

中華民國 105 年度

(自105年1月1日起至105年12月31日止)

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 (4-0501802)

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

會計室主任 陳麗美

主辦會計人員 陳麗美

臺北市立啟聰學校校長 葉宗青

機關長官 葉宗青

臺北市地方教育發展基金-臺北市立啟聰學校

目 次

中華民國 105 年度

甲、財務摘要	第 1 至 1 頁
乙、總說明	第 3 至 6 頁
丙、決算主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 7 至 7 頁
二、現金流量表	第 9 至 9 頁
三、平衡表	第 10 至 11 頁
丁、決算明細表	
一、基金來源明細表	第 13 至 17 頁
二、基金用途明細表	第 18 至 22 頁
三、固定項目增減情形表	第 23 至 23 頁
四、購置固定資產明細表	第 24 至 24 頁
五、資金轉投資及其餘絀明細表	第 -- 至 -- 頁
戊、決算參考表	
一、員工人數彙計表	第 27 至 27 頁
二、用人費用彙計表	第 28 至 29 頁
三、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 30 至 30 頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表	第 31 至 31 頁
五、各項費用彙計表	第 32 至 34 頁
六、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表 (附財產分類統計表)	第 35 至 35 頁
附錄(調節表及對帳單等)	

甲、財 務 摘 要

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟聰學校

財 務 摘 要

中華民國 105 年度

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	186,373,546	214,291,555	- 27,918,009	- 13.03
基金用途	227,720,927	221,634,117	6,086,810	2.75
賸餘(短絀-)	- 41,347,381	- 7,342,562	- 34,004,819	
餘絀情形：				
基金餘額	48,128,207	89,475,588	- 41,347,381	- 46.21
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 32,364,493	5,466,671	- 37,831,164	

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

總 說 明

中華民國 105 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172,097,623元，決算數165,415,827元。

104學年下學期，預定招收33班，實計招收33班，預計學生人數160人，巡迴輔導班學生320人，實際學生人數156人，巡迴輔導班學生315人。

105學年上學期，預定招收33班，實計招收33班，預計學生人數160人，巡迴輔導班學生320人，實際學生人數161人，巡迴輔導班學生319人。

係新購體育、自然、廣播、機具、園藝、烘焙、工藝、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；辦理成人教育班教師甄選、社團活動、輔導活動、法治教育活動、性別平等教育宣導，藉由辦理各項活動可鍛鍊學生身體，增進學生各項生活智能。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列40,170,143元，決算數37,904,552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9,939,990元(不含以前年度保留數9,742,994元及奉准先行辦理數6,271,939元)，決算數24,400,548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，提高效能，增進教學品質。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟聰學校

總 說 明

中華民國 105 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186,373,546元，較預算數176,839,807元，增加9,533,739元，計增5.39%。

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47,000元，較預算數30,000元，增加17,000元，計增56.67%。

教師徵選報名費收入47,000元，實收實繳。

2.財產處分收入：決算數32,080元，較預算數64,256元，減少32,176元，計減50.07%。

財產報廢變賣收入共32,080元，實收實繳。

3.其他財產收入：決算數195,461元，較預算數176,416元，增加19,045元，計增10.80%。

公有房地使用費收入共計195,461元，實收實繳。

4.公庫撥款收入：決算數176,832,259元，較預算數175,793,810元，增加1,038,449元，計增0.59%。

(1)教育局補助105年1月補助市立學校臨時特教助理員經費-局款非統籌款 17,189元。

(2)教育局補助105年1月國小特教班課後照顧經費-局款非統籌款18,720元。

(3)教育局補助104-01國中特教班課後照顧經費-局款非統籌款5,760元。

(4)教育局補助104(2)身障成人教育春季班經費-局款非統籌款35,000元。

(5)教育局補助104學年度臺北市國際學校獎認證申請學校經費-局款非統籌款95,750元。

(6)教育局補助104(2)教師專業發展評鑑-局款非統籌款975元。

(7)教育局補助105年度校園褐根病防治作業經費-統籌款31,800元。

(8)教育局補助105年度學校周邊劃設無菸人行道經費-統籌款18,000元。

(9)教育局補助104(2)臺北市祝妳好孕5歲就學費用補助-局款非統籌款5,543元。

(10)教育局補助學生熱食部及學生餐廳購買環保不鏽鋼餐具補助計畫-局款非統籌款21,600元。

(11)教育局補助105年度小田園教育計畫經費-局款非統籌款90,000元。

(12)教育局補助104(2)國小特教班課後照顧經費-局款非統籌款191,906元。

(13)教育局補助104(2)國民中學身障生課後照顧專班經費-局款非統籌款89,280元。

(14)教育局補助104(2)補助各校臨時特教助理員經費-局款非統籌款121,005元。

(15)教育局補助105(1)身心障礙成人教育經費-局款非統籌款35,000元。

(16)教育局補助105年度聽覺障礙國中小學生科學營經費-局款非統籌款27,600元。

(17)教育局補助105年度高職認輔小團體經費-局款非統籌款10,000元。

(18)教育局補助105年度駐校藝術家實施計畫經費-局款非統籌款30,000元。

(19)教育局補助學生宿舍結構體檢測試驗費-局款非統籌款95,000元。

(20)教育局補助105年校園圍牆智慧型監視系統設置工程-統籌款84,000元。

(21)教育局補助105(1)臺北市祝妳好孕5歲就學費用補助-局款非統籌款14,321元。

5.政府其他撥入收入：決算數7,831,638元，較預算數0元，增加7,831,638元。

(1)教育部補助(RA4513)104學年度特教學校調整教師授課節數經費及導師費812,347元。(撥入1,013,304元，移回200,957元)

(2)教育部補助(RA4511)104(2)教育部5歲幼兒免學費教育計畫-弱勢加額6,000元。

(3)教育部補助(RA5511)105教育部補助本市辦理身障教育人事及業務經費(經常門)3,528,148元。

(4)教育部補助(RA5512)105教育部補助本市辦理身心障礙教育人事及業務經費2,695,657元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟聰學校

總 說 明

中華民國 105 年度

- (5)教育部補助(RA5511)105學年度身心障礙學生升學國民中小學施測費3,650元。
- (6)教育部補助(RA5519)105年度特殊教育學校高中職特教班暨職業輔導員-經常門216,096元。(撥入250,000元，移回33,904元)
- (7)教育部補助(RA5520)105年度特殊教育學校高中職特教班暨職業輔導員-資本門156,000元。(撥入162,500元，移回6,500元)
- (8)教育部補助(RA5514)105年1-7月學前教育階段特教班教學輔導費18,150元。(撥入25,200元，移回7,050元)
- (9)教育部補助(RA5523)105年第19屆全國聽障國民語文競賽初賽經費30,000元。
- (10)教育部補助(RA5513)105學年度超鐘點及導師費(第一期撥款) 358,951元。(撥入495,529元，轉暫收136,578元)
- (11)教育部補助(RA5514)105年8-12月學前教育階段特教班教學輔導費12,870元。(撥入18,000元，移回5,130元)
- (12)移還教育部補助 (RA4238)104中小學科學教育專案計劃經費贖餘6,231元。
- 6.學雜費收入：決算數368,917元，較預算數373,820元，減少4,903元，計減1.31%。
幼兒部等學雜費收入共368,917元，實收實繳。
- 7.推廣教育收入：決算數312,367元，較預算數263,200元，增加49,167元，計增18.68%。
成人教育班學費等收入共計312,367元，實收實繳。
- 8.雜項收入：決算數753,824元，較預算數138,305元，增加615,519元，計增445.04%。
工程罰款、招標圖說工本費等收入共計753,824元，實收實繳。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數227,720,927元，較預算數222,207,756元，增加5,513,171元，計增2.48%。

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165,415,827元，較預算數172,097,623元，減少6,681,796元，計減3.88%。
- 2.一般行政管理計畫：決算數37,904,552元，較預算數40,170,143元，減少2,265,591元，計減5.64%。
- 3.建築及設備計畫：決算數24,400,548元，較預算數9,939,990元，增加14,460,558元，計增145.48%。

主要係因：

連續性工程室內溫水游泳池新建工程保留款執行3,335,493元，局統籌款學生宿舍安全維護等工程1,721,393元及以基金餘額辦理室內溫水游泳池新建工程雜項標工程4,021,840元及補辦預算教育補助特教工作資本門助聽器等設備執行數6,253,396元。

(三)本期贖餘(短絀)：

本年度決算短絀數41,347,381元，較預算短絀數45,367,949元，減少4,020,568元，計減8.86%。

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1,038,449元及政府其他撥入收入較預算數增加7,831,638元；基金用途主要係以基金餘額辦理室內溫水游泳池新建工程雜項標工程4,021,840元併入決算。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟聰學校

總 說 明

中華民國 105 年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出37,349,048元。
其他活動之淨現金流入4,984,555元。
本年度現金及約當現金之淨減32,364,493元。
期初現金及約當現金86,697,578元。
期末現金及約當現金54,333,085元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為4,456,949,664元，包括：
流動資產54,733,085元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金10,337,976元。
其他資產4,391,878,603元。
決算日負債總額為4,408,821,457元，包括：
流動負債8,423,027元。
其他負債4,400,398,430元。
決算日基金餘額為累積餘額48,128,207元。

五、固定項目概況：

本年度增加14,060,908元，包括：
機械及設備5,979,636元。
交通及運輸設備716,250元。
什項設備2,023,954元。
購建中固定資產5,197,068元。
電腦軟體144,000元。

六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為6,271,939元，奉准明細表如下：
擴充改良房屋建築及設備：核准文號(105.08.09府授主事預字第10531113300號)，核准金額1,872,023元。
購置機械及設備：核准文號(105.08.09府授主事預字第10531113300號)，核准金額1,129,959元。
購置機械及設備：核准文號(105.09.08府教工字第10539088200號)，核准金額2,707,657元。
購置機械及設備：核准文號(105.4.27府教工字第10534188100號)，核准金額110,000元。
購置什項設備：核准文號(105.08.09府授主事預字第10531113300號)，核准金額343,000元。
購置什項設備：核准文號(105.10.17府授主事預字第10531397500號)，核准金額56,800元。
購置什項設備：核准文號(105.4.27府教工字第10534188100號)，核准金額52,500元。

丙、決算主要表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟聰學校

基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 105 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	176,839,807	100.00	186,373,546	100.00	9,533,739	5.39	214,291,555	100.00
43 勞務收入	30,000	0.02	47,000	0.03	17,000	56.67	12,500	0.01
431 服務收入	30,000	0.02	47,000	0.03	17,000	56.67	12,500	0.01
45 財產收入	240,672	0.14	227,541	0.12	-13,131	-5.46	329,566	0.15
451 財產處分收入	64,256	0.04	32,080	0.02	-32,176	-50.07	148,880	0.07
45Y 其他財產收入	176,416	0.10	195,461	0.10	19,045	10.80	180,686	0.08
46 政府撥入收入	175,793,810	99.41	184,663,897	99.08	8,870,087	5.05	212,376,609	99.11
462 公庫撥款收入	175,793,810	99.41	176,832,259	94.88	1,038,449	0.59	203,662,968	95.04
46Y 政府其他撥入收入			7,831,638	4.20	7,831,638	0.00	8,713,641	4.07
4S 教學收入	637,020	0.36	681,284	0.37	44,264	6.95	608,263	0.28
4S1 學雜費收入	373,820	0.21	368,917	0.20	-4,903	-1.31	305,263	0.14
4S2 推廣教育收入	263,200	0.15	312,367	0.17	49,167	18.68	303,000	0.14
4Y 其他收入	138,305	0.08	753,824	0.40	615,519	445.04	964,617	0.45
4Y0 受贈收入							562,497	0.26
4YY 雜項收入	138,305	0.08	753,824	0.40	615,519	445.04	402,120	0.19
5 基金用途	222,207,756	100.00	227,720,927	100.00	5,513,171	2.48	221,634,117	100.00
55 特殊教育計畫	172,097,623	77.45	165,415,827	72.64	-6,681,796	-3.88	162,616,268	73.37
5L 一般行政管理計畫	40,170,143	18.08	37,904,552	16.65	-2,265,591	-5.64	36,651,004	16.54
5M 建築及設備計畫	9,939,990	4.47	24,400,548	10.72	14,460,558	145.48	22,366,845	10.09
購置固定資產	9,795,990	4.41	24,256,548	10.65	14,460,558	147.62	22,366,845	10.09
其他	144,000	0.06	144,000	0.06				
本期賸餘(短絀-)	-45,367,949		-41,347,381		4,020,568	-8.86	-7,342,562	
期初基金餘額	65,810,687		89,475,588		23,664,901	35.96	96,818,150	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	20,442,738		48,128,207		27,685,469	135.43	89,475,588	

填表說明：1.本基金建築及設備計畫除法定預算數外，另有以前年度保留數9,742,994元及奉准先行辦理數6,271,939元。2.建築及設備計畫決算數包含以前年度保留執行數3,452,493元及奉准先行辦理執行數6,253,396元。
40501802-7

預算執行期間辦理併決算奉准明細表

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
431 服務收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	17,000
45Y 其他財產收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	19,045
462 公庫撥款收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	742,528
462 公庫撥款收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	295,921
46Y 政府其他撥入收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	2,289,924
46Y 政府其他撥入收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	5,541,714
4S2 推廣教育收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	49,167
4YY 雜項收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	615,519
55 特殊教育計畫	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	4,632,935
5M 建築及設備計畫	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	750,964
5M 建築及設備計畫	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	1,338,163

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立啟聰學校

現金流量決算表

中華民國105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(短絀一)	-45,367,949	-41,347,381	4,020,568	-8.86
812 調整非現金項目		3,998,333	3,998,333	
8123 流動資產淨減(淨增一)		4,437	4,437	
8124 流動負債淨增(淨減一)		3,993,896	3,993,896	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-45,367,949	-37,349,048	8,018,901	-17.68
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		87,719	87,719	
824 減少其他資產		4,833,804	4,833,804	
825 增加短期債務及其他負債		165,059	165,059	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-102,027	-102,027	
82C 增加其他資產				
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		4,984,555	4,984,555	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-45,367,949	-32,364,493	13,003,456	-28.66
84 期初現金及約當現金	50,223,444	86,697,578	36,474,134	72.62
85 期末現金及約當現金	4,855,495	54,333,085	49,477,590	1,019.00

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立啟聰學校

平衡表

中華民國105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(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
1 資 產	4,456,949,664	100.00	4,316,661,905	100.00	140,287,759	3.25
11 流動資產	54,733,085	1.23	87,102,015	2.02	-32,368,930	-37.16
111 現金	54,333,085	1.22	86,697,578	2.01	-32,364,493	-37.33
1111 庫存現金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1112 銀行存款	54,333,085	1.22	86,697,578	2.01	-32,364,493	-37.33
1112-1 銀行存款-市庫存款	48,507,463	1.09	81,445,406	1.89	-32,937,943	-40.44
1112-2 銀行存款-保管款	3,655,566	0.08	3,931,431	0.09	-275,865	-7.02
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	401,447	0.01	400,000	0.01	1,447	0.36
1112-8 銀行存款-教育儲蓄戶	1,768,609	0.04	920,741	0.02	847,868	92.09
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113 應收款項	0	0.00	4,437	0.00	-4,437	-100.00
113Y 其他應收款	0	0.00	4,437	0.00	-4,437	-100.00
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	10,337,976	0.23	4,774,271	0.11	5,563,705	116.54
124 準備金	10,337,976	0.23	4,774,271	0.11	5,563,705	116.54
1241 退休及離職準備金	9,643,741	0.22	4,094,344	0.09	5,549,397	135.54
124Y 其他準備金	694,235	0.02	679,927	0.02	14,308	2.10
124Y-2 其他準備金-其他	421,720	0.01	319,693	0.01	102,027	31.91
124Y-4 其他準備金-教育儲蓄戶	272,515	0.01	360,234	0.01	-87,719	-24.35
13 其他資產	4,391,878,603	98.54	4,224,785,619	97.87	167,092,984	3.96
131 什項資產	4,391,878,603	98.54	4,224,785,619	97.87	167,092,984	3.96
1311 存出保證金	0	0.00	250,000	0.01	-250,000	-100.00
1315 暫付及待結轉帳項	3,047,274	0.07	7,631,078	0.18	-4,583,804	-60.07
1316 代管資產	4,388,831,329	98.47	4,216,904,541	97.69	171,926,788	4.08
1316-1 代管資產-土地	4,322,649,342	96.99	4,150,722,554	96.16	171,926,788	4.14
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	66,181,987	1.48	66,181,987	1.53	0	0.00
資 產 合 計	4,456,949,664	100.00	4,316,661,905	100.00	140,287,759	3.25
2 負 債	4,408,821,457	98.92	4,227,186,317	97.93	181,635,140	4.30
21 流動負債	8,423,027	0.19	4,429,131	0.10	3,993,896	90.17
212 應付款項	8,423,027	0.19	4,429,131	0.10	3,993,896	90.17
2123 應付代收款	4,325,281	0.10	3,677,721	0.09	647,560	17.61
2125 應付費用	821,031	0.02	501,910	0.01	319,121	63.58
2129 應付工程款	3,276,715	0.07	249,500	0.01	3,027,215	1,213.31
213 預收款項	0	0.00	0	0.00	0	0.00

信託代理與保證資產

131,400

信託代理與保證負債

131,400

保證品

131,400

應付保證品

131,400

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有131,400元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各有131,400元。

因擔保、保證或契約可能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。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立啟聰學校

平衡表

中華民國105年12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
		金 額	%	金 額	%	金 額	%
213Y	其他預收款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
22	其他負債	4,400,398,430	98.73	4,222,757,186	97.82	177,641,244	4.21
221	什項負債	4,400,398,430	98.73	4,222,757,186	97.82	177,641,244	4.21
2211	存入保證金	1,786,782	0.04	1,728,924	0.04	57,858	3.35
2213	應付退休及離職金	9,643,741	0.22	4,094,344	0.09	5,549,397	135.54
2214	應付代管資產	4,388,831,329	98.47	4,216,904,541	97.69	171,926,788	4.08
2215	暫收及待結轉帳項	136,578	0.00	29,377	0.00	107,201	364.91
3	基金餘額	48,128,207	1.08	89,475,588	2.07	-41,347,381	-46.21
31	基金餘額	48,128,207	1.08	89,475,588	2.07	-41,347,381	-46.21
311	基金餘額	48,128,207	1.08	89,475,588	2.07	-41,347,381	-46.21
3111	累積餘額	48,128,207	1.08	89,475,588	2.07	-41,347,381	-46.21
	負債及基金餘額合計	4,456,949,664	100.00	4,316,661,905	100.00	140,287,759	3.25

信託代理與保證資產	131,400	信託代理與保證負債	131,400
保證品	131,400	應付保證品	131,400

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有131,400元。
 上年度信託代理與保證之資產與負債各有131,400元。
 因擔保、保證或契約可能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。

本 頁 空 白

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟聰學校

基金來源明細表

中華民國 105 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	176,839,807	186,373,546	9,533,739	5.39	
43 勞務收入	30,000	47,000	17,000	56.67	
431 服務收入	30,000	47,000	17,000	56.67	教師徵選報名費收入47,000元，實收實繳。
45 財產收入	240,672	227,541	-13,131	-5.46	
451 財產處分收入	64,256	32,080	-32,176	-50.07	財產報廢變賣收入共32,080元，實收實繳。
45Y 其他財產收入	176,416	195,461	19,045	10.80	公有房地使用費收入共計195,461元，實收實繳。
46 政府撥入收入	175,793,810	184,663,897	8,870,087	5.05	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟聰學校

基金來源明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
462 公庫撥款收入	175,793,810	176,832,259	1,038,449	0.59	(1)教育局補助105年1月補助市立學校臨時特教助理員經費-局款非統籌款17,189元。(2)教育局補助105年1月國小特教班課後照顧經費-局款非統籌款18,720元。(3)教育局補助104-01國中特教班課後照顧經費-局款非統籌款5,760元。(4)教育局補助104(2)身障成人教育春季班經費-局款非統籌款35,000元。(5)教育局補助104學年度臺北市國際學校獎認證申請學校經費-局款非統籌款95,750元。(6)教育局補助104(2)教師專業發展評鑑-局款非統籌款975元。(7)教育局補助105年度校園褐根病防治作業經費-統籌款31,800元。(8)教育局補助105年度學校周邊劃設無菸人行道經費-統籌款18,000元。(9)教育局補助104(2)臺北市祝妳好孕5歲就學費用補助-局款非統籌款5,543元。(10)教育局補助學生熱食部及學生餐廳購買環保不鏽鋼餐具補助計畫-局款非統籌款21,600元。(11)教育局補助105年度小田園教育計畫經費-局款非統籌款90,000元。(12)教育局補助104(2)國小特教班課後照顧經費-局款非統籌款191,906元。(13)教育局補助104(2)國民中學身障生課後照顧專班經費-局款非統籌款89,280元。(14)教育局補助104(2)補助各校臨時

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟聰學校

基金來源明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
					特教助理員經費-局款非統籌款121,005元。(15)教育局補助105(1)身心障礙成人教育經費-局款非統籌款35,000元。(16)教育局補助105年度聽覺障礙國中小學生科學營經費-局款非統籌款27,600元。(17)教育局補助105年度高職認輔小團體經費-局款非統籌款10,000元。(18)教育局補助105年度駐校藝術家實施計畫經費-局款非統籌款30,000元。(19)教育局補助學生宿舍結構體檢測試驗費-局款非統籌款95,000元。(20)教育局補助105年校園圍牆智慧型監視系統設置工程-統籌款84,000元。(21)教育局補助105(1)臺北市祝妳好孕5歲就學費用補助-局款非統籌款14,321元。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟聰學校

基金來源明細表

中華民國 105 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		7,831,638	7,831,638	0.00	(1)教育部補助(RA4513)104學年度特教學校調整教師授課節數經費及導師費812,347元。(撥入1,013,304元，移回200,957元)(2)教育部補助(RA4511)104(2)教育部5歲幼兒免學費教育計畫-弱勢加額6,000元。(3)教育部補助(RA5511)105教育部補助本市辦理身障教育人事及業務經費(經常門)3,528,148元。(4)教育部補助(RA5512)105教育部補助本市辦理身心障礙教育人事及業務經費2,695,657元。(5)教育部補助(RA5511)105學年度身心障礙學生升學國民中小學施測費3,650元。(6)教育部補助(RA5519)105年度特殊教育學校高中職特教班暨職業輔導員-經常門216,096元。(撥入250,000元，移回33,904元)(7)教育部補助(RA5520)105年度特殊教育學校高中職特教班暨職業輔導員-資本門156,000元。(撥入162,500元，移回6,500元)(8)教育部補助(RA5514)105年1-7月學前教育階段特教班教學輔導費18,150元。(撥入25,200元，移回7,050元)(9)教育部補助(RA5523)105年第19屆全國聽障國民語文競賽初賽經費30,000元。(10)教育部補助(RA5513)105學年度超鐘點及導師費(第一期撥款)

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟聰學校

基金來源明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
					358,951元。(撥入495,529元，轉暫收136,578元(11)教育部補助(RA5514)105年8-12月學前教育階段特教班教學輔導費12,870元。(撥入18,000元，移回5,130元)(12)移還教育部補助(RA4238)104中小學科學教育專案計劃經費賸餘6,231元。
4S 教學收入	637,020	681,284	44,264	6.95	
4S1 學雜費收入	373,820	368,917	-4,903	-1.31	幼兒部等學雜費收入共368,917元，實收實繳。
4S2 推廣教育收入	263,200	312,367	49,167	18.68	成人教育班學費等收入共計312,367元，實收實繳。
4Y 其他收入	138,305	753,824	615,519	445.04	
4YY 雜項收入	138,305	753,824	615,519	445.04	工程罰款、招標圖說工本費等收入共計753,824元，實收實繳。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立啟聰學校

基金用途明細表

中華民國 105 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	222,207,756	227,720,927	5,513,171	2.48	
55 特殊教育計畫	172,097,623	165,415,827	-6,681,796	-3.88	
1 用人費用	154,379,875	147,251,860	-7,128,015	-4.62	
11 正式員額薪資	58,764,000	52,639,380	-6,124,620	-10.42	
113 職員薪金	58,764,000	52,639,380	-6,124,620	-10.42	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,618,992	2,593,592	974,600	60.20	
122 約僱職員薪金	813,792	813,792			
124 兼職人員酬金	805,200	1,779,800	974,600	121.04	
13 超時工作報酬	942,279	424,515	-517,764	-54.95	
131 加班費	830,999	372,225	-458,774	-55.21	
133 誤餐費	111,280	52,290	-58,990	-53.01	
15 獎金	15,277,224	11,380,106	-3,897,118	-25.51	
151 考績獎金	7,830,000	4,986,441	-2,843,559	-36.32	
152 年終獎金	7,447,224	6,393,665	-1,053,559	-14.15	
16 退休及卹償金	68,147,923	71,975,423	3,827,500	5.62	
161 職員退休及離職金	67,588,747	67,081,570	-507,177	-0.75	
162 工員退休及離職金		4,632,935	4,632,935		
164 卹償金	559,176	260,918	-298,258	-53.34	
18 福利費	9,629,457	8,238,844	-1,390,613	-14.44	
181 分擔員工保險費	5,297,820	5,222,954	-74,866	-1.41	
183 傷病醫藥費	312,000	231,500	-80,500	-25.80	
187 員工通勤交通費	869,400	611,382	-258,018	-29.68	
18Y 其他福利費	3,150,237	2,173,008	-977,229	-31.02	
2 服務費用	10,020,615	11,946,136	1,925,521	19.22	
21 水電費	3,663,358	2,457,059	-1,206,299	-32.93	
212 工作場所電費	2,865,148	2,234,934	-630,214	-22.00	決算數較預算數增加1,925,521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2,613,478元。
214 工作場所水費	269,010	217,195	-51,815	-19.26	
217 氣體費	529,200	4,930	-524,270	-99.07	
22 郵電費	367,106	193,082	-174,024	-47.40	
221 郵費	52,106	38,583	-13,523	-25.95	
222 電話費	315,000	154,499	-160,501	-50.95	
23 旅運費	211,260	444,304	233,044	110.31	
231 國內旅費	139,500	77,228	-62,272	-44.64	
236 貨物運費	32,160	2,180	-29,980	-93.22	
23Y 其他旅運費	39,600	364,896	325,296	821.45	
24 印刷裝訂與廣告費	926,585	347,430	-579,155	-62.50	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立啟聰學校

基金用途明細表

中華民國 105 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	926,585	347,430	-579,155	-62.50	
25 修理保養及保固費	2,010,090	2,019,392	9,302	0.46	
252 一般房屋修護費	966,600	998,818	32,218	3.33	
255 機械及設備修護費	639,890	675,213	35,323	5.52	
256 交通及運輸設備修護費	240,000	217,650	-22,350	-9.31	
257 什項設備修護費	163,600	127,711	-35,889	-21.94	
27 一般服務費	952,036	4,034,318	3,082,282	323.76	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,896	1,515	-3,381	-69.06	
279 外包費	759,140		-759,140	-100.00	
27D 計時與計件人員酬金		3,888,944	3,888,944		
27F 體育活動費	188,000	143,859	-44,141	-23.48	
28 專業服務費	1,890,180	2,450,551	560,371	29.65	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,575,180	2,166,551	591,371	37.54	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		95,000	95,000		
289 試務甄選費	18,000	30,000	12,000	66.67	
28A 電子計算機軟體服務費	20,000	20,000			
28Y 其他	277,000	139,000	-138,000	-49.82	
3 材料及用品費	3,206,482	2,992,264	-214,218	-6.68	
31 使用材料費	1,862,289	1,773,441	-88,848	-4.77	
315 設備零件	1,862,289	1,773,441	-88,848	-4.77	
32 用品消耗	1,344,193	1,218,823	-125,370	-9.33	
321 辦公(事務)用品	475,810	326,121	-149,689	-31.46	
322 報章什誌	93,231	92,331	-900	-0.97	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	60,000	36,258	-23,742	-39.57	
32Y 其他	715,152	764,113	48,961	6.85	
4 租金、償債與利息	2,973,600	1,906,028	-1,067,572	-35.90	
44 交通及運輸設備租金	2,968,800	1,901,228	-1,067,572	-35.96	
442 車租	2,968,800	1,901,228	-1,067,572	-35.96	決算數較預算數減少1,067,572元，主要係因特教專車車租覈實支用贖餘。
45 什項設備租金	4,800	4,800			
451 什項設備租金	4,800	4,800			
6 稅捐及規費(強制費)	140,192	132,631	-7,561	-5.39	
61 土地稅	118,788	114,190	-4,598	-3.87	
612 一般土地地價稅	118,788	114,190	-4,598	-3.87	
63 房屋稅	21,404	18,441	-2,963	-13.84	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立啟聰學校

基金用途明細表

中華民國 105年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
631 一般房屋稅	21,404	18,441	-2,963	-13.84	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,019,889	958,635	-61,254	-6.01	
72 捐助、補助與獎助	28,000	111,699	83,699	298.93	
726 獎助學員生給與	28,000	16,000	-12,000	-42.86	
72Y 其他		95,699	95,699		
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	991,889	846,936	-144,953	-14.61	
74Y 其他	991,889	846,936	-144,953	-14.61	
9 其他	356,970	228,273	-128,697	-36.05	
91 其他支出	356,970	228,273	-128,697	-36.05	
91Y 其他	356,970	228,273	-128,697	-36.05	決算數較預算數減少128,697元，主要係因：游泳池尚未啟用清潔費賸餘及導護費覈實支用賸餘。
5L 一般行政管理計畫	40,170,143	37,904,552	-2,265,591	-5.64	
1 用人費用	37,106,722	35,064,517	-2,042,205	-5.50	
11 正式員額薪資	22,884,000	21,470,308	-1,413,692	-6.18	
113 職員薪金	18,564,000	16,862,008	-1,701,992	-9.17	
114 工員工資	3,288,000	3,511,680	223,680	6.80	
115 警餉	1,032,000	1,096,620	64,620	6.26	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,627,584	1,627,584			
122 約僱職員薪金	1,627,584	1,627,584			
13 超時工作報酬	949,638	775,632	-174,006	-18.32	
131 加班費	949,638	775,632	-174,006	-18.32	
15 獎金	5,712,448	5,203,641	-508,807	-8.91	
151 考績獎金	2,648,500	2,425,111	-223,389	-8.43	
152 年終獎金	3,063,948	2,778,530	-285,418	-9.32	
16 退休及卹償金	1,957,248	2,250,590	293,342	14.99	
161 職員退休及離職金	1,792,848	1,724,169	-68,679	-3.83	
162 工員退休及離職金	164,400	526,421	362,021	220.21	
18 福利費	3,975,804	3,736,762	-239,042	-6.01	
181 分擔員工保險費	2,376,804	2,329,655	-47,149	-1.98	
187 員工通勤交通費	567,000	437,858	-129,142	-22.78	
18Y 其他福利費	1,032,000	969,249	-62,751	-6.08	
2 服務費用	2,671,865	2,475,819	-196,046	-7.34	
23 旅運費	52,900	17,049	-35,851	-67.77	
231 國內旅費	21,700	6,225	-15,475	-71.31	
23Y 其他旅運費	31,200	10,824	-20,376	-65.31	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立啟聰學校

基金用途明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
25 修理保養及保固費	8,300		-8,300	-100.00	
256 交通及運輸設備修護費	8,300		-8,300	-100.00	
26 保險費	2,915	1,826	-1,089	-37.36	
264 交通及運輸設備保險費	2,915	1,826	-1,089	-37.36	
27 一般服務費	1,460,000	1,450,257	-9,743	-0.67	
279 外包費	1,376,000	1,370,000	-6,000	-0.44	
27F 體育活動費	84,000	80,257	-3,743	-4.46	
28 專業服務費	995,350	855,646	-139,704	-14.04	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	168,000	188,830	20,830	12.40	
28Y 其他	827,350	666,816	-160,534	-19.40	
29 公共關係費	152,400	151,041	-1,359	-0.89	
291 公共關係費	152,400	151,041	-1,359	-0.89	
3 材料及用品費	374,146	327,683	-46,463	-12.42	
31 使用材料費	41,026	9,089	-31,937	-77.85	
313 油脂	41,026	9,089	-31,937	-77.85	決算數較預算數減少46,463元，主要係因：油脂覈實支用賸餘。
32 用品消耗	333,120	318,594	-14,526	-4.36	
321 辦公(事務)用品	322,300	307,774	-14,526	-4.51	
325 服裝	10,820	10,820			
6 稅捐及規費(強制費)	17,410	13,533	-3,877	-22.27	
64 消費與行為稅	11,230	8,744	-2,486	-22.14	
646 使用牌照稅	11,230	8,744	-2,486	-22.14	決算數較預算數減少3,877元，主要係因：使用牌照稅覈實支用賸餘。
66 規費	6,180	4,789	-1,391	-22.51	
663 汽車燃料使用費	6,180	4,789	-1,391	-22.51	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		23,000	23,000		
71 會費		23,000	23,000		
713 職業團體會費		23,000	23,000		決算數較預算數增加23,000元，主要係因：護理師及職能治療師等專業人員會費覈實支用。
5M 建築及設備計畫	9,939,990	24,400,548	14,460,558	145.48	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	9,939,990	24,400,548	14,460,558	145.48	
51 購置固定資產	3,803,300	13,275,458	9,472,158	249.05	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立啟聰學校

基金用途明細表

中華民國 105年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
513 擴充改良房屋建築及設備		5,197,068	5,197,068		1.本年度基金105年度工程管理費合計預算數110,106元；決算數192,927元。(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)2.擴充房屋改良及設備決算數較預算數增加5,197,068元，主要係因：(1)保留款連續性工程室內溫水游泳池新建工程執行3,335,493元(2)補辦預算電梯外掛建物執行數1,861,575元。
514 購置機械及設備	1,685,400	5,483,686	3,798,286	225.36	決算數較預算數增加3,798,286元，主要係因：(1)補辦預算教育部補助聽覺障礙學生教具輔具調頻系統設備執行數2,695,657元(2)補辦預算校園無障礙電梯執行數1,129,959元。
515 購置交通及運輸設備	608,000	716,250	108,250	17.80	決算數較預算數增加108,250元，主要係因：保留款校園圍牆監視系統執行數117,000元。
516 購置什項設備	1,509,900	1,878,454	368,554	24.41	決算數較預算數增加368,554元，主要係因：(1)聽障典範學習暨校史展示空間整建工程設備補辦預算執行數341,405元(2)教育部補助加強特殊教育學校充實教學設備地板滾球等補辦預算執行數49,500元。
52 購置無形資產	144,000	144,000			
521 購置電腦軟體	144,000	144,000			
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	5,992,690	10,981,090	4,988,400	83.24	
581 遞延修繕房屋建築支出	5,992,690	10,931,290	4,938,600	82.41	決算數較預算數增加4,938,600元，主要係因：(1)教育局補助本校辦理學生宿舍安全維護整修工程等工程經費1,671,593元(2)以基金餘額辦理室內溫水游泳池新建工程雜項標工程4,021,840元。
582 其他遞延支出		49,800	49,800		決算數較預算數增加49,800元，主要係因教育局補助(1)校園樹木褐根病防治作業31,800元(2)學校設置周邊無菸人行道18,000元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立啟聰學校

固定項目增減情形表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	本 年 度 增 加 數	本 年 度 減 少 數	期 末 餘 額
資 產	364,172,612	14,060,908	5,416,301	372,817,219
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	2,721,751			2,721,751
房屋及建築	232,488,066			232,488,066
機械及設備	61,347,709	5,979,636	3,612,949	63,714,396
交通及運輸設備	4,944,010	716,250	269,455	5,390,805
什項設備	21,708,932	2,023,954	1,533,897	22,198,989
購建中固定資產	40,139,637	5,197,068		45,336,705
電腦軟體	822,507	144,000		966,507
權利				

1.92年度以前已提列折舊2,647,710元(包括機械及設備累計折舊1,970,810元、交通及運輸設備累計折舊67,553元、什項設備累計折舊609,347元)及攤銷費用3,063,792元(包含電腦軟體61,050元、其他遞延費用3,002,742元)。自93年度起，本固定項目分開原則，將屬長期固定帳項另立帳類管理(不再計提折舊及攤銷)。

2.機械及設備財產項目增加其他原因有應付代收款購置430,950元、實物贈與65,000元。

3.什項設備財產項目增加其他原因有應付代收款購置145,500元。

4.電腦軟體項目增加原因為電腦軟體為無形資產不入財產系統，另依規定辦理為144,000元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立啟聰學校

購置固定資產明細表

中華民國105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								
土地改良物								
房屋及建築	6,726,721		1,872,023		8,598,744		-8,598,744	
機械及設備		1,685,400	3,947,616		5,633,016	5,483,686	-149,330	
交通及運輸設備	117,000	608,000			725,000	716,250	-8,750	
什項設備		1,509,900	452,300		1,962,200	1,878,454	-83,746	
購建中固定資產						5,197,068	5,197,068	
合 計	6,843,721	3,803,300	6,271,939		16,918,960	13,275,458	-3,643,502	

臺北市地方教育發展基金 — 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105年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		6,271,939
擴充改良房屋建築及設備	105.08.09府授主事預字第10531113300號	1,872,023
購置機械及設備	105.08.09府授主事預字第10531113300號	1,129,959
購置機械及設備	105.09.08府教工字第10539088200號	2,707,657
購置機械及設備	105.4.27府教工字第10534188100號	110,000
購置什項設備	105.08.09府授主事預字第10531113300號	343,000
購置什項設備	105.10.17府授主事預字第10531397500號	56,800
購置什項設備	105.4.27府教工字第10534188100號	52,500

本 頁 空 白

戊、決算參考表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟聰學校

員工人數彙計表

中華民國 105 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	136	115	-21	
一般行政管理計畫	42	41	-1	
正式職員	27	26	-1	醫師未聘
正式工員	9	9	0	
正式駐衛警	2	2	0	
臨時職員	4	4	0	
特殊教育計畫	94	74	-20	
正式職員	92	72	-20	懸缺教師20人，其中3名員額改進 用教師助理員
臨時職員	2	2	0	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立啟聰學校

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 105年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數										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	58,764,000	813,792	942,279		15,277,224	68,147,923		9,629,457		153,574,675	805,200	154,379,875
職員	58,764,000	813,792	942,279		15,277,224	68,147,923		9,629,457		153,574,675	805,200	154,379,875
工具												
一般行政管理計畫	22,884,000	1,627,584	949,638		5,712,448	1,957,248		3,975,804		37,106,722		37,106,722
職員	19,596,000	1,627,584	821,770		4,753,448	1,792,848		3,300,552		31,892,202		31,892,202
工具	3,288,000		127,868		959,000	164,400		675,252		5,214,520		5,214,520
合 計	81,648,000	2,441,376	1,891,917		20,989,672	70,105,171		13,605,261		190,681,397	805,200	191,486,597

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，105年度預算編列130人，計10,478,500元，執行結果決算88人，計7,411,552元。
2.年終獎金係依據行政院105年1月5日院授人給字第1050029314號函訂定發布「一百零四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，105年度預算編列136人，計10,511,172元，執行結果決算122人，計9,172,195元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立啟聰學校

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 105 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
52,639,380	813,792	424,515		11,380,106	71,975,423		8,238,844		145,472,060	1,779,800	147,251,860
52,639,380	813,792	424,515		11,380,106	67,342,488		8,238,844		140,839,125	1,779,800	142,618,925
					4,632,935				4,632,935		4,632,935
21,470,308	1,627,584	775,632		5,203,641	2,250,590		3,736,762		35,064,517		35,064,517
17,958,628	1,627,584	636,432		4,261,153	1,724,169		3,003,507		29,211,473		29,211,473
3,511,680		139,200		942,488	526,421		733,255		5,853,044		5,853,044
74,109,688	2,441,376	1,200,147		16,583,747	74,226,013		11,975,606		180,536,577	1,779,800	182,316,377

臺北市地方教育發展基金-臺北市立啟聰學校
 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表
 中華民國105年度

單位：新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	
客貨兩用車	1	550,000	1	541,250			-8,750	-1.59	

臺北市地方教育發展基金-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 105 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			172,097,623		165,415,827		-6,681,796	-3.88	
特殊教育計畫			172,097,623		165,415,827		-6,681,796	-3.88	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立啟聰學校

各項費用彙計表

中華民國105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	191,486,597	182,316,377	-9,170,220	-4.79
11 正式員額薪資	81,648,000	74,109,688	-7,538,312	-9.23
113 職員薪金	77,328,000	69,501,388	-7,826,612	-10.12
114 工員工資	3,288,000	3,511,680	223,680	6.80
115 警餉	1,032,000	1,096,620	64,620	6.26
12 聘僱及兼職人員薪資	3,246,576	4,221,176	974,600	30.02
122 約僱職員薪金	2,441,376	2,441,376	0	0.00
124 兼職人員酬金	805,200	1,779,800	974,600	121.04
13 超時工作報酬	1,891,917	1,200,147	-691,770	-36.56
131 加班費	1,780,637	1,147,857	-632,780	-35.54
133 誤餐費	111,280	52,290	-58,990	-53.01
15 獎金	20,989,672	16,583,747	-4,405,925	-20.99
151 考績獎金	10,478,500	7,411,552	-3,066,948	-29.27
152 年終獎金	10,511,172	9,172,195	-1,338,977	-12.74
16 退休及卹償金	70,105,171	74,226,013	4,120,842	5.88
161 職員退休及離職金	69,381,595	68,805,739	-575,856	-0.83
162 工員退休及離職金	164,400	5,159,356	4,994,956	3,038.29
164 卹償金	559,176	260,918	-298,258	-53.34
18 福利費	13,605,261	11,975,606	-1,629,655	-11.98
181 分擔員工保險費	7,674,624	7,552,609	-122,015	-1.59
183 傷病醫藥費	312,000	231,500	-80,500	-25.80
187 員工通勤交通費	1,436,400	1,049,240	-387,160	-26.95
18Y 其他福利費	4,182,237	3,142,257	-1,039,980	-24.87
2 服務費用	12,692,480	14,421,955	1,729,475	13.63
21 水電費	3,663,358	2,457,059	-1,206,299	-32.93
212 工作場所電費	2,865,148	2,234,934	-630,214	-22.00
214 工作場所水費	269,010	217,195	-51,815	-19.26
217 氣體費	529,200	4,930	-524,270	-99.07
22 郵電費	367,106	193,082	-174,024	-47.40
221 郵費	52,106	38,583	-13,523	-25.95
222 電話費	315,000	154,499	-160,501	-50.95
23 旅運費	264,160	461,353	197,193	74.65
231 國內旅費	161,200	83,453	-77,747	-48.23
236 貨物運費	32,160	2,180	-29,980	-93.22
23Y 其他旅運費	70,800	375,720	304,920	430.68
24 印刷裝訂與廣告費	926,585	347,430	-579,155	-62.50
241 印刷及裝訂費	926,585	347,430	-579,155	-62.50
25 修理保養及保固費	2,018,390	2,019,392	1,002	0.05
252 一般房屋修護費	966,600	998,818	32,218	3.33
255 機械及設備修護費	639,890	675,213	35,323	5.52
256 交通及運輸設備修護費	248,300	217,650	-30,650	-12.34
257 什項設備修護費	163,600	127,711	-35,889	-21.94
26 保險費	2,915	1,826	-1,089	-37.36
264 交通及運輸設備保險費	2,915	1,826	-1,089	-37.36

臺北市地方教育發展基金-臺北市立啟聰學校

各項費用彙計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
27 一般服務費	2,412,036	5,484,575	3,072,539	127.38
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,896	1,515	-3,381	-69.06
279 外包費	2,135,140	1,370,000	-765,140	-35.84
27D 計時與計件人員酬金	0	3,888,944	3,888,944	0.00
27F 體育活動費	272,000	224,116	-47,884	-17.60
28 專業服務費	2,885,530	3,306,197	420,667	14.58
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,575,180	2,166,551	591,371	37.54
287 委託檢驗(定)試驗認證費	168,000	283,830	115,830	68.95
289 試務甄選費	18,000	30,000	12,000	66.67
28A 電子計算機軟體服務費	20,000	20,000	0	0.00
28Y 其他	1,104,350	805,816	-298,534	-27.03
29 公共關係費	152,400	151,041	-1,359	-0.89
291 公共關係費	152,400	151,041	-1,359	-0.89
3 材料及用品費	3,580,628	3,319,947	-260,681	-7.28
31 使用材料費	1,903,315	1,782,530	-120,785	-6.35
313 油脂	41,026	9,089	-31,937	-77.85
315 設備零件	1,862,289	1,773,441	-88,848	-4.77
32 用品消耗	1,677,313	1,537,417	-139,896	-8.34
321 辦公(事務)用品	798,110	633,895	-164,215	-20.58
322 報章什誌	93,231	92,331	-900	-0.97
325 服裝	10,820	10,820	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	60,000	36,258	-23,742	-39.57
32Y 其他	715,152	764,113	48,961	6.85
4 租金、償債與利息	2,973,600	1,906,028	-1,067,572	-35.90
44 交通及運輸設備租金	2,968,800	1,901,228	-1,067,572	-35.96
442 車租	2,968,800	1,901,228	-1,067,572	-35.96
45 什項設備租金	4,800	4,800	0	0.00
451 什項設備租金	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	9,939,990	24,400,548	14,460,558	145.48
51 購置固定資產	3,803,300	13,275,458	9,472,158	249.05
513 擴充改良房屋建築及設備	0	5,197,068	5,197,068	0.00
514 購置機械及設備	1,685,400	5,483,686	3,798,286	225.36
515 購置交通及運輸設備	608,000	716,250	108,250	17.80
516 購置什項設備	1,509,900	1,878,454	368,554	24.41
52 購置無形資產	144,000	144,000	0	0.00
521 購置電腦軟體	144,000	144,000	0	0.00
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	5,992,690	10,981,090	4,988,400	83.24
581 遞延修繕房屋建築支出	5,992,690	10,931,290	4,938,600	82.41
582 其他遞延支出	0	49,800	49,800	0.00
6 稅捐及規費(強制費□)	157,602	146,164	-11,438	-7.26
61 土地稅	118,788	114,190	-4,598	-3.87
612 一般土地地價稅	118,788	114,190	-4,598	-3.87
63 房屋稅	21,404	18,441	-2,963	-13.84

臺北市地方教育發展基金-臺北市立啟聰學校

各項費用彙計表

中華民國105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	21,404	18,441	-2,963	-13.84
64 消費與行為稅	11,230	8,744	-2,486	-22.14
646 使用牌照稅	11,230	8,744	-2,486	-22.14
66 規費	6,180	4,789	-1,391	-22.51
663 汽車燃料使用費	6,180	4,789	-1,391	-22.51
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,019,889	981,635	-38,254	-3.75
71 會費	0	23,000	23,000	0.00
713 職業團體會費	0	23,000	23,000	0.00
72 捐助、補助與獎助	28,000	111,699	83,699	298.93
726 獎助學員生給與	28,000	16,000	-12,000	-42.86
72Y 其他	0	95,699	95,699	0.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	991,889	846,936	-144,953	-14.61
74Y 其他	991,889	846,936	-144,953	-14.61
9 其他	356,970	228,273	-128,697	-36.05
91 其他支出	356,970	228,273	-128,697	-36.05
91Y 其他	356,970	228,273	-128,697	-36.05
合 計	222,207,756	227,720,927	5,513,171	2.48

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立啟聰學校
固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表

中華民國105年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固 定 項 目 金 額	財 產 分 類 統 計 表 金 額	差 異 金 額	差 異 原 因
合 計	4,761,648,548	4,715,345,336	-46,303,212	
代管資產-土地	4,322,649,342	4,322,649,342		
代管資產-房屋及建築 設備	66,181,987	66,181,987		
土地改良物	2,721,751	2,721,751		
房屋及建築	232,488,066	232,488,066		
機械及設備	63,714,396	63,714,396		
交通及運輸設備	5,390,805	5,390,805		
什項設備	22,198,989	22,198,989		
購建中固定資產	45,336,705		-45,336,705	主要係因室內溫水游泳池新建工程43,475,130元及校園障礙電梯外掛建物1,861,575元，爰列購建中固定資產所致。
電腦軟體	966,507		-966,507	係因電腦軟體不入財產系統，另依規定辦理

本 頁 空 白