

40501802

中華民國 111 年度

(111年1月1日至111年12月31日)

裝

臺北市總決算

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市立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111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、決算報表		
一、主要表		
(一)基金來源、用途及餘絀表	第 9 至 10	頁
二、附屬表		
(一)基金來源明細表	第 11 至 15	頁
(二)基金用途明細表	第 16 至 21	頁
(三)貸出款明細表	第 --	頁
(四)資本資產明細表	第 22 至 23	頁
(五)長期負債明細表	第 --	頁
(六)固定資產建設改良擴充明細表	第 24 至 25	頁
(七)資金轉投資及其餘絀明細表	第 --	頁
(八)員工人數彙計表	第 26 至 26	頁
(九)用人費用彙計表	第 28 至 29	頁
(十)增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 --	頁
(十一)主要業務計畫執行績效摘要表	第 30 至 30	頁
(十二)各項費用彙計表	第 31 至 33	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第 34 至 34	頁
丁、會計報表		
一、平衡表	第 36 至 39	頁
二、收入支出表	第 40 至 40	頁
三、現金流量表	第 41 至 41	頁
戊、參考表		
一、決算與會計收支對照表	第 43 至 44	頁
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	231,619,305	220,008,577	11,610,728	5.28
基金用途	235,063,021	227,064,725	7,998,296	3.52
賸餘(短絀)	-3,443,716	-7,056,148	3,612,432	--
餘絀情形：				
基金餘額	11,091,058	14,534,774	-3,443,716	-23.69
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	-3,802,523	-4,449,490	646,967	--

附註：①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。

②以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。

本 頁 空 白

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 111 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162,961,000元，決算數172,401,839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；教師甄選、社團活動、輔導活動、法治教育活動、性別平等教育宣導、教師進修研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智能。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列40,187,000元，決算數41,953,740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11,665,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數6,784,000元），決算數20,707,442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。

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 111 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231,619,305元，較預算數207,748,000元，增加23,871,305元，計增11.49%。

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3,600元，較預算數51,000元，減少47,400元，計減92.94%。

主要係因：教師甄選報名費等收入共計3,600元實收實繳，及暑期泳訓班因疫情關係停辦致收入減少所致。

2.財產處分收入：決算數30,750元，較預算數32,000元，減少1,250元，計減3.91%。

主要係因：惜物網變賣財產等收入共計30,750元，實收實繳所致。

3.其他財產收入：決算數88,325元，較預算數117,000元，減少28,675元，計減24.51%。

主要係因：公有房地使用費及學生住宿費等收入共計88,325元，實收實繳所致。

4.公庫撥款收入：決算數215,057,463元，較預算數206,346,000元，增加8,711,463元，計增4.22%。

(1)教育局補助111年公立國中小校舍防水隔熱工程計畫第2期配合款28,415元。

(2)教育局補助111年度公立國中小校舍防水隔熱工程計畫配合款及局款追加經費524,588元。

(3)教育局補助111年教育局所屬學校用人費用不敷數8,063,000元。

(4)教育局補助111年度公立國民小學身心障礙特殊教育班教學環境改善工程經費-統籌款95,460元。

5.政府其他撥入收入：決算數15,084,863元，較預算數0元，增加15,084,863元。

(1)教育部補助110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、2期87,270元

(由110年移入27,270元繼續使用)。

(2)教育部補助110學年第1學期2-5歲代辦費43,510元(由110年移入3,966元繼續使用)。

(3)教育部補助110學年度巡迴輔導教師及專業人員巡迴輔導交通費92,820元(由110年移入170,000元繼續使用，移回77,180元)。

(4)教育部補助110學年度第2學期代辦費171,921元。

(5)教育部補助公立高級中等以下學校電力系統改善工程執行績效獎勵計畫第1期款100,000元。

(6)教育部補助110學年度補助本市獎勵無償提供場地設施及設備辦理非營利幼兒園經費764,048元。

(撥入765,000元，移回952元)

(7)教育部補助111年度公立國民中小學校舍防水隔熱工程計畫第2期規劃設計費0元。(撥入52,768元，移112年 52,768元繼續使用)

(8)教育部補助111年度特殊教育學校暨特殊教育學校職業輔導員經費-資本門160,000元。(撥入162,500元，移回 2,500元)

(9)教育部補助111年度特殊教育學校暨特殊教育學校職業輔導員經費-經常門225,431元。(撥入250,000元，移回24,569元)

(10)教育部補助111年度補助辦理身心障礙教育經費經常門5,174,428元。(撥入6,619,965元，移回1,445,537元)

(11)教育部補助111年度補助辦理身心障礙教育經費資本門4,726,840元。(撥入4,730,000元，移回3,160元)

(12)教育部補助110(2)高中適性學習社區教育資源均質化-經常門52,000元。

(13)教育部補助110(2)高中適性學習社區教育資源均質化-資本門88,000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 111 年度

- (14)教育部補助補助學校設置樹木解說牌10,070元。
 - (15)教育部補助110學年度國民小學兒童課後照顧服務身心障礙專班經費250,000元。
 - (16)教育部補助111年度學前教育階段各類特教班導師費差額及教學輔導費54,000元。
 - (17)教育部補助推動中小學數位學習精進方案-111年高級中等學校基本維運費經常門17,238元。
(撥入45,000元，移112年27,762元繼續使用)
 - (18)教育部補助推動中小學數位學習精進方案-111年高級中等學校軟體及MDM資本門35,884元。
(撥入36,000元，移112年116元繼續使用)
 - (19)教育部補助111年運動發展基金補助各級學校運動團隊160,000元。
 - (20)教育部補助111年補助各直轄縣市政府夏日樂學計畫方案二-整合式學習方案18,628元。
(撥入29,400元，移回10,772元)
 - (21)教育部補助111年度公立國中小校舍防水隔熱工程計畫第1期586,094元。(撥入649,665元，移112年63,571元繼續使用)
 - (22)教育部補助111-1公幼就學補助代辦費312,543元。
 - (23)教育部補助111年度高中學校台灣手語教室培訓及認證師計畫14,586元。(撥入136,000元，移回121,414元)
 - (24)教育部補助111學年度中小學科學教育計畫專案補助經費182,989元。(撥入212,500元，移112年29,511元繼續使用)
 - (25)教育部補助111學年度國民小學兒童課後照顧服務身心障礙專班經費279,562元。
 - (26)教育部補助111年學前階段巡迴輔導教師及專業人員巡迴服務交通費55,860元。(撥入210,000元，移112年154,140元繼續使用)
 - (27)教育部補助111年改善無障礙校園環境經費-平面224,000元。
 - (28)教育部補助110-2公幼政府協助家長支付費用代辦費不足數161,125元。
 - (29)教育部補助111(1)高中適性學習社區教育均質化-資本門110,000元。
 - (30)教育部補助111(1)高中適性學習社區教育均質化-經常門115,260元。(撥入155,000元，移回39,740元)
 - (31)教育部補助111學年度單側聽損學習具經費793,016元。
 - (32)教育部補助數位學習精進方案-111年高級中等學校無線網路基地台AP建置補助0元。(撥入296,250元，移112年296,250元繼續使用)
 - (33)教育部補助111年夏日樂學計畫創意影片暨照片說故事徵選計畫優等獎2,400元。
 - (34)教育部補助110學年度課稅配套調整教師授課節數鐘點費調增差額15,340元。
- 6.學雜費收入：決算數739,273元，較預算數649,000元，增加90,273元，計增13.91%。
主要係因：幼兒部學雜費等收入共計739,273元，實收實繳所致。
- 7.推廣教育收入：決算數72,000元，較預算數131,000元，減少59,000元，計減45.04%。
主要係因：成人教育班學費等收入共計72,000元，疫情關係減辦致收入減少所致。
- 8.雜項收入：決算數543,031元，較預算數422,000元，增加121,031元，計增28.68%。
主要係因：代收代辦餘款滾存本校其他準備金等共計543,031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

總 說 明

中華民國 111 年度

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數235,063,021元，較預算數214,813,000元，增加20,250,021元，計增9.43%。

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172,401,839元，較預算數162,961,000元，增加9,440,839元，計增5.79%。
- 2.一般行政管理計畫：決算數41,953,740元，較預算數40,187,000元，增加1,766,740元，計增4.40%。
- 3.建築及設備計畫：決算數20,707,442元，較預算數11,665,000元，增加9,042,442元，計增77.52%。

主要係因：

- (1)教育部補助111年度身心障礙教育資本門經費人工電子耳數位調頻接收器等設備執行數4,726,840元。
- (2)教育部補助單側聽損學生調頻輔具設備執行數793,016元。
- (3)教育局及教育部補助實習大樓屋頂防水隔熱工程1,110,682元併入決算辦理。
- (4)教育局補助中小學電力系統改善工程1,415,486元併入決算辦理。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數3,443,716元，較預算短絀數7,065,000元，計相差3,621,284元。

主要係因：

基金來源較預算數增加及基金用途較預算數減少所致，其中基金來源主要係因公庫撥款收入較預算數增加8,711,463元及政府其他撥入收入較預算數增加15,084,863元；基金用途主要係因教育部及教育局補助補辦預算執行數6,451,004；教育部補助特教資源中心聘用臨時相關專業人員經費4,482,968元、教育補助用人費用不敷數8,063,000元、及教育局補助中小學電力改善工程1,415,486元併入決算辦理。

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 111 年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入5,572,368元。
投資活動之淨現金流出9,470,400元。
籌資活動之淨現金流入95,509元。
本年度現金及約當現金之淨減3,802,523元。
期初現金及約當現金20,943,382元。
期末現金及約當現金17,140,859元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為4,552,363,330元，包括：

流動資產19,094,597元，較上年度20,943,382元，減少1,848,785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。

長期貸墊款及準備金10,544,197元，較上年度9,363,104元，增加1,181,093元，主要係因提撥勞工退休準備金，致退休及離職準備金增加。

固定資產251,521,634元，較上年度256,438,748元，減少4,917,114元，主要係因機械設備、交通及運輸設備與雜項設備提列折舊，致固定資產減少。

無形資產406,145元，較上年度343,141元，增加63,004元，主要係因購置電腦軟體，致無形資產增加。

其他資產4,270,796,757元，較上年度4,194,420,026元，增加76,376,731元，主要係因經管市有土地財產帳增值致代管資產-土地增加。

決算日負債總額為4,289,344,493元，包括：

流動負債7,685,169元，較上年度6,125,480元，增加1,559,689元，主要係因辦理教保人員手語手冊經費致應付代收款增加。

其他負債4,281,659,324元，較上年度4,204,066,258元，增加77,593,066元，主要係因經管市有土地財產帳增值致應付代管資產增加。

決算日淨資產為263,018,837元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數37,905,872元及補辦預算數6,784,000元，詳見基金來源、用途及餘絀表后附「預算執行期間辦理併決算奉准明細表」及固定資產建設改良擴充明細表后附「預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表」。
- (二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無
- (三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無
- (四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形：無
- (五) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良之事蹟：無
- (六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無

本 頁 空 白

丙、決算報表

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 111 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	207,748,000	100.00	231,619,305	100.00	23,871,305	11.49	220,008,577	100.00
43 勞務收入	51,000	0.02	3,600	0.00	-47,400	-92.94		
431服務收入	51,000	0.02	3,600	0.00	-47,400	-92.94		
45 財產收入	149,000	0.07	119,075	0.05	-29,925	-20.08	111,126	0.05
451財產處分收入	32,000	0.02	30,750	0.01	-1,250	-3.91	6,080	0.00
45Y其他財產收入	117,000	0.06	88,325	0.04	-28,675	-24.51	105,046	0.05
46 政府撥入收入	206,346,000	99.33	230,142,326	99.36	23,796,326	11.53	218,786,689	99.44
462公庫撥款收入	206,346,000	99.33	215,057,463	92.85	8,711,463	4.22	206,497,084	93.86
46Y政府其他撥入收入			15,084,863	6.51	15,084,863		12,289,605	5.59
4S 教學收入	780,000	0.38	811,273	0.35	31,273	4.01	701,999	0.32
4S1學雜費收入	649,000	0.31	739,273	0.32	90,273	13.91	589,445	0.27
4S2推廣教育收入	131,000	0.06	72,000	0.03	-59,000	-45.04	112,554	0.05
4Y 其他收入	422,000	0.20	543,031	0.23	121,031	28.68	408,763	0.19
4YY雜項收入	422,000	0.20	543,031	0.23	121,031	28.68	408,763	0.19
5 基金用途	214,813,000	103.40	235,063,021	101.49	20,250,021	9.43	227,064,725	103.21
55 特殊教育計畫	162,961,000	78.44	172,401,839	74.43	9,440,839	5.79	167,470,998	76.12
5L 一般行政管理計畫	40,187,000	19.34	41,953,740	18.11	1,766,740	4.40	38,933,059	17.70
5M 建築及設備計畫	11,665,000	5.61	20,707,442	8.94	9,042,442	77.52	20,660,668	9.39
購建固定資產	11,521,000	5.55	20,531,558	8.86	9,010,558	78.21	20,517,168	9.33
其他	144,000	0.07	175,884	0.08	31,884	22.14	143,500	0.07
本期賸餘 (短絀)	-7,065,000		-3,443,716		3,621,284	-51.26	-7,056,148	
期初基金餘額	8,946,000		14,534,774		5,588,774	62.47	21,590,922	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,881,000		11,091,058		9,210,058	489.64	14,534,774	

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		37,905,872
462公庫撥款收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	8,711,463
46Y政府其他撥入收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	15,084,863
4S1學雜費收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	90,273
4YY雜項收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	121,031
55 特殊教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	9,440,839
5L 一般行政管理計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	1,766,740
5M 建築及設備計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	2,690,663

備註：

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 111 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	207,748,000	231,619,305	23,871,305	11.49	
43 勞務收入	51,000	3,600	-47,400	-92.94	
431服務收入	51,000	3,600	-47,400	-92.94	教師甄選報名費等收入共計3,600元實收實繳，及暑期泳訓班因疫情關係停辦致收入減少所致。
45 財產收入	149,000	119,075	-29,925	-20.08	
451財產處分收入	32,000	30,750	-1,250	-3.91	借物網變賣財產等收入共計30,750元，實收實繳所致。
45Y其他財產收入	117,000	88,325	-28,675	-24.51	公有房地使用費及學生住宿費等收入共計88,325元，實收實繳所致。
46 政府撥入收入	206,346,000	230,142,326	23,796,326	11.53	
462公庫撥款收入	206,346,000	215,057,463	8,711,463	4.22	1.教育局補助111年公立國中小校舍防水隔熱工程計畫第2期配合款28,415元。2.教育局補助111年度公立國中小校舍防水隔熱工程計畫配合款及局款追加經費524,588元。3.教育局補助111年教育局所屬學校用人費用不敷數8,063,000元。4.教育局補助111年度公立國民小學身心障礙特殊教育班教學環境改善工程經費-統籌款95,460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 111 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		15,084,863	15,084,863	0.00	1.教育部補助110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、2期87,270元(由110年移入27,270元繼續使用)。2.教育部補助110學年第1學期2-5歲代辦費43,510元(由110年移入3,966元繼續使用)。3.教育部補助110學年度巡迴輔導教師及專業人員巡迴輔導交通費92,820元(由110年移入170,000元繼續使用，移回77,180元)。4.教育部補助110學年度第2學期代辦費171,921元。5.教育部補助公立高級中等以下學校電力系統改善工程執行績效獎勵計畫第1期款100,000元。6.教育部補助110學年度補助本市獎勵無償提供場地設施及設備辦理非營利幼兒園經費764,048元。(撥入765,000元，移回952元) 7.教育部補助111年度公立國民中小學校舍防水隔熱工程計畫第2期規劃設計費0元。(撥入52,768元，移112年52,768元繼續使用) 8.教育部補助111年度特殊教育學校暨特殊教育學校職業輔導員經費-資本門160,000元。(撥入162,500元，移回2,500元) 9.教育部補助111年度特殊教育學校暨特殊教育學校職業輔導員經費-經常門225,431元。(撥入250,000元，移回24,569元) 10.教育部補助111年度補助辦理身心障礙教育經費經常門5,174,428元。(撥入6,619,965元，移回1,445,537元) 11.教育部補助111年度補助辦理身心障礙

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
					教育經費資本 門4,726,840元。(撥 入4,730,000元，移回3,160元) 12.教育部補助110(2)高中適性 學習社區教育資源均質化-經 常門52,000元。13.教育部補 助110(2)高中適性學習社區教 育資源均質化-資本 門88,000元。14.教育部補助補 助學校設置樹木解說 牌10,070元。15.教育部補 助110學年度國民小學兒童課 後照顧服務身心障礙專班經 費250,000元。16.教育部補 助111年度學前教育階段各類 特教班導師費差額及教學輔導 費54,000元。17.教育部補助推 動中小學數位學習精進方 案-111年高級中等學校基本維 運費經常門17,238元。(撥 入45,000元，移112年27,762元 繼續使用) 18.教育部補助推動 中小學數位學習精進方 案-111年高級中等學校軟體 及MDM資本門35,884元。(撥 入36,000元，移112年116元繼 續使用) 19.教育部補助111年 運動發展基金補助各級學校運 動團隊160,000元。20.教育部 補助111年補助各直轄縣市政 府夏日樂學計畫方案二-整合 式學習方案18,628元。(撥 入29,400元，移回10,772元) 21.教育部補助111年度公立國 中小校舍防水隔熱工程計畫 第1期586,094元。(撥 入649,665元，移112年63,571 元繼續使用) 22.教育部補 助111-1公幼就學補助代辦 費312,543元。23.教育部補 助111年度高中學校台灣手語 教室培訓及認證師計

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
					畫14,586元。(撥入136,000元，移回121,414元) 24.教育部補助111學年度中小學科學教育計畫專案補助經費182,989元。(撥入212,500元，移112年29,511元繼續使用) 25.教育部補助111學年度國民小學兒童課後照顧服務身心障礙專班經費279,562元。 26.教育部補助111年學前階段巡迴輔導教師及專業人員巡迴服務交通費55,860元。(撥入210,000元，移112年154,140元繼續使用) 27.教育部補助111年改善無障礙校園環境經費-平面224,000元。 28.教育部補助110-2公幼政府協助家長支付費用代辦費不足數161,125元。 29.教育部補助111(1)高中適性學習社區教育均質化-資本門110,000元。 30.教育部補助111(1)高中適性學習社區教育均質化-經常門115,260元。(撥入155,000元，移回39,740元) 31.教育部補助111學年度單側聽損學習具經費793,016元。 32.教育部補助數位學習精進方案-111年高級中等學校無線網路基地台AP建置補助0元。(撥入296,250元，移112年296,250元繼續使用) 33.教育部補助111年夏日樂學計畫創意影片暨照片說故事徵選計畫優等獎2,400元。 34.教育部補助110學年度課稅配套調整教師授課節數鐘點費調增差額15,340元。
4S 教學收入	780,000	811,273	31,273	4.01	
4S1學雜費收入	649,000	739,273	90,273	13.91	幼兒部學雜費等收入共計739,273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

基金來源明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4S2推廣教育收入	131,000	72,000	-59,000	-45.04	成人教育班學費等收入共計72,000元，疫情關係減辦致收入減少所致。 代收代辦餘款滾存本校其他準備金等共計543,031元，實收實繳所致。
4Y 其他收入	422,000	543,031	121,031	28.68	
4YY雜項收入	422,000	543,031	121,031	28.68	

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 111 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	214,813,000	235,063,021	20,250,021	9.43	
55 特殊教育計畫	162,961,000	172,401,839	9,440,839	5.79	
1 用人費用	144,886,000	151,938,586	7,052,586	4.87	
11 正式員額薪資	53,076,000	61,263,735	8,187,735	15.43	
113 職員薪金	53,076,000	61,263,735	8,187,735	15.43	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,670,896	2,944,097	273,201	10.23	
121 聘用人員薪金	634,464		-634,464	-100.00	
122 約僱職員薪金	418,992	466,920	47,928	11.44	
124 兼職人員酬金	1,617,440	2,477,177	859,737	53.15	
13 超時工作報酬	933,692	774,751	-158,941	-17.02	
131 加班費	933,692	774,751	-158,941	-17.02	
15 獎金	14,345,184	13,102,041	-1,243,143	-8.67	
151 考績獎金	7,579,000	5,864,070	-1,714,930	-22.63	
152 年終獎金	6,766,184	7,237,971	471,787	6.97	
16 退休及卹償金	66,759,396	65,080,231	-1,679,165	-2.52	
161 職員退休及離職金	66,571,260	64,890,211	-1,681,049	-2.53	
163 卹償金	188,136	190,020	1,884	1.00	
18 福利費	7,100,832	8,773,731	1,672,899	23.56	
181 分擔員工保險費	4,641,372	6,165,874	1,524,502	32.85	
183 傷病醫藥費	378,160	216,560	-161,600	-42.73	
185 員工通勤交通費	673,680	567,446	-106,234	-15.77	
18Y 其他福利費	1,407,620	1,823,851	416,231	29.57	
2 服務費用	9,898,000	13,495,472	3,597,472	36.35	
21 水電費	2,721,604	2,545,950	-175,654	-6.45	
212 工作場所電費	2,399,000	2,203,101	-195,899	-8.17	
214 工作場所水費	294,000	305,003	11,003	3.74	
216 氣體費	28,604	37,846	9,242	32.31	
22 郵電費	380,800	195,676	-185,124	-48.61	
221 郵費	72,200	69,946	-2,254	-3.12	
222 電話費	308,600	125,730	-182,870	-59.26	
23 旅運費	197,660	288,120	90,460	45.77	
231 國內旅費	165,500	11,340	-154,160	-93.15	
235 貨物運費	32,160		-32,160	-100.00	
23Y 其他旅運費		276,780	276,780		
24 印刷裝訂與廣告費	876,792	410,865	-465,927	-53.14	
241 印刷及裝訂費	876,792	410,865	-465,927	-53.14	
25 修理保養及保固費	2,026,024	1,897,389	-128,635	-6.35	
252 一般房屋修護費	951,400	698,755	-252,645	-26.56	

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
255 機械及設備修護費	286,072	728,264	442,192	154.57	
256 交通及運輸設備修護費	240,000	76,280	-163,720	-68.22	
257 雜項設備修護費	548,552	394,090	-154,462	-28.16	
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	1,658,270	5,741,192	4,082,922	246.22	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,344	4,591	3,247	241.59	
279 外包費	508,656	84,066	-424,590	-83.47	
27D 計時與計件人員酬金	974,270	5,506,535	4,532,265	465.20	
27F 體育活動費	174,000	146,000	-28,000	-16.09	
28 專業服務費	2,034,330	2,416,280	381,950	18.78	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,895,530	2,146,790	251,260	13.26	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	10,800	21,600	10,800	100.00	
289 試務甄選費	6,000		-6,000	-100.00	
28A 電腦軟體服務費		155,170	155,170		
28Y 其他專業服務費	122,000	92,720	-29,280	-24.00	
3 材料及用品費	4,061,000	3,203,548	-857,452	-21.11	
31 使用材料費	1,928,744	1,306,058	-622,686	-32.28	
315 設備零件	1,928,744	1,306,058	-622,686	-32.28	
32 用品消耗	2,132,256	1,897,490	-234,766	-11.01	
321 辦公(事務)用品	448,539	266,959	-181,580	-40.48	
322 報章雜誌	90,000	88,103	-1,897	-2.11	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	60,000	46,065	-13,935	-23.23	
32Y 其他用品消耗	1,533,717	1,496,363	-37,354	-2.44	
4 租金、償債、利息及相關手續費	2,954,000	1,498,472	-1,455,528	-49.27	
44 交通及運輸設備租金	2,949,200	1,493,672	-1,455,528	-49.35	
442 車租	2,949,200	1,493,672	-1,455,528	-49.35	
45 雜項設備租金	4,800	4,800			
451 雜項設備租金	4,800	4,800			
6 稅捐及規費(強制費)	9,000	7,573	-1,427	-15.86	
61 土地稅	6,000	5,237	-763	-12.72	
612 一般土地地價稅	6,000	5,237	-763	-12.72	
63 房屋稅	3,000	2,336	-664	-22.13	
631 一般房屋稅	3,000	2,336	-664	-22.13	

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 111 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	785,000	1,438,518	653,518	83.25	
72 捐助、補助與獎助	38,000	32,000	-6,000	-15.79	
726 獎助學員生給與	38,000	32,000	-6,000	-15.79	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	747,000	1,406,518	659,518	88.29	
743 獎勵費用	90,000	77,590	-12,410	-13.79	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	657,000	1,328,928	671,928	102.27	
9 其他	368,000	819,670	451,670	122.74	
91 其他支出	368,000	819,670	451,670	122.74	
91Y 其他	368,000	819,670	451,670	122.74	
5L 一般行政管理計畫	40,187,000	41,953,740	1,766,740	4.40	
1 用人費用	35,989,000	38,693,225	2,704,225	7.51	
11 正式員額薪資	21,864,000	23,394,240	1,530,240	7.00	
113 職員薪金	18,192,000	19,223,400	1,031,400	5.67	
114 工員工資	2,640,000	2,929,080	289,080	10.95	
115 警餉	1,032,000	1,241,760	209,760	20.33	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,675,968	1,820,988	145,020	8.65	
122 約僱職員薪金	1,675,968	1,820,988	145,020	8.65	
13 超時工作報酬	1,307,688	1,089,056	-218,632	-16.72	
131 加班費	1,307,688	1,089,056	-218,632	-16.72	
15 獎金	5,544,996	5,988,026	443,030	7.99	
151 考績獎金	2,602,500	2,986,665	384,165	14.76	
152 年終獎金	2,942,496	3,001,361	58,865	2.00	
16 退休及卹償金	2,279,112	2,737,419	458,307	20.11	
161 職員退休及離職金	2,067,912	2,300,988	233,076	11.27	
162 工員退休及離職金	211,200	436,431	225,231	106.64	
18 福利費	3,317,236	3,663,496	346,260	10.44	
181 分擔員工保險費	2,301,372	2,612,284	310,912	13.51	
185 員工通勤交通費	423,864	366,412	-57,452	-13.55	
18Y 其他福利費	592,000	684,800	92,800	15.68	
2 服務費用	3,803,000	2,938,037	-864,963	-22.74	
23 旅運費	48,600	10,353	-38,247	-78.70	
231 國內旅費	48,600	10,353	-38,247	-78.70	
25 修理保養及保固費	49,000	8,269	-40,731	-83.12	
256 交通及運輸設備修護費	49,000	8,269	-40,731	-83.12	
26 保險費	7,000	4,992	-2,008	-28.69	
264 交通及運輸設備保險費	7,000	4,992	-2,008	-28.69	

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 111 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	2,438,000	1,864,001	-573,999	-23.54	
279 外包費	2,360,000	1,786,001	-573,999	-24.32	
27F 體育活動費	78,000	78,000			
28 專業服務費	1,108,000	898,097	-209,903	-18.94	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	188,000	178,000	-10,000	-5.32	
28Y 其他專業服務費	920,000	720,097	-199,903	-21.73	
29 公共關係費	152,400	152,325	-75	-0.05	
291 公共關係費	152,400	152,325	-75	-0.05	
3 材料及用品費	352,000	280,118	-71,882	-20.42	
31 使用材料費	46,704	14,045	-32,659	-69.93	
313 油脂	46,704	14,045	-32,659	-69.93	
32 用品消耗	305,296	266,073	-39,223	-12.85	
321 辦公(事務)用品	290,796	251,573	-39,223	-13.49	
325 服裝	14,500	14,500			
6 稅捐及規費(強制費)	18,000	17,860	-140	-0.78	
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	6,630			
661 行政規費與強制費	450	450			
663 汽車燃料使用費	6,180	6,180			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	25,000	24,500	-500	-2.00	
71 會費	25,000	24,500	-500	-2.00	
713 職業團體會費	25,000	24,500	-500	-2.00	
5M 建築及設備計畫	11,665,000	20,707,442	9,042,442	77.52	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6,784,000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6,451,004元。2.決算數較預算數增加9,042,442元，主要係教育部補助111年度身心障礙教育資本門經費人工電子耳數位調頻接收器等設備執行數4,726,840元、教育部補助單側聽損學生調頻輔具設備執行數793,016元及教育部與教育局補助實習大樓屋頂防水隔熱工程1,110,682元、教育局補助中小學電力系統改善工程1,415,486元併入決算辦理。

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 111 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 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	11,665,000	20,707,442	9,042,442	77.52	
51 購建固定資產	2,913,000	9,264,779	6,351,779	218.05	
514 購置機械及設備	1,513,400	7,179,895	5,666,495	374.42	
515 購置交通及運輸設備	225,700	300,910	75,210	33.32	
516 購置雜項設備	1,173,900	1,783,974	610,074	51.97	
52 購置無形資產	144,000	175,884	31,884	22.14	
521 購置電腦軟體	144,000	175,884	31,884	22.14	
54 遞延支出	8,608,000	11,266,779	2,658,779	30.89	
541 遞延修繕房屋建築支出	8,608,000	11,266,779	2,658,779	30.89	

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 111 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) 暑期泳訓班工讀生按時計算，預算數14,270元，決算數0元。
- (2) 特教教師助理員按時計算，預算數960,000元，決算數960,000元。
- (3) 教育部補助聽障教育資源中心臨時專任相關專業人員6人，預算數0元，決算數4,482,968元。
- (4) 教育部補助跨校技職教育試探課程均質化課程工讀生按時計算，預算數0元，決算數2,856元。
- (5) 教育部補助國小課後照顧班助理員鐘點費按時計算，預算數0元，決算數60,711元。

2.外包費：

- (1) 游泳池救生員外包費1人，預算數423,880元，決算數84,066元。
- (2) 暑期游泳池救生員外包費0人，預算數84,776元，決算數0元。
- (3) 職工(技工、工友)業務外包費4人，預算數2,280,000元，決算數1,717,226元。
- (4) 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68,775元。

二、1.購建固定資產：工程管理費係以按施工費2%提列預算數0元；決算數0元 (預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

2.遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數155,541元；決算數130,661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
資本資
中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加 預算數
資產	398,903,943	-142,122,054	9,841,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	2,721,751	-2,357,043	
房屋及建築	275,905,333	-55,265,490	
機械及設備	86,253,282	-60,214,959	7,480,400
交通及運輸設備	6,760,239	-4,456,240	324,700
雜項設備	26,920,197	-19,828,322	1,891,900
租賃資產			
租賃權益改良			
收藏品及傳承資產			
購建中固定資產			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	343,141		144,000
發展中之無形資產			
其他			

註：一、各財產項目預算數為可用預算數組成如下：

1.機械及設備：

增加數可用預算數計7,480,400元，係法定預算數1,513,400元及補辦預算5,967,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計324,700元，係法定預算數225,700元及補辦預算99,000元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數1,891,900元，係法定預算數1,173,900元及補辦預算718,000元。

4.電腦軟體：

增加數可用預算數144,000元，係法定預算數144,000元。

減少數可用預算數計148,440元，係法定預算數148,440元。

二、各財產項目決算數變動原因分析如下：

1.機械及設備：增加數計8,051,368元，變動原因為：(1)增置:購置特教輔具等7,179,895元。(2)撥入:補助款購置移動式升降平台等871,473元。元。減少數計655,445元，變動原因為:(1)年度經財政局核准報廢個人電腦等財產655,445元。

2.交通及運輸設備：增加數計365,010元，變動原因為：(1)增置:購置雙頻無線麥克風機組等300,910元。(2)撥入:補助款購置元宇宙融入課程資本門虛擬實境課程運算處理系統64,100元。減少數計41,500元，變動原因為:(1)年度經財政局核准報廢擴音機等財產41,500元。

—臺北市立啟聰學校

產明細表

111 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		
12,286,817	148,440	1,772,352	-15,368,575	251,927,779
			-14,772	349,936
			-5,621,388	215,018,455
8,051,368		655,445	-7,830,086	25,604,160
365,010		41,500	-509,222	2,118,287
3,694,555		962,527	-1,393,107	8,430,796
175,884	148,440	112,880		406,145

註 3.雜項設備：增加數計3,694,555元，變動原因為：(1)增置:購置電子防潮箱等1,783,974元。(2)撥入:教育局移撥冷氣機等1,856,749元及補助款購置電子防潮箱等53,832元。減少數計962,527，變動原因為：(1)年度經財政局核准報廢溝通器材等財產962,527元。

4.電腦軟體：增加數計175,884元，變動原因為：(1)增置:購置電腦軟體等175,884元。減少數計112,880元，變動原因為：(1)無形資產攤銷，本年度截至111年12月止累計攤銷金額111,526元。(2)因不使用而減損之軟體金額1,354元。

三、各項資產項目期末餘額與財產管理系統之分類統計表結存金額，差異原因分析：
電腦軟體: 係因電腦軟體不入財產管理系統。

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111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		1,513,400	5,967,000		7,480,400	7,179,895	-300,505	
機械及設備		1,513,400	5,967,000		7,480,400	7,179,895	-300,505	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		225,700	99,000		324,700	300,910	-23,790	
交通及運輸設備		225,700	99,000		324,700	300,910	-23,790	
購建中固定資產								
雜項設備		1,173,900	718,000		1,891,900	1,783,974	-107,926	
雜項設備		1,173,900	718,000		1,891,900	1,783,974	-107,926	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		2,913,000	6,784,000		9,697,000	9,264,779	-432,221	

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—臺北市立啟聰學校
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
 中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		6,784,000
購置機械及設備	111.05.16府授教會字第1113051881號	50,000
購置機械及設備	111.06.07府授教會字第1113057509號	4,753,000
購置機械及設備	111.10.26府授教會字第11130920911號	1,164,000
購置交通及運輸設備	111.10.26府授教會字第11130920911號	99,000
購置雜項設備	111.03.08府授教會字第1113033972號	449,000
購置雜項設備	111.05.16府授教會字第1113051881號	114,000
購置雜項設備	111.10.26府授教會字第11130920911號	110,000
購置雜項設備	111.12.13府授主事預字第1113011488號	45,000

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 111 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	87	74	-13	
職員	85	72	-13	
聘用	1	1	0	
約僱	1	1	0	
一般行政管理計畫	39	39	0	
職員	26	26	0	
駐衛警	2	2	0	
技工	5	5	0	
約僱	4	4	0	
工友	2	2	0	
合計	126	113	-13	

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)特教教師助理員按時計算。

(2)教育部補助臨時專任相關專業人員6人。

(3)教育部補助跨校技職教育試探課程均質化課程工讀生按時計算。

(4)教育部補助國小課後照顧班助理員鐘點費按時計算。

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。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市立啟聰學校
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科目	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	53,076,000	1,053,456	933,692		14,345,184	66,759,396		7,100,832		143,268,560	1,617,440	144,886,000
正式人員	53,076,000		875,167		14,213,500	4,962,048		6,792,196		79,918,911		79,918,911
聘僱人員		1,053,456	58,525		131,684	63,204		170,636		1,477,505		1,477,505
兼任人員											1,617,440	1,617,440
其他人員						61,734,144		138,000		61,872,144		61,872,144
一般行政管理計畫	21,864,000	1,675,968	1,307,688		5,544,996	2,279,112		3,317,236		35,989,000		35,989,000
正式人員	21,864,000		1,155,380		5,335,500	2,178,552		3,032,676		33,566,108		33,566,108
聘僱人員		1,675,968	152,308		209,496	100,560		284,560		2,422,892		2,422,892
合 計	74,940,000	2,729,424	2,241,380		19,890,180	69,038,508		10,418,068		179,257,560	1,617,440	180,875,000

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，111年度預算編列120人，計10,181,500元，執行結果決算93人，計8,850,735元。
- 2.年終工作獎金係依據行政院110年12月3日院授人給字第1104001319號函訂定發布「一百十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，111年度預算編列126人，計9,708,680元，執行結果決算116人，計10,239,332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) 暑期泳訓班工讀生按時計算，預算數14,270元，決算數0元。
- (2) 特教教師助理員按時計算，預算數960,000元，決算數960,000元。
- (3) 教育部補助聽障教育資源中心臨時專任相關專業人員6人，預算數0元，決算數4,482,968元。
- (4) 教育部補助跨校技職教育試探課程均質化課程工讀生按時計算，預算數0元，決算數2,856元。
- (5) 教育部補助國小課後照顧班助理員鐘點費按時計算，預算數0元，決算數60,711元。

2.外包費：

- (1) 游泳池救生員外包費1人，預算數423,880元，決算數84,066元。
- (2) 暑期游泳池救生員外包費0人，預算數84,776元，決算數0元。
- (3) 職工(技工、工友)業務外包費4人，預算數2,280,000元，決算數1,717,226元。
- (4) 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68,775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 111 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
61,263,735	466,920	774,751		13,102,041	65,080,231		8,773,731		149,461,409	2,477,177	151,938,586
61,263,735		755,311		13,045,167	5,801,062		8,500,014		89,365,289		89,365,289
	466,920	19,440		54,245	29,100		88,702		658,407		658,407
				2,629	28,003		51,015		81,647	2,477,177	2,558,824
					59,222,066		134,000		59,356,066		59,356,066
23,394,240	1,820,988	1,089,056		5,988,026	2,737,419		3,663,496		38,693,225		38,693,225
23,394,240		982,680		5,772,917	2,623,983		3,336,488		36,110,308		36,110,308
	1,820,988	106,376		215,109	113,436		327,008		2,582,917		2,582,917
84,657,975	2,287,908	1,863,807		19,090,067	67,817,650		12,437,227		188,154,634	2,477,177	190,631,811

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 111 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			162,961,000		172,401,839		9,440,839	5.79	
特殊教育計畫			162,961,000		172,401,839		9,440,839	5.79	

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111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	180,875,000	190,631,811	9,756,811	5.39
11 正式員額薪資	74,940,000	84,657,975	9,717,975	12.97
113 職員薪金	71,268,000	80,487,135	9,219,135	12.94
114 工員工資	2,640,000	2,929,080	289,080	10.95
115 警餉	1,032,000	1,241,760	209,760	20.33
12 聘僱及兼職人員薪資	4,346,864	4,765,085	418,221	9.62
121 聘用人員薪金	634,464	0	-634,464	-100.00
122 約僱職員薪金	2,094,960	2,287,908	192,948	9.21
124 兼職人員酬金	1,617,440	2,477,177	859,737	53.15
13 超時工作報酬	2,241,380	1,863,807	-377,573	-16.85
131 加班費	2,241,380	1,863,807	-377,573	-16.85
15 獎金	19,890,180	19,090,067	-800,113	-4.02
151 考績獎金	10,181,500	8,850,735	-1,330,765	-13.07
152 年終獎金	9,708,680	10,239,332	530,652	5.47
16 退休及卹償金	69,038,508	67,817,650	-1,220,858	-1.77
161 職員退休及離職金	68,639,172	67,191,199	-1,447,973	-2.11
162 工員退休及離職金	211,200	436,431	225,231	106.64
163 卹償金	188,136	190,020	1,884	1.00
18 福利費	10,418,068	12,437,227	2,019,159	19.38
181 分擔員工保險費	6,942,744	8,778,158	1,835,414	26.44
183 傷病醫藥費	378,160	216,560	-161,600	-42.73
185 員工通勤交通費	1,097,544	933,858	-163,686	-14.91
18Y 其他福利費	1,999,620	2,508,651	509,031	25.46
2 服務費用	13,701,000	16,433,509	2,732,509	19.94
21 水電費	2,721,604	2,545,950	-175,654	-6.45
212 工作場所電費	2,399,000	2,203,101	-195,899	-8.17
214 工作場所水費	294,000	305,003	11,003	3.74
216 氣體費	28,604	37,846	9,242	32.31
22 郵電費	380,800	195,676	-185,124	-48.61
221 郵費	72,200	69,946	-2,254	-3.12
222 電話費	308,600	125,730	-182,870	-59.26
23 旅運費	246,260	298,473	52,213	21.20
231 國內旅費	214,100	21,693	-192,407	-89.87
235 貨物運費	32,160	0	-32,160	-100.00
23Y 其他旅運費	0	276,780	276,780	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	876,792	410,865	-465,927	-53.14
241 印刷及裝訂費	876,792	410,865	-465,927	-53.14
25 修理保養及保固費	2,075,024	1,905,658	-169,366	-8.16
252 一般房屋修護費	951,400	698,755	-252,645	-26.56
255 機械及設備修護費	286,072	728,264	442,192	154.57
256 交通及運輸設備修護費	289,000	84,549	-204,451	-70.74
257 雜項設備修護費	548,552	394,090	-154,462	-28.16
26 保險費	9,520	4,992	-4,528	-47.56
264 交通及運輸設備保險費	7,000	4,992	-2,008	-28.69

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111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	4,096,270	7,605,193	3,508,923	85.66
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,344	4,591	3,247	241.59
279 外包費	2,868,656	1,870,067	-998,589	-34.81
27D 計時與計件人員酬金	974,270	5,506,535	4,532,265	465.20
27F 體育活動費	252,000	224,000	-28,000	-11.11
28 專業服務費	3,142,330	3,314,377	172,047	5.48
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,895,530	2,146,790	251,260	13.26
287 委託檢驗(定)試驗認證費	198,800	199,600	800	0.40
289 試務甄選費	6,000	0	-6,000	-100.00
28A 電腦軟體服務費	0	155,170	155,170	0.00
28Y 其他專業服務費	1,042,000	812,817	-229,183	-21.99
29 公共關係費	152,400	152,325	-75	-0.05
291 公共關係費	152,400	152,325	-75	-0.05
3 材料及用品費	4,413,000	3,483,666	-929,334	-21.06
31 使用材料費	1,975,448	1,320,103	-655,345	-33.17
313 油脂	46,704	14,045	-32,659	-69.93
315 設備零件	1,928,744	1,306,058	-622,686	-32.28
32 用品消耗	2,437,552	2,163,563	-273,989	-11.24
321 辦公(事務)用品	739,335	518,532	-220,803	-29.87
322 報章雜誌	90,000	88,103	-1,897	-2.11
325 服裝	14,500	14,500	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	60,000	46,065	-13,935	-23.23
32Y 其他用品消耗	1,533,717	1,496,363	-37,354	-2.44
4 租金、償債、利息及相關手續費	2,954,000	1,498,472	-1,455,528	-49.27
44 交通及運輸設備租金	2,949,200	1,493,672	-1,455,528	-49.35
442 車租	2,949,200	1,493,672	-1,455,528	-49.35
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	11,665,000	20,707,442	9,042,442	77.52
51 購建固定資產	2,913,000	9,264,779	6,351,779	218.05
514 購置機械及設備	1,513,400	7,179,895	5,666,495	374.42
515 購置交通及運輸設備	225,700	300,910	75,210	33.32
516 購置雜項設備	1,173,900	1,783,974	610,074	51.97
52 購置無形資產	144,000	175,884	31,884	22.14
521 購置電腦軟體	144,000	175,884	31,884	22.14
54 遞延支出	8,608,000	11,266,779	2,658,779	30.89
541 遞延修繕房屋建築支出	8,608,000	11,266,779	2,658,779	30.89
6 稅捐及規費(強制費)	27,000	25,433	-1,567	-5.80
61 土地稅	6,000	5,237	-763	-12.72
612 一般土地地價稅	6,000	5,237	-763	-12.72
63 房屋稅	3,000	2,336	-664	-22.13
631 一般房屋稅	3,000	2,336	-664	-22.13

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111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	6,630	0	0.00
661 行政規費與強制費	450	450	0	0.00
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	810,000	1,463,018	653,018	80.62
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	32,000	-6,000	-15.79
726 獎助學員生給與	38,000	32,000	-6,000	-15.79
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	747,000	1,406,518	659,518	88.29
743 獎勵費用	90,000	77,590	-12,410	-13.79
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	657,000	1,328,928	671,928	102.27
9 其他	368,000	819,670	451,670	122.74
91 其他支出	368,000	819,670	451,670	122.74
91Y 其他	368,000	819,670	451,670	122.74
合 計	214,813,000	235,063,021	20,250,021	9.43

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 111 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	152,325	-75	-0.05	
291 公共關係費	152,400	152,325	-75	-0.05	
統計所需項目	4,111,344	8,763,067	4,651,723	113.14	
185 員工通勤交通費	1,097,544	933,858	-163,686	-14.91	
27D 計時與計件人員酬金	974,270	5,506,535	4,532,265	465.20	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,895,530	2,146,790	251,260	13.26	
521 購置電腦軟體	144,000	175,884	31,884	22.14	

丁、會計報表

本 頁 空 白

地方教育發展基金
平衡
中華民國111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	4,552,363,330	100.00	4,481,508,401	100.00	70,854,929	1.58
流動資產	19,094,597	0.42	20,943,382	0.47	-1,848,785	-8.83
現金	17,140,859	0.38	20,943,382	0.47	-3,802,523	-18.16
銀行存款	17,140,859	0.38	20,943,382	0.47	-3,802,523	-18.16
銀行存款-公庫存款	11,072,301	0.24	14,253,809	0.32	-3,181,508	-22.32
銀行存款-保管款	5,138,803	0.11	5,915,685	0.13	-776,882	-13.13
銀行存款-教育儲蓄戶	929,755	0.02	773,888	0.02	155,867	20.14
應收款項	1,953,738	0.04	0	0.00	1,953,738	0.00
其他應收款	1,953,738	0.04	0	0.00	1,953,738	0.00
長期貸墊款及準備金	10,544,197	0.23	9,363,104	0.21	1,181,093	12.61
準備金	10,544,197	0.23	9,363,104	0.21	1,181,093	12.61
退休及離職準備金	8,699,599	0.19	7,649,381	0.17	1,050,218	13.73
其他準備金	1,844,598	0.04	1,713,723	0.04	130,875	7.64
其他準備金-其他	1,614,966	0.04	1,484,091	0.03	130,875	8.82
其他準備金-教育儲蓄戶	229,632	0.01	229,632	0.01	0	0.00
固定資產	251,521,634	5.53	256,438,748	5.72	-4,917,114	-1.92
土地改良物	349,936	0.01	364,708	0.01	-14,772	-4.05
土地改良物	2,721,751	0.06	2,721,751	0.06	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-2,371,815	-0.05	-2,357,043	-0.05	-14,772	0.63
房屋建築及設備	215,018,455	4.72	220,639,843	4.92	-5,621,388	-2.55
房屋建築及設備	275,905,333	6.06	275,905,333	6.16	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-60,886,878	-1.34	-55,265,490	-1.23	-5,621,388	10.17
機械及設備	25,604,160	0.56	26,038,323	0.58	-434,163	-1.67
機械及設備	93,649,205	2.06	86,253,282	1.92	7,395,923	8.57
累計折舊-機械及設備	-68,045,045	-1.49	-60,214,959	-1.34	-7,830,086	13.00
交通及運輸設備	2,118,287	0.05	2,303,999	0.05	-185,712	-8.06
交通及運輸設備	7,083,749	0.16	6,760,239	0.15	323,510	4.79
累計折舊-交通及運輸設備	-4,965,462	-0.11	-4,456,240	-0.10	-509,222	11.43
雜項設備	8,430,796	0.19	7,091,875	0.16	1,338,921	18.88
雜項設備	29,652,225	0.65	26,920,197	0.60	2,732,028	10.15
累計折舊-雜項設備	-21,221,429	-0.47	-19,828,322	-0.44	-1,393,107	7.03
無形資產	406,145	0.01	343,141	0.01	63,004	18.36
無形資產	406,145	0.01	343,141	0.01	63,004	18.36
合 計	4,552,363,330	100.00	4,481,508,401	100.00	70,854,929	1.58

信託代理與保證資產

0

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 3. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。
 4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

—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		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	4,289,344,493	94.22	4,210,191,738	93.95	79,152,755	1.88
流動負債	7,685,169	0.17	6,125,480	0.14	1,559,689	25.46
應付款項	7,685,169	0.17	6,125,480	0.14	1,559,689	25.46
應付代收款	6,351,164	0.14	4,899,227	0.11	1,451,937	29.64
應付代收款	6,351,164	0.14	4,899,227	0.11	1,451,937	29.64
應付費用	1,334,005	0.03	1,226,253	0.03	107,752	8.79
應付費用	1,334,005	0.03	1,226,253	0.03	107,752	8.79
其他負債	4,281,659,324	94.05	4,204,066,258	93.81	77,593,066	1.85
什項負債	4,281,659,324	94.05	4,204,066,258	93.81	77,593,066	1.85
存入保證金	1,582,827	0.03	1,904,931	0.04	-322,104	-16.91
存入保證金	1,582,827	0.03	1,904,931	0.04	-322,104	-16.91
應付退休及離職金	8,699,599	0.19	7,649,381	0.17	1,050,218	13.73
應付退休及離職金	8,699,599	0.19	7,649,381	0.17	1,050,218	13.73
應付代管資產	4,270,752,780	93.81	4,194,305,441	93.59	76,447,339	1.82
應付代管資產	4,270,752,780	93.81	4,194,305,441	93.59	76,447,339	1.82
暫收及待結轉帳項	624,118	0.01	206,505	0.00	417,613	202.23
暫收及待結轉帳項	624,118	0.01	206,505	0.00	417,613	202.23
淨資產	263,018,837	5.78	271,316,663	6.05	-8,297,826	-3.06
淨資產	263,018,837	5.78	271,316,663	6.05	-8,297,826	-3.06
淨資產	263,018,837	5.78	271,316,663	6.05	-8,297,826	-3.06
累積餘額	263,018,837	5.78	271,316,663	6.05	-8,297,826	-3.06
合 計	4,552,363,330	100.00	4,481,508,401	100.00	70,854,929	1.58

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金
平衡
中華民國111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
電腦軟體	406,145	0.01	343,141	0.01	63,004	18.36
其他資產	4,270,796,757	93.81	4,194,420,026	93.59	76,376,731	1.82
什項資產	4,270,796,757	93.81	4,194,420,026	93.59	76,376,731	1.82
暫付及待結轉帳項	43,977	0.00	114,585	0.00	-70,608	-61.62
代管資產	4,270,752,780	93.81	4,194,305,441	93.59	76,447,339	1.82
代管資產-土地	4,243,828,000	93.22	4,166,197,000	92.96	77,631,000	1.86
代管資產-房屋建築及設備	26,924,780	0.59	28,108,441	0.63	-1,183,661	-4.21
合 計	4,552,363,330	100.00	4,481,508,401	100.00	70,854,929	1.58

信託代理與保證資產 0

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 3. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。
 4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	4,552,363,330	100.00	4,481,508,401	100.00	70,854,929	1.58

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市立啟聰學校

收入支出表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	234,471,243	100.00	222,642,706	100.00	11,828,537	5.31
勞務收入	3,600	0.00	0	0.00	3,600	0.00
服務收入	3,600	0.00	0	0.00	3,600	0.00
財產收益	2,971,013	1.27	2,731,552	1.23	239,461	8.77
廢舊物品售價收入	220	0.00	6,080	0.00	-5,860	-96.38
財產交易利益	2,882,468	1.23	2,590,426	1.16	292,042	11.27
其他財產收入	88,325	0.04	135,046	0.06	-46,721	-34.60
政府撥入收入	230,142,326	98.15	218,786,689	98.27	11,355,637	5.19
公庫撥款收入	215,057,463	91.72	206,497,084	92.75	8,560,379	4.15
政府其他撥入收入	15,084,863	6.43	12,289,605	5.52	2,795,258	22.74
教學收入	811,273	0.35	701,999	0.32	109,274	15.57
學雜費收入	739,273	0.32	589,445	0.26	149,828	25.42
推廣教育收入	72,000	0.03	112,554	0.05	-40,554	-36.03
其他收入	543,031	0.23	422,466	0.19	120,565	28.54
受贈收入	0	0.00	13,703	0.01	-13,703	-100.00
雜項收入	543,031	0.23	408,763	0.18	134,268	32.85
支出	242,769,069	103.54	234,245,641	105.21	8,523,428	3.64
人事支出	190,631,811	81.30	184,790,776	83.00	5,841,035	3.16
人事支出	190,631,811	81.30	184,790,776	83.00	5,841,035	3.16
業務支出	22,872,098	9.75	20,983,421	9.42	1,888,677	9.00
業務支出	22,872,098	9.75	20,983,421	9.42	1,888,677	9.00
獎補助支出	32,000	0.01	36,000	0.02	-4,000	-11.11
其他獎補助	32,000	0.01	36,000	0.02	-4,000	-11.11
財產損失	17,950	0.01	46,248	0.02	-28,298	-61.19
財產交易損失	17,950	0.01	46,248	0.02	-28,298	-61.19
折舊、折耗及攤銷	17,128,761	7.31	16,632,594	7.47	496,167	2.98
固定資產折舊	17,017,235	7.26	16,505,068	7.41	512,167	3.10
無形資產攤銷	111,526	0.05	127,526	0.06	-16,000	-12.55
其他支出	12,086,449	5.15	11,756,602	5.28	329,847	2.81
其他支出	12,086,449	5.15	11,756,602	5.28	329,847	2.81
本期賸餘(短絀)	-8,297,826	-3.54	-11,602,935	-0.05	3,305,109	0.39
期初淨資產	271,316,663	115.71	282,919,598	1.21	-11,602,935	-1.36
解繳公庫						
期末淨資產	263,018,837	112.18	271,316,663	1.16	-8,297,826	-0.97

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

地方教育發展基金—臺北市立啟聰學校
現金流量表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度決算數
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	-8,297,826
8002 調整非現金項目	13,870,194
81 業務活動之淨現金流入(流出)	5,572,368
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	313,342
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	2,510,047
8207 增加長期貸墊款及準備金	-444,217
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-11,849,572
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-9,470,400
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	3,199,697
8404 減少短期債務及其他負債	-3,104,188
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	95,509
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-3,802,523
87 期初現金及約當現金	20,943,382
88 期末現金及約當現金	17,140,859

1.不影響現金流量之投資及籌資活動：退休及離職準備金增加數1,050,218元及代管資產增加數76,447,339元。

2.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

本 頁 空 白

戊、參考表

地方教育發展基金—臺北市立啟聰學校

決算與會計收支對照表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	231,619,305	2,851,938	234,471,243	收入
勞務收入	3,600		3,600	勞務收入
財產收入	119,075	2,851,938	2,971,013	財產收益
政府撥入收入	230,142,326		230,142,326	政府撥入收入
教學收入	811,273		811,273	教學收入
其他收入	543,031		543,031	其他收入
基金用途	235,063,021	7,706,048	242,769,069	支出
用人費用	190,631,811		190,631,811	人事支出
服務費用	16,433,509	6,438,589	22,872,098	業務支出
材料及用品費	3,483,666	-3,483,666		
租金、償債、利息及相關手續費	1,498,472	-1,498,472		
稅捐及規費(強制費)	25,433	-25,433		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,431,018	-1,431,018		
捐助、補助與獎助	32,000		32,000	獎補助支出
		17,950	17,950	財產損失
		17,128,761	17,128,761	折舊、折耗及攤銷
其他	819,670	11,266,779	12,086,449	其他支出
遞延支出	11,266,779	-11,266,779		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	9,440,663	-9,440,663		
本期賸餘(短絀)	-3,443,716	-4,854,110	-8,297,826	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	14,534,774	256,781,889	271,316,663	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	11,091,058	251,927,779	263,018,837	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市立啟聰學校
決 算 與 會 計 收 支 對 照 表

中 華 民 國 111 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、預算項目執行數不列為會計收支：

預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財項目之長期投資」(不含遞延支出執行數)9,440,663 元，已列入機械及設備等相關資產科目並於平衡表表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」1,643 萬 3,509 元與會計科目「業務支出」2,287 萬 2,098 元間之調整數 643 萬 8,589 元，係「材料及用品費」348 萬 3,666 元、「租金、償債、利息及相關手續費」149 萬 8,472 元、「稅捐及規費(強制費)」2 萬 5,433 元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」143 萬 1,018 元之調整數合計。

三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

1. 會計科目「財產收益」其中 285 萬 1,938 元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等。
2. 會計科目「財產損失」17,950 元，係報廢固定資產所發生損失等。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」1,712 萬 8,761 元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

四、其他：

預算項目「其他」81 萬 9,670 元與會計科目「其他支出」1,208 萬 6,449 元間之調整數 1,126 萬 6,779 元，係「遞延支出」1,126 萬 6,779 元。

裝

主辦會計人員：

機關長官：

訂