

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-臺北市立啟智學校 (4-0501803)

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 林琪華



機關長官 蔡娟姿



臺北市地方教育發展基金-臺北市立啟智學校
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 7 頁
丙、決算主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 9 至 10 頁
二、現金流量表	第 11 至 11 頁
三、平衡表	第 12 至 13 頁
丁、決算明細表	
一、基金來源明細表	第 15 至 20 頁
二、基金用途明細表	第 21 至 26 頁
三、固定項目增減情形表	第 27 至 27 頁
四、購置固定資產明細表	第 28 至 29 頁
五、資金轉投資及其餘絀明細表	第 -- 頁
戊、決算參考表	
一、員工人數彙計表	第 31 至 31 頁
二、用人費用彙計表	第 32 至 33 頁
三、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 -- 頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表	第 34 至 34 頁
五、各項費用彙計表	第 35 至 37 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 38 至 38 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－臺北市立啟智學校
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	273,575,187	284,107,502	- 10,532,315	- 3.71
基金用途	261,229,039	269,765,021	- 8,535,982	- 3.16
賸餘(短絀-)	12,346,148	14,342,481	- 1,996,333	- 13.92
餘絀情形：				
基金餘額	63,008,409	50,662,261	12,346,148	24.37
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	12,837,419	14,566,824	- 1,729,405	- 11.87

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－臺北市立啟智學校

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229,021,976元，決算數208,667,357元。

104學年下學期預定招收47班，實計招收40班，預計學生人數440人，實際學生人數373人。

105學年上學期預定招收47班，實計招收40班，預計學生人數440人，實際學生人數349人。

係新購體育、自然、廣播、機具、童軍、特教、家具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理暑期泳訓班、教師甄選、社團活動、輔導活動、法治教育活動、性別平等教育宣導、教師進修研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智能。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列47,671,309元，決算數43,736,533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7,555,086元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數1,465,250元），決算數8,825,149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－臺北市立啟智學校

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273,575,187元，較預算數263,085,136元，增加10,490,051元，計增3.99%。

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120,000元，較預算數80,000元，增加40,000元，計增50.00%。

主要係因：

教師甄選報名費核實繳庫。

2.財產處分收入：決算數39,570元，較預算數41,647元，減少2,077元，計減4.99%。

主要係因：

資源回收收入、財產報廢收入、惜物網拍賣收入核實繳庫。

3.公庫撥款收入：決算數265,630,689元，較預算數262,564,779元，增加3,065,910元，計增1.17%。

主要係因：

(1) 105年1月補助市立學校臨時特教助理員經費102,108元。

(2) 104-01國中特教課後照顧經費2,700元。

(3) 105年1月國小特教班課後照顧經費14,768元。

(4) 105年度身心障礙者成人教育春季班經費21,100元。

(5) 104(2)教師專業發展評鑑2,000元。

(6) 105年度提升教師專業知能實施計畫119,000元。

(7) 105年度學校周邊劃設無菸人行道經費10,800元。(統籌款)

(8) 105年度高中以下學校防災校園建置計畫24,000元。

(9) 104(2)臺北市祝妳好孕5歲幼兒就學費用補助11,086元。

(10) 105年度小田園教育計畫-教育體驗學習90,000元。

(11) 105年度小田園教育計畫-屋頂平臺種植250,000元。

(12) 104(2)國民中學身障生課後照顧專班經費補助20,520元。

(13) 104(2)學期5歲以下低收入戶及危機家庭幼兒代辦費補助不足款11,633元。

(14) 104(2)補助各校臨時特教助理員經費232,393元。

(15) 補助購置需侵入性醫療學生在校照護相關醫療設備經費55,700元。

(16) 105年度高職認輔小團體經費10,000元。

(17) 105年度駐校藝術家實施計畫活動經費40,000元。

(18) 105年度身心障礙者成人教育秋季班經費153,840元。

(19) 教學大樓及實習大樓3F天花板局部混凝土剝落修繕工程經費230,326元。(統籌款)

(20) 105年度校園安全警監系統智慧型電子防護圍籬經費482,880元。(統籌款)

(21) 105(1)臺北市祝妳好孕5歲幼兒就學費用補助11,086元。

(22) 105年8-12月高中以下學校雇用特殊教育助理員經費348,150元。

(23) 水療池鍋爐機房改善工程經費821,820元。(統籌款)

4.政府其他撥入收入：決算數6,907,951元，較預算數0元，增加6,907,951元。

主要係因：

(1) 104年8月至12月特教學校調整教師授課節數經費及導師費325,000元。[撥入673,920元，移回348,920元]

(2) 104學年補助特殊教育學校調整教師授課節數經費及導師費162,100元。[撥入231,000元，移回68,900元]

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟智學校

總 說 明

中華民國 105 年度

- (3) 補助本市特殊教育學校105年1-7月超鐘點費481,960元。[撥入1,015,373元，移回533,413元]
 - (4) 104(2)教育部補助5歲幼兒免學費教育計畫-弱勢加額21,496元。
 - (5) 105年度身心障礙教育人事及業務經費(第1期款)-資本門500,000元。
 - (6) 105年度身心障礙教育人事及業務經費(第1期款)-經常門1,759,875元。[撥入1,780,000元，移回20,125元]
 - (7) 104(2)高級中等以下學校雇用特殊教育助理員經費600,000元。
 - (8) 105學年度身心障礙學生升學國民中小學施測費1,100元。[撥入1,400元，移回300元]
 - (9) 105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-第1期資本門65,000元。
 - (10) 105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-第1期經常門100,000元。
 - (11) 105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-第2期資本門48,750元。
 - (12) 105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-第2期經常門75,000元。
 - (13) 105年度身心障礙教育人事及業務經費(第2期款)-經常門492,940元。[撥入650,940元，移回158,000元]
 - (14) 105年度身心障礙教育人事及業務經費(第3期款)-經常門939,720元。[撥入950,000元，移回10,280元]
 - (15) 105年度身心障礙教育人事及業務經費(第3期款)-資本門399,100元。[撥入400,000元，移回900元]
 - (16) 105學年度第一期(8月至12月)特教學校調整教師授課節數經費及導師費412,160元。[撥入619,550元，執行412,160元，餘207,390元結轉下年度]
 - (17) 105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-第3期資本門48,750元。
 - (18) 105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-第3期經常門75,000元。
 - (19) 105年8-12月高級中等以下學校雇用特殊教育助理員經費400,000元。
- 5.學雜費收入：決算數225,935元，較預算數238,920元，減少12,985元，計減5.43%。
主要係因：
幼兒園學、雜費收入等核實繳庫。
- 6.雜項收入：決算數651,042元，較預算數159,790元，增加491,252元，計增307.44%。
主要係因：
義賣收入82,360元、補發數位學生證253元、收回104年8-12月代理教師兼行政人員溢領之特教津貼313元、104學年度幼兒園材料費、活動費、點心費、國中小課後輔導費、暑期輔導費及場地租借費賸餘款轉準備金55,889元、午餐供應商榮彬重大衛生缺失違約罰款20,000元、環保局退還104年人工跑道及球場整修工程溢繳之空污費25元、教學大樓1-3樓廁所改善工程驗收逾期違約金收入6,202元(銘鴻)及租用學生交通車採購案逾期違約金收入486,000元(台一)等核實繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數261,229,039元，較預算數284,248,371元，減少23,019,332元，計減8.10%。

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208,667,357元，較預算數229,021,976元，減少20,354,619元，計減8.89%。
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43,736,533元，較預算數47,671,309元，減少3,934,776元，計減8.25%。
主要係因：
用人費用暨各類經費核實支用賸餘。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟智學校
總 說 明
中華民國 105 年度

3.建築及設備計畫：決算數8,825,149元，較預算數7,555,086元，增加1,270,063元，計增16.81%。

主要係因：

- (1)教育部補助臺北市辦理105年度身心障礙教育人事及業務資本門經費899,100元，奉准先行辦理。
- (2)教育部補助105年度特殊教育學校及高職特教班暨職輔員資本門經費162,500元，奉准先行辦理。
- (3)教育局統籌款補助辦理105年校園智慧型電子防護圍籬系統482,880元，其中內屬設備部分381,650元奉准先行辦理，餘101,230元併入決算。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數12,346,148元，較預算短絀數21,163,235元，反絀為餘，計相差33,509,383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3,065,910元及政府其他撥入收入較預算數增加6,907,951元；基金用途主要係因用人費用核實支用賸餘計27,321,196元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟智學校
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入12,753,405元。
其他活動之淨現金流入84,014元。
本年度現金及約當現金之淨增12,837,419元。
期初現金及約當現金56,472,177元。
期末現金及約當現金69,309,596元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為3,429,621,584元，包括：
流動資產69,309,596元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金15,622,840元。
其他資產3,344,689,148元。
決算日負債總額為3,366,613,175元，包括：
流動負債5,875,145元。
其他負債3,360,738,030元。
決算日基金餘額為累積餘額63,008,409元。

五、固定項目概況：

本年度增加6,117,102元，包括：
機械及設備4,714,067元。
交通及運輸設備760,600元。
什項設備504,835元。
電腦軟體137,600元。

六、其他：

1.本年度辦理補辦預算奉准總額為1,465,250元，奉准明細表如下：
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22,000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610,300元。
購置機械及設備：核准文號(105.10.24府教工字第10540945600號)，核准金額103,850元。
購置機械及設備：核准文號(105.12.13府教工字第10542622900號)，核准金額421,100元。
購置交通及運輸設備：核准文號(105.10.24府教工字第10540945600號)，核准金額277,800元。
購置什項設備：核准文號(105.09.08府教工字第10539088200號)，核准金額30,200元。

本 頁 空 白

丙、決算主要表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟智學校

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	263,085,136	100.00	273,575,187	100.00	10,490,051	3.99	284,107,502	100.00
43 勞務收入	80,000	0.03	120,000	0.04	40,000	50.00	52,000	0.02
431 服務收入	80,000	0.03	120,000	0.04	40,000	50.00	52,000	0.02
45 財產收入	41,647	0.02	39,570	0.01	-2,077	-4.99	194,079	0.07
451 財產處分收入	41,647	0.02	39,570	0.01	-2,077	-4.99	194,079	0.07
46 政府撥入收入	262,564,779	99.80	272,538,640	99.62	9,973,861	3.80	283,472,798	99.78
462 公庫撥款收入	262,564,779	99.80	265,630,689	97.10	3,065,910	1.17	276,085,854	97.18
46Y 政府其他撥入收入			6,907,951	2.53	6,907,951	0.00	7,386,944	2.60
4S 教學收入	238,920	0.09	225,935	0.08	-12,985	-5.43	172,554	0.06
4S1 學雜費收入	238,920	0.09	225,935	0.08	-12,985	-5.43	172,554	0.06
4Y 其他收入	159,790	0.06	651,042	0.24	491,252	307.44	216,071	0.08
4YY 雜項收入	159,790	0.06	651,042	0.24	491,252	307.44	216,071	0.08
5 基金用途	284,248,371	100.00	261,229,039	100.00	-23,019,332	-8.10	269,765,021	100.00
55 特殊教育計畫	229,021,976	80.57	208,667,357	79.88	-20,354,619	-8.89	213,301,289	79.07
5L 一般行政管理計畫	47,671,309	16.77	43,736,533	16.74	-3,934,776	-8.25	45,181,388	16.75
5M 建築及設備計畫	7,555,086	2.66	8,825,149	3.38	1,270,063	16.81	11,282,344	4.18
購置固定資產	7,411,086	2.61	8,687,549	3.33	1,276,463	17.22	11,185,344	4.15
其他	144,000	0.05	137,600	0.05	-6,400	-4.44	97,000	0.04
本期賸餘(短絀)	-21,163,235		12,346,148		33,509,383	-158.34	14,342,481	
期初基金餘額	21,904,155		50,662,261		28,758,106	131.29	36,319,780	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	740,920		63,008,409		62,267,489	8,404.08	50,662,261	

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0元及奉准先行辦理數1,465,250元。

2.建築及設備計畫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1,465,250元。

40501803-9

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	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	26,000
431 服務收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	14,000
462 公庫撥款收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	912,108
462 公庫撥款收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	2,153,802
46Y 政府其他撥入收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	6,907,951
4YY 雜項收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	404,014
4YY 雜項收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	87,238
55 特殊教育計畫	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	4,261,564
5M 建築及設備計畫	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	10,800

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立啟智學校

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)	-21,163,235	12,346,148	33,509,383	-158.34
812 調整非現金項目		407,257	407,257	
8123 流動資產淨減(淨增一)		44,124	44,124	
8124 流動負債淨增(淨減一)		363,133	363,133	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-21,163,235	12,753,405	33,916,640	-160.26
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		214,627	214,627	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-100,013	-100,013	
82C 增加其他資產		-30,600	-30,600	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		84,014	84,014	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-21,163,235	12,837,419	34,000,654	-160.66
84 期初現金及約當現金	27,489,728	56,472,177	28,982,449	105.43
85 期末現金及約當現金	6,326,493	69,309,596	62,983,103	995.55

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立啟智學校

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	3,429,621,584	100.00	3,297,309,383	100.00	132,312,201	4.01
11 流動資產	69,309,596	2.02	56,516,301	1.71	12,793,295	22.64
111 現金	69,309,596	2.02	56,472,177	1.71	12,837,419	22.73
1112 銀行存款	69,309,596	2.02	56,472,177	1.71	12,837,419	22.73
1112-1 銀行存款-市庫存款	64,880,929	1.89	52,324,773	1.59	12,556,156	24.00
1112-2 銀行存款-保管款	4,328,813	0.13	4,045,870	0.12	282,943	6.99
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	666	0.00	0	0.00	666	0.00
1112-8 銀行存款-教育儲蓄戶	99,188	0.00	101,534	0.00	-2,346	-2.31
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113 應收款項	0	0.00	44,124	0.00	-44,124	-100.00
113Y 其他應收款	0	0.00	44,124	0.00	-44,124	-100.00
115 預付款項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1154 預付費用	0	0.00	0	0.00	0	0.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	15,622,840	0.46	10,206,534	0.31	5,416,306	53.07
124 準備金	15,622,840	0.46	10,206,534	0.31	5,416,306	53.07
1241 退休及離職準備金	14,795,469	0.43	9,479,176	0.29	5,316,293	56.08
124Y 其他準備金	827,371	0.02	727,358	0.02	100,013	13.75
124Y-2 其他準備金-其他	827,371	0.02	727,358	0.02	100,013	13.75
13 其他資產	3,344,689,148	97.52	3,230,586,548	97.98	114,102,600	3.53
131 什項資產	3,344,689,148	97.52	3,230,586,548	97.98	114,102,600	3.53
1315 暫付及待結轉帳項	30,600	0.00	0	0.00	30,600	0.00
1316 代管資產	3,344,658,548	97.52	3,230,586,548	97.98	114,072,000	3.53
1316-0 代管資產-土地改良物	440,440	0.01	440,440	0.01	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	3,122,721,000	91.05	3,008,649,000	91.25	114,072,000	3.79
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	221,497,108	6.46	221,497,108	6.72	0	0.00
資 產 合 計	3,429,621,584	100.00	3,297,309,383	100.00	132,312,201	4.01
2 負 債	3,366,613,175	98.16	3,246,647,122	98.46	119,966,053	3.70
21 流動負債	5,875,145	0.17	5,512,012	0.17	363,133	6.59
212 應付款項	5,875,145	0.17	5,512,012	0.17	363,133	6.59
2123 應付代收款	3,382,644	0.10	3,033,894	0.09	348,750	11.50
2125 應付費用	2,492,501	0.07	2,433,994	0.07	58,507	2.40
212Y 其他應付款	0	0.00	44,124	0.00	-44,124	-100.00
22 其他負債	3,360,738,030	97.99	3,241,135,110	98.30	119,602,920	3.69
221 什項負債	3,360,738,030	97.99	3,241,135,110	98.30	119,602,920	3.69
2211 存入保證金	1,076,623	0.03	1,069,386	0.03	7,237	0.68
信託代理與保證資產	1,633,000		信託代理與保證負債		1,633,000	
保證品	1,633,000		應付保證品		1,633,000	

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有1,633,000元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各有4,899,000元。

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立啟智學校

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	%
2213	應付退休及離職金	14,795,469	0.43	9,479,176	0.29	5,316,293	56.08
2214	應付代管資產	3,344,658,548	97.52	3,230,586,548	97.98	114,072,000	3.53
2215	暫收及待結轉帳項	207,390	0.01	0	0.00	207,390	0.00
3	基金餘額	63,008,409	1.84	50,662,261	1.54	12,346,148	24.37
31	基金餘額	63,008,409	1.84	50,662,261	1.54	12,346,148	24.37
311	基金餘額	63,008,409	1.84	50,662,261	1.54	12,346,148	24.37
3111	累積餘額	63,008,409	1.84	50,662,261	1.54	12,346,148	24.37
	負債及基金餘額合計	3,429,621,584	100.00	3,297,309,383	100.00	132,312,201	4.01

信託代理與保證資產

1,633,000

信託代理與保證負債

1,633,000

保證品

1,633,000

應付保證品

1,633,000

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有1,633,000元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各有4,899,000元。

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

本 頁 空 白

丁、決算明細表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟智學校

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	263,085,136	273,575,187	10,490,051	3.99	教師甄選報名費核實繳庫。
43 勞務收入	80,000	120,000	40,000	50.00	
431 服務收入	80,000	120,000	40,000	50.00	
45 財產收入	41,647	39,570	-2,077	-4.99	
451 財產處分收入	41,647	39,570	-2,077	-4.99	
46 政府撥入收入	262,564,779	272,538,640	9,973,861	3.80	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟智學校

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	262,564,779	265,630,689	3,065,910	1.17	公庫撥款收入增加3,065,910元，主要係因：(1)105年1月補助市立學校臨時特教助理員經費102,108元。(2)104-01國中特教課後照顧經費2,700元。(3)105年1月國小特教班課後照顧經費14,768元。(4)105年度身心障礙者成人教育春季班經費21,100元。(5)104(2)教師專業發展評鑑2,000元。(6)105年度提升教師專業知能實施計畫119,000元。(7)105年度學校周邊劃設無菸人行道經費10,800元。(統籌款)(8)105年度高中以下學校防災校園建置計畫24,000元。(9)104(2)臺北市祝妳好孕5歲幼兒就學費用補助11,086元。(10)105年度小田園教育計畫-教育體驗學習90,000元。(11)105年度小田園教育計畫-屋頂平臺種植250,000元。(12)104(2)國民中學身障生課後照顧專班經費補助20,520元。(13)104(2)學期5歲以下低收入戶及危機家庭幼兒代辦費補助不足款11,633元。(14)104(2)補助各校臨時特教助理員經費232,393元。(15)補助購置需侵入性醫療學生在校照護相關醫療設備經費55,700元。(16)105年度高職認輔小團體經費10,000元。(17)105年度駐校藝術家實施計畫活動經費40,000元。(18)105年度身

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟智學校

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	%	
					心障礙者成人教育秋季班經費153,840元。(19)教學大樓及實習大樓3F天花板局部混凝土剝落修繕工程經費230,326元。(統籌款) (20)105年度校園安全警監系統智慧型電子防護圍籬經費482,880元。(統籌款) (21)105(1)臺北市祝妳好孕5歲幼兒就學費用補助11,086元。(22)105年8-12月高中以下學校雇用特殊教育助理員經費348,150元。(23)水療池鍋爐機房改善工程經費821,820元。(統籌款)

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟智學校

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		6,907,951	6,907,951	0.00	政府其他撥入收入增加6,907,951元，主要係因：(1)104年8月至12月特教學校調整教師授課節數經費及導師費325,000元。(RA4513) (2)104學年度補助特殊教育學校調整教師授課節數經費及導師費162,100元。(RA4513) (3)補助本市特殊教育學校105年1-7月超鐘點費481,960元。(RA4513) (4)104(2)教育部補助5歲幼兒免學費教育計畫-弱勢加額21,496元。(RA5411) (5)105年度身心障礙教育人事及業務經費(第1期款)-資本門500,000元。(RA5512) (6)105年度身心障礙教育人事及業務經費(第1期款)-經常門1,759,875元。(RA5511) (7)104(2)高級中等以下學校雇用特殊教育助理員經費600,000元。(RA5511) (8)105學年度身心障礙學生升學國民中小學施測費1,100元。(RA5511) (9)105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-第1期資本門65,000元。(RA5520) (10)105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-第1期經常門100,000元。(RA5519) (11)105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-第2期資本門48,750元。(RA5520) (12)105年度台北市特殊教育學校及高中職特教班暨

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟智學校

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	%	
					職業輔導員經費-第2期經常門75,000元。(RA5519) (13)105年度身心障礙教育人事及業務經費(第2期款)-經常門492,940元。(RA5511) (14)105年度身心障礙教育人事及業務經費(第3期款)-經常門939,720元。(RA5511) (15)105年度身心障礙教育人事及業務經費(第3期款)-資本門399,100元。(RA5512) (16)105學年度第一期(8月至12月)特教學校調整教師授課節數經費及導師費412,160元。(RA5513) (17)105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-第3期資本門48,750元。(RA5520) (18)105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-第3期經常門75,000元。(RA5519) (19)105年8-12月高級中等以下學校雇用特殊教育助理員經費400,000元。(RA5511)
4S 教學收入	238,920	225,935	-12,985	-5.43	
4S1 學雜費收入	238,920	225,935	-12,985	-5.43	
4Y 其他收入	159,790	651,042	491,252	307.44	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟智學校

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	%	
4YY 雜項收入	159,790	651,042	491,252	307.44	義賣收入82,360元、補發數位學生證253元、收回104年8-12月代理教師兼行政人員溢領之特教津貼313元、104學年度幼兒園材料費、活動費、點心費、國中小課後輔導費、暑期輔導費及場地租借費贖餘款轉準備金55,889元、午餐供應商榮彬重大衛生缺失違約罰款20,000元、環保局退還104年人工跑道及球場整修工程溢繳之空污費25元、教學大樓1-3樓廁所改善工程驗收逾期違約金收入6,202元(銘鴻)及租用學生交通車採購案逾期違約金收入486,000元(台一)等核實繳庫。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立啟智學校

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	284,248,371	261,229,039	-23,019,332	-8.10	
55 特殊教育計畫	229,021,976	208,667,357	-20,354,619	-8.89	
1 用人費用	199,460,898	175,800,968	-23,659,930	-11.86	
11 正式員額薪資	101,208,000	81,457,640	-19,750,360	-19.51	
113 職員薪金	101,208,000	81,457,640	-19,750,360	-19.51	決算數較預算數減少23,659,930元，主要係因：教師職缺改聘用教師助理及因應學生人數減少，調減開班數。
12 聘僱及兼職人員薪資	8,061,232	9,164,513	1,103,281	13.69	
121 聘用人員薪金		182,132	182,132		
122 約僱職員薪金	6,917,232	6,702,481	-214,751	-3.10	
124 兼職人員酬金	1,144,000	2,279,900	1,135,900	99.29	
13 超時工作報酬	1,143,577	561,981	-581,596	-50.86	
131 加班費	979,897	414,761	-565,136	-57.67	
133 誤餐費	163,680	147,220	-16,460	-10.06	
15 獎金	23,508,654	18,476,580	-5,032,074	-21.41	
151 考績獎金	9,993,000	7,345,986	-2,647,014	-26.49	
152 年終獎金	13,515,654	11,130,594	-2,385,060	-17.65	
16 退休及卹償金	48,967,045	52,551,625	3,584,580	7.32	
161 職員退休及離職金	48,944,148	48,267,164	-676,984	-1.38	
162 工員退休及離職金		4,261,564	4,261,564		
164 卹償金	22,897	22,897			
18 福利費	16,572,390	13,588,629	-2,983,761	-18.00	
181 分擔員工保險費	9,906,420	8,724,486	-1,181,934	-11.93	
183 傷病醫藥費	387,360	261,880	-125,480	-32.39	
187 員工通勤交通費	1,882,440	1,193,672	-688,768	-36.59	
18Y 其他福利費	4,396,170	3,408,591	-987,579	-22.46	
2 服務費用	8,582,506	12,961,099	4,378,593	51.02	
21 水電費	2,088,620	1,879,300	-209,320	-10.02	
212 工作場所電費	1,912,220	1,702,900	-209,320	-10.95	決算數較預算數增加4,378,593元，主要係因：(1)教育部補助台北市辦理105年度身心障礙教育人事及業務經費：專業團隊人員服務鐘點費、巡迴服務交通費、各項研習鑑定會議專家學者出席費及機械及設備修護費等1,990,309元。(2)教育局暨教育部補助特殊教育教師助理員經費1,281,600元。(3)臨時教師助理薪津等費用2,926,419元，核實支用。
214 工作場所水費	176,400	176,400			

臺北市地方教育發展基金-臺北市立啟智學校

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	%	
22 郵電費	183,744	202,061	18,317	9.97	
221 郵費	39,744	48,647	8,903	22.40	
222 電話費	144,000	153,414	9,414	6.54	
23 旅運費	173,850	473,482	299,632	172.35	
231 國內旅費	131,750	55,279	-76,471	-58.04	
236 貨物運費	16,000	29,560	13,560	84.75	
23Y 其他旅運費	26,100	388,643	362,543	1,389.05	
24 印刷裝訂與廣告費	833,500	607,888	-225,612	-27.07	
241 印刷及裝訂費	833,500	607,888	-225,612	-27.07	
25 修理保養及保固費	2,368,600	1,861,797	-506,803	-21.40	
252 一般房屋修護費	1,175,000	792,400	-382,600	-32.56	
255 機械及設備修護費	53,600	128,498	74,898	139.74	
257 什項設備修護費	1,140,000	940,899	-199,101	-17.47	
27 一般服務費	733,792	4,423,068	3,689,276	502.77	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	9,792	5,827	-3,965	-40.49	
279 外包費	420,000		-420,000	-100.00	
27D 計時與計件人員酬金		4,208,019	4,208,019		
27F 體育活動費	304,000	209,222	-94,778	-31.18	
28 專業服務費	2,200,400	3,513,503	1,313,103	59.68	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,692,400	3,094,843	1,402,443	82.87	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	64,000	64,110	110	0.17	
289 試務甄選費	60,000	66,450	6,450	10.75	
28A 電子計算機軟體服務費		6,400	6,400		
28Y 其他	384,000	281,700	-102,300	-26.64	
3 材料及用品費	3,665,600	3,032,412	-633,188	-17.27	
31 使用材料費	861,720	1,096,730	235,010	27.27	
315 設備零件	861,720	1,096,730	235,010	27.27	決算數較預算數減少633,188元，主要係因：各類教材教具核實支用贖餘。
32 用品消耗	2,803,880	1,935,682	-868,198	-30.96	
321 辦公(事務)用品	1,254,630	722,132	-532,498	-42.44	
322 報章什誌	159,800	30,265	-129,535	-81.06	
323 農業與園藝用品及環境美化費	80,000	287,411	207,411	259.26	
325 服裝	40,000	3,140	-36,860	-92.15	
326 食品	160,000	96,544	-63,456	-39.66	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	70,000	79,238	9,238	13.20	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立啟智學校

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	%	
32Y 其他	1,039,450	716,952	-322,498	-31.03	
4 租金、償債與利息	16,356,200	16,327,700	-28,500	-0.17	
44 交通及運輸設備租金	16,351,400	16,322,900	-28,500	-0.17	
442 車租	16,351,400	16,322,900	-28,500	-0.17	
45 什項設備租金	4,800	4,800			
451 什項設備租金	4,800	4,800			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	823,172	456,333	-366,839	-44.56	
72 捐助、補助與獎助	58,000	53,000	-5,000	-8.62	
726 獎助學生給與	58,000	53,000	-5,000	-8.62	決算數較預算數減少366,839元，主要係因：學生上下學交通費、清寒學生餐費、流感疫苗等各類獎補助核實支用賸餘。
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	765,172	403,333	-361,839	-47.29	
747 慰問金、照護及濟助金		10,000	10,000		
74Y 其他	765,172	393,333	-371,839	-48.60	
9 其他	133,600	88,845	-44,755	-33.50	
91 其他支出	133,600	88,845	-44,755	-33.50	
91Y 其他	133,600	88,845	-44,755	-33.50	決算數較預算數減少44,755元，主要係因：學生路隊安全導護費核實支用賸餘。
5L 一般行政管理計畫	47,671,309	43,736,533	-3,934,776	-8.25	
1 用人費用	45,752,236	42,090,970	-3,661,266	-8.00	
11 正式員額薪資	30,432,000	27,975,141	-2,456,859	-8.07	
113 職員薪金	24,828,000	23,409,225	-1,418,775	-5.71	
114 工員工資	5,088,000	4,010,736	-1,077,264	-21.17	
115 警餉	516,000	555,180	39,180	7.59	
13 超時工作報酬	1,134,012	1,019,352	-114,660	-10.11	
131 加班費	1,134,012	1,019,352	-114,660	-10.11	
15 獎金	7,107,000	6,559,570	-547,430	-7.70	
151 考績獎金	3,303,000	3,174,896	-128,104	-3.88	
152 年終獎金	3,804,000	3,384,674	-419,326	-11.02	
16 退休及卹償金	2,492,904	2,556,597	63,693	2.55	
161 職員退休及離職金	2,238,504	2,154,417	-84,087	-3.76	
162 工員退休及離職金	254,400	402,180	147,780	58.09	
18 福利費	4,586,320	3,980,310	-606,010	-13.21	
181 分擔員工保險費	2,912,520	2,793,565	-118,955	-4.08	
187 員工通勤交通費	793,800	500,916	-292,884	-36.90	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立啟智學校

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	%	
18Y 其他福利費	880,000	685,829	-194,171	-22.06	
2 服務費用	1,411,007	1,378,765	-32,242	-2.29	
22 郵電費	11,340	11,520	180	1.59	
222 電話費	11,340	11,520	180	1.59	
23 旅運費	18,600	160	-18,440	-99.14	
231 國內旅費	18,600	160	-18,440	-99.14	
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	5,765	-4,235	-42.35	
241 印刷及裝訂費	10,000	5,765	-4,235	-42.35	
25 修理保養及保固費	394,740	337,634	-57,106	-14.47	
255 機械及設備修護費	309,740	297,550	-12,190	-3.94	
256 交通及運輸設備修護費	85,000	40,084	-44,916	-52.84	
26 保險費	2,915	1,748	-1,167	-40.03	
264 交通及運輸設備保險費	2,915	1,748	-1,167	-40.03	
27 一般服務費	625,712	731,142	105,430	16.85	
279 外包費	515,712	655,535	139,823	27.11	
27F 體育活動費	110,000	75,607	-34,393	-31.27	
28 專業服務費	167,700	110,796	-56,904	-33.93	
288 委託考選訓練費		6,860	6,860		
289 試務甄選費		4,000	4,000		
28Y 其他	167,700	99,936	-67,764	-40.41	
29 公共關係費	180,000	180,000			
291 公共關係費	180,000	180,000			
3 材料及用品費	484,756	210,638	-274,118	-56.55	
31 使用材料費	41,026	5,267	-35,759	-87.16	
313 油脂	41,026	5,267	-35,759	-87.16	決算數較預算數減少274,118元，主要係因：公務車用油及辦公用品核實支用贖餘。
32 用品消耗	443,730	205,371	-238,359	-53.72	
321 辦公（事務）用品	438,320	199,961	-238,359	-54.38	
325 服裝	5,410	5,410			
6 稅捐及規費(強制費)	23,310	23,160	-150	-0.64	
64 消費與行為稅	15,210	15,210			
646 使用牌照稅	15,210	15,210			
66 規費	8,100	7,950	-150	-1.85	
661 行政規費與強制費	900	750	-150	-16.67	
663 汽車燃料使用費	7,200	7,200			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		33,000	33,000		

臺北市地方教育發展基金-臺北市立啟智學校

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	%	
71 會費		33,000	33,000		
713 職業團體會費		33,000	33,000		
5M 建築及設備計畫	7,555,086	8,825,149	1,270,063	16.81	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	7,555,086	8,825,149	1,270,063	16.81	
51 購置固定資產	3,954,035	5,327,130	1,373,095	34.73	
514 購置機械及設備	2,948,600	4,061,695	1,113,095	37.75	購置機械及設備決算數較預算數增加1,113,095元，主要係因：(1)教育部補助105年度特殊教育學校及高職特教班暨職輔員資本門經費，補辦預算132,300元。(2)教育部補助臺北市辦理105年度身心障礙教育人事及業務資本門經費，補辦預算899,100元。(3)教育局補助購置侵入性醫療照護學生在校醫療設備經費，補辦預算22,000元。(4)教育局補助建置105年度校園智慧型電子防護圍籬系統經費(統籌款)，補辦預算103,850元。
515 購置交通及運輸設備	514,200	760,600	246,400	47.92	購置交通及運輸設備決算數較預算數增加246,400元，主要係因：教育局補助建置105年度校園智慧型電子防護圍籬系統經費(統籌款)，補辦預算277,800元。
516 購置什項設備	491,235	504,835	13,600	2.77	
52 購置無形資產	144,000	137,600	-6,400	-4.44	
521 購置電腦軟體	144,000	137,600	-6,400	-4.44	
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	3,457,051	3,360,419	-96,632	-2.80	
581 遞延修繕房屋建築支出	3,457,051	3,248,389	-208,662	-6.04	一、本基金105年度工程管理費合計預算數64,192元；決算數40,997元，決算數含統籌款工管費5,801元。(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。二、遞延修繕房屋建築支出決算數較預算數減少208,662元，主要係因：(1)校內預算所編教室環境改善工程及教學大樓1-3樓廁所改善工程經費，執行節餘436,878元。(2)教育局補助教學大樓及實習大樓3F天花板局部混凝土剝落修繕工程經費(統籌款)，執行228,216元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立啟智學校

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	%	
582 其他遞延支出		112,030	112,030		其他遞延支出決算數較預算數增加112,030元，主要係因：(1)教育局補助105年度學校周邊設置無菸人行道告示牌經費(統籌款)，執行10,800元。(2)教育局補助建置105年度校園智慧型電子防護圍籬系統經費(統籌款)，執行101,230元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立啟智學校

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	99,149,550	6,117,102	3,771,085	101,495,567
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	4,074,366			4,074,366
房屋及建築				
機械及設備	60,498,035	4,714,067	1,442,498	63,769,604
交通及運輸設備	5,320,222	760,600	165,137	5,915,685
什項設備	27,934,200	504,835	2,163,450	26,275,585
購建中固定資產				
電腦軟體	1,322,727	137,600		1,460,327
權利				

註:

一、92年度以前已提列折舊1,792,399元(包括機械及設備累計折舊735,994元、交通及運輸設備累計折舊52,223元、什項設備累計折舊1,004,182元)及已攤銷費用2,132,864元(包括電腦軟體52,000元、其他遞延費用2,080,864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)。

二、機械及設備增加其他原因有應付代收款購置337,837元、教育局撥入實體財產211,035元、實物贈與103,500元。

三、電腦軟體之本年度增加數係年度預算購置教學及防毒軟體等一批，因不入財產管理系統，另依規定管理。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立啟智學校

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								
機械及設備		2,948,600	1,157,250		4,105,850	4,061,695	-44,155	
交通及運輸設備		514,200	277,800		792,000	760,600	-31,400	
什項設備		491,235	30,200		521,435	504,835	-16,600	
購建中固定資產								
合 計		3,954,035	1,465,250		5,419,285	5,327,130	-92,155	

註:本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購置固定資產0元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟智學校
 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		1,465,250
購置機械及設備	105.08.09府授主事預字第10531113300號	22,000
購置機械及設備	105.09.08府教工字第10539088200號	610,300
購置機械及設備	105.10.24府教工字第10540945600號	103,850
購置機械及設備	105.12.13府教工字第10542622900號	421,100
購置交通及運輸設備	105.10.24府教工字第10540945600號	277,800
購置什項設備	105.09.08府教工字第10539088200號	30,200

本 頁 空 白

戊、決算參考表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟智學校

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	207	178	-29	
一般行政管理計畫	55	48	-7	
正式職員	40	36	-4	一、控留醫師1人，改聘兼任專業人員。二、3位生活輔導員退休，遇缺不補。
正式工員	14	11	-3	105.4.20北市教人字第10533928800號函，同意工友3名業務外包計畫。
正式駐衛警	1	1	0	
特殊教育計畫	152	130	-22	
正式職員	135	113	-22	一、懸缺教師22人(國小5人、國中17人)，改進用教師助理。二、因應學生人數減少，調減開班數，實際開班數較預算開班數減少7班。
臨時職員	17	17	0	一、約僱教師助理員預算數17人，實際數16人，係因應學生人數減少，調整減少1人。二、約聘護理人員預算數0人，實際數1人，係考量提供需侵入性醫療照護學生在校護理需要，依105.7.29府授人管字第10513513900號函新增聘用人員1人。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立啟智學校

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	101,208,000	6,917,232	1,143,577		23,508,654	48,967,045		16,572,390		198,316,898	1,144,000	199,460,898
職員	101,208,000	6,917,232	1,143,577		23,508,654	48,967,045		16,572,390		198,316,898	1,144,000	199,460,898
工具												
一般行政管理計畫	30,432,000		1,134,012		7,107,000	2,492,904		4,586,320		45,752,236		45,752,236
職員	25,344,000		798,080		5,623,000	2,238,504		3,615,488		37,619,072		37,619,072
工具	5,088,000		335,932		1,484,000	254,400		970,832		8,133,164		8,133,164
合 計	131,640,000	6,917,232	2,277,589		30,615,654	51,459,949		21,158,710		244,069,134	1,144,000	245,213,134

註：本表獎金包括以下各項：

1.考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第18、19、20條規定辦理核發，105年度預算編列190人，計13,296,000元，執行結果決算132人，計10,520,882元。

2.年終工作獎金係依據行政院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207人，計17,319,654元，執行結果決算200人，計14,515,268元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立啟智學校

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
81,457,640	6,884,613	561,981		18,476,580	52,551,625		13,588,629		173,521,068	2,279,900	175,800,968
81,457,640	6,884,613	561,981		18,476,580	48,290,061		13,588,629		169,259,504	2,279,900	171,539,404
					4,261,564				4,261,564		4,261,564
27,975,141		1,019,352		6,559,570	2,556,597		3,980,310		42,090,970		42,090,970
23,964,405		862,105		5,284,164	2,154,417		3,224,455		35,489,546		35,489,546
4,010,736		157,247		1,275,406	402,180		755,855		6,601,424		6,601,424
109,432,781	6,884,613	1,581,333		25,036,150	55,108,222		17,568,939		215,612,038	2,279,900	217,891,938

臺北市地方教育發展基金-臺北市立啟智學校

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			229,021,976		208,667,357		-20,354,619	-8.89	
特殊教育計畫			229,021,976		208,667,357		-20,354,619	-8.89	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立啟智學校

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	245,213,134	217,891,938	-27,321,196	-11.14
11 正式員額薪資	131,640,000	109,432,781	-22,207,219	-16.87
113 職員薪金	126,036,000	104,866,865	-21,169,135	-16.80
114 工員工資	5,088,000	4,010,736	-1,077,264	-21.17
115 警餉	516,000	555,180	39,180	7.59
12 聘僱及兼職人員薪資	8,061,232	9,164,513	1,103,281	13.69
121 聘用人員薪金	0	182,132	182,132	0.00
122 約僱職員薪金	6,917,232	6,702,481	-214,751	-3.10
124 兼職人員酬金	1,144,000	2,279,900	1,135,900	99.29
13 超時工作報酬	2,277,589	1,581,333	-696,256	-30.57
131 加班費	2,113,909	1,434,113	-679,796	-32.16
133 誤餐費	163,680	147,220	-16,460	-10.06
15 獎金	30,615,654	25,036,150	-5,579,504	-18.22
151 考績獎金	13,296,000	10,520,882	-2,775,118	-20.87
152 年終獎金	17,319,654	14,515,268	-2,804,386	-16.19
16 退休及卹償金	51,459,949	55,108,222	3,648,273	7.09
161 職員退休及離職金	51,182,652	50,421,581	-761,071	-1.49
162 工員退休及離職金	254,400	4,663,744	4,409,344	1,733.23
164 卹償金	22,897	22,897	0	0.00
18 福利費	21,158,710	17,568,939	-3,589,771	-16.97
181 分擔員工保險費	12,818,940	11,518,051	-1,300,889	-10.15
183 傷病醫藥費	387,360	261,880	-125,480	-32.39
187 員工通勤交通費	2,676,240	1,694,588	-981,652	-36.68
18Y 其他福利費	5,276,170	4,094,420	-1,181,750	-22.40
2 服務費用	9,993,513	14,339,864	4,346,351	43.49
21 水電費	2,088,620	1,879,300	-209,320	-10.02
212 工作場所電費	1,912,220	1,702,900	-209,320	-10.95
214 工作場所水費	176,400	176,400	0	0.00
22 郵電費	195,084	213,581	18,497	9.48
221 郵費	39,744	48,647	8,903	22.40
222 電話費	155,340	164,934	9,594	6.18
23 旅運費	192,450	473,642	281,192	146.11
231 國內旅費	150,350	55,439	-94,911	-63.13
236 貨物運費	16,000	29,560	13,560	84.75
23Y 其他旅運費	26,100	388,643	362,543	1,389.05
24 印刷裝訂與廣告費	843,500	613,653	-229,847	-27.25
241 印刷及裝訂費	843,500	613,653	-229,847	-27.25
25 修理保養及保固費	2,763,340	2,199,431	-563,909	-20.41
252 一般房屋修護費	1,175,000	792,400	-382,600	-32.56
255 機械及設備修護費	363,340	426,048	62,708	17.26
256 交通及運輸設備修護費	85,000	40,084	-44,916	-52.84
257 什項設備修護費	1,140,000	940,899	-199,101	-17.47
26 保險費	2,915	1,748	-1,167	-40.03
264 交通及運輸設備保險費	2,915	1,748	-1,167	-40.03

臺北市地方教育發展基金-臺北市立啟智學校

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	1,359,504	5,154,210	3,794,706	279.12
276 佣金、匯費、經理費及手續費	9,792	5,827	-3,965	-40.49
279 外包費	935,712	655,535	-280,177	-29.94
27D 計時與計件人員酬金	0	4,208,019	4,208,019	0.00
27F 體育活動費	414,000	284,829	-129,171	-31.20
28 專業服務費	2,368,100	3,624,299	1,256,199	53.05
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,692,400	3,094,843	1,402,443	82.87
287 委託檢驗(定)試驗認證費	64,000	64,110	110	0.17
288 委託考選訓練費	0	6,860	6,860	0.00
289 試務甄選費	60,000	70,450	10,450	17.42
28A 電子計算機軟體服務費	0	6,400	6,400	0.00
28Y 其他	551,700	381,636	-170,064	-30.83
29 公共關係費	180,000	180,000	0	0.00
291 公共關係費	180,000	180,000	0	0.00
3 材料及用品費	4,150,356	3,243,050	-907,306	-21.86
31 使用材料費	902,746	1,101,997	199,251	22.07
313 油脂	41,026	5,267	-35,759	-87.16
315 設備零件	861,720	1,096,730	235,010	27.27
32 用品消耗	3,247,610	2,141,053	-1,106,557	-34.07
321 辦公(事務)用品	1,692,950	922,093	-770,857	-45.53
322 報章什誌	159,800	30,265	-129,535	-81.06
323 農業與園藝用品及環境美化費	80,000	287,411	207,411	259.26
325 服裝	45,410	8,550	-36,860	-81.17
326 食品	160,000	96,544	-63,456	-39.66
328 醫療用品(非醫療院所使用)	70,000	79,238	9,238	13.20
32Y 其他	1,039,450	716,952	-322,498	-31.03
4 租金、償債與利息	16,356,200	16,327,700	-28,500	-0.17
44 交通及運輸設備租金	16,351,400	16,322,900	-28,500	-0.17
442 車租	16,351,400	16,322,900	-28,500	-0.17
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	7,555,086	8,825,149	1,270,063	16.81
51 購置固定資產	3,954,035	5,327,130	1,373,095	34.73
514 購置機械及設備	2,948,600	4,061,695	1,113,095	37.75
515 購置交通及運輸設備	514,200	760,600	246,400	47.92
516 購置什項設備	491,235	504,835	13,600	2.77
52 購置無形資產	144,000	137,600	-6,400	-4.44
521 購置電腦軟體	144,000	137,600	-6,400	-4.44
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	3,457,051	3,360,419	-96,632	-2.80
581 遞延修繕房屋建築支出	3,457,051	3,248,389	-208,662	-6.04
582 其他遞延支出	0	112,030	112,030	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	23,310	23,160	-150	-0.64
64 消費與行為稅	15,210	15,210	0	0.00

臺北市地方教育發展基金-臺北市立啟智學校

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	%
646 使用牌照稅	15,210	15,210	0	0.00
66 規費	8,100	7,950	-150	-1.85
661 行政規費與強制費	900	750	-150	-16.67
663 汽車燃料使用費	7,200	7,200	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	823,172	489,333	-333,839	-40.56
71 會費	0	33,000	33,000	0.00
713 職業團體會費	0	33,000	33,000	0.00
72 捐助、補助與獎助	58,000	53,000	-5,000	-8.62
726 獎助學員生給與	58,000	53,000	-5,000	-8.62
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	765,172	403,333	-361,839	-47.29
747 慰問金、照護及濟助金	0	10,000	10,000	0.00
74Y 其他	765,172	393,333	-371,839	-48.60
9 其他	133,600	88,845	-44,755	-33.50
91 其他支出	133,600	88,845	-44,755	-33.50
91Y 其他	133,600	88,845	-44,755	-33.50
合 計	284,248,371	261,229,039	-23,019,332	-8.10

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立啟智學校

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	3,446,154,115	3,444,693,788	-1,460,327	
代管資產-土地改良物	440,440	440,440		
代管資產-土地	3,122,721,000	3,122,721,000		
代管資產-房屋及建築 設備	221,497,108	221,497,108		
土地改良物	4,074,366	4,074,366		
機械及設備	63,769,604	63,769,604		
交通及運輸設備	5,915,685	5,915,685		
什項設備	26,275,585	26,275,585		
電腦軟體	1,460,327		-1,460,327	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。