

4-0501802

中華民國 109 年度

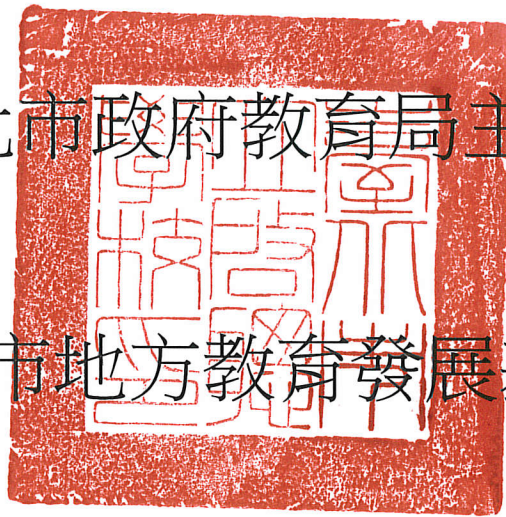
(109年1月1日至109年12月31日)

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

(特別收入基金)

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 109 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、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第	22	至	23	頁
四、長期負債變動表.....	第		至	--	頁
五、固定資產建設改良擴充明細表.....	第	24	至	25	頁
六、資金轉投資及其餘絀明細表.....	第		至	--	頁
七、員工人數彙計表.....	第	27	至	27	頁
八、用人費用彙計表.....	第	28	至	29	頁
九、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表.....	第		至	--	頁
十、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	30	至	30	頁
十一、各項費用彙計表.....	第	31	至	33	頁
十二、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	34	至	34	頁
十三、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表.....	第	35	至	35	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	218,425,745	225,812,239	- 7,386,494	- 3.27
基金用途	218,613,330	227,811,034	- 9,197,704	- 4.04
賸餘(短絀-)	- 187,585	- 1,998,795	1,811,210	
餘絀情形：				
基金餘額	21,590,922	21,778,507	- 187,585	- 0.86
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 6,005,265	1,036,292	- 7,041,557	

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 109 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164,775,000元，決算數162,810,156元。

係新購體育、自然、廣播、機具、童軍、特教、家具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理教師甄選、社團活動、輔導活動、法治教育活動、性別平等教育宣導、教師進修研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學童強健的體魄，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39,185,000元，決算數38,701,712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6,588,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數6,786,000元），決算數17,101,462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
增進教師特教專業知能	特教教師每年參加特殊教育知能研習至少達18小時以上人數比率	85%	本校教師(含聽障教育資源中心)共72人，於109年度參加特教研習達18小時者共72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校附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 109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218,425,745元，較預算數203,166,000元，增加15,259,745元，計增7.51%。

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3,300元，較預算數51,000元，減少47,700元，計減93.53%。
教師徵選報名費收入3,300元，實收實繳。
- 2.財產處分收入：決算數5,500元，較預算數64,000元，減少58,500元，計減91.41%。
財產報廢變賣收入共5,500元，實收實繳。
- 3.其他財產收入：決算數119,739元，較預算數134,000元，減少14,261元，計減10.64%。
公有房地使用費收入共計119,739元，實收實繳。
- 4.公庫撥款收入：決算數205,716,452元，較預算數201,297,000元，增加4,419,452元，計增2.20%。
 - (1)教育局補助本校經管眷屬宿舍(仁棟)建物補強所需經費-統籌款61,500元。
 - (2)教育局補助109年度照明設備汰換-統籌款299,098元。
 - (3)教育局補助眷屬宿舍拆除暨新設洗車教學區工程-統籌款3,204,111元。
 - (4)教育局補助校園老舊設施、設備更新及校舍維護改善計畫-統籌款854,743元。
- 5.政府其他撥入收入：決算數11,269,721元，較預算數0元，增加11,269,721元。
 - (1)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584,209元(移回13,159元)。
 - (2)教育部補助(RA8743)108年度辦理健康促進計畫20,000元。
 - (3)教育部補助(RA9615)108學年度跨領域美感教育卓越領航計畫43,894元(移回16,106元)。
 - (4)教育部補助(RA9511)109年度補助辦理身心障礙教育經費經常門4,408,312元(移回300,000元)。
 - (5)教育部補助(RA9512)109年度補助辦理身心障礙教育經費資本門3,763,753元。
 - (6)教育部補助(RA9514)109年度學前教育階段各類特教班教學輔導費58,500元(移回6,300元)。
 - (7)教育部補助(RA8439)108-2公幼免學費2-4歲(低收入/中低代辦費補助)11,633元。
 - (8)經濟部補助(RA8805)109年度照明設備汰換299,097元。
 - (9)教育部補助(RA9333)108-2國小學校用書經費0元(移回1,852元)。
 - (10)教育部補助(RA9520)109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資本門158,000元(移回4,500元)。
 - (11)教育部補助(RA9519)109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經常門237,632元(移回12,368元)。
 - (12)教育部補助(RA9625)109學年度藝術與美感深耕計畫-跨領域美感卓越領航計畫第1期23,680元(移36,320元至110年繼續使用)。
 - (13)教育部補助(RA8501)108年度改善校園無障礙環境經費162,422元(移回2,100元)。
 - (14)教育部補助(RA9439)2-4歲免學費及代辦費11,633元。
 - (15)教育部補助(RA9523)補助單側聽損學生調頻輔具經費1,316,106元。
 - (16)教育部補助集中式特殊教育班服務群課程綱要設備170,850元。
- 6.學雜費收入：決算數670,200元，較預算數649,000元，增加21,200元，計增3.27%。
學雜費收入因配合親子綁定，繳費期限延後，收入670,200元，實收實繳所致。

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 109年度

7.推廣教育收入：決算數112,900元，較預算數196,000元，減少83,100元，計減42.40%。

成人教育班等上半年因疫情關係停辦，收入112,900元，實收實繳所致。

8.雜項收入：決算數527,933元，較預算數775,000元，減少247,067元，計減31.88%。

收回解約聘僱人員公提部分離職儲金收入等共計527,933元，實收實繳所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數218,613,330元，較預算數210,548,000元，增加8,065,330元，計增3.83%。

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162,810,156元，較預算數164,775,000元，減少1,964,844元，計減1.19%。

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38,701,712元，較預算數39,185,000元，減少483,288元，計減1.23%。

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17,101,462元，較預算數6,588,000元，增加10,513,462元，計增159.59%。

主要係因：

(1)補辦預算教育部補助109年度身心障礙教育資本門人工電子耳數位調頻接收器等設備執行數5,943,309元。

(2)補辦預算教育局補助學校設施改善準備監視主機等設備執行數451,825元。

(3)補辦預算其他準備金集中式特殊教育班服務課程綱要設備執行數30,150元。

(4)教育局及經濟部補助109年照明設備汰換(教育局50%，經濟部50%)598,195元。

(5)教育局統籌款補助眷屬宿舍(仁棟)建物補強所需經費61,500元。

(6)教育局統籌款補助眷屬宿舍拆除暨新設洗車教學區工程3,188,975元。

(7)教育局統籌款補助校園老舊設施、設備更新及房舍維護改善計畫292,943元

(8)教育局統籌款補助109年度無障礙樓梯扶手工程162,422元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數187,585元，較預算短絀數7,382,000元，減少7,194,415元，計減97.46%。

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4,419,452元及政府其他撥入收入較預算數增加11,269,721元；基金用途主要係因其他準備金、教育部及教育局補助補辦預算執行數6,425,284元；教育局統籌款補助眷屬宿舍拆除暨新設洗車教學區工程3,188,975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 109年度

三、現金流量結果：

- 業務活動之淨現金流出4,826,176元。
- 其他活動之淨現金流出1,179,089元。
- 本年度現金及約當現金之淨減6,005,265元。
- 期初現金及約當現金31,398,137元。
- 期末現金及約當現金25,392,872元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為4,439,564,281元，包括：

- 流動資產27,279,828元，較上年度31,807,750元，減少4,527,922元，主要係因因應各項業務計畫需要支付款項致公庫存款減少。
- 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金8,475,851元，較上年度9,173,675元，減少697,824元，主要係因支付工友退休金致退休及離職準備金減少。
- 其他資產4,403,808,602元，較上年度4,294,346,608元，增加109,461,994元，主要係因經管市有財產土地增值致代管資產-土地增加。

決算日負債總額為4,417,973,359元，包括：

- 流動負債5,063,755元，較上年度8,225,003元，減少3,161,248元，主要係因上年度所列應付工程款已給付致應付工程款減少及及捐款支出增加致應付代收款減少。
- 其他負債4,412,909,604元，較上年度4,305,324,523元，增加107,585,081元，主要係因經管市有財產土地增值致代管資產-土地增加。

決算日基金餘額為累積餘額21,590,922元。

五、長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產 及長期負債概況概況：

本年度增加12,982,585元，包括：

- 房屋及建築9,926,503元。
- 機械及設備899,458元。
- 雜項設備2,012,624元。
- 電腦軟體144,000元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數19,999,264元及補辦預算數6,786,000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 109 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	203,166,000	100.00	218,425,745	100.00	15,259,745	7.51	225,812,239	100.00
43 勞務收入	51,000	0.03	3,300	0.00	-47,700	-93.53	3,900	0.00
431服務收入	51,000	0.03	3,300	0.00	-47,700	-93.53	3,900	0.00
45 財產收入	198,000	0.10	125,239	0.06	-72,761	-36.75	134,341	0.06
451財產處分收入	64,000	0.03	5,500	0.00	-58,500	-91.41	6,300	0.00
45Y其他財產收入	134,000	0.07	119,739	0.05	-14,261	-10.64	128,041	0.06
46 政府撥入收入	201,297,000	99.08	216,986,173	99.34	15,689,173	7.79	224,378,990	99.37
462公庫撥款收入	201,297,000	99.08	205,716,452	94.18	4,419,452	2.20	215,773,547	95.55
46Y政府其他撥入收入			11,269,721	5.16	11,269,721	0.00	8,605,443	3.81
4S 教學收入	845,000	0.42	783,100	0.36	-61,900	-7.33	933,728	0.41
4S1學雜費收入	649,000	0.32	670,200	0.31	21,200	3.27	688,478	0.30
4S2推廣教育收入	196,000	0.10	112,900	0.05	-83,100	-42.40	245,250	0.11
4Y 其他收入	775,000	0.38	527,933	0.24	-247,067	-31.88	361,280	0.16
4YY雜項收入	775,000	0.38	527,933	0.24	-247,067	-31.88	361,280	0.16
5 基金用途	210,548,000	100.00	218,613,330	100.00	8,065,330	3.83	227,811,034	100.00
55 特殊教育計畫	164,775,000	78.26	162,810,156	74.47	-1,964,844	-1.19	164,060,207	72.02
5L 一般行政管理計畫	39,185,000	18.61	38,701,712	17.70	-483,288	-1.23	38,686,948	16.98
5M 建築及設備計畫	6,588,000	3.13	17,101,462	7.82	10,513,462	159.59	25,063,879	11.00
購建固定資產	6,444,000	3.06	16,957,462	7.76	10,513,462	163.15	24,929,879	10.94
其他	144,000	0.07	144,000	0.07			134,000	0.06
本期賸餘(短絀)	-7,382,000		-187,585		7,194,415	-97.46	-1,998,795	
期初基金餘額	9,279,000		21,778,507		12,499,507	134.71	23,777,302	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,897,000		21,590,922		19,693,922	1,038.16	21,778,507	

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 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		19,999,264
462公庫撥款收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	4,419,452
46Y政府其他撥入收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	11,269,721
4S1學雜費收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	21,200
5M 建築及設備計畫	110.1.29北市教會字第1103022540號	4,288,891

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109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)	-7,382,000	-187,585	7,194,415	-97.46
812 調整非現金項目		-4,638,591	-4,638,591	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-7,382,000	-4,826,176	2,555,824	-34.62
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		5,146	5,146	
825 增加短期債務及其他負債				
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-140,493	-140,493	
82C 增加其他資產				
82D 減少短期債務及其他負債		-1,043,742	-1,043,742	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-1,179,089	-1,179,089	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-7,382,000	-6,005,265	1,376,735	-18.65
84 期初現金及約當現金	15,863,845	31,398,137	15,534,292	97.92
85 期末現金及約當現金	8,481,845	25,392,872	16,911,027	199.38

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金減少數838,317元及代管資產增加數109,467,140元。

地方教育發展基金
平衡
中華民國109

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	4,439,564,281	100.00	4,335,328,033	100.00	104,236,248	2.40
1	資產	4,439,564,281	100.00	4,335,328,033	100.00	104,236,248	2.40
11	流動資產	27,279,828	0.61	31,807,750	0.73	-4,527,922	-14.24
111	現金	25,392,872	0.57	31,398,137	0.72	-6,005,265	-19.13
1112	銀行存款	25,392,872	0.57	31,398,137	0.72	-6,005,265	-19.13
1112-1	銀行存款-公庫存款	19,484,435	0.44	23,420,387	0.54	-3,935,952	-16.81
1112-2	銀行存款-保管款	4,647,310	0.10	6,555,404	0.15	-1,908,094	-29.11
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	861,127	0.02	1,022,346	0.02	-161,219	-15.77
113	應收款項	1,486,956	0.03	9,613	0.00	1,477,343	15,368.18
113Y	其他應收款	1,486,956	0.03	9,613	0.00	1,477,343	15,368.18
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	8,475,851	0.19	9,173,675	0.21	-697,824	-7.61
124	準備金	8,475,851	0.19	9,173,675	0.21	-697,824	-7.61
1241	退休及離職準備金	7,094,836	0.16	7,933,153	0.18	-838,317	-10.57
124Y	其他準備金	1,381,015	0.03	1,240,522	0.03	140,493	11.33
124Y-2	其他準備金-其他	1,151,383	0.03	1,010,890	0.02	140,493	13.90
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	4,403,808,602	99.19	4,294,346,608	99.05	109,461,994	2.55
131	什項資產	4,403,808,602	99.19	4,294,346,608	99.05	109,461,994	2.55
1315	暫付及待結轉帳項	113,907	0.00	119,053	0.00	-5,146	-4.32
1316	代管資產	4,403,694,695	99.19	4,294,227,555	99.05	109,467,140	2.55
1316-1	代管資產-土地	4,374,403,342	98.53	4,263,753,290	98.35	110,650,052	2.60
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	29,291,353	0.66	30,474,265	0.70	-1,182,912	-3.88

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。

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。

一臺北市立啟聰學校
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	4,439,564,281	100.00	4,335,328,033	100.00	104,236,248	2.40
2	負債	4,417,973,359	99.51	4,313,549,526	99.50	104,423,833	2.42
21	流動負債	5,063,755	0.11	8,225,003	0.19	-3,161,248	-38.43
212	應付款項	5,063,755	0.11	8,225,003	0.19	-3,161,248	-38.43
2123	應付代收款	4,090,141	0.09	5,530,356	0.13	-1,440,215	-26.04
2125	應付費用	973,614	0.02	803,196	0.02	170,418	21.22
2129	應付工程款	0	0.00	1,745,525	0.04	-1,745,525	-100.00
212Y	其他應付款	0	0.00	145,926	0.00	-145,926	-100.00
22	其他負債	4,412,909,604	99.40	4,305,324,523	99.31	107,585,081	2.50
221	什項負債	4,412,909,604	99.40	4,305,324,523	99.31	107,585,081	2.50
2211	存入保證金	1,932,203	0.04	2,566,447	0.06	-634,244	-24.71
2213	應付退休及離職金	7,094,836	0.16	7,933,153	0.18	-838,317	-10.57
2214	應付代管資產	4,403,694,695	99.19	4,294,227,555	99.05	109,467,140	2.55
2215	暫收及待結轉帳項	187,870	0.00	597,368	0.01	-409,498	-68.55
3	基金餘額	21,590,922	0.49	21,778,507	0.50	-187,585	-0.86
31	基金餘額	21,590,922	0.49	21,778,507	0.50	-187,585	-0.86
311	基金餘額	21,590,922	0.49	21,778,507	0.50	-187,585	-0.86
3111	累積餘額	21,590,922	0.49	21,778,507	0.50	-187,585	-0.86

信託代理與保證負債
應付保證品

809,774
809,774

註：

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 109 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	203,166,000	218,425,745	15,259,745	7.51	
43 勞務收入	51,000	3,300	-47,700	-93.53	
431服務收入	51,000	3,300	-47,700	-93.53	暑期泳訓班因疫情關係停辦及教師甄選報名費收入3,300元，實收實繳所致。
45 財產收入	198,000	125,239	-72,761	-36.75	
451財產處分收入	64,000	5,500	-58,500	-91.41	財產報廢處分收入等5,500元，實收實繳所致。
45Y其他財產收入	134,000	119,739	-14,261	-10.64	公有房地使用費及學生住宿費等收入共計119,739元，實收實繳所致。
46 政府撥入收入	201,297,000	216,986,173	15,689,173	7.79	
462公庫撥款收入	201,297,000	205,716,452	4,419,452	2.20	1.教育局補助本校經管眷屬宿舍(仁棟)建物補強所需經費-統籌款61,500元。 2.教育局補助109年度照明設備汰換-統籌款299,098元。 3.教育局補助眷屬宿舍拆除暨新設洗車教學區工程-統籌款3,204,111元。 4.教育局補助校園老舊設施、設備更新及校舍維護改善計畫-統籌款854,743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 109 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		11,269,721	11,269,721	0.00	1.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584,209元(移回13,159元)。2.教育部補助(RA8743)108年度辦理健康促進計畫20,000元。3.教育部補助(RA9615)108學年度跨領域美感教育卓越領航計畫43,894元(移回16,106元)。4.教育部補助(RA9511)109年度補助辦理身心障礙教育經費經常門4,408,312元(移回300,000元)。5.教育部補助(RA9512)109年度補助辦理身心障礙教育經費資本門3,763,753元。6.教育部補助(RA9514)109年度學前教育階段各類特教班教學輔導費58,500元(移回6,300元)。7.教育部補助(RA8439)108-2公幼免學費2-4歲(低收入/中低代辦費補助)11,633元。8.經濟部補助(RA8805)109年度照明設備汰換299,097元。9.教育部補助(RA9333)108-2國小學校用書經費0元(移回1,852元)。10.教育部補助(RA9520)109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資本門158,000元(移回4,500元)。11.教育部補助(RA9519)109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經常門237,632元(移回12,368元)。12.教育部補助(RA9625)109學年度藝術與美感深耕計畫-跨領域美

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 109 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	845,000	783,100	-61,900	-7.33	感卓越領航計畫第1期23,680元(移36,320元至110年繼續使用)。13.教育部補助(RA8501)108年度改善校園無障礙環境經費162,422元(移回2,100元)。14.教育部補助(RA9439)2-4歲免學費及代辦費11,633元。15.教育部補助(RA9523)補助單側聽損學生調頻輔具經費1,316,106元。16.教育部補助集中式特殊教育班服務群課程綱要設備170,850元。
4S1學雜費收入	649,000	670,200	21,200	3.27	
4S2推廣教育收入	196,000	112,900	-83,100	-42.40	
4Y 其他收入	775,000	527,933	-247,067	-31.88	
4YY雜項收入	775,000	527,933	-247,067	-31.88	收回解約聘僱人員公提部分離職儲金收入等共計527,933元，實收實繳所致。

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 109 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	210,548,000	218,613,330	8,065,330	3.83	
55 特殊教育計畫	164,775,000	162,810,156	-1,964,844	-1.19	
1 用人費用	145,710,000	145,460,014	-249,986	-0.17	
11 正式員額薪資	56,232,000	56,140,513	-91,487	-0.16	
113 職員薪金	56,232,000	56,140,513	-91,487	-0.16	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,727,216	2,232,936	-494,280	-18.12	
121 聘用人員薪金	634,464		-634,464	-100.00	
122 約僱職員薪金	418,992	418,992			
124 兼職人員酬金	1,673,760	1,813,944	140,184	8.38	
13 超時工作報酬	995,769	664,343	-331,426	-33.28	
131 加班費	995,769	664,343	-331,426	-33.28	
15 獎金	12,915,184	11,530,700	-1,384,484	-10.72	
151 考績獎金	5,754,500	5,126,475	-628,025	-10.91	
152 年終獎金	7,160,684	6,404,225	-756,459	-10.56	
16 退休及卹償金	65,548,573	67,143,108	1,594,535	2.43	
161 職員退休及離職金	65,360,437	66,788,300	1,427,863	2.18	
162 工員退休及離職金		166,672	166,672		
163 卹償金	188,136	188,136			
18 福利費	7,291,258	7,748,414	457,156	6.27	
181 分擔員工保險費	4,770,792	5,603,793	833,001	17.46	
183 傷病醫藥費	340,860	181,562	-159,298	-46.73	
185 員工通勤交通費	819,000	546,282	-272,718	-33.30	
18Y 其他福利費	1,360,606	1,416,777	56,171	4.13	
2 服務費用	11,011,000	12,042,194	1,031,194	9.37	
21 水電費	3,422,087	2,771,055	-651,032	-19.02	
212 工作場所電費	2,555,181	2,447,975	-107,206	-4.20	
214 工作場所水費	326,906	294,476	-32,430	-9.92	
216 氣體費	540,000	28,604	-511,396	-94.70	
22 郵電費	382,160	193,283	-188,877	-49.42	
221 郵費	73,560	57,048	-16,512	-22.45	
222 電話費	308,600	136,235	-172,365	-55.85	
23 旅運費	197,660	410,590	212,930	107.73	
231 國內旅費	165,500	19,692	-145,808	-88.10	
235 貨物運費	32,160		-32,160	-100.00	
23Y 其他旅運費		390,898	390,898		
24 印刷裝訂與廣告費	930,272	369,119	-561,153	-60.32	
241 印刷及裝訂費	930,272	369,119	-561,153	-60.32	
25 修理保養及保固費	2,024,279	1,992,520	-31,759	-1.57	

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 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
252 一般房屋修護費	966,600	799,120	-167,480	-17.33	
255 機械及設備修護費	271,272	632,572	361,300	133.19	
256 交通及運輸設備修護費	240,000	230,995	-9,005	-3.75	
257 雜項設備修護費	546,407	329,833	-216,574	-39.64	
26 保險費	2,520		-2,520	-100.00	
26Y 其他保險費	2,520		-2,520	-100.00	
27 一般服務費	2,033,492	4,531,477	2,497,985	122.84	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,632	1,146	-486	-29.78	
279 外包費	777,440	155,440	-622,000	-80.01	
27D 計時與計件人員酬金	1,082,420	4,235,891	3,153,471	291.34	
27F 體育活動費	172,000	139,000	-33,000	-19.19	
28 專業服務費	2,018,530	1,774,150	-244,380	-12.11	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,870,730	1,611,894	-258,836	-13.84	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	10,800	19,200	8,400	77.78	
289 試務甄選費	6,000		-6,000	-100.00	
28A 電腦軟體服務費		41,076	41,076		
28Y 其他專業服務費	131,000	101,980	-29,020	-22.15	
3 材料及用品費	3,804,000	3,043,687	-760,313	-19.99	
31 使用材料費	1,515,113	1,354,019	-161,094	-10.63	
315 設備零件	1,515,113	1,354,019	-161,094	-10.63	
32 用品消耗	2,288,887	1,689,668	-599,219	-26.18	
321 辦公(事務)用品	432,040	253,055	-178,985	-41.43	
322 報章雜誌	91,150	89,753	-1,397	-1.53	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	60,000	40,291	-19,709	-32.85	
32Y 其他用品消耗	1,705,697	1,306,569	-399,128	-23.40	
4 租金、償債、利息及相關手續費	2,956,000	1,457,350	-1,498,650	-50.70	
44 交通及運輸設備租金	2,948,320	1,452,550	-1,495,770	-50.73	
442 車租	2,948,320	1,452,550	-1,495,770	-50.73	
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	
6 稅捐及規費(強制費)	15,000	8,456	-6,544	-43.63	
61 土地稅	10,020	5,564	-4,456	-44.47	
612 一般土地地價稅	10,020	5,564	-4,456	-44.47	
63 房屋稅	4,980	2,892	-2,088	-41.93	
631 一般房屋稅	4,980	2,892	-2,088	-41.93	

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 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	913,000	649,201	-263,799	-28.89	
72 捐助、補助與獎助	38,000	47,266	9,266	24.38	
726 獎助學員生給與	38,000	24,000	-14,000	-36.84	
72Y 其他捐助、補助與獎助		23,266	23,266		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	875,000	601,935	-273,065	-31.21	
743 獎勵費用		77,232	77,232		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	875,000	524,703	-350,297	-40.03	
9 其他	366,000	149,254	-216,746	-59.22	
91 其他支出	366,000	149,254	-216,746	-59.22	
91Y 其他	366,000	149,254	-216,746	-59.22	
5L 一般行政管理計畫	39,185,000	38,701,712	-483,288	-1.23	
1 用人費用	35,647,000	35,573,050	-73,950	-0.21	
11 正式員額薪資	22,056,000	21,734,855	-321,145	-1.46	
113 職員薪金	18,048,000	17,580,774	-467,226	-2.59	
114 工員工資	2,976,000	2,973,041	-2,959	-0.10	
115 警餉	1,032,000	1,181,040	149,040	14.44	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,675,968	1,613,360	-62,608	-3.74	
122 約僱職員薪金	1,675,968	1,613,360	-62,608	-3.74	
13 超時工作報酬	1,187,148	1,009,318	-177,830	-14.98	
131 加班費	1,187,148	1,009,318	-177,830	-14.98	
15 獎金	5,385,496	5,893,497	508,001	9.43	
151 考績獎金	2,419,000	3,002,519	583,519	24.12	
152 年終獎金	2,966,496	2,890,978	-75,518	-2.55	
16 退休及卹償金	2,014,272	2,164,075	149,803	7.44	
161 職員退休及離職金	1,776,192	1,718,117	-58,075	-3.27	
162 工員退休及離職金	238,080	445,958	207,878	87.31	
18 福利費	3,328,116	3,157,945	-170,171	-5.11	
181 分擔員工保險費	2,205,156	2,069,238	-135,918	-6.16	
185 員工通勤交通費	498,960	401,912	-97,048	-19.45	
18Y 其他福利費	624,000	686,795	62,795	10.06	
2 服務費用	3,146,000	2,817,275	-328,725	-10.45	
23 旅運費	52,335	17,110	-35,225	-67.31	
231 國內旅費	52,335	17,110	-35,225	-67.31	
25 修理保養及保固費	33,000	5,850	-27,150	-82.27	
256 交通及運輸設備修護費	33,000	5,850	-27,150	-82.27	

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 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
26 保險費	2,915	4,564	1,649	56.57	
264 交通及運輸設備保險費	2,915	4,564	1,649	56.57	
27 一般服務費	1,890,000	1,835,000	-55,000	-2.91	
279 外包費	1,808,000	1,760,000	-48,000	-2.65	
27F 體育活動費	82,000	75,000	-7,000	-8.54	
28 專業服務費	1,015,350	815,140	-200,210	-19.72	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	188,000	175,000	-13,000	-6.91	
28Y 其他專業服務費	827,350	640,140	-187,210	-22.63	
29 公共關係費	152,400	139,611	-12,789	-8.39	
291 公共關係費	152,400	139,611	-12,789	-8.39	
3 材料及用品費	349,000	269,477	-79,523	-22.79	
31 使用材料費	48,038	11,626	-36,412	-75.80	
313 油脂	48,038	11,626	-36,412	-75.80	
32 用品消耗	300,962	257,851	-43,111	-14.32	
321 辦公(事務)用品	290,362	247,251	-43,111	-14.85	
325 服裝	10,600	10,600			
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	

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 109年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5M 建築及設備計畫	6,588,000	17,101,462	10,513,462	159.59	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6,786,000元。建築及設備計畫之購建固定資產決算數包含以前年度保留執行數0元及奉准先行辦理執行數6,425,284元。2.決算數較預算數增加10,513,462元，主要係補辦預算教育部補助109年度身心障礙教育資本門人工電子耳數位調頻接收器等設備執行數5,943,309元、補辦預算教育局補助學校設施改善準備監視主機等設備執行數451,825元及教育局統籌款補助眷屬宿舍拆除暨新設洗車教學區工程3,188,975元所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,588,000	17,101,462	10,513,462	159.59	
51 購建固定資產	5,301,000	11,525,571	6,224,571	117.42	
514 購置機械及設備	4,309,623	9,449,089	5,139,466	119.26	
515 購置交通及運輸設備	397,300	510,800	113,500	28.57	
516 購置雜項設備	594,077	1,565,682	971,605	163.55	
52 購置無形資產	144,000	144,000			
521 購置電腦軟體	144,000	144,000			
54 遞延支出	1,143,000	5,431,891	4,288,891	375.23	
541 遞延修繕房屋建築支出	1,143,000	5,431,891	4,288,891	375.23	

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 109 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、以服務費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

(1) 暑期泳訓班救生員0人，預算數155,490元，決算數0元。

(2) 暑期泳訓班工讀生經費按時計算，預算數13,670元，決算數0元。

(3) 特教教師助理員10人，預算數913,260元，決算數913,260元。

(4) 依109年1月2日北市特教字第1083123465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3,322,631元。

2.外包費：

(1) 游泳池救生員外包費1人，預算數777,440元，決算數155,440元。

(2) 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。

(3) 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92,000元。

二、工程管理費是以按施工費2%提列預算數18,235元，決算數65,551元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

地方教育發展基金
長期投資、固定資產、遞
中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加
			預算數
資產	390,216,184	-123,908,269	12,231,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	2,721,751	-2,327,499	
房屋及建築	275,905,333	-44,022,714	
機械及設備	76,115,737	-53,736,745	9,923,623
交通及運輸設備	6,244,048	-4,363,519	525,300
雜項設備	28,911,823	-19,457,792	1,638,077
購建中固定資產			
電腦軟體	317,492		144,000
權利			
遞耗資產			
其他			

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9,926,503元，變動原因為：(1)增置：購置調頻輔具等設備9,449,089元。(2)受贈:應付代收款購置發電機等設備347,014元。(3)撥入:撥入投影機等130,400元。減少數9,088,660元，變動原因為：(1)撥出：移撥至社會局財產986,760元。(2)報廢：報廢財產一批8,101,900元。

2.交通及運輸設備：
增加數計899,458元，變動原因為：(1)增置：購置重低音喇叭等設備510,800元。(2)受贈:應付代收款購置地震預警設備388,658元。減少數311,547元，變動原因為：(1)撥出：移撥至社會局財產38,925元。(2)報廢：報廢財產一批272,622元。

3.雜項設備：增加數計2,012,624元，變動原因為：(1)增置：購置特教輔具等設備1,565,682元。(2)受贈:應付代收款購置觸控螢幕等446,942元。減少數2,170,644元，變動原因為：(1)撥出：移撥至社會局財產946,506元。(2)報廢：報廢財產一批1,224,138元。

4.電腦軟體：增加數計144,000元，變動原因為：(1)增置AR2VR軟體等144,000元。減少數計134,025元，變動原因為：(1)無形資產攤銷，本年度截至109年12月止累計攤銷金額129,296元。(2)因不使用而減損之軟體金額4,729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「固定項目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
耗資產及無形資產變動表

109 年度

單位：新臺幣元

成 本 變 動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
12,982,585	107,316	11,704,876	-6,256,948	261,328,676
			-14,772	379,480
			-5,621,388	226,261,231
9,926,503		9,088,660	691,481	23,908,316
899,458		311,547	-229,373	2,239,067
2,012,624		2,170,644	-1,082,896	8,213,115
144,000	107,316	134,025		327,467

註：

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109年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
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		4,309,623	5,614,000		9,923,623	9,449,089	-474,534	
機械及設備		4,309,623	5,614,000		9,923,623	9,449,089	-474,534	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		397,300	128,000		525,300	510,800	-14,500	
交通及運輸設備		397,300	128,000		525,300	510,800	-14,500	
購建中固定資產								
雜項設備		594,077	1,044,000		1,638,077	1,565,682	-72,395	
雜項設備		594,077	1,044,000		1,638,077	1,565,682	-72,395	
購建中固定資產								
合 計		5,301,000	6,786,000		12,087,000	11,525,571	-561,429	

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109年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		6,786,000
購置機械及設備	109.05.25府授教會字第1093048509號	3,580,000
購置機械及設備	109.10.21府授教會字第1093097191號	1,568,000
購置機械及設備	109.11.24府授教會字第1093108589號	37,000
購置機械及設備	109.12.18府授教會字第1093115934號	429,000
購置交通及運輸設備	109.10.21府授教會字第1093097191號	50,000
購置交通及運輸設備	109.12.18府授教會字第1093115934號	78,000
購置雜項設備	109.02.03府授教會字第1093009950號	75,000
購置雜項設備	109.03.23府授教會字第1093026962號	543,000
購置雜項設備	109.05.25府授教會字第1093048509號	163,000
購置雜項設備	109.10.21府授教會字第1093097191號	98,000
購置雜項設備	109.12.18府授教會字第1093115934號	165,000

本 頁 空 白

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 109 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	86	73	-13	
正式職員	84	71	-13	
臨時職員	2	2	0	
一般行政管理計畫	41	39	-2	
正式職員	27	26	-1	
正式工員	8	7	-1	
正式駐衛警	2	2	0	
臨時職員	4	4	0	
小計	127	112	-15	
正式職員	111	97	-14	
正式工員	8	7	-1	
正式駐衛警	2	2	0	
臨時職員	6	6	0	
合計	127	112	-15	

填表說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

(1)特教教師助理員10人。

(2)教育部補助臨時專任相關專業人員5人。

2.外包費：

(1)游泳池救生員外包費1人。

(2)職工(技工、工友)業務外包費4人。

(3)消化超額職工(技工、工友)業務外包費按件計算。

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 109 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	56,232,000	1,053,456	995,769		12,915,184	65,548,573		7,291,258		144,036,240	1,673,760	145,710,000
職員	56,232,000	1,053,456	995,769		12,915,184	65,548,573		7,188,198		143,933,180	1,673,760	145,606,940
工具								103,060		103,060		103,060
一般行政管理計畫	22,056,000	1,675,968	1,187,148		5,385,496	2,014,272		3,328,116		35,647,000		35,647,000
職員	19,080,000	1,675,968	939,148		4,581,496	1,776,192		2,746,084		30,798,888		30,798,888
工具	2,976,000		248,000		804,000	238,080		582,032		4,848,112		4,848,112
合 計	78,288,000	2,729,424	2,182,917		18,300,680	67,562,845		10,619,374		179,683,240	1,673,760	181,357,000

一、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16、17、18 條規定核發，109 年度預算編列 121人，計8,173,500元，執行結果決算93人，計8,128,994元。
- (2)年終工作獎金係依據 行政院108年12月4日院授人給字第 1086300001號函 訂定發布「一百零八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，109 年度預算編列127人，計10,127,180元，執行結果決算111人，計9,295,203元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

- (1)暑期泳訓班救生員0人，預算數155,490元，決算數0元。
- (2)暑期泳訓班工讀生按時計算，預算數13,670元，決算數0元。
- (3)特教教師助理員10人，預算數913,260元，決算數913,260元。
- (4)依109年1月2日北市特教字第1083123465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3,322,631元。

2.外包費：

- (1)游泳池救生員外包費2人，預算數777,440元，決算數155,440元。
- (2)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。
- (3)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92,000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 109 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
56,140,513	418,992	664,343		11,530,700	67,143,108		7,748,414		143,646,070	1,813,944	145,460,014
56,140,513	418,992	664,343		11,530,700	66,976,436		7,681,654		143,412,638	1,813,944	145,226,582
					166,672		66,760		233,432		233,432
21,734,855	1,613,360	1,009,318		5,893,497	2,164,075		3,157,945		35,573,050		35,573,050
18,761,814	1,613,360	852,666		4,971,739	1,718,117		2,575,622		30,493,318		30,493,318
2,973,041		156,652		921,758	445,958		582,323		5,079,732		5,079,732
77,875,368	2,032,352	1,673,661		17,424,197	69,307,183		10,906,359		179,219,120	1,813,944	181,033,064

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 109 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			164,775,000		162,810,156		-1,964,844	-1.19	
特殊教育計畫			164,775,000		162,810,156		-1,964,844	-1.19	

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109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	181,357,000	181,033,064	-323,936	-0.18
11 正式員額薪資	78,288,000	77,875,368	-412,632	-0.53
113 職員薪金	74,280,000	73,721,287	-558,713	-0.75
114 工員工資	2,976,000	2,973,041	-2,959	-0.10
115 警餉	1,032,000	1,181,040	149,040	14.44
12 聘僱及兼職人員薪資	4,403,184	3,846,296	-556,888	-12.65
121 聘用人員薪金	634,464	0	-634,464	-100.00
122 約僱職員薪金	2,094,960	2,032,352	-62,608	-2.99
124 兼職人員酬金	1,673,760	1,813,944	140,184	8.38
13 超時工作報酬	2,182,917	1,673,661	-509,256	-23.33
131 加班費	2,182,917	1,673,661	-509,256	-23.33
15 獎金	18,300,680	17,424,197	-876,483	-4.79
151 考績獎金	8,173,500	8,128,994	-44,506	-0.54
152 年終獎金	10,127,180	9,295,203	-831,977	-8.22
16 退休及卹償金	67,562,845	69,307,183	1,744,338	2.58
161 職員退休及離職金	67,136,629	68,506,417	1,369,788	2.04
162 工員退休及離職金	238,080	612,630	374,550	157.32
163 卹償金	188,136	188,136	0	0.00
18 福利費	10,619,374	10,906,359	286,985	2.70
181 分擔員工保險費	6,975,948	7,673,031	697,083	9.99
183 傷病醫藥費	340,860	181,562	-159,298	-46.73
185 員工通勤交通費	1,317,960	948,194	-369,766	-28.06
18Y 其他福利費	1,984,606	2,103,572	118,966	5.99
2 服務費用	14,157,000	14,859,469	702,469	4.96
21 水電費	3,422,087	2,771,055	-651,032	-19.02
212 工作場所電費	2,555,181	2,447,975	-107,206	-4.20
214 工作場所水費	326,906	294,476	-32,430	-9.92
216 氣體費	540,000	28,604	-511,396	-94.70
22 郵電費	382,160	193,283	-188,877	-49.42
221 郵費	73,560	57,048	-16,512	-22.45
222 電話費	308,600	136,235	-172,365	-55.85
23 旅運費	249,995	427,700	177,705	71.08
231 國內旅費	217,835	36,802	-181,033	-83.11
235 貨物運費	32,160	0	-32,160	-100.00
23Y 其他旅運費	0	390,898	390,898	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	930,272	369,119	-561,153	-60.32
241 印刷及裝訂費	930,272	369,119	-561,153	-60.32
25 修理保養及保固費	2,057,279	1,998,370	-58,909	-2.86
252 一般房屋修護費	966,600	799,120	-167,480	-17.33
255 機械及設備修護費	271,272	632,572	361,300	133.19
256 交通及運輸設備修護費	273,000	236,845	-36,155	-13.24
257 雜項設備修護費	546,407	329,833	-216,574	-39.64
26 保險費	5,435	4,564	-871	-16.03
264 交通及運輸設備保險費	2,915	4,564	1,649	56.57

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109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	2,520	0	-2,520	-100.00
27 一般服務費	3,923,492	6,366,477	2,442,985	62.27
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,632	1,146	-486	-29.78
279 外包費	2,585,440	1,915,440	-670,000	-25.91
27D 計時與計件人員酬金	1,082,420	4,235,891	3,153,471	291.34
27F 體育活動費	254,000	214,000	-40,000	-15.75
28 專業服務費	3,033,880	2,589,290	-444,590	-14.65
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,870,730	1,611,894	-258,836	-13.84
287 委託檢驗(定)試驗認證費	198,800	194,200	-4,600	-2.31
289 試務甄選費	6,000	0	-6,000	-100.00
28A 電腦軟體服務費	0	41,076	41,076	0.00
28Y 其他專業服務費	958,350	742,120	-216,230	-22.56
29 公共關係費	152,400	139,611	-12,789	-8.39
291 公共關係費	152,400	139,611	-12,789	-8.39
3 材料及用品費	4,153,000	3,313,164	-839,836	-20.22
31 使用材料費	1,563,151	1,365,645	-197,506	-12.64
313 油脂	48,038	11,626	-36,412	-75.80
315 設備零件	1,515,113	1,354,019	-161,094	-10.63
32 用品消耗	2,589,849	1,947,519	-642,330	-24.80
321 辦公(事務)用品	722,402	500,306	-222,096	-30.74
322 報章雜誌	91,150	89,753	-1,397	-1.53
325 服裝	10,600	10,600	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	60,000	40,291	-19,709	-32.85
32Y 其他用品消耗	1,705,697	1,306,569	-399,128	-23.40
4 租金、償債、利息及相關手續費	2,956,000	1,457,350	-1,498,650	-50.70
44 交通及運輸設備租金	2,948,320	1,452,550	-1,495,770	-50.73
442 車租	2,948,320	1,452,550	-1,495,770	-50.73
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	6,588,000	17,101,462	10,513,462	159.59
51 購建固定資產	5,301,000	11,525,571	6,224,571	117.42
514 購置機械及設備	4,309,623	9,449,089	5,139,466	119.26
515 購置交通及運輸設備	397,300	510,800	113,500	28.57
516 購置雜項設備	594,077	1,565,682	971,605	163.55
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
54 遞延支出	1,143,000	5,431,891	4,288,891	375.23
541 遞延修繕房屋建築支出	1,143,000	5,431,891	4,288,891	375.23
6 稅捐及規費(強制費)	33,000	25,866	-7,134	-21.62
61 土地稅	10,020	5,564	-4,456	-44.47
612 一般土地地價稅	10,020	5,564	-4,456	-44.47
63 房屋稅	4,980	2,892	-2,088	-41.93
631 一般房屋稅	4,980	2,892	-2,088	-41.93

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109年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
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	938,000	673,701	-264,299	-28.18
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	47,266	9,266	24.38
726 獎助學員生給與	38,000	24,000	-14,000	-36.84
72Y 其他捐助、補助與獎助	0	23,266	23,266	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	875,000	601,935	-273,065	-31.21
743 獎勵費用	0	77,232	77,232	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	875,000	524,703	-350,297	-40.03
9 其他	366,000	149,254	-216,746	-59.22
91 其他支出	366,000	149,254	-216,746	-59.22
91Y 其他	366,000	149,254	-216,746	-59.22
合 計	210,548,000	218,613,330	8,065,330	3.83

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 109 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	139,611	-12,789	-8.39	
291 公共關係費	152,400	139,611	-12,789	-8.39	
統計所需項目	4,415,110	6,939,979	2,524,869	57.19	
185 員工通勤交通費	1,317,960	948,194	-369,766	-28.06	
27D 計時與計件人員酬金	1,082,420	4,235,891	3,153,471	291.34	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,870,730	1,611,894	-258,836	-13.84	
521 購置電腦軟體	144,000	144,000			

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109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	4,665,023,371	4,664,695,904	-327,467	
代管資產-土地	4,374,403,342	4,374,403,342		
代管資產-房屋及建築 設備	29,291,353	29,291,353		
土地改良物	379,480	379,480		
房屋及建築	226,261,231	226,261,231		
機械及設備	23,908,316	23,908,316		
交通及運輸設備	2,239,067	2,239,067		
雜項設備	8,213,115	8,213,115		
電腦軟體	327,467		-327,467	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：

會計室主任 張宏旭

機關長官：

臺北市立北港高級中學 校長 趙麗華

訂