868,153	1.75
131	什項資產	4,294,346,608	99.05	4,220,478,455	99.01	73,868,153	1.75
1315	暫付及待結轉帳項	119,053	0.00	319,053	0.01	-200,000	-62.69
1316	代管資產	4,294,227,555	99.05	4,220,159,402	99.00	74,068,153	1.76
1316-1	代管資產-土地	4,263,753,290	98.35	4,188,502,974	98.26	75,250,316	1.80
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	30,474,265	0.70	31,656,428	0.74	-1,182,163	-3.73

信託代理與保證資產 809,774

保證品 809,774

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為809,774元，係為連帶保證書809,774元-108年非營利幼兒園暨日間照顧中心大樓整修工程保固-泓質(2年)110.12.3。

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(包括或有負債)及或有資產計0元。

—臺北市立啟聰學校

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	4,335,328,033	100.00	4,262,612,807	100.00	72,715,226	1.71
2	負債	4,313,549,526	99.50	4,238,835,505	99.44	74,714,021	1.76
21	流動負債	8,225,003	0.19	5,811,680	0.14	2,413,323	41.53
212	應付款項	8,225,003	0.19	5,811,680	0.14	2,413,323	41.53
2123	應付代收款	5,530,356	0.13	4,760,364	0.11	769,992	16.18
2125	應付費用	803,196	0.02	833,124	0.02	-29,928	-3.59
2129	應付工程款	1,745,525	0.04	218,192	0.01	1,527,333	699.99
212Y	其他應付款	145,926	0.00	0	0.00	145,926	0.00
22	其他負債	4,305,324,523	99.31	4,233,023,825	99.31	72,300,698	1.71
221	什項負債	4,305,324,523	99.31	4,233,023,825	99.31	72,300,698	1.71
2211	存入保證金	2,566,447	0.06	2,235,843	0.05	330,604	14.79
2213	應付退休及離職金	7,933,153	0.18	10,381,070	0.24	-2,447,917	-23.58
2214	應付代管資產	4,294,227,555	99.05	4,220,159,402	99.00	74,068,153	1.76
2215	暫收及待結轉帳項	597,368	0.01	247,510	0.01	349,858	141.35
3	基金餘額	21,778,507	0.50	23,777,302	0.56	-1,998,795	-8.41
31	基金餘額	21,778,507	0.50	23,777,302	0.56	-1,998,795	-8.41
311	基金餘額	21,778,507	0.50	23,777,302	0.56	-1,998,795	-8.41
3111	累積餘額	21,778,507	0.50	23,777,302	0.56	-1,998,795	-8.41

信託代理與保證負債

809,774

應付保證品

809,774

本 頁 空 白

丁、附 屬 表

地方教育發展基金—臺北市立啟聰學校

基金來源明細表

中華民國 108 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	205,024,000	225,812,239	20,788,239	10.14	
43 勞務收入	56,000	3,900	-52,100	-93.04	
431服務收入	56,000	3,900	-52,100	-93.04	教師甄選報名費收入 共3,900元，實收實繳。
45 財產收入	218,000	134,341	-83,659	-38.38	
451財產處分收入	64,000	6,300	-57,700	-90.16	財產報廢變賣收入 共6,300元，實收實繳。
45Y其他財產收入	154,000	128,041	-25,959	-16.86	公有房地使用費等收入共 計128,041元，實收實繳。
46 政府撥入收入	203,136,000	224,378,990	21,242,990	10.46	
462公庫撥款收入	203,136,000	215,773,547	12,637,547	6.22	(1)教育局補助非營利幼兒園暨日間照顧中心大樓耐震補強工程-統籌款5,530,803元。(2)教育局補助幼兒園新建電梯-統籌款1,649,097元。(3)教育局補助建置非營利幼兒園工程-統籌款3,872,415元。(撥入7,374,415元，移還3,502,000元)(4)教育局補助行政大樓蓄水水塔管線爆裂修繕工程-統籌款626,542元。(5)教育局補助108年樹木褐根病防治作業(第3梯次)-統籌款364,160元。(6)教育局補助建置非營利幼兒園瓦斯管線拉設工程-統籌款368,532元。(7)教育局補助非營利幼兒園暨日間照顧中心大樓整修工程第一次契約變更-統籌款225,998元。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立啟聰學校

基金來源明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
46Y政府其他撥入收入		8,605,443	8,605,443	0.00	(1)教育部補助(RA7218)107學年度中小學科學教育專案計畫經費375元。(撥入40,000元，移還39,625元) (2)教育部補助(RA8519)108年度台北市特殊教育學校及高中職特教班暨職業輔導員經費(部款經常門) 224,731元。(撥入250,000元，移還25,269元) (3)教育部補助(RA8520)108年度台北市特殊教育學校及高中職特教班暨職業輔導員經費(部款資本門) 151,705元。(撥入162,500元，移還10,795元) (4)教育部補助(RA8734)108年補助學校辦理山野教育推廣計畫16,663元。(撥入27,270元，移還10,607元) (5)教育部補助(RA8511)辦理身心障礙教育人事及業務經費分配各特教資源中心(經常門) 4,214,669元。(撥入4,548,725元，移還334,056元) (6)教育部補助(RA8512)108年度補助辦理身障教育經費(資本門) 3,681,368元。(撥入3,689,368元，移還8,000元) (7)教育部補助(RA8514)108年學前教育階段特教班教學輔導費47,700元。(撥入52,200元，移還4,500元) (8)教育部補助(RA8511)國民中學身心障礙學生鑑定安置施測費用3,100元。 (9)教育部補

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立啟聰學校

基金來源明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4S 教學收入	687,000	933,728	246,728	35.91	助(RA8739)2019第3屆小野寺真悟杯5人制足球錦標賽經費250,867元。(撥入300,000元，移還49,133元)(10)教育部補助(RA8A24)直轄市立特殊教育學校充實資訊教學暨學習資訊應用環境設備計畫2,632元。(11)教育部補助(RA8417)108-1 2-4歲幼兒免學費補助11,633元。 幼兒部等學雜費收入共計688,478元，實收實繳。 成人教育班學費等收入共計245,250元，實收實繳。 實習作品收入等共計361,280元，實收實繳。
4S1學雜費收入	490,000	688,478	198,478	40.51	
4S2推廣教育收入	197,000	245,250	48,250	24.49	
4Y 其他收入	927,000	361,280	-565,720	-61.03	
4YY雜項收入	927,000	361,280	-565,720	-61.03	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立啟聰學校

基金用途明細表

中華民國 108 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	219,522,000	227,811,034	8,289,034	3.78	
55 特殊教育計畫	169,305,000	164,060,207	-5,244,793	-3.10	
1 用人費用	149,957,000	145,130,593	-4,826,407	-3.22	
11 正式員額薪資	59,232,000	54,133,680	-5,098,320	-8.61	
113 職員薪金	59,232,000	54,133,680	-5,098,320	-8.61	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,068,992	2,657,895	588,903	28.46	
122 約僱職員薪金	418,992	418,992			
124 兼職人員酬金	1,650,000	2,238,903	588,903	35.69	
13 超時工作報酬	1,022,754	582,515	-440,239	-43.04	
131 加班費	1,022,754	582,515	-440,239	-43.04	
15 獎金	13,585,874	11,342,124	-2,243,750	-16.52	
151 考績獎金	6,129,500	4,792,998	-1,336,502	-21.80	
152 年終獎金	7,456,374	6,549,126	-907,248	-12.17	
16 退休及卹償金	66,542,184	68,880,442	2,338,258	3.51	
161 職員退休及離職金	66,097,304	68,692,306	2,595,002	3.93	
162 工員退休及離職金	262,300		-262,300	-100.00	
163 卹償金	182,580	188,136	5,556	3.04	
18 福利費	7,505,196	7,533,937	28,741	0.38	
181 分擔員工保險費	4,943,316	5,407,500	464,184	9.39	
183 傷病醫藥費	312,860	165,860	-147,000	-46.99	
185 員工通勤交通費	819,000	585,382	-233,618	-28.52	
18Y 其他福利費	1,430,020	1,375,195	-54,825	-3.83	
2 服務費用	10,526,000	12,991,541	2,465,541	23.42	
21 水電費	3,777,454	2,759,868	-1,017,586	-26.94	
212 工作場所電費	2,952,559	2,462,266	-490,293	-16.61	決算數較預算數增加2,465,541元，主要係因：教育部補助特教資源中心聘用臨時相關專業人員經費3,208,117元。
214 工作場所水費	284,895	243,112	-41,783	-14.67	
216 氣體費	540,000	54,490	-485,510	-89.91	
22 郵電費	382,760	180,316	-202,444	-52.89	
221 郵費	73,560	49,000	-24,560	-33.39	
222 電話費	308,600	131,316	-177,284	-57.45	
224 數據通信費	600		-600	-100.00	
23 旅運費	197,660	436,463	238,803	120.82	
231 國內旅費	165,500	71,645	-93,855	-56.71	
235 貨物運費	32,160		-32,160	-100.00	
23Y 其他旅運費		364,818	364,818		
24 印刷裝訂與廣告費	911,862	435,103	-476,759	-52.28	

地方教育發展基金—臺北市立啟聰學校

基金用途明細表

中華民國 108 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	911,862	435,103	-476,759	-52.28	
25 修理保養及保固費	2,052,802	2,176,071	123,269	6.00	
252 一般房屋修護費	966,600	1,161,600	195,000	20.17	
255 機械及設備修護費	271,672	621,820	350,148	128.89	
256 交通及運輸設備修護費	240,000	67,580	-172,420	-71.84	
257 雜項設備修護費	574,530	325,071	-249,459	-43.42	
26 保險費	3,600		-3,600	-100.00	
26Y 其他保險費	3,600		-3,600	-100.00	
27 一般服務費	1,114,042	5,022,678	3,908,636	350.85	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,896	1,331	-3,565	-72.81	
279 外包費	777,440	545,656	-231,784	-29.81	
27D 計時與計件人員酬金	153,706	4,331,691	4,177,985	2,718.17	
27F 體育活動費	178,000	144,000	-34,000	-19.10	
28 專業服務費	2,085,820	1,981,042	-104,778	-5.02	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,846,820	1,846,692	-128	-0.01	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	10,800	16,800	6,000	55.56	
289 試務甄選費	11,000		-11,000	-100.00	
28A 電腦軟體服務費		9,650	9,650		
28Y 其他專業服務費	217,200	107,900	-109,300	-50.32	
3 材料及用品費	4,357,000	3,268,162	-1,088,838	-24.99	
31 使用材料費	1,998,594	1,484,660	-513,934	-25.71	
315 設備零件	1,998,594	1,484,660	-513,934	-25.71	決算數較預算數減少1,088,838元，主要係因：教學材料覈實支用賸餘。
32 用品消耗	2,358,406	1,783,502	-574,904	-24.38	
321 辦公(事務)用品	469,260	311,608	-157,652	-33.60	
322 報章雜誌	92,948	92,048	-900	-0.97	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	60,000	43,600	-16,400	-27.33	
32Y 其他用品消耗	1,736,198	1,336,246	-399,952	-23.04	
4 租金、償債、利息及相關手續費	2,976,000	1,695,320	-1,280,680	-43.03	
44 交通及運輸設備租金	2,968,320	1,690,520	-1,277,800	-43.05	
442 車租	2,968,320	1,690,520	-1,277,800	-43.05	決算數較預算數減少1,280,680元，主要係因：特教專車車租覈實支用賸餘。
45 雜項設備租金	7,680	4,800	-2,880	-37.50	
451 雜項設備租金	7,680	4,800	-2,880	-37.50	

地方教育發展基金—臺北市立啟聰學校

基金用途明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註	
			金額	%		
6 稅捐及規費(強制費)	36,000	8,964	-27,036	-75.10	決算數較預算數減少27,036元，主要係因：地價稅覈實繳納贖餘。	
61 土地稅	29,342	5,380	-23,962	-81.66		
612 一般土地地價稅	29,342	5,380	-23,962	-81.66		
63 房屋稅	6,658	3,584	-3,074	-46.17		
631 一般房屋稅	6,658	3,584	-3,074	-46.17		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,080,000	564,495	-515,505	-47.73		
72 捐助、補助與獎助	38,000	19,500	-18,500	-48.68		
726 獎助學員生給與	38,000	19,500	-18,500	-48.68		決算數較預算數減少515,505元，主要係因：清寒學生餐費補助實支用贖餘。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,042,000	544,995	-497,005	-47.70		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,042,000	544,995	-497,005	-47.70		
9 其他	373,000	401,132	28,132	7.54		
91 其他支出	373,000	401,132	28,132	7.54		
91Y 其他	373,000	401,132	28,132	7.54		
5L 一般行政管理計畫	41,346,000	38,686,948	-2,659,052	-6.43		
1 用人費用	37,716,000	35,535,910	-2,180,090	-5.78		
11 正式員額薪資	23,532,000	21,812,460	-1,719,540	-7.31		
113 職員薪金	19,524,000	17,433,060	-2,090,940	-10.71		
114 工員工資	2,976,000	3,210,720	234,720	7.89		
115 警餉	1,032,000	1,168,680	136,680	13.24		
12 聘僱及兼職人員薪資	1,675,968	1,362,887	-313,081	-18.68		
122 約僱職員薪金	1,675,968	1,362,887	-313,081	-18.68		
13 超時工作報酬	1,256,052	798,139	-457,913	-36.46		
131 加班費	1,256,052	798,139	-457,913	-36.46		
15 獎金	5,631,996	5,889,006	257,010	4.56		
151 考績獎金	2,481,000	2,967,006	486,006	19.59		
152 年終獎金	3,150,996	2,922,000	-228,996	-7.27		
16 退休及卹償金	2,160,288	2,278,767	118,479	5.48		
161 職員退休及離職金	1,922,208	1,797,159	-125,049	-6.51		
162 工員退休及離職金	238,080	481,608	243,528	102.29		
18 福利費	3,459,696	3,394,651	-65,045	-1.88		
181 分擔員工保險費	2,336,736	2,329,744	-6,992	-0.30		
185 員工通勤交通費	498,960	420,290	-78,670	-15.77		
18Y 其他福利費	624,000	644,617	20,617	3.30		
2 服務費用	3,237,000	2,849,448	-387,552	-11.97		

地方教育發展基金—臺北市立啟聰學校

基金用途明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
23 旅運費	52,335	13,162	-39,173	-74.85	決算數較預算數減少387,552元，主要係因：辦理非營利幼兒園業務費100,000未支用所致。
231 國內旅費	52,335	13,162	-39,173	-74.85	
25 修理保養及保固費	124,000		-124,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	100,000		-100,000	-100.00	
256 交通及運輸設備修護費	24,000		-24,000	-100.00	
26 保險費	2,915	5,017	2,102	72.11	
264 交通及運輸設備保險費	2,915	5,017	2,102	72.11	
27 一般服務費	1,890,000	1,820,000	-70,000	-3.70	
279 外包費	1,808,000	1,748,000	-60,000	-3.32	
27F 體育活動費	82,000	72,000	-10,000	-12.20	
28 專業服務費	1,015,350	858,933	-156,417	-15.41	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	188,000	180,000	-8,000	-4.26	
28Y 其他專業服務費	827,350	678,933	-148,417	-17.94	
29 公共關係費	152,400	152,336	-64	-0.04	
291 公共關係費	152,400	152,336	-64	-0.04	
3 材料及用品費	350,000	259,680	-90,320	-25.81	決算數較預算數減少90,320元，主要係因：統籌業務費覈實支用贖餘。
31 使用材料費	45,870	14,291	-31,579	-68.84	
313 油脂	45,870	14,291	-31,579	-68.84	
32 用品消耗	304,130	245,389	-58,741	-19.31	
321 辦公(事務)用品	298,130	239,389	-58,741	-19.70	
325 服裝	6,000	6,000			
6 稅捐及規費(強制費)	18,000	17,410	-590	-3.28	
64 消費與行為稅	11,370	11,230	-140	-1.23	
646 使用牌照稅	11,370	11,230	-140	-1.23	
66 規費	6,630	6,180	-450	-6.79	
661 行政規費與強制費	450		-450	-100.00	
663 汽車燃料使用費	6,180	6,180			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	25,000	24,500	-500	-2.00	
71 會費	25,000	24,500	-500	-2.00	
713 職業團體會費	25,000	24,500	-500	-2.00	
5M 建築及設備計畫	8,871,000	25,063,879	16,192,879	182.54	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	8,871,000	25,063,879	16,192,879	182.54	

地方教育發展基金—臺北市立啟聰學校

基金用途明細表

中華民國 108年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
51 購建固定資產	5,260,000	8,796,438	3,536,438	67.23	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0元及奉准先行辦理數3,853,000元。2.建築及設備之購建固定資產決算數包含以前年度保留執行數0元及奉准先行辦理執行數3,833,073元。3.決算數較預算數增加3,449,911元，主要係因：補辦預算教育部補助特教工作資本門助聽器等設備執行數3,681,368元。
514 購置機械及設備	2,622,610	6,072,521	3,449,911	131.54	
515 購置交通及運輸設備	593,300	583,295	-10,005	-1.69	
516 購置雜項設備	2,044,090	2,140,622	96,532	4.72	
52 購置無形資產	144,000	134,000	-10,000	-6.94	
521 購置電腦軟體	144,000	134,000	-10,000	-6.94	
54 遞延支出	3,467,000	16,133,441	12,666,441	365.34	
541 遞延修繕房屋建築支出	3,467,000	15,769,281	12,302,281	354.84	
542 其他遞延支出		364,160	364,160		

地方教育發展基金-臺北市立啟聰學校
基金用途明細表
中華民國 108 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)計時與計件人員酬金:

暑期泳訓班救生員0人，預算數140,636元，決算數0元。
暑期泳訓班工讀生經費按時計算，預算數13,070元，決算數0元。
依臺北市特殊教育學校及國民中小學集中式身心障礙特殊教育班彈性遴用兼任人員及特教助理員實施計畫，遴用特教助理員7人，預算數0元，決算數1,123,574元。
依107年12月28日北市特教字第1076079656號函進用聽障教育資源中心臨時專任相關專業人員5人，預算數0元，決算數3,208,117元。
 - (2)外包費:

游泳池救生員外包費2人，預算數777,440元，決算數545,656元。
職工(技工、工友)業務外包費4人，預算數1,728,000元，決算數1,668,000元。
消化超額職工(技工、工友)業務外包費按件計算，預算數80,000元，決算數80,000元。
2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數88,361元，決算數249,043元。

地方教育發展基金
資本資產及長期
中華民國

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價/未攤銷 溢(折)價	本	
			增加	
			金額	類型
資產	377,371,473	-110,728,426	59,414,146	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	2,721,751	-1,937,510		
房屋及建築	275,983,013	-38,364,688	43,673,363	(12)
機械及設備	68,465,762	-48,526,955	9,611,847	(1)
交通及運輸設備	5,458,807	-3,885,490	795,241	(1)
雜項設備	24,400,719	-18,013,783	5,199,695	(4)
購建中固定資產				
電腦軟體	341,421		134,000	(1)
權利				
遞耗資產				
其他				
負債				
長期債務				

註：一、各財產項目變動原因分析如下：

1.房屋及建築：

增加數計43,673,363元，變動原因為：(1)其他：舊有臨編游泳池建物管變後新建物入帳43,673,363元。減少數計43,751,043元，變動原因為：(1)其他：舊有臨編游泳池建物減損43,751,043元。

2.機械及設備：

增加數計9,611,847元，變動原因為：(1)增置:購置個人電腦等6,072,521元。(2)撥入:雷射混光長焦投影機80,550元。(3)受贈:應付代收款購置抽水馬達等3,451,086元。(4)其他：107年資訊局撥入傳真機*1台7,690元辦理重新入帳。減少數計1,961,872元，變動原因為：(1)報廢財產1,951,872元。(2)其他：107年資訊局撥入傳真機*1台10,000元辦理轉減。

3.交通及運輸設備：

增加數計795,241元，變動原因為：(1)增置其他：資訊設備廣播音響設備等583,295元。(2)受贈:應付代收款購置購置攜帶式揚聲器等211,946元。減少數計10,000元，變動原因為：(1)報廢：財產10,000元。

4.雜項設備：

增加數計5,199,695元，變動原因為：(1)增置:購置玻璃座等設備2,140,622元。(2)受贈:應付代收款購置電梯等設備2,981,393元。(3)其他：舊有臨編游泳池建物減損，重分類至飲水機77,680元。減少數計688,591元，變動原因為：(1)報廢：財產688,591元。

5.電腦軟體：

增加數計134,000元，變動原因為：(1)增置：語言溝通軟體等134,000元。減少數計157,929元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至108年12月止累計攤銷金額157,929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「資本資產及長期負債增減情形表與財產分類統計表差額解釋表」表達。

—臺北市立啟聰學校

負債增減情形表

108 年度

單位：新臺幣元

年 度 變 動		主要增減 原因說明	本年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期 末 餘 額
減少				
金額	類型			
46,569,435			-13,179,843	266,307,915
			-389,989	394,252
43,751,043	(12)	說明詳下表備註。	-5,658,026	231,882,619
1,961,872	(5)	說明詳下表備註。	-5,209,790	22,378,992
10,000	(5)	說明詳下表備註。	-478,029	1,880,529
688,591	(5)	說明詳下表備註。	-1,444,009	9,454,031
157,929	(11)	說明詳下表備註。		317,492

地方教育發展基金－臺北市立啟聰學校
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
土地								
土地								
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		2,622,610	3,700,000		6,322,610	6,072,521	-250,089	
機械及設備		2,622,610	3,700,000		6,322,610	6,072,521	-250,089	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		593,300			593,300	583,295	-10,005	
交通及運輸設備		593,300			593,300	583,295	-10,005	
購建中固定資產								
雜項設備		2,044,090	153,000		2,197,090	2,140,622	-56,468	
雜項設備		2,044,090	153,000		2,197,090	2,140,622	-56,468	
購建中固定資產								
合 計		5,260,000	3,853,000		9,113,000	8,796,438	-316,562	

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—臺北市立啟聰學校
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
 中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		3,853,000
購置機械及設備	108.5.24府授教會字第1083048757號	3,700,000
購置雜項設備	108.5.24府授教會字第1083048757號	153,000

本 頁 空 白

戊、參考表

地方教育發展基金—臺北市立啟聰學校

員工人數彙計表

中華民國 108 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
特殊教育計畫	89	69	-20	實際班級數需依當年度招生數及學生特殊需求開班，故需配合控管教師實際進用員額。
正式職員	88	68	-20	
臨時職員	1	1	0	
一般行政管理計畫	41	38	-3	1醫師未聘用及1職員已招聘，預計109年2月報到
正式職員	27	25	-2	
正式工員	8	8	0	
正式駐衛警	2	2	0	
臨時職員	4	3	-1	
小計	130	107	-23	1住宿生管理員未聘用
正式職員	115	93	-22	
正式工員	8	8	0	
正式駐衛警	2	2	0	
臨時職員	5	4	-1	
合計	130	107	-23	

填表說明：

地方教育發展基金-臺北市立啟聰學校

員工人數彙計表

中華民國 108 年度

單位：人

備註：

非以用人費用自行進用臨時人員：

(1)計時與計件人員酬金：

暑期泳訓班救生員0人。

暑期泳訓班工讀生按時計算，本年度無聘用。

依臺北市特殊教育學校及國民中小學集中式身心障礙特殊教育班彈性遴用兼任人員及特教助理員實施計畫，遴用特教助理員7人。

依107年12月28日北市特教字第1076079656號函進用聽障教育資源中心臨時專任相關專業人員5人。

(2)外包費：

游泳池救生員外包費2人。

職工(技工、工友)業務外包費4人

消化超額職工(技工、工友)業務外包費按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金－臺北市立啟聰學校
用人費用彙計表(左半頁)
 中華民國 108 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
特殊教育計畫	59,232,000	418,992	1,022,754		13,585,874	66,542,184		7,505,196		148,307,000	1,650,000	149,957,000
職員	59,232,000	418,992	1,022,754		13,585,874	66,279,884		7,431,596		147,971,100	1,650,000	149,621,100
工具						262,300		73,600		335,900		335,900
一般行政管理計畫	23,532,000	1,675,968	1,256,052		5,631,996	2,160,288		3,459,696		37,716,000		37,716,000
職員	20,556,000	1,675,968	1,008,052		4,827,996	1,922,208		2,877,664		32,867,888		32,867,888
工具	2,976,000		248,000		804,000	238,080		582,032		4,848,112		4,848,112
合 計	82,764,000	2,094,960	2,278,806		19,217,870	68,702,472		10,964,892		186,023,000	1,650,000	187,673,000

1.本表獎金包含以下各項：

(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18、19、20 條規定核發，108 年度預算編列 124人，計8,610,500元，執行結果決算89人，計7,760,004元。

(2)年終工作獎金係依據 行政院107年12月25日院授人給字第 1070059504 號函 訂定發布「一百零七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，108 年度預算編列130人，計10,607,370元，執行結果決算116人，計9,471,126元。

2.非以用人費用自行進用臨時人員：

(1)計時與計件人員酬金：

暑期泳訓班救生員0人，預算數140,636元，決算數0元。

暑期泳訓班工讀生按時計算，預算數13,070元，決算數0元。

依臺北市特殊教育學校及國民中小學集中式身心障礙特殊教育班彈性選用兼任人員及特教助理員實施計畫，選用特教助理員7人，預算數0元，決算數1,123,574元。

依107年12月28日北市特教字第1076079656號函進用聽障教育資源中心臨時專任相關專業人員5人，預算數0元，決算數3,208,117元。

(2)外包費：

游泳池救生員外包費2人，預算數777,440元，決算數545,656元。

職工(技工、工友)業務外包費4人，預算數1,728,000元，決算數1,668,000元。

消化超額職工(技工、工友)業務外包費按件計算，預算數80,000元，決算數80,000元。

地方教育發展基金－臺北市立啟聰學校
用人費用彙計表(右半頁)
 中華民國 108 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
54,133,680	418,992	582,515		11,342,124	68,880,442		7,533,937		142,891,690	2,238,903	145,130,593
54,133,680	418,992	582,515		11,342,124	68,880,442		7,431,737		142,789,490	2,238,903	145,028,393
							102,200		102,200		102,200
21,812,460	1,362,887	798,139		5,889,006	2,278,767		3,394,651		35,535,910		35,535,910
18,601,740	1,362,887	660,307		4,985,676	1,797,159		2,754,942		30,162,711		30,162,711
3,210,720		137,832		903,330	481,608		639,709		5,373,199		5,373,199
75,946,140	1,781,879	1,380,654		17,231,130	71,159,209		10,928,588		178,427,600	2,238,903	180,666,503

地方教育發展基金—臺北市立啟聰學校
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 108 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			169,305,000		164,060,207		-5,244,793	-3.10	
特殊教育計畫			169,305,000		164,060,207		-5,244,793	-3.10	

地方教育發展基金—臺北市立啟聰學校
各項費用彙計表
 中華民國108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	187,673,000	180,666,503	-7,006,497	-3.73
11 正式員額薪資	82,764,000	75,946,140	-6,817,860	-8.24
113 職員薪金	78,756,000	71,566,740	-7,189,260	-9.13
114 工員工資	2,976,000	3,210,720	234,720	7.89
115 警餉	1,032,000	1,168,680	136,680	13.24
12 聘僱及兼職人員薪資	3,744,960	4,020,782	275,822	7.37
122 約僱職員薪金	2,094,960	1,781,879	-313,081	-14.94
124 兼職人員酬金	1,650,000	2,238,903	588,903	35.69
13 超時工作報酬	2,278,806	1,380,654	-898,152	-39.41
131 加班費	2,278,806	1,380,654	-898,152	-39.41
15 獎金	19,217,870	17,231,130	-1,986,740	-10.34
151 考績獎金	8,610,500	7,760,004	-850,496	-9.88
152 年終獎金	10,607,370	9,471,126	-1,136,244	-10.71
16 退休及卹償金	68,702,472	71,159,209	2,456,737	3.58
161 職員退休及離職金	68,019,512	70,489,465	2,469,953	3.63
162 工員退休及離職金	500,380	481,608	-18,772	-3.75
163 卹償金	182,580	188,136	5,556	3.04
18 福利費	10,964,892	10,928,588	-36,304	-0.33
181 分擔員工保險費	7,280,052	7,737,244	457,192	6.28
183 傷病醫藥費	312,860	165,860	-147,000	-46.99
185 員工通勤交通費	1,317,960	1,005,672	-312,288	-23.69
18Y 其他福利費	2,054,020	2,019,812	-34,208	-1.67
2 服務費用	13,763,000	15,840,989	2,077,989	15.10
21 水電費	3,777,454	2,759,868	-1,017,586	-26.94
212 工作場所電費	2,952,559	2,462,266	-490,293	-16.61
214 工作場所水費	284,895	243,112	-41,783	-14.67
216 氣體費	540,000	54,490	-485,510	-89.91
22 郵電費	382,760	180,316	-202,444	-52.89
221 郵費	73,560	49,000	-24,560	-33.39
222 電話費	308,600	131,316	-177,284	-57.45
224 數據通信費	600	0	-600	-100.00
23 旅運費	249,995	449,625	199,630	79.85
231 國內旅費	217,835	84,807	-133,028	-61.07
235 貨物運費	32,160	0	-32,160	-100.00
23Y 其他旅運費	0	364,818	364,818	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	911,862	435,103	-476,759	-52.28
241 印刷及裝訂費	911,862	435,103	-476,759	-52.28
25 修理保養及保固費	2,176,802	2,176,071	-731	-0.03
252 一般房屋修護費	1,066,600	1,161,600	95,000	8.91
255 機械及設備修護費	271,672	621,820	350,148	128.89
256 交通及運輸設備修護費	264,000	67,580	-196,420	-74.40
257 雜項設備修護費	574,530	325,071	-249,459	-43.42
26 保險費	6,515	5,017	-1,498	-22.99
264 交通及運輸設備保險費	2,915	5,017	2,102	72.11

地方教育發展基金—臺北市立啟聰學校
各項費用彙計表
 中華民國108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	3,600	0	-3,600	-100.00
27 一般服務費	3,004,042	6,842,678	3,838,636	127.78
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,896	1,331	-3,565	-72.81
279 外包費	2,585,440	2,293,656	-291,784	-11.29
27D 計時與計件人員酬金	153,706	4,331,691	4,177,985	2,718.17
27F 體育活動費	260,000	216,000	-44,000	-16.92
28 專業服務費	3,101,170	2,839,975	-261,195	-8.42
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,846,820	1,846,692	-128	-0.01
287 委託檢驗(定)試驗認證費	198,800	196,800	-2,000	-1.01
289 試務甄選費	11,000	0	-11,000	-100.00
28A 電腦軟體服務費	0	9,650	9,650	0.00
28Y 其他專業服務費	1,044,550	786,833	-257,717	-24.67
29 公共關係費	152,400	152,336	-64	-0.04
291 公共關係費	152,400	152,336	-64	-0.04
3 材料及用品費	4,707,000	3,527,842	-1,179,158	-25.05
31 使用材料費	2,044,464	1,498,951	-545,513	-26.68
313 油脂	45,870	14,291	-31,579	-68.84
315 設備零件	1,998,594	1,484,660	-513,934	-25.71
32 用品消耗	2,662,536	2,028,891	-633,645	-23.80
321 辦公(事務)用品	767,390	550,997	-216,393	-28.20
322 報章雜誌	92,948	92,048	-900	-0.97
325 服裝	6,000	6,000	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	60,000	43,600	-16,400	-27.33
32Y 其他用品消耗	1,736,198	1,336,246	-399,952	-23.04
4 租金、償債、利息及相關手續費	2,976,000	1,695,320	-1,280,680	-43.03
44 交通及運輸設備租金	2,968,320	1,690,520	-1,277,800	-43.05
442 車租	2,968,320	1,690,520	-1,277,800	-43.05
45 雜項設備租金	7,680	4,800	-2,880	-37.50
451 雜項設備租金	7,680	4,800	-2,880	-37.50
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	8,871,000	25,063,879	16,192,879	182.54
51 購建固定資產	5,260,000	8,796,438	3,536,438	67.23
514 購置機械及設備	2,622,610	6,072,521	3,449,911	131.54
515 購置交通及運輸設備	593,300	583,295	-10,005	-1.69
516 購置雜項設備	2,044,090	2,140,622	96,532	4.72
52 購置無形資產	144,000	134,000	-10,000	-6.94
521 購置電腦軟體	144,000	134,000	-10,000	-6.94
54 遞延支出	3,467,000	16,133,441	12,666,441	365.34
541 遞延修繕房屋建築支出	3,467,000	15,769,281	12,302,281	354.84
542 其他遞延支出	0	364,160	364,160	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	54,000	26,374	-27,626	-51.16
61 土地稅	29,342	5,380	-23,962	-81.66
612 一般土地地價稅	29,342	5,380	-23,962	-81.66
63 房屋稅	6,658	3,584	-3,074	-46.17

地方教育發展基金—臺北市立啟聰學校
各項費用彙計表
 中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
631 一般房屋稅	6,658	3,584	-3,074	-46.17
64 消費與行為稅	11,370	11,230	-140	-1.23
646 使用牌照稅	11,370	11,230	-140	-1.23
66 規費	6,630	6,180	-450	-6.79
661 行政規費與強制費	450	0	-450	-100.00
663 汽車燃料使用費	6,180	6,180	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,105,000	588,995	-516,005	-46.70
71 會費	25,000	24,500	-500	-2.00
713 職業團體會費	25,000	24,500	-500	-2.00
72 捐助、補助與獎助	38,000	19,500	-18,500	-48.68
726 獎助學員生給與	38,000	19,500	-18,500	-48.68
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,042,000	544,995	-497,005	-47.70
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,042,000	544,995	-497,005	-47.70
9 其他	373,000	401,132	28,132	7.54
91 其他支出	373,000	401,132	28,132	7.54
91Y 其他	373,000	401,132	28,132	7.54
合 計	219,522,000	227,811,034	8,289,034	3.78

地方教育發展基金—臺北市立啟聰學校
管制性項目及統計所需項目比較表
 中華民國 108 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	152,400	152,336	-64	-0.04	
291 公共關係費	152,400	152,336	-64	-0.04	
統計所需項目	3,462,486	7,318,055	3,855,569	111.35	
185 員工通勤交通費	1,317,960	1,005,672	-312,288	-23.69	
27D 計時與計件人員酬金	153,706	4,331,691	4,177,985	2,718.17	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,846,820	1,846,692	-128	-0.01	
521 購置電腦軟體	144,000	134,000	-10,000	-6.94	

地方教育發展基金－臺北市立啟聰學校
資本資產及長期負債增減情形表與財產分類統計表差額解釋表
 中華民國108年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目淨額	財產分類 統計表金額	差異金額	差異原因
合 計	4,560,535,470	4,560,217,978	-317,492	
代管資產-土地	4,263,753,290	4,263,753,290		
代管資產-房屋及建築 設備	30,474,265	30,474,265		
土地改良物	394,252	394,252		
房屋及建築	231,882,619	231,882,619		
機械及設備	22,378,992	22,378,992		
交通及運輸設備	1,880,529	1,880,529		
雜項設備	9,454,031	9,454,031		
電腦軟體	317,492		-317,492	係因電腦軟體不入 財產管理系統。

本 頁 空 白

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂