

4-0501801

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

臺北市立啟明學校附屬單位決算之分決算



臺北市立啟明學校編

訂

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 7	頁
丙、主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表	第 9 至 10	頁
二、現金流量表	第 11 至 11	頁
三、平衡表	第 12 至 13	頁
丁、附屬表		
一、基金來源明細表	第 15 至 16	頁
二、基金用途明細表	第 17 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	166,094,462	155,858,845	10,235,617	6.57
基金用途	169,387,477	161,109,319	8,278,158	5.14
賸餘(短絀-)	- 3,293,015	- 5,250,474	1,957,459	--
餘絀情形：				
基金餘額	26,531,907	29,824,922	- 3,293,015	- 11.04
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 495,411	- 4,451,397	3,955,986	--

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明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112,209,000元，決算數116,637,888元。

107學年下學期預定招收28班，實計招收28班，預計學生人數114人，實際學生人數114人。

108學年上學期預定招收28班，實計招收28班，預計學生人數114人，實際學生人數94人。

係因應視障學生的特質設計課程與活動：

1.音樂全人教育：積極發展對視障生有利條件，規劃系列音樂教育活動課程，包含各部別音樂特色課程，另辦理視障音樂冬令營，招收全國的視障學生免費參與，三天營期中有太鼓、音樂律動、打擊、發聲練習、合唱、舞蹈、職業試探、流行歌大師班等精彩課程，並連續五年在中油國光廳舉辦傳愛音樂會，目的就是給孩子正式的表演舞台，讓大家看見視障學生的努力。

2.藝術創新學習：不論弱視或全盲都提供機會，繪畫之外也加入了觸摸元素，辦理弱視生油畫課程及四所特教學校藝術展，另為推動與實施視障學生美感教育，並與蒲添生雕塑教育紀念館合作，到紀念館進行雕塑觸摸體驗，讓學生透過觸摸、實作提升學習興趣及成效。

3.戶外冒險體驗：結合外部資源辦多元體驗活動，讓視障生有多元學習機會及體驗「七公尺攀樹上升」、「人體大擺盪」、「88公尺滑降」，另外在學校老師及志工的幫助下，學校辦理高山體驗，成功挑戰百岳雪山東峰。

4.健康體育活動：配合SH150政策要求學生達一定運動量，鍛鍊健全體魄，包含課間活動、國民健康操、大隊接力、各項田賽、競賽及班際競賽。

5.定向行動探索：定向行動為重要的特殊需求課程，本校辦理平日定向課程、假日定向課程及城市定向競賽，「視障者城市定向行動競賽」，將全校學生依能力分組至臺北市各網美文青景點，學生須自己想辦法走路或搭乘大眾運輸工具抵達指定地點，完成任務，考驗學生定向行動能力的大型競賽。

6.語文競賽與活動：開發多元閱讀及語文系列挑戰活動，培養閱讀習慣興趣，本校辦理圖書導讀、朗讀演講比賽及與作家有約。

7.辦理多元社團活動及多元職種課程：開設合唱、圍棋、泰式按摩、MV舞蹈、門球、體適能、柔道、田徑、打擊樂、電吉他，多元職種課程如代工、手工皂、服務實習、飲料調製等。

8.充實教學設備及教師增能：充實各項視障學生教輔具(如遠近型擴視機、攜帶型擴視機、觸摸顯示器等)及維修(如視障學生聽書郎、點字機及點字印表機等)，辦理備課研習、輔導知能研習、12年國教研習、交通安全、防災教育及導盲犬教師培訓課程等。

目標：達到服膺教學多元化及兼顧個別化差異，透過各式課程活動提升視障學生獨立、自主帶得走的能力，讓學生成為多彩生活、體驗生態及肯定生命-三「生」有幸的視障者。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列32,578,000元，決算數31,081,526元。

係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

臺北市地方教育發展基金臺北市立啟明學校附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 108 年度

(三)建築及設備計畫：

本年度預算編列18,019,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數398,000元），決算數21,688,063元。係汰舊換新，充實教學所需個人電腦及網路資訊等相關設備、購置視障相關輔具提升學生學習效能、充實教學環境建構完善的優質學習空間，增進教學品質及辦理學生宿舍大樓校舍補強工程，提升建築物的耐震能力，建置安全的校舍環境，維護師生使用的安全。

(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	95%	本校各部別學生皆為身心障礙學生，108學年度安置學生為學前3人，國中部8人，高中職部8人，總計19人，經新生報到後實際報到人數為18人，實際達成率為95%

臺北市地方教育發展基金臺北市立啟明學校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166,094,462元，較預算數152,186,000元，增加13,908,462元，計增9.14%。

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8,184元，較預算數10,000元，減少1,816元，計減18.16%。

主要係因：

教師甄選報名費收入較預期短收。

2.財產處分收入：決算數1,980元，較預算數20,000元，減少18,020元，計減90.10%。

主要係因：

財產報廢殘值收入較預期短收。

3.其他財產收入：決算數138,827元，較預算數137,000元，增加1,827元，計增1.33%。

主要係因：

學生寄宿費收入138,827元，核實繳庫。

4.公庫撥款收入：決算數158,625,121元，較預算數151,470,000元，增加7,155,121元，計增4.72%。

主要係因：教育局補助：

(1)宿舍一樓廁所整修工程經費(統籌款)861,542元；

(2)108年度用人費用不敷數507,000元；

(3)108年度校園能源翻新補助計畫-照明設備汰換經費(統籌款)141,700元；

(4)108年度學生宿舍校舍補強及修復工程經費(統籌款)5,644,879元；

合計7,155,121元，併入年度決算辦理。

5.政府其他撥入收入：決算數6,716,183元，較預算數0元，增加6,716,183元。

主要係因：教育部補助：

(1)十二年國教課綱身障生前導學校第二階段經費(RA7508)287,240元；

(2)107學年度高中適性學習社區教育均質化經常門經費(RA8139)79,198元；

(3)107學年度高中適性學習社區教育均質化資本門經費(RA8140)173,482元；

(4)108學年度高中職適性學習社區教育均質化經常門經費(RA8103)50,000元；

(5)108年度臺北市特教學校及高中職特教班暨職業輔導員經常門經費(RA8519)250,000元；

(6)108年度臺北市特教學校及高中職特教班暨職業輔導員資本門經費(RA8520)142,000元；

(7)108年身障教育人事及業務經常門經費(RA8511)677,840元；

(8)108年學前教育階段特教班暨教學輔導費(RA8514)32,400元；

(9)107-2高中職部(視障生融合教育)點字教科書製作費(RA8511)1,008,800元；

(10)107-2國中視障用大字書、點字書經費(RA8511)2,174,571元；

(11)108-1國中視障用大字書、點字書經費(RA8511)1,816,629元；

(12)107-2國中小學生無力繳交代收代辦費經費(RA7306)600元；

(13)108-1國中學生無力繳交代收代辦費(RA8318)840元；

(14)特教學校充實資訊教學暨學習資訊應用環境設備計畫經費(RA8A24)10,950元；

(15)108-1二至四歲幼兒免學費補助(RA8417)11,633元；

合計6,716,183元，併入年度決算辦理。

臺北市地方教育發展基金臺北市立啟明學校附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 108年度

6.學雜費收入：決算數524,515元，較預算數524,000元，增加515元，計增0.10%。

主要係因：

學雜費收入479,675元及電腦耗材費44,840元，合計524,515元，核實繳庫。

7.受贈收入：決算數6,134元，較預算數10,000元，減少3,866元，計減38.66%。

主要係因：

教育儲蓄專戶捐款6,000元及108年度利息52元、獎助學金專戶108年度利息82元，合計6,134元，核實繳庫。

8.雜項收入：決算數73,518元，較預算數15,000元，增加58,518元，計增390.12%。

主要係因：

107年度工友業務外包勞務採購案違約罰款收入1,400元、108年度不鏽鋼設備櫃及工作桌採購案違約罰款收入5,088元、收回107年度工友業務外包費61,577元、學生證補卡費收入113元及收回溢發107年上下班交通費5,340元，合計73,518元，核實繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數169,387,477元，較預算數162,806,000元，增加6,581,477元，計增4.04%。

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116,637,888元，較預算數112,209,000元，增加4,428,888元，計增3.95%。

主要係因：

執行教育部補助107-2、108-1國中小視障用大字書、點字書經費及107-2高中職部點字教科書製作費4,428,888元，併入年度決算辦理。

2.一般行政管理計畫：決算數31,081,526元，較預算數32,578,000元，減少1,496,474元，計減4.59%。

3.建築及設備計畫：決算數21,668,063元，較預算數18,019,000元，增加3,649,063元，計增20.25%。

主要係因：

(1)學生宿舍大樓校舍補強工程:經費來源為校內預算13,527,000元、統籌款5,644,879元及動支基金贖餘500,000元，合計19,671,879元，已於12月26日辦理竣工，截至12月31日實際執行數為16,528,122元，本案因尚未辦理驗收完成，需保留監造費350,100元，故本年度併決算3,001,122元。

(2)宿舍一樓廁所整修工程:經費來源為統籌款，實際執行數846,162元，併入年度決算辦理。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數3,293,015元，較預算短絀數10,620,000元，計相差7,326,985元。

主要係因：

基金來源較預算數增加及基金用途較預算數增加所致，其中基金來源主要係因公庫撥款收入較預算數增加7,155,121元及政府其他撥入收入較預算數增加6,716,183元；基金用途主要係因特殊教育計畫執行教育部補助107-2、108-1國中小視障用大字點字書經費及107-2高中職部點字教科書製作費4,428,888元，建築及設備計畫執行教育局補助學生宿舍大樓校舍補強工程3,001,122元及宿舍一樓廁所整修工程846,162元，併入年度決算辦理。

臺北市地方教育發展基金臺北市立啟明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出941,472元。
其他活動之淨現金流入446,061元。
本年度現金及約當現金之淨減495,411元。
期初現金及約當現金23,470,902元。
期末現金及約當現金22,975,491元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為4,336,066,886元，包括：
流動資產23,335,491元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金23,607,807元。
其他資產4,289,123,588元。
決算日負債總額為4,309,534,979元，包括：
流動負債6,063,647元。
其他負債4,303,471,332元。
決算日基金餘額為累積餘額26,531,907元。

五、資本資產及長期負債概況：

本年度增加5,699,869元，包括：
機械及設備3,773,100元。
交通及運輸設備123,000元。
雜項設備1,803,769元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數22,208,336元及補辦預算數398,000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：
 1. 教育部108年度教學卓越獎金質獎。
 2. 教育部國民及學前教育署107年度特殊教育學校校務評鑑總等第一等。
- (六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

本 頁 空 白

丙、主要表

地方教育發展基金—臺北市立啟明學校
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	152,186,000	100.00	166,094,462	100.00	13,908,462	9.14	155,858,845	100.00
43 勞務收入	10,000	0.01	8,184	0.00	-1,816	-18.16	5,000	0.00
431服務收入	10,000	0.01	8,184	0.00	-1,816	-18.16	5,000	0.00
45 財產收入	157,000	0.10	140,807	0.08	-16,193	-10.31	196,382	0.13
451財產處分收入	20,000	0.01	1,980	0.00	-18,020	-90.10	53,502	0.03
45Y其他財產收入	137,000	0.09	138,827	0.08	1,827	1.33	142,880	0.09
46 政府撥入收入	151,470,000	99.53	165,341,304	99.55	13,871,304	9.16	155,082,514	99.50
462公庫撥款收入	151,470,000	99.53	158,625,121	95.50	7,155,121	4.72	147,131,152	94.40
46Y政府其他撥入收入			6,716,183	4.04	6,716,183	0.00	7,951,362	5.10
4S 教學收入	524,000	0.34	524,515	0.32	515	0.10	531,497	0.34
4S1學雜費收入	524,000	0.34	524,515	0.32	515	0.10	531,497	0.34
4Y 其他收入	25,000	0.02	79,652	0.05	54,652	218.61	43,452	0.03
4Y0受贈收入	10,000	0.01	6,134	0.00	-3,866	-38.66	30,821	0.02
4YY雜項收入	15,000	0.01	73,518	0.04	58,518	390.12	12,631	0.01
5 基金用途	162,806,000	100.00	169,387,477	100.00	6,581,477	4.04	161,109,319	100.00
55 特殊教育計畫	112,209,000	68.92	116,637,888	68.86	4,428,888	3.95	115,599,895	71.75
5L 一般行政管理計畫	32,578,000	20.01	31,081,526	18.35	-1,496,474	-4.59	31,271,276	19.41
5M 建築及設備計畫	18,019,000	11.07	21,668,063	12.79	3,649,063	20.25	14,238,148	8.84
購建固定資產	17,875,000	10.98	21,668,063	12.79	3,793,063	21.22	14,238,148	8.84
其他	144,000	0.09			-144,000	-100.00		
本期賸餘 (短絀-)	-10,620,000		-3,293,015		7,326,985	-68.99	-5,250,474	
期初基金餘額	25,630,000		29,824,922		4,194,922	16.37	35,075,396	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	15,010,000		26,531,907		11,521,907	76.76	29,824,922	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立啟明學校
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		22,208,336
45Y其他財產收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	1,827
462公庫撥款收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	7,155,121
46Y政府其他撥入收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	6,716,183
4S1學雜費收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	515
4YY雜項收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	58,518
55 特殊教育計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	4,428,888
5M 建築及設備計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	3,847,284

備註：

地方教育發展基金－臺北市立啟明學校
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)	-10,620,000	-3,293,015	7,326,985	-68.99
812 調整非現金項目		2,351,543	2,351,543	
8123 流動資產淨減(淨增)		19,500	19,500	
8124 流動負債淨增(淨減)		2,332,043	2,332,043	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-10,620,000	-941,472	9,678,528	-91.13
82 其他活動之現金流量				
822 減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		484,918	484,918	
825 增加短期債務及其他負債		650,569	650,569	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-6,052	-6,052	
82C 增加其他資產		-45,600	-45,600	
82D 減少短期債務及其他負債		-637,774	-637,774	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		446,061	446,061	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-10,620,000	-495,411	10,124,589	-95.34
84 期初現金及約當現金	18,477,396	23,470,902	4,993,506	27.02
85 期末現金及約當現金	7,857,396	22,975,491	15,118,095	192.41

不影響現金流量之其他活動:退休及離職準備金減少數946,243元及代管資產減少數3,940,098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	4,336,066,886	100.00	4,341,901,404	100.00	-5,834,518	-0.13
1	資產	4,336,066,886	100.00	4,341,901,404	100.00	-5,834,518	-0.13
11	流動資產	23,335,491	0.54	23,850,402	0.55	-514,911	-2.16
111	現金	22,975,491	0.53	23,470,902	0.54	-495,411	-2.11
1112	銀行存款	22,975,491	0.53	23,470,902	0.54	-495,411	-2.11
1112-1	銀行存款-公庫存款	16,207,063	0.37	17,524,896	0.40	-1,317,833	-7.52
1112-2	銀行存款-保管款	6,402,107	0.15	5,586,006	0.13	816,101	14.61
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	366,321	0.01	360,000	0.01	6,321	1.76
115	預付款項	360,000	0.01	379,500	0.01	-19,500	-5.14
1154	預付費用	360,000	0.01	379,500	0.01	-19,500	-5.14
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	23,607,807	0.54	25,032,916	0.58	-1,425,109	-5.69
124	準備金	23,607,807	0.54	25,032,916	0.58	-1,425,109	-5.69
1241	退休及離職準備金	11,501,383	0.27	12,447,626	0.29	-946,243	-7.60
124Y	其他準備金	12,106,424	0.28	12,585,290	0.29	-478,866	-3.80
124Y-1	其他準備金-獎助學金	11,504,033	0.27	11,988,951	0.28	-484,918	-4.04
124Y-2	其他準備金-其他	75,578	0.00	75,578	0.00	0	0.00
124Y-4	其他準備金-教育儲蓄戶	526,813	0.01	520,761	0.01	6,052	1.16
13	其他資產	4,289,123,588	98.92	4,293,018,086	98.87	-3,894,498	-0.09
131	什項資產	4,289,123,588	98.92	4,293,018,086	98.87	-3,894,498	-0.09
1315	暫付及待結轉帳項	45,600	0.00	0	0.00	45,600	0.00
1316	代管資產	4,289,077,988	98.92	4,293,018,086	98.87	-3,940,098	-0.09
1316-0	代管資產-土地改良物	26,597	0.00	58,445	0.00	-31,848	-54.49
1316-1	代管資產-土地	4,155,210,354	95.83	4,154,567,162	95.69	643,192	0.02
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	133,841,037	3.09	138,392,479	3.19	-4,551,442	-3.29

信託代理與保證資產

1,546,000

保證品

1,546,000

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為1,546,000元，係108年9月2日至109年5月2日學生宿舍大樓校舍補強及修復工程案履約保證金銀行連帶保證書1,546,000元(正光陽營造廠有限公司)。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。

—臺北市立啟明學校

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	4,336,066,886	100.00	4,341,901,404	100.00	-5,834,518	-0.13
2	負債	4,309,534,979	99.39	4,312,076,482	99.31	-2,541,503	-0.06
21	流動負債	6,063,647	0.14	3,731,604	0.09	2,332,043	62.49
212	應付款項	6,063,647	0.14	3,731,604	0.09	2,332,043	62.49
2123	應付代收款	4,652,817	0.11	3,147,021	0.07	1,505,796	47.85
2125	應付費用	630,832	0.01	584,583	0.01	46,249	7.91
2129	應付工程款	779,998	0.02	0	0.00	779,998	0.00
22	其他負債	4,303,471,332	99.25	4,308,344,878	99.23	-4,873,546	-0.11
221	什項負債	4,303,471,332	99.25	4,308,344,878	99.23	-4,873,546	-0.11
2211	存入保證金	2,161,211	0.05	2,798,985	0.06	-637,774	-22.79
2213	應付退休及離職金	11,501,383	0.27	12,447,626	0.29	-946,243	-7.60
2214	應付代管資產	4,289,077,988	98.92	4,293,018,086	98.87	-3,940,098	-0.09
2215	暫收及待結轉帳項	730,750	0.02	80,181	0.00	650,569	811.38
3	基金餘額	26,531,907	0.61	29,824,922	0.69	-3,293,015	-11.04
31	基金餘額	26,531,907	0.61	29,824,922	0.69	-3,293,015	-11.04
311	基金餘額	26,531,907	0.61	29,824,922	0.69	-3,293,015	-11.04
3111	累積餘額	26,531,907	0.61	29,824,922	0.69	-3,293,015	-11.04

信託代理與保證負債

1,546,000

應付保證品

1,546,000

本 頁 空 白

丁、附 屬 表

地方教育發展基金—臺北市立啟明學校

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	152,186,000	166,094,462	13,908,462	9.14	
43 勞務收入	10,000	8,184	-1,816	-18.16	
431服務收入	10,000	8,184	-1,816	-18.16	教師甄選報名費收入較預期短收。
45 財產收入	157,000	140,807	-16,193	-10.31	
451財產處分收入	20,000	1,980	-18,020	-90.10	財產報廢殘值收入較預期短收。
45Y其他財產收入	137,000	138,827	1,827	1.33	學生寄宿費收入138,827元，核實繳庫。
46 政府撥入收入	151,470,000	165,341,304	13,871,304	9.16	
462公庫撥款收入	151,470,000	158,625,121	7,155,121	4.72	教育局補助學生宿舍校舍補強及修復工程經費、宿舍一樓廁所整修工程經費、用人費用不敷數及校園能源翻新補助計畫-照明設備汰換經費計7,155,121元。
46Y政府其他撥入收入		6,716,183	6,716,183	0.00	教育部補助國中小視障用大字書及點字書經費、高中職部點字教科書製作費、辦理身障教育人事及業務經費、臺北市特教學校及高中職特教班暨職業輔導員經費等計6,716,183元。
4S 教學收入	524,000	524,515	515	0.10	
4S1學雜費收入	524,000	524,515	515	0.10	學雜費收入479,675元及電腦耗材費44,840元，合計524,515元，核實繳庫。
4Y 其他收入	25,000	79,652	54,652	218.61	
4Y0受贈收入	10,000	6,134	-3,866	-38.66	接受各界捐款及捐款利息收入較預期短收。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立啟明學校

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	%	
4YY雜項收入	15,000	73,518	58,518	390.12	107年度工友業務外包勞務採購案違約罰款收入1,400元、108年度不鏽鋼設備櫃及工作桌採購案違約罰款收入5,088元、收回107年度工友業務外包費61,577元、學生證補卡費收入113元及收回溢發107年上下班交通費5,340元，合計73,518元，核實繳庫。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立啟明學校

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	162,806,000	169,387,477	6,581,477	4.04	
55 特殊教育計畫	112,209,000	116,637,888	4,428,888	3.95	
1 用人費用	90,640,000	91,075,414	435,414	0.48	
11 正式員額薪資	45,120,000	44,856,477	-263,523	-0.58	
113 職員薪金	45,120,000	44,856,477	-263,523	-0.58	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,845,360	2,803,868	958,508	51.94	
124 兼職人員酬金	1,845,360	2,803,868	958,508	51.94	
13 超時工作報酬	686,892	314,258	-372,634	-54.25	
131 加班費	686,892	314,258	-372,634	-54.25	
15 獎金	10,118,000	9,364,397	-753,603	-7.45	
151 考績獎金	4,478,000	4,025,115	-452,885	-10.11	
152 年終獎金	5,640,000	5,339,282	-300,718	-5.33	
16 退休及卹償金	26,814,556	27,262,363	447,807	1.67	
161 職員退休及離職金	26,696,256	27,262,363	566,107	2.12	
162 工員退休及離職金	118,300		-118,300	-100.00	
18 福利費	6,055,192	6,474,051	418,859	6.92	
181 分擔員工保險費	3,744,024	4,514,775	770,751	20.59	
183 傷病醫藥費	268,300	107,500	-160,800	-59.93	
185 員工通勤交通費	501,480	425,756	-75,724	-15.10	
18Y 其他福利費	1,541,388	1,426,020	-115,368	-7.48	
2 服務費用	7,715,000	7,576,643	-138,357	-1.79	
21 水電費	2,643,306	1,685,627	-957,679	-36.23	
212 工作場所電費	1,780,380	1,185,121	-595,259	-33.43	
214 工作場所水費	322,926	191,871	-131,055	-40.58	
216 氣體費	540,000	308,635	-231,365	-42.85	
22 郵電費	333,250	152,060	-181,190	-54.37	
221 郵費	25,450	18,262	-7,188	-28.24	
222 電話費	307,800	133,798	-174,002	-56.53	
23 旅運費	170,600	275,373	104,773	61.41	
231 國內旅費	143,600	119,963	-23,637	-16.46	
235 貨物運費	15,000		-15,000	-100.00	
23Y 其他旅運費	12,000	155,410	143,410	1,195.08	
24 印刷裝訂與廣告費	921,670	396,941	-524,729	-56.93	
241 印刷及裝訂費	921,670	396,941	-524,729	-56.93	
25 修理保養及保固費	1,722,000	1,324,139	-397,861	-23.10	
252 一般房屋修護費	425,000	526,897	101,897	23.98	
255 機械及設備修護費	415,000	276,498	-138,502	-33.37	
256 交通及運輸設備修護費	47,000	12,450	-34,550	-73.51	

地方教育發展基金—臺北市立啟明學校

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	%	
257 雜項設備修護費	835,000	508,294	-326,706	-39.13	
27 一般服務費	609,634	2,060,557	1,450,923	238.00	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,168	1,062	-2,106	-66.48	
27D 計時與計件人員酬金	466,466	1,949,895	1,483,429	318.01	
27F 體育活動費	140,000	109,600	-30,400	-21.71	
28 專業服務費	1,314,540	1,681,946	367,406	27.95	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,056,000	1,311,796	255,796	24.22	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	199,740	142,250	-57,490	-28.78	
289 試務甄選費	8,800		-8,800	-100.00	
28A 電腦軟體服務費		162,000	162,000		
28Y 其他專業服務費	50,000	65,900	15,900	31.80	
3 材料及用品費	8,948,000	13,004,151	4,056,151	45.33	
31 使用材料費	1,073,400	1,024,319	-49,081	-4.57	
315 設備零件	1,073,400	1,024,319	-49,081	-4.57	決算數較預算數增加4,056,151元，主要係因執行教育部補助107-2及108-1國中小視障用書大字書及點字書經費。
32 用品消耗	7,874,600	11,979,832	4,105,232	52.13	
321 辦公(事務)用品	248,490	54,061	-194,429	-78.24	
322 報章雜誌	5,965,000	10,938,770	4,973,770	83.38	
323 農業與園藝用品及環境美化費	200,000	185,140	-14,860	-7.43	
324 化學藥劑與實驗用品	200,000		-200,000	-100.00	
325 服裝	40,000		-40,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	18,000	15,140	-2,860	-15.89	
32Y 其他用品消耗	1,203,110	786,721	-416,389	-34.61	
4 租金、償債、利息及相關手續費	4,119,000	4,056,860	-62,140	-1.51	
44 交通及運輸設備租金	4,114,200	4,052,060	-62,140	-1.51	
442 車租	4,114,200	4,052,060	-62,140	-1.51	
45 雜項設備租金	4,800	4,800			
451 雜項設備租金	4,800	4,800			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	657,000	919,290	262,290	39.92	
72 捐助、補助與獎助	37,000	299,940	262,940	710.65	

地方教育發展基金—臺北市立啟明學校

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	%		
726 獎助學員生給與	37,000	298,500	261,500	706.76	決算數較預算數增加262,290元，主要係因發放107學年度音樂獎助學金、獎學金及辦理108年度全國視障音樂比賽發放獎金，由曹永坤先生、林意芳女士之音樂教育獎助學金捐款覈實支用。	
72Y 其他捐助、補助與獎助		1,440	1,440			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	620,000	619,350	-650	-0.10		
743 獎勵費用	5,000	195,000	190,000	3,800.00		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	615,000	424,350	-190,650	-31.00		
9 其他	130,000	5,530	-124,470	-95.75		
91 其他支出	130,000	5,530	-124,470	-95.75		
91Y 其他	130,000	5,530	-124,470	-95.75		決算數較預算數減少124,470元，主要係因執行學生路隊安全導護費及導護志工保險費覈實支用贖餘。
5L 一般行政管理計畫	32,578,000	31,081,526	-1,496,474	-4.59		
1 用人費用	30,170,000	28,994,133	-1,175,867	-3.90		
11 正式員額薪資	17,736,000	16,792,496	-943,504	-5.32		
113 職員薪金	13,044,000	12,372,943	-671,057	-5.14		
114 工員工資	3,660,000	3,226,153	-433,847	-11.85		
115 警餉	1,032,000	1,193,400	161,400	15.64		
12 聘僱及兼職人員薪資	1,990,884	2,186,240	195,356	9.81		
122 約僱職員薪金	1,990,884	2,186,240	195,356	9.81		
13 超時工作報酬	922,663	835,554	-87,109	-9.44		
131 加班費	922,663	835,554	-87,109	-9.44		
15 獎金	5,054,861	4,772,346	-282,515	-5.59		
151 考績獎金	2,589,000	2,378,428	-210,572	-8.13		
152 年終獎金	2,465,861	2,393,918	-71,943	-2.92		
16 退休及卹償金	1,608,636	1,563,335	-45,301	-2.82		
161 職員退休及離職金	1,315,836	1,337,506	21,670	1.65		
162 工員退休及離職金	292,800	225,829	-66,971	-22.87		
18 福利費	2,856,956	2,844,162	-12,794	-0.45		
181 分擔員工保險費	1,881,156	1,992,570	111,414	5.92		
185 員工通勤交通費	415,800	309,846	-105,954	-25.48		
18Y 其他福利費	560,000	541,746	-18,254	-3.26		
2 服務費用	2,138,000	1,928,506	-209,494	-9.80		
22 郵電費	7,200	6,720	-480	-6.67		
222 電話費	7,200	6,720	-480	-6.67		

地方教育發展基金—臺北市立啟明學校

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	%	
27 一般服務費	1,366,000	1,299,128	-66,872	-4.90	
279 外包費	1,296,000	1,233,128	-62,872	-4.85	
27F 體育活動費	70,000	66,000	-4,000	-5.71	
28 專業服務費	612,400	470,265	-142,135	-23.21	
28Y 其他專業服務費	612,400	470,265	-142,135	-23.21	
29 公共關係費	152,400	152,393	-7	0.00	
291 公共關係費	152,400	152,393	-7	0.00	
3 材料及用品費	257,000	145,887	-111,113	-43.23	
32 用品消耗	257,000	145,887	-111,113	-43.23	
321 辦公（事務）用品	251,000	139,887	-111,113	-44.27	決算數較預算數減少111,113元，主要係因辦公事務用品覈實支用賸餘。
325 服裝	6,000	6,000			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	13,000			
71 會費	13,000	13,000			
713 職業團體會費	13,000	13,000			
5M 建築及設備計畫	18,019,000	21,668,063	3,649,063	20.25	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	18,019,000	21,668,063	3,649,063	20.25	
51 購建固定資產	4,348,000	4,293,779	-54,221	-1.25	
514 購置機械及設備	2,847,000	2,810,870	-36,130	-1.27	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398,000元。2.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0元及奉准先行辦理執行數395,482元。
515 購置交通及運輸設備	127,000	123,000	-4,000	-3.15	
516 購置雜項設備	1,374,000	1,359,909	-14,091	-1.03	
52 購置無形資產	144,000		-144,000	-100.00	
521 購置電腦軟體	144,000		-144,000	-100.00	決算數較預算數減少144,000元，主要係因電腦備份還原軟體等144,000元，屬年限未達2年或單價1萬元以下支出移列電子計算機軟體服務費。
54 遞延支出	13,527,000	17,374,284	3,847,284	28.44	
541 遞延修繕房屋建築支出	13,527,000	17,374,284	3,847,284	28.44	決算數較預算數增加3,847,284元，主要係因執行教育局補助學生宿舍大樓校舍補強工程及宿舍一樓廁所整修工程3,847,284元，併入年度決算辦理。

地方教育發展基金-臺北市立啟明學校

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：

游泳池救生員1人預算數466,466元，決算數401,532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，教師改選用特教助理員8人，預算數0元，決算數1,342,998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，教師改選用兼任專業治療師按時計算，預算數0元，決算數205,365元。
 - (2)外包費：

職工(技工、工友)業務外包3人，預算數1,296,000元，決算數1,233,128元。
2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數258,209元，決算數176,124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	85,044,319	-64,947,830	5,699,869	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	4,296,836	-4,253,868		
房屋及建築				
機械及設備	43,424,127	-28,348,489	3,773,100	(1)
交通及運輸設備	3,814,979	-3,010,561	123,000	(1)
雜項設備	33,478,515	-29,334,912	1,803,769	(1)
購建中固定資產				
電腦軟體	29,862			
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.機械及設備:增加數計3,773,100元，變動原因為:(1)增置:購置個人電腦等設備計2,810,870元；(2)撥入:蓬萊國小撥入LCD超短焦燈泡投影機2臺54,000元；(3)受贈:應付代收款購置筆記型電腦等設備計883,740元及以渣打銀行推廣視障生閱讀計畫捐款購置直立式智慧型掃描器16,800元，合計900,540元；(4)其他:107年資訊局撥入傳真機1臺辦理重新入帳7,690元。減少數計1,061,550元，變動原因為:(1)報廢:年度經財政局核准報廢盲用高速點字列表機等設備計1,051,550元；(2)其他:107年資訊局撥入傳真機1臺辦理轉減10,000元。
- 2.交通及運輸設備:增加數計123,000元，變動原因為:(1)增置:購置數位播放器等設備計123,000元。
- 3.雜項設備:增加數計1,803,769元，變動原因為:(1)增置:購置冷氣機等設備計1,359,909元；(2)受贈:應付代收款購置冷氣機183,860元、以國際獅子會中華民國總會台北市第二支會專科教室設備相關費用捐款購置熱水器18,000元、以黃合言捐款購置幼兒部冰箱和空氣清淨機計27,000元及臺北大世紀扶輪社捐贈冰箱和烤箱計215,000元，合計443,860元。減少數計286,000元，變動原因為:(1)報廢:年度經財政局核准報廢冷氣機等設備計286,000元。
- 4.電腦軟體:減少數計17,520元，變動原因為:(1)無形資產攤銷:本年度截至108年12月止累計攤銷17,520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。

—臺北市立啟明學校

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			
1,365,070			-4,589,347	19,841,941
				42,968
1,061,550	(5)	說明詳下表備註。	-3,619,092	14,168,096
		說明詳下表備註。	-175,622	751,796
286,000	(5)	說明詳下表備註。	-794,633	4,866,739
17,520	(11)	說明詳下表備註。		12,342

地方教育發展基金－臺北市立啟明學校
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		2,847,000	199,000		3,046,000	2,810,870	-235,130	
機械及設備		2,847,000	199,000		3,046,000	2,810,870	-235,130	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		127,000			127,000	123,000	-4,000	
交通及運輸設備		127,000			127,000	123,000	-4,000	
購建中固定資產								
雜項設備		1,374,000	199,000		1,573,000	1,359,909	-213,091	
雜項設備		1,374,000	199,000		1,573,000	1,359,909	-213,091	
購建中固定資產								
合 計		4,348,000	398,000		4,746,000	4,293,779	-452,221	

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—臺北市立啟明學校
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		398,000
購置機械及設備	108.7.29府授教會字第1083070002號	199,000
購置雜項設備	108.7.29府授教會字第1083070002號	199,000

本 頁 空 白

戊、參考表

地方教育發展基金—臺北市立啟明學校

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	70	57	-13	懸缺教師13人，改進用教師助理員、兼課教師及兼任專業人員。
正式職員	70	57	-13	
一般行政管理計畫	35	33	-2	工友1人於107年11月27日調離，另1人於108年1月16日退休。
正式職員	18	18	0	
正式工員	10	8	-2	
正式駐衛警	2	2	0	
臨時職員	5	5	0	
小計	105	90	-15	
正式職員	88	75	-13	
正式工員	10	8	-2	
正式駐衛警	2	2	0	
臨時職員	5	5	0	
合計	105	90	-15	

填表說明：

地方教育發展基金-臺北市立啟明學校

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：

游泳池救生員1人。

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，教師改遴用特教助理員8人。

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，教師改遴用兼任專業治療師按時計算。

(2)外包費：

職工(技工、工友)業務外包3人。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市立啟明學校

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	45,120,000		686,892		10,118,000	26,814,556		6,055,192		88,794,640	1,845,360	90,640,000
職員	45,120,000		686,892		10,118,000	26,814,556		6,055,192		88,794,640	1,845,360	90,640,000
一般行政管理計畫	17,736,000	1,990,884	922,663		5,054,861	1,608,636		2,856,956		30,170,000		30,170,000
職員	14,076,000	1,990,884	759,998		3,987,361	1,315,836		2,268,736		24,398,815		24,398,815
工具	3,660,000		162,665		1,067,500	292,800		588,220		5,771,185		5,771,185
合 計	62,856,000	1,990,884	1,609,555		15,172,861	28,423,192		8,912,148		118,964,640	1,845,360	120,810,000

1.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18、19、20條規定辦理核發，108年度預算編列101人，計7,067,000元，執行結果決算75人，計6,403,543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105人，計8,105,861元，執行結果決算94人，計7,733,200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:

游泳池救生員1人，預算數466,466元，決算數401,532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，教師改選用特教助理員8人，預算數0元，決算數1,342,998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，教師改選用兼任專業治療師按時計算，預算數0元，決算數205,365元。

(2)外包費

職工(技工、工友)業務外包3人，預算數1,296,000元，決算數1,233,128元。

地方教育發展基金—臺北市立啟明學校
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
44,856,477		314,258		9,364,397	27,262,363		6,474,051		88,271,546	2,803,868	91,075,414
44,856,477		314,258		9,364,397	27,262,363		6,474,051		88,271,546	2,803,868	91,075,414
16,792,496	2,186,240	835,554		4,772,346	1,563,335		2,844,162		28,994,133		28,994,133
13,566,343	2,186,240	678,033		3,773,330	1,337,506		2,209,929		23,751,381		23,751,381
3,226,153		157,521		999,016	225,829		634,233		5,242,752		5,242,752
61,648,973	2,186,240	1,149,812		14,136,743	28,825,698		9,318,213		117,265,679	2,803,868	120,069,547

地方教育發展基金—臺北市立啟明學校
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			112,209,000		116,637,888		4,428,888	3.95	
特殊教育計畫			112,209,000		116,637,888		4,428,888	3.95	

地方教育發展基金—臺北市立啟明學校
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	120,810,000	120,069,547	-740,453	-0.61
11 正式員額薪資	62,856,000	61,648,973	-1,207,027	-1.92
113 職員薪金	58,164,000	57,229,420	-934,580	-1.61
114 工員工資	3,660,000	3,226,153	-433,847	-11.85
115 警餉	1,032,000	1,193,400	161,400	15.64
12 聘僱及兼職人員薪資	3,836,244	4,990,108	1,153,864	30.08
122 約僱職員薪金	1,990,884	2,186,240	195,356	9.81
124 兼職人員酬金	1,845,360	2,803,868	958,508	51.94
13 超時工作報酬	1,609,555	1,149,812	-459,743	-28.56
131 加班費	1,609,555	1,149,812	-459,743	-28.56
15 獎金	15,172,861	14,136,743	-1,036,118	-6.83
151 考績獎金	7,067,000	6,403,543	-663,457	-9.39
152 年終獎金	8,105,861	7,733,200	-372,661	-4.60
16 退休及卹償金	28,423,192	28,825,698	402,506	1.42
161 職員退休及離職金	28,012,092	28,599,869	587,777	2.10
162 工員退休及離職金	411,100	225,829	-185,271	-45.07
18 福利費	8,912,148	9,318,213	406,065	4.56
181 分擔員工保險費	5,625,180	6,507,345	882,165	15.68
183 傷病醫藥費	268,300	107,500	-160,800	-59.93
185 員工通勤交通費	917,280	735,602	-181,678	-19.81
18Y 其他福利費	2,101,388	1,967,766	-133,622	-6.36
2 服務費用	9,853,000	9,505,149	-347,851	-3.53
21 水電費	2,643,306	1,685,627	-957,679	-36.23
212 工作場所電費	1,780,380	1,185,121	-595,259	-33.43
214 工作場所水費	322,926	191,871	-131,055	-40.58
216 氣體費	540,000	308,635	-231,365	-42.85
22 郵電費	340,450	158,780	-181,670	-53.36
221 郵費	25,450	18,262	-7,188	-28.24
222 電話費	315,000	140,518	-174,482	-55.39
23 旅運費	170,600	275,373	104,773	61.41
231 國內旅費	143,600	119,963	-23,637	-16.46
235 貨物運費	15,000	0	-15,000	-100.00
23Y 其他旅運費	12,000	155,410	143,410	1,195.08
24 印刷裝訂與廣告費	921,670	396,941	-524,729	-56.93
241 印刷及裝訂費	921,670	396,941	-524,729	-56.93
25 修理保養及保固費	1,722,000	1,324,139	-397,861	-23.10
252 一般房屋修護費	425,000	526,897	101,897	23.98
255 機械及設備修護費	415,000	276,498	-138,502	-33.37
256 交通及運輸設備修護費	47,000	12,450	-34,550	-73.51
257 雜項設備修護費	835,000	508,294	-326,706	-39.13
27 一般服務費	1,975,634	3,359,685	1,384,051	70.06
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,168	1,062	-2,106	-66.48
279 外包費	1,296,000	1,233,128	-62,872	-4.85
27D 計時與計件人員酬金	466,466	1,949,895	1,483,429	318.01

地方教育發展基金—臺北市立啟明學校
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	%
27F 體育活動費	210,000	175,600	-34,400	-16.38
28 專業服務費	1,926,940	2,152,211	225,271	11.69
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,056,000	1,311,796	255,796	24.22
287 委託檢驗(定)試驗認證費	199,740	142,250	-57,490	-28.78
289 試務甄選費	8,800	0	-8,800	-100.00
28A 電腦軟體服務費	0	162,000	162,000	0.00
28Y 其他專業服務費	662,400	536,165	-126,235	-19.06
29 公共關係費	152,400	152,393	-7	0.00
291 公共關係費	152,400	152,393	-7	0.00
3 材料及用品費	9,205,000	13,150,038	3,945,038	42.86
31 使用材料費	1,073,400	1,024,319	-49,081	-4.57
315 設備零件	1,073,400	1,024,319	-49,081	-4.57
32 用品消耗	8,131,600	12,125,719	3,994,119	49.12
321 辦公(事務)用品	499,490	193,948	-305,542	-61.17
322 報章雜誌	5,965,000	10,938,770	4,973,770	83.38
323 農業與園藝用品及環境美化費	200,000	185,140	-14,860	-7.43
324 化學藥劑與實驗用品	200,000	0	-200,000	-100.00
325 服裝	46,000	6,000	-40,000	-86.96
328 醫療用品(非醫療院所使用)	18,000	15,140	-2,860	-15.89
32Y 其他用品消耗	1,203,110	786,721	-416,389	-34.61
4 租金、償債、利息及相關手續費	4,119,000	4,056,860	-62,140	-1.51
44 交通及運輸設備租金	4,114,200	4,052,060	-62,140	-1.51
442 車租	4,114,200	4,052,060	-62,140	-1.51
45 雜項設備租金	4,800	4,800	0	0.00
451 雜項設備租金	4,800	4,800	0	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	18,019,000	21,668,063	3,649,063	20.25
51 購建固定資產	4,348,000	4,293,779	-54,221	-1.25
514 購置機械及設備	2,847,000	2,810,870	-36,130	-1.27
515 購置交通及運輸設備	127,000	123,000	-4,000	-3.15
516 購置雜項設備	1,374,000	1,359,909	-14,091	-1.03
52 購置無形資產	144,000	0	-144,000	-100.00
521 購置電腦軟體	144,000	0	-144,000	-100.00
54 遞延支出	13,527,000	17,374,284	3,847,284	28.44
541 遞延修繕房屋建築支出	13,527,000	17,374,284	3,847,284	28.44
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	670,000	932,290	262,290	39.15
71 會費	13,000	13,000	0	0.00
713 職業團體會費	13,000	13,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	37,000	299,940	262,940	710.65
726 獎助學員生給與	37,000	298,500	261,500	706.76
72Y 其他捐助、補助與獎助	0	1,440	1,440	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	620,000	619,350	-650	-0.10
743 獎勵費用	5,000	195,000	190,000	3,800.00

地方教育發展基金—臺北市立啟明學校
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	%
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	615,000	424,350	-190,650	-31.00
9 其他	130,000	5,530	-124,470	-95.75
91 其他支出	130,000	5,530	-124,470	-95.75
91Y 其他	130,000	5,530	-124,470	-95.75
合 計	162,806,000	169,387,477	6,581,477	4.04

地方教育發展基金—臺北市立啟明學校
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	152,393	-7	0.00	
291 公共關係費	152,400	152,393	-7	0.00	
統計所需項目	2,583,746	3,997,293	1,413,547	54.71	
185 員工通勤交通費	917,280	735,602	-181,678	-19.81	
27D 計時與計件人員酬金	466,466	1,949,895	1,483,429	318.01	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,056,000	1,311,796	255,796	24.22	
521 購置電腦軟體	144,000		-144,000	-100.00	

地方教育發展基金－臺北市立啟明學校
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	4,308,919,929	4,308,907,587	-12,342	
代管資產-土地改良物	26,597	26,597		
代管資產-土地	4,155,210,354	4,155,210,354		
代管資產-房屋及建築 設備	133,841,037	133,841,037		
土地改良物	42,968	42,968		
機械及設備	14,168,096	14,168,096		
交通及運輸設備	751,796	751,796		
雜項設備	4,866,739	4,866,739		
電腦軟體	12,342		-12,342	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