

4-0501803

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

臺北市立臺北特殊教育學校附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市立臺北特殊教育學校編

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 | 頁 |
| 乙、總說明..... | 第 | 3 至 7 | 頁 |
| 丙、主要表 | | | |
| 一、基金來源、用途及餘絀表..... | 第 | 9 至 10 | 頁 |
| 二、現金流量表..... | 第 | 11 | 頁 |
| 三、平衡表..... | 第 | 12 至 13 | 頁 |
| 丁、附屬表 | | | |
| 一、基金來源明細表..... | 第 | 15 至 16 | 頁 |
| 二、基金用途明細表..... | 第 | 17 至 22 | 頁 |
| 三、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表..... | 第 | 24 至 25 | 頁 |
| 四、長期負債變動表..... | 第 | -- | 頁 |
| 五、固定資產建設改良擴充明細表..... | 第 | 26 至 27 | 頁 |
| 六、資金轉投資及其餘絀明細表..... | 第 | -- | 頁 |
| 七、員工人數彙計表..... | 第 | 29 | 頁 |
| 八、用人費用彙計表..... | 第 | 30 至 31 | 頁 |
| 九、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表..... | 第 | -- | 頁 |
| 十、主要業務計畫執行績效摘要表..... | 第 | 32 | 頁 |
| 十一、各項費用彙計表..... | 第 | 33 至 35 | 頁 |
| 十二、管制性項目及統計所需項目比較表..... | 第 | 36 | 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 | 37 | 頁 |
| (附財產分類統計表)..... | | | |
| 附錄(調節表及對帳單等)..... | | | |

甲、財 務 摘 要

財 務 摘 要

單位：新臺幣元

| 項 目 | 本 年 度 | 上 年 度 | 比較增減(-) | % |
|----------------|--------------|--------------|--------------|---------|
| 經營成績： | | | | |
| 基金來源 | 236,737,640 | 287,135,635 | - 50,397,995 | - 17.55 |
| 基金用途 | 261,614,197 | 299,274,691 | - 37,660,494 | - 12.58 |
| 賸餘(短絀-) | - 24,876,557 | - 12,139,056 | - 12,737,501 | |
| 餘絀情形： | | | | |
| 基金餘額 | 26,736,272 | 51,612,829 | - 24,876,557 | - 48.20 |
| 現金流量(註)： | | | | |
| 現金及約當現金之淨增(減-) | - 19,717,758 | - 9,504,215 | - 10,213,543 | |

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臺北特殊教育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198,636,000元，決算數203,773,927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45,711,000元，決算數44,377,025元。

係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

(三)建築及設備計畫：

本年度預算編列9,042,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數1,678,000元），決算數13,463,245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臺北特殊教育學校附屬單位決算之分決算
總 說 明
中華民國 109 年度

(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 | 特教教師參加特殊教育知能研習至少達18小時以上人數比率 | 100% | 100% |

臺北市地方教育發展基金臺北市立臺北特殊教育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236,737,640元，較預算數225,112,000元，增加11,625,640元，計增5.16%。

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9,300元，較預算數81,000元，減少71,700元，計減88.52%。

主要係因：

教師甄選報名費覈實繳庫。

2.財產處分收入：決算數14,040元，較預算數46,000元，減少31,960元，計減69.48%。

主要係因：

資源回收收入覈實繳庫。

3.公庫撥款收入：決算數228,336,563元，較預算數224,053,000元，增加4,283,563元，計增1.91%。

主要係因：

(1)108年度校園共融式遊戲場契約變更追加經費(統籌款)96,000元。

(2)109年度照明設備汰換經費(統籌款)62,400元。

(3)109年度用人費用不敷數3,137,000元。

(4)消防廣播汰換改善工程(統籌款)988,163元。

4.政府其他撥入收入：決算數7,039,679元，較預算數0元，增加7,039,679元。

主要係因：

(1)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80,706元。

(2)109年度補助辦理身心障礙教育經費(經常門)4,794,580元。

(3)109年度補助辦理身心障礙教育經費(資本門)第1期485,381元。

(4)109年度友善校園學生事務與輔導工作經費100,000元。

(5)109年度照明設備汰換62,400元。

(6)108(2)公幼免學費2-4歲低收入/中低收入代辦費補助11,633元。

(7)109年特殊教育學校及高中職特教班暨職業輔導員經費經常門244,499元。

(8)109年特殊教育學校及高中職特教班暨職業輔導員經費資本門162,500元。

(9)108(2)國民小學兒童課後照顧服務費267,270元。

(10)109-1補助公立國小及國中學校用書經費3,077元。

(11)109(1)幼兒免學費2-4歲代辦費11,633元。

(12)教育部補助特教班服務群課程綱要設備計畫經費816,000元。

5.學雜費收入：決算數317,930元，較預算數287,000元，增加30,930元，計增10.78%。

主要係因：幼兒園學雜費收入覈實繳庫。

6.雜項收入：決算數1,020,128元，較預算數645,000元，增加375,128元，計增58.16%。

主要係因：交通車違約罰款、收回溢發上下班交通費等收入覈實繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數261,614,197元，較預算數253,389,000元，增加8,225,197元，計增3.25%。

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203,773,927元，較預算數198,636,000元，增加5,137,927元，計增2.59%。

主要係因：

臺北市地方教育發展基金臺北市立臺北特殊教育學校附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 109年度

(1)辦理教育部補助身心障礙教育經費2,000,927元，併決算辦理。

(2)教育局增撥用人費用不敷數3,137,000元，併決算辦理。

2.一般行政管理計畫：決算數44,377,025元，較預算數45,711,000元，減少1,333,975元，計減2.92%。

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13,463,245元，較預算數9,042,000元，增加4,421,245元，計增48.9%。

主要係因：

(1)辦理教育部補助特教班服務群課程綱要設備計畫經費補辦預算執行數816,000元。

(2)教育局統籌款補助共融式遊戲場工程經費3,859,157元，併決算辦理。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數24,876,557元，較預算短絀數28,277,000元，計相差3,400,443元。

主要係因：

公庫撥款收入較預算數增加4,283,563元，政府其他撥入收入較預算數增加7,039,679元，特殊教育計畫執行教育部補助辦理身心障礙教育經費、教育局增撥用人費用不敷數等計5,137,927元，建築及設備計畫執行教育局統籌款設置校園共融式遊戲場計3,044,879元，併入決算辦理。

臺北市地方教育發展基金臺北市立臺北特殊教育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19,759,372元。
其他活動之淨現金流入41,614元。
本年度現金及約當現金之淨減19,717,758元。
期初現金及約當現金62,231,796元。
期末現金及約當現金42,514,038元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為3,117,367,145元，包括：

流動資產43,773,368元，較上年度62,542,596元，減少18,769,228元，主要係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18,183,938元，較上年度18,678,010元，減少494,072元，主要係因人員異動，退休及離職準備金金額減少。

其他資產3,055,409,839元，較上年度3,045,667,649元，增加9,742,190元，主要係因代管資產-土地依公告地價辦理增值。

決算日負債總額為3,117,367,145元，包括：

流動負債15,699,098元，較上年度9,633,383元，增加6,065,715元，主要係因109年度應付未付款項增加致應付費用增加。

其他負債3,074,931,775元，較上年度3,065,642,043元，增加9,289,732元，主要係因代管資產-土地依公告地價辦理增值，致應付代管資產增加。

決算日基金餘額為累積餘額26,736,272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：

本年度增加7,803,261元，包括：

機械及設備5,281,097元。

交通及運輸設備383,000元。

雜項設備1,923,314元。

電腦軟體215,850元。

六、其他：

(一) 本年度併決算數19,912,106元及補辦預算數1,678,000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、主要表

地方教育發展基金—臺北市立臺北特殊教育學校
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 | 225,112,000 | 100.00 | 236,737,640 | 100.00 | 11,625,640 | 5.16 | 287,135,635 | 100.00 |
| 43 勞務收入 | 81,000 | 0.04 | 9,300 | 0.00 | -71,700 | -88.52 | 12,300 | 0.00 |
| 431服務收入 | 81,000 | 0.04 | 9,300 | 0.00 | -71,700 | -88.52 | 12,300 | 0.00 |
| 45 財產收入 | 46,000 | 0.02 | 14,040 | 0.01 | -31,960 | -69.48 | 88,433 | 0.03 |
| 451財產處分收入 | 46,000 | 0.02 | 14,040 | 0.01 | -31,960 | -69.48 | 88,433 | 0.03 |
| 46 政府撥入收入 | 224,053,000 | 99.53 | 235,376,242 | 99.42 | 11,323,242 | 5.05 | 286,442,133 | 99.76 |
| 462公庫撥款收入 | 224,053,000 | 99.53 | 228,336,563 | 96.45 | 4,283,563 | 1.91 | 280,059,425 | 97.54 |
| 46Y政府其他撥入收入 | | | 7,039,679 | 2.97 | 7,039,679 | 0.00 | 6,382,708 | 2.22 |
| 4S 教學收入 | 287,000 | 0.13 | 317,930 | 0.13 | 30,930 | 10.78 | 294,080 | 0.10 |
| 4S1學雜費收入 | 287,000 | 0.13 | 317,930 | 0.13 | 30,930 | 10.78 | 294,080 | 0.10 |
| 4Y 其他收入 | 645,000 | 0.29 | 1,020,128 | 0.43 | 375,128 | 58.16 | 298,689 | 0.10 |
| 4YY雜項收入 | 645,000 | 0.29 | 1,020,128 | 0.43 | 375,128 | 58.16 | 298,689 | 0.10 |
| 5 基金用途 | 253,389,000 | 100.00 | 261,614,197 | 100.00 | 8,225,197 | 3.25 | 299,274,691 | 100.00 |
| 55 特殊教育計畫 | 198,636,000 | 78.39 | 203,773,927 | 77.89 | 5,137,927 | 2.59 | 203,836,162 | 68.11 |
| 5L 一般行政管理計畫 | 45,711,000 | 18.04 | 44,377,025 | 16.96 | -1,333,975 | -2.92 | 44,195,359 | 14.77 |
| 5M 建築及設備計畫 | 9,042,000 | 3.57 | 13,463,245 | 5.15 | 4,421,245 | 48.90 | 51,243,170 | 17.12 |
| 購建固定資產 | 8,898,000 | 3.51 | 13,336,645 | 5.10 | 4,438,645 | 49.88 | 51,126,370 | 17.08 |
| 其他 | 144,000 | 0.06 | 126,600 | 0.05 | -17,400 | -12.08 | 116,800 | 0.04 |
| 本期賸餘(短絀-) | -28,277,000 | | -24,876,557 | | 3,400,443 | -12.03 | -12,139,056 | |
| 期初基金餘額 | 31,302,000 | | 51,612,829 | | 20,310,829 | 64.89 | 63,751,885 | |
| 解繳公庫 | | | | | | 0.00 | | |
| 期末基金餘額 | 3,025,000 | | 26,736,272 | | 23,711,272 | 783.84 | 51,612,829 | |

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立臺北特殊教育學校
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 | | 19,912,106 |
| 462公庫撥款收入 | 110.1.29北市教會字第1103022540號 | 4,283,563 |
| 46Y政府其他撥入收入 | 110.1.29北市教會字第1103022540號 | 7,039,679 |
| 4S1學雜費收入 | 110.1.29北市教會字第1103022540號 | 30,930 |
| 4YY雜項收入 | 110.1.29北市教會字第1103022540號 | 375,128 |
| 55 特殊教育計畫 | 110.1.29北市教會字第1103022540號 | 5,137,927 |
| 5M 建築及設備計畫 | 110.1.29北市教會字第1103022540號 | 3,044,879 |

備註：

地方教育發展基金—臺北市立臺北特殊教育學校
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) | -28,277,000 | -24,876,557 | 3,400,443 | -12.03 |
| 812 調整非現金項目 | | 5,117,185 | 5,117,185 | |
| 813 業務活動之淨現金流入(流出) | -28,277,000 | -19,759,372 | 8,517,628 | -30.12 |
| 82 其他活動之現金流量 | | | | |
| 824 減少其他資產 | | 529,870 | 529,870 | |
| 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 | | -6,073 | -6,073 | |
| 82C 增加其他資產 | | | | |
| 82D 減少短期債務及其他負債 | | -482,183 | -482,183 | |
| 82Z 其他活動之淨現金流入(流出) | | 41,614 | 41,614 | |
| 83 現金及約當現金之淨增(淨減) | -28,277,000 | -19,717,758 | 8,559,242 | -30.27 |
| 84 期初現金及約當現金 | 39,286,011 | 62,231,796 | 22,945,785 | 58.41 |
| 85 期末現金及約當現金 | 11,009,011 | 42,514,038 | 31,505,027 | 286.17 |

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金減少數500,145元及代管資產增加數10,272,060元。

地方教育發展基金—臺
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 | 3,117,367,145 | 100.00 | 3,126,888,255 | 100.00 | -9,521,110 | -0.30 |
| 1 | 資產 | 3,117,367,145 | 100.00 | 3,126,888,255 | 100.00 | -9,521,110 | -0.30 |
| 11 | 流動資產 | 43,773,368 | 1.40 | 62,542,596 | 2.00 | -18,769,228 | -30.01 |
| 111 | 現金 | 42,514,038 | 1.36 | 62,231,796 | 1.99 | -19,717,758 | -31.68 |
| 1112 | 銀行存款 | 42,514,038 | 1.36 | 62,231,796 | 1.99 | -19,717,758 | -31.68 |
| 1112-1 | 銀行存款-公庫存款 | 32,315,176 | 1.04 | 53,270,647 | 1.70 | -20,955,471 | -39.34 |
| 1112-2 | 銀行存款-保管款 | 9,168,508 | 0.29 | 7,809,178 | 0.25 | 1,359,330 | 17.41 |
| 1112-6 | 銀行存款-代繳費款專戶 | 1,016,733 | 0.03 | 1,049,033 | 0.03 | -32,300 | -3.08 |
| 1112-8 | 銀行存款-教育儲蓄戶 | 13,621 | 0.00 | 102,938 | 0.00 | -89,317 | -86.77 |
| 113 | 應收款項 | 959,330 | 0.03 | 10,800 | 0.00 | 948,530 | 8,782.69 |
| 113Y | 其他應收款 | 959,330 | 0.03 | 10,800 | 0.00 | 948,530 | 8,782.69 |
| 115 | 預付款項 | 300,000 | 0.01 | 300,000 | 0.01 | 0 | 0.00 |
| 1154 | 預付費用 | 300,000 | 0.01 | 300,000 | 0.01 | 0 | 0.00 |
| 12 | 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 | 18,183,938 | 0.58 | 18,678,010 | 0.60 | -494,072 | -2.65 |
| 124 | 準備金 | 18,183,938 | 0.58 | 18,678,010 | 0.60 | -494,072 | -2.65 |
| 1241 | 退休及離職準備金 | 17,272,536 | 0.55 | 17,772,681 | 0.57 | -500,145 | -2.81 |
| 124Y | 其他準備金 | 911,402 | 0.03 | 905,329 | 0.03 | 6,073 | 0.67 |
| 124Y-2 | 其他準備金-其他 | 911,402 | 0.03 | 905,329 | 0.03 | 6,073 | 0.67 |
| 13 | 其他資產 | 3,055,409,839 | 98.01 | 3,045,667,649 | 97.40 | 9,742,190 | 0.32 |
| 131 | 什項資產 | 3,055,409,839 | 98.01 | 3,045,667,649 | 97.40 | 9,742,190 | 0.32 |
| 1315 | 暫付及待結轉帳項 | 20,000 | 0.00 | 549,870 | 0.02 | -529,870 | -96.36 |
| 1316 | 代管資產 | 3,055,389,839 | 98.01 | 3,045,117,779 | 97.38 | 10,272,060 | 0.34 |
| 1316-0 | 代管資產-土地改良物 | 4,404 | 0.00 | 4,404 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 1316-1 | 代管資產-土地 | 2,951,613,000 | 94.68 | 2,937,354,000 | 93.94 | 14,259,000 | 0.49 |
| 1316-2 | 代管資產-房屋及建築設備 | 103,772,435 | 3.33 | 107,759,375 | 3.45 | -3,986,940 | -3.70 |

信託代理與保證資產 4,800,000

保證品 4,800,000

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為4,800,000元，係109年8月至112年8月租用學生交通車採購案履約保證金定期存款存單4,800,000元(世豪遊覽車客運有限公司)。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為1,635,000元，係106年7月至109年6月租用學生交通車採購案履約保證金定期存款存單1,635,000元(世豪遊覽車客運有限公司)。

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。

北市立臺北特殊教育學校
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 | 3,117,367,145 | 100.00 | 3,126,888,255 | 100.00 | -9,521,110 | -0.30 |
| 2 | 負債 | 3,090,630,873 | 99.14 | 3,075,275,426 | 98.35 | 15,355,447 | 0.50 |
| 21 | 流動負債 | 15,699,098 | 0.50 | 9,633,383 | 0.31 | 6,065,715 | 62.97 |
| 212 | 應付款項 | 15,699,098 | 0.50 | 9,633,383 | 0.31 | 6,065,715 | 62.97 |
| 2123 | 應付代收款 | 7,949,462 | 0.26 | 6,855,684 | 0.22 | 1,093,778 | 15.95 |
| 2125 | 應付費用 | 7,749,636 | 0.25 | 2,777,699 | 0.09 | 4,971,937 | 178.99 |
| 22 | 其他負債 | 3,074,931,775 | 98.64 | 3,065,642,043 | 98.04 | 9,289,732 | 0.30 |
| 221 | 什項負債 | 3,074,931,775 | 98.64 | 3,065,642,043 | 98.04 | 9,289,732 | 0.30 |
| 2211 | 存入保證金 | 2,269,400 | 0.07 | 2,655,335 | 0.08 | -385,935 | -14.53 |
| 2213 | 應付退休及離職金 | 17,272,536 | 0.55 | 17,772,681 | 0.57 | -500,145 | -2.81 |
| 2214 | 應付代管資產 | 3,055,389,839 | 98.01 | 3,045,117,779 | 97.38 | 10,272,060 | 0.34 |
| 2215 | 暫收及待結轉帳項 | 0 | 0.00 | 96,248 | 0.00 | -96,248 | -100.00 |
| 3 | 基金餘額 | 26,736,272 | 0.86 | 51,612,829 | 1.65 | -24,876,557 | -48.20 |
| 31 | 基金餘額 | 26,736,272 | 0.86 | 51,612,829 | 1.65 | -24,876,557 | -48.20 |
| 311 | 基金餘額 | 26,736,272 | 0.86 | 51,612,829 | 1.65 | -24,876,557 | -48.20 |
| 3111 | 累積餘額 | 26,736,272 | 0.86 | 51,612,829 | 1.65 | -24,876,557 | -48.20 |

信託代理與保證負債

4,800,000

應付保證品

4,800,000

註：

本 頁 空 白

丁、附 屬 表

地方教育發展基金－臺北市立臺北特殊教育學校
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 | 225,112,000 | 236,737,640 | 11,625,640 | 5.16 | |
| 43 勞務收入 | 81,000 | 9,300 | -71,700 | -88.52 | |
| 431 服務收入 | 81,000 | 9,300 | -71,700 | -88.52 | 主要係教師甄選報名費覈實繳庫。 |
| 45 財產收入 | 46,000 | 14,040 | -31,960 | -69.48 | |
| 451 財產處分收入 | 46,000 | 14,040 | -31,960 | -69.48 | 主要係因資源回收收入覈實繳庫。 |
| 46 政府撥入收入 | 224,053,000 | 235,376,242 | 11,323,242 | 5.05 | |
| 462 公庫撥款收入 | 224,053,000 | 228,336,563 | 4,283,563 | 1.91 | 公庫撥款收入增加4,283,563元，主要係：(1)108年度校園共融式遊戲場契約變更追加經費(統籌款)96,000元。(2)109年度照明設備汰換經費(統籌款)62,400元。(3)109年度用人費用不敷數3,137,000元。(4)消防廣播汰換改善工程(統籌款)988,163元。 |

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立臺北特殊教育學校

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 | | 7,039,679 | 7,039,679 | 0.00 | (1) 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80,706元。(2) 109年度補助辦理身心障礙教育經費(經常門)4,794,580元。(3) 109年度補助辦理身心障礙教育經費(資本門)第1期485,381元。(4) 109年度友善校園學生事務與輔導工作經費100,000元。(5)109年度照明設備汰換62,400元。(6)108(2)公幼免學費2-4歲低收入/中低收入代辦費補助11,633元。(7)109年特殊教育學校及高中職特教班暨職業輔導員經費經常門244,499元。(8)109年特殊教育學校及高中職特教班暨職業輔導員經費資本門162,500元。(9) 108(2)國民小學兒童課後照顧服務費267,270元。(10) 109-1補助公立國小及國中學校用書經費3,077元。(11)109(1)幼兒免學費2-4歲代辦費11,633元。(12)教育部補助特教班服務群課程綱要設備計畫經費816,000元。 |
| 4S 教學收入 | 287,000 | 317,930 | 30,930 | 10.78 | |
| 4S1學雜費收入 | 287,000 | 317,930 | 30,930 | 10.78 | 主要係幼兒園學雜費收入覈實繳庫。 |
| 4Y 其他收入 | 645,000 | 1,020,128 | 375,128 | 58.16 | |
| 4YY雜項收入 | 645,000 | 1,020,128 | 375,128 | 58.16 | 主要係交通車違約罰款、收回溢發上下班交通費等收入覈實繳庫。 |

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立臺北特殊教育學校
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 | 253,389,000 | 261,614,197 | 8,225,197 | 3.25 | |
| 55 特殊教育計畫 | 198,636,000 | 203,773,927 | 5,137,927 | 2.59 | |
| 1 用人費用 | 167,493,000 | 171,836,618 | 4,343,618 | 2.59 | |
| 11 正式員額薪資 | 77,568,000 | 82,513,919 | 4,945,919 | 6.38 | |
| 113 職員薪金 | 77,568,000 | 82,513,919 | 4,945,919 | 6.38 | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 10,394,488 | 9,518,999 | -875,489 | -8.42 | |
| 121 聘用人員薪金 | 1,092,792 | 1,125,288 | 32,496 | 2.97 | |
| 122 約僱職員薪金 | 6,510,336 | 6,662,935 | 152,599 | 2.34 | |
| 124 兼職人員酬金 | 2,791,360 | 1,730,776 | -1,060,584 | -38.00 | |
| 13 超時工作報酬 | 880,404 | 478,097 | -402,307 | -45.70 | |
| 131 加班費 | 880,404 | 478,097 | -402,307 | -45.70 | |
| 15 獎金 | 16,018,392 | 17,261,623 | 1,243,231 | 7.76 | |
| 151 考績獎金 | 6,464,000 | 6,343,905 | -120,095 | -1.86 | |
| 152 年終獎金 | 9,554,392 | 10,917,718 | 1,363,326 | 14.27 | |
| 16 退休及卹償金 | 50,587,033 | 49,381,538 | -1,205,495 | -2.38 | |
| 161 職員退休及離職金 | 50,564,136 | 49,000,487 | -1,563,649 | -3.09 | |
| 162 工員退休及離職金 | | 357,447 | 357,447 | | |
| 163 卹償金 | 22,897 | 23,604 | 707 | 3.09 | |
| 17 資遣費 | | 52,015 | 52,015 | | |
| 171 職員資遣費 | | 52,015 | 52,015 | | |
| 18 福利費 | 12,044,683 | 12,630,427 | 585,744 | 4.86 | |
| 181 分擔員工保險費 | 7,259,712 | 9,184,909 | 1,925,197 | 26.52 | |
| 183 傷病醫藥費 | 404,500 | 148,228 | -256,272 | -63.36 | |
| 185 員工通勤交通費 | 1,777,860 | 1,134,089 | -643,771 | -36.21 | |
| 18Y 其他福利費 | 2,602,611 | 2,163,201 | -439,410 | -16.88 | |
| 2 服務費用 | 9,464,000 | 11,568,305 | 2,104,305 | 22.23 | |
| 21 水電費 | 1,876,624 | 1,791,416 | -85,208 | -4.54 | |
| 212 工作場所電費 | 1,689,136 | 1,596,655 | -92,481 | -5.48 | |
| 214 工作場所水費 | 187,488 | 194,761 | 7,273 | 3.88 | |
| 22 郵電費 | 204,144 | 172,593 | -31,551 | -15.46 | |
| 221 郵費 | 44,144 | 53,015 | 8,871 | 20.10 | |
| 222 電話費 | 160,000 | 119,578 | -40,422 | -25.26 | |
| 23 旅運費 | 173,850 | 380,808 | 206,958 | 119.04 | |
| 231 國內旅費 | 157,850 | 352,218 | 194,368 | 123.13 | |
| 235 貨物運費 | 16,000 | 28,590 | 12,590 | 78.69 | |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 824,500 | 582,248 | -242,252 | -29.38 | |
| 241 印刷及裝訂費 | 824,500 | 582,248 | -242,252 | -29.38 | |
| 25 修理保養及保固費 | 2,420,000 | 1,859,199 | -560,801 | -23.17 | |

地方教育發展基金—臺北市立臺北特殊教育學校
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 | 1,225,000 | 308,351 | -916,649 | -74.83 | |
| 255 機械及設備修護費 | 55,000 | 55,000 | | | |
| 257 雜項設備修護費 | 1,140,000 | 1,495,848 | 355,848 | 31.21 | |
| 27 一般服務費 | 1,525,672 | 1,473,288 | -52,384 | -3.43 | |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 7,992 | 3,608 | -4,384 | -54.85 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 1,217,680 | 1,217,680 | | | |
| 27F 體育活動費 | 300,000 | 252,000 | -48,000 | -16.00 | |
| 28 專業服務費 | 2,439,210 | 5,308,753 | 2,869,543 | 117.64 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 1,760,400 | 4,755,482 | 2,995,082 | 170.14 | |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費 | 122,310 | 109,910 | -12,400 | -10.14 | |
| 289 試務甄選費 | 60,000 | | -60,000 | -100.00 | |
| 28A 電腦軟體服務費 | | 51,761 | 51,761 | | |
| 28Y 其他專業服務費 | 496,500 | 391,600 | -104,900 | -21.13 | |
| 3 材料及用品費 | 4,447,000 | 3,750,822 | -696,178 | -15.66 | |
| 31 使用材料費 | 1,316,680 | 1,180,784 | -135,896 | -10.32 | |
| 315 設備零件 | 1,316,680 | 1,180,784 | -135,896 | -10.32 | |
| 32 用品消耗 | 3,130,320 | 2,570,038 | -560,282 | -17.90 | |
| 321 辦公(事務)用品 | 1,175,930 | 481,791 | -694,139 | -59.03 | |
| 322 報章雜誌 | 159,800 | 59,802 | -99,998 | -62.58 | |
| 323 農業與園藝用品及環境美化費 | 150,000 | 202,225 | 52,225 | 34.82 | |
| 325 服裝 | 40,000 | 49,000 | 9,000 | 22.50 | |
| 326 食品 | 200,000 | 106,137 | -93,863 | -46.93 | |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用) | 70,000 | 111,988 | 41,988 | 59.98 | |
| 32Y 其他用品消耗 | 1,334,590 | 1,559,095 | 224,505 | 16.82 | |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費 | 16,357,000 | 16,004,266 | -352,734 | -2.16 | |
| 44 交通及運輸設備租金 | 16,351,400 | 15,999,466 | -351,934 | -2.15 | |
| 442 車租 | 16,351,400 | 15,999,466 | -351,934 | -2.15 | |
| 45 雜項設備租金 | 5,600 | 4,800 | -800 | -14.29 | |
| 451 雜項設備租金 | 5,600 | 4,800 | -800 | -14.29 | |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 748,000 | 533,448 | -214,552 | -28.68 | |
| 72 捐助、補助與獎助 | 86,000 | 48,000 | -38,000 | -44.19 | |
| 726 獎助學員生給與 | 86,000 | 48,000 | -38,000 | -44.19 | |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 662,000 | 485,448 | -176,552 | -26.67 | |

地方教育發展基金—臺北市立臺北特殊教育學校
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 | % | |
| 743 獎勵費用 | | 110,331 | 110,331 | | |
| 74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 662,000 | 375,117 | -286,883 | -43.34 | |
| 9 其他 | 127,000 | 80,468 | -46,532 | -36.64 | |
| 91 其他支出 | 127,000 | 80,468 | -46,532 | -36.64 | |
| 91Y 其他 | 127,000 | 80,468 | -46,532 | -36.64 | |
| 5L 一般行政管理計畫 | 45,711,000 | 44,377,025 | -1,333,975 | -2.92 | |
| 1 用人費用 | 41,257,000 | 40,349,037 | -907,963 | -2.20 | |
| 11 正式員額薪資 | 27,084,000 | 26,407,871 | -676,129 | -2.50 | |
| 113 職員薪金 | 23,280,000 | 22,614,778 | -665,222 | -2.86 | |
| 114 工員工資 | 3,288,000 | 3,196,393 | -91,607 | -2.79 | |
| 115 警餉 | 516,000 | 596,700 | 80,700 | 15.64 | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | | 1,806 | 1,806 | | |
| 124 兼職人員酬金 | | 1,806 | 1,806 | | |
| 13 超時工作報酬 | 1,082,641 | 1,166,770 | 84,129 | 7.77 | |
| 131 加班費 | 1,082,641 | 1,166,770 | 84,129 | 7.77 | |
| 15 獎金 | 6,850,879 | 6,747,781 | -103,098 | -1.50 | |
| 151 考績獎金 | 3,466,000 | 3,397,426 | -68,574 | -1.98 | |
| 152 年終獎金 | 3,384,879 | 3,350,355 | -34,524 | -1.02 | |
| 16 退休及卹償金 | 2,376,624 | 2,461,028 | 84,404 | 3.55 | |
| 161 職員退休及離職金 | 2,113,584 | 2,139,694 | 26,110 | 1.24 | |
| 162 工員退休及離職金 | 263,040 | 321,334 | 58,294 | 22.16 | |
| 18 福利費 | 3,862,856 | 3,563,781 | -299,075 | -7.74 | |
| 181 分擔員工保險費 | 2,438,016 | 2,521,257 | 83,241 | 3.41 | |
| 185 員工通勤交通費 | 672,840 | 365,511 | -307,329 | -45.68 | |
| 18Y 其他福利費 | 752,000 | 677,013 | -74,987 | -9.97 | |
| 2 服務費用 | 3,923,000 | 3,796,292 | -126,708 | -3.23 | |
| 22 郵電費 | 12,600 | 11,520 | -1,080 | -8.57 | |
| 222 電話費 | 12,600 | 11,520 | -1,080 | -8.57 | |
| 23 旅運費 | 18,600 | | -18,600 | -100.00 | |
| 231 國內旅費 | 18,600 | | -18,600 | -100.00 | |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 10,018 | 1,600 | -8,418 | -84.03 | |
| 241 印刷及裝訂費 | 10,018 | 1,600 | -8,418 | -84.03 | |
| 25 修理保養及保固費 | 393,734 | 184,040 | -209,694 | -53.26 | |
| 255 機械及設備修護費 | 308,734 | 151,040 | -157,694 | -51.08 | |
| 256 交通及運輸設備修護費 | 85,000 | 33,000 | -52,000 | -61.18 | |
| 26 保險費 | 2,915 | | -2,915 | -100.00 | |
| 264 交通及運輸設備保險費 | 2,915 | | -2,915 | -100.00 | |

地方教育發展基金—臺北市立臺北特殊教育學校
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 | % | |
| 27 一般服務費 | 2,806,912 | 2,983,752 | 176,840 | 6.30 | |
| 279 外包費 | 2,712,912 | 2,901,752 | 188,840 | 6.96 | |
| 27F 體育活動費 | 94,000 | 82,000 | -12,000 | -12.77 | |
| 28 專業服務費 | 498,221 | 435,380 | -62,841 | -12.61 | |
| 28Y 其他專業服務費 | 498,221 | 435,380 | -62,841 | -12.61 | |
| 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 | 464,000 | 168,156 | -295,844 | -63.76 | |
| 31 使用材料費 | 48,038 | 1,208 | -46,830 | -97.49 | |
| 313 油脂 | 48,038 | 1,208 | -46,830 | -97.49 | |
| 32 用品消耗 | 415,962 | 166,948 | -249,014 | -59.86 | |
| 321 辦公（事務）用品 | 410,662 | 161,648 | -249,014 | -60.64 | |
| 325 服裝 | 5,300 | 5,300 | | | |
| 6 稅捐及規費(強制費) | 24,000 | 20,540 | -3,460 | -14.42 | |
| 64 消費與行為稅 | 15,210 | 13,630 | -1,580 | -10.39 | |
| 646 使用牌照稅 | 15,210 | 13,630 | -1,580 | -10.39 | |
| 66 規費 | 8,790 | 6,910 | -1,880 | -21.39 | |
| 661 行政規費與強制費 | 900 | 450 | -450 | -50.00 | |
| 663 汽車燃料使用費 | 7,200 | 6,460 | -740 | -10.28 | |
| 66Y 其他規費 | 690 | | -690 | -100.00 | |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 43,000 | 43,000 | | | |
| 71 會費 | 43,000 | 43,000 | | | |
| 713 職業團體會費 | 43,000 | 43,000 | | | |
| 5M 建築及設備計畫 | 9,042,000 | 13,463,245 | 4,421,245 | 48.90 | 1.本基金建築及設備計畫之購建固定資產除法定預算外，另有以前年度保留數0元及奉准先行辦理數1,678,000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1,669,681元。2.決算數較預算數增加4,421,245元，主要係因：(1)教育部補助特教班服務群課程綱要設備計畫經費補辦預算執行數816,000元。(2)教育局統籌款補助共融式遊戲場工程經費3,859,157元，併決算辦理。 |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 9,042,000 | 13,463,245 | 4,421,245 | 48.90 | |
| 51 購建固定資產 | 4,717,000 | 6,110,766 | 1,393,766 | 29.55 | |
| 514 購置機械及設備 | 3,210,800 | 3,804,452 | 593,652 | 18.49 | |
| 515 購置交通及運輸設備 | 384,400 | 383,000 | -1,400 | -0.36 | |

地方教育發展基金—臺北市立臺北特殊教育學校
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 | % | |
| 516 購置雜項設備 | 1,121,800 | 1,923,314 | 801,514 | 71.45 | |
| 52 購置無形資產 | 144,000 | 126,600 | -17,400 | -12.08 | |
| 521 購置電腦軟體 | 144,000 | 126,600 | -17,400 | -12.08 | |
| 54 遞延支出 | 4,181,000 | 7,225,879 | 3,044,879 | 72.83 | |
| 541 遞延修繕房屋建築支出 | 4,181,000 | 3,366,722 | -814,278 | -19.48 | |
| 542 其他遞延支出 | | 3,859,157 | 3,859,157 | | |

地方教育發展基金-臺北市立臺北特殊教育學校

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)聘用臨時特教教師助理員2人，預算數1,217,680元，決算數1,217,680元。

2.外包費：

(1)職工(技工、工友)業務外包6人，預算數2,160,000元，決算數2,407,795元。

(2)校警勞務外包1人，預算數552,912元，決算數計493,957元。

二、工程管理費是以按施工費2%提列預算數76,736元，決算數51,234元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺
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 | 99,016,049 | -72,175,852 | 6,539,000 |
| 非理財目的之長期投資 | | | |
| 土地 | | | |
| 土地改良物 | 4,074,366 | -1,714,229 | |
| 房屋及建築 | | | |
| 機械及設備 | 59,566,882 | -47,170,273 | 4,033,800 |
| 交通及運輸設備 | 7,407,966 | -5,314,467 | 384,400 |
| 雜項設備 | 27,695,580 | -17,976,883 | 1,976,800 |
| 購建中固定資產 | | | |
| 電腦軟體 | 271,255 | | 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5,281,097元，變動原因為：(1)增置：購置洗車場空壓機等設備計3,804,452元。(2)受贈：教育局補助觸控液晶顯示器等設備1,292,245元。(3)撥入：教育局委託東門國小辦理109年度短焦燈泡投影機6臺等184,400元。減少數計216,033元，變動原因為：(1)報廢：經財政局核准報廢廁所無障礙懸吊軌道等設備216,033元。
- 2.交通及運輸設備：增加數計383,000元，變動原因為：(1)增置：購置監控系統、卡拉OK機等設備計383,000元。減少數計182,504元，變動原因為：(1)報廢：經財政局核准報廢攝影機鍵盤控制器等設備182,504元。
- 3.雜項設備：增加數計1,923,314元，變動原因為：(1)增置：購置洗衣機等設備計1,923,314元。減少數計286,157元，變動原因為：(1)報廢：經財政局核准報廢電動珠光螢幕等設備286,157元。
- 4.電腦軟體：增加數計215,850元，變動原因為：(1)增置：購買電腦備份還原軟體等126,600元。(2)受贈：社區資源庫應用系統89,250元。減少數計140,455元，變動原因為：(1)報廢：因不使用而減損之軟體金額960元。(2)無形資產攤銷：截至109年12月底止累計攤銷金額139,495元。

二、各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。

北市立臺北特殊教育學校
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 | | |
| 7,803,261 | 116,047 | 825,149 | -7,352,393 | 26,465,916 |
| | | | -403,356 | 1,956,781 |
| 5,281,097 | | 216,033 | -5,028,516 | 12,433,157 |
| 383,000 | | 182,504 | -349,981 | 1,944,014 |
| 1,923,314 | | 286,157 | -1,570,540 | 9,785,314 |
| 215,850 | 116,047 | 140,455 | | 346,650 |

註：

地方教育發展基金－臺北市立臺北特殊教育學校
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 | | 3,210,800 | 823,000 | | 4,033,800 | 3,804,452 | -229,348 | |
| 機械及設備 | | 3,210,800 | 823,000 | | 4,033,800 | 3,804,452 | -229,348 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | | 384,400 | | | 384,400 | 383,000 | -1,400 | |
| 交通及運輸設備 | | 384,400 | | | 384,400 | 383,000 | -1,400 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 雜項設備 | | 1,121,800 | 855,000 | | 1,976,800 | 1,923,314 | -53,486 | |
| 雜項設備 | | 1,121,800 | 855,000 | | 1,976,800 | 1,923,314 | -53,486 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 合 計 | | 4,717,000 | 1,678,000 | | 6,395,000 | 6,110,766 | -284,234 | |

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—臺北市立臺北特殊教育學校
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 | | 1,678,000 |
| 購置機械及設備 | 109.04.20府授教會字第1093037280號 | 100,000 |
| 購置機械及設備 | 109.11.24府授教會字第1093108589號 | 723,000 |
| 購置雜項設備 | 109.11.24府授教會字第1093108589號 | 39,000 |
| 購置雜項設備 | 109.12.18府授教會字第1093115934號 | 816,000 |

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市立臺北特殊教育學校

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 | 150 | 130 | -20 | |
| 正式職員 | 132 | 112 | -20 | |
| 臨時職員 | 18 | 18 | 0 | |
| 一般行政管理計畫 | 47 | 41 | -6 | |
| 正式職員 | 37 | 32 | -5 | |
| 正式工員 | 9 | 8 | -1 | |
| 正式駐衛警 | 1 | 1 | 0 | |
| 小計 | 197 | 171 | -26 | |
| 正式職員 | 169 | 144 | -25 | |
| 正式工員 | 9 | 8 | -1 | |
| 正式駐衛警 | 1 | 1 | 0 | |
| 臨時職員 | 18 | 18 | 0 | |
| 合計 | 197 | 171 | -26 | |

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)聘用臨時特教教師助理員按時計算。

2.外包費：

(1)職工(技工、工友)業務外包6人。

(2)校警勞務外包1人。

地方教育發展基金—臺北市立臺北特殊教育學校
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 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 | 77,568,000 | 7,603,128 | 880,404 | | 16,018,392 | 50,587,033 | | 12,044,683 | | 164,701,640 | 2,791,360 | 167,493,000 |
| 職員 | 77,568,000 | 7,603,128 | 880,404 | | 16,018,392 | 50,587,033 | | 12,044,683 | | 164,701,640 | 2,791,360 | 167,493,000 |
| 工具 | | | | | | | | | | | | |
| 一般行政管理計畫 | 27,084,000 | | 1,082,641 | | 6,850,879 | 2,376,624 | | 3,862,856 | | 41,257,000 | | 41,257,000 |
| 職員 | 23,796,000 | | 883,641 | | 5,887,879 | 2,046,624 | | 3,193,856 | | 35,808,000 | | 35,808,000 |
| 工具 | 3,288,000 | | 199,000 | | 963,000 | 330,000 | | 669,000 | | 5,449,000 | | 5,449,000 |
| 合 計 | 104,652,000 | 7,603,128 | 1,963,045 | | 22,869,271 | 52,963,657 | | 15,907,539 | | 205,958,640 | 2,791,360 | 208,750,000 |

註：

一、本表獎金包括以下各項：

(一)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16、17、18條規定辦理核發，109年度預算編列179人，計9,930,000元，執行結果決算117人，計9,741,331元。

(二)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197人，計12,939,271元，執行結果決算185人，計14,268,073元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員：

(一)外包費：

職工(技工、工友)業務外包費，預算數2,160,000元，決算數2,407,795元。校警勞務外包費，預算數552,912元，決算數493,957元。

(二)計時與計件人員酬金：

聘用臨時特教教師助理員經費，預算數1,217,680元，決算數1,217,680元。

地方教育發展基金—臺北市立臺北特殊教育學校
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 |
| 82,513,919 | 7,788,223 | 478,097 | | 17,261,623 | 49,381,538 | 52,015 | 12,630,427 | | 170,105,842 | 1,730,776 | 171,836,618 |
| 82,513,919 | 7,788,223 | 478,097 | | 17,261,623 | 49,024,091 | 52,015 | 12,630,427 | | 169,748,395 | 1,730,776 | 171,479,171 |
| | | | | | 357,447 | | | | 357,447 | | 357,447 |
| 26,407,871 | | 1,166,770 | | 6,747,781 | 2,461,028 | | 3,563,781 | | 40,347,231 | 1,806 | 40,349,037 |
| 23,211,478 | | 968,661 | | 5,792,638 | 2,139,694 | | 2,918,118 | | 35,030,589 | 1,806 | 35,032,395 |
| 3,196,393 | | 198,109 | | 955,143 | 321,334 | | 645,663 | | 5,316,642 | | 5,316,642 |
| 108,921,790 | 7,788,223 | 1,644,867 | | 24,009,404 | 51,842,566 | 52,015 | 16,194,208 | | 210,453,073 | 1,732,582 | 212,185,655 |

地方教育發展基金－臺北市立臺北特殊教育學校
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 % | 金額 % | |
| 總 計 | | | 198,636,000 | | 203,773,927 | | 5,137,927 2.59 | |
| 特殊教育計畫 | | | 198,636,000 | | 203,773,927 | | 5,137,927 2.59 | |

地方教育發展基金—臺北市立臺北特殊教育學校
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 | 208,750,000 | 212,185,655 | 3,435,655 | 1.65 |
| 11 正式員額薪資 | 104,652,000 | 108,921,790 | 4,269,790 | 4.08 |
| 113 職員薪金 | 100,848,000 | 105,128,697 | 4,280,697 | 4.24 |
| 114 工員工資 | 3,288,000 | 3,196,393 | -91,607 | -2.79 |
| 115 警餉 | 516,000 | 596,700 | 80,700 | 15.64 |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 10,394,488 | 9,520,805 | -873,683 | -8.41 |
| 121 聘用人員薪金 | 1,092,792 | 1,125,288 | 32,496 | 2.97 |
| 122 約僱職員薪金 | 6,510,336 | 6,662,935 | 152,599 | 2.34 |
| 124 兼職人員酬金 | 2,791,360 | 1,732,582 | -1,058,778 | -37.93 |
| 13 超時工作報酬 | 1,963,045 | 1,644,867 | -318,178 | -16.21 |
| 131 加班費 | 1,963,045 | 1,644,867 | -318,178 | -16.21 |
| 15 獎金 | 22,869,271 | 24,009,404 | 1,140,133 | 4.99 |
| 151 考績獎金 | 9,930,000 | 9,741,331 | -188,669 | -1.90 |
| 152 年終獎金 | 12,939,271 | 14,268,073 | 1,328,802 | 10.27 |
| 16 退休及卹償金 | 52,963,657 | 51,842,566 | -1,121,091 | -2.12 |
| 161 職員退休及離職金 | 52,677,720 | 51,140,181 | -1,537,539 | -2.92 |
| 162 工員退休及離職金 | 263,040 | 678,781 | 415,741 | 158.05 |
| 163 卹償金 | 22,897 | 23,604 | 707 | 3.09 |
| 17 資遣費 | 0 | 52,015 | 52,015 | 0.00 |
| 171 職員資遣費 | 0 | 52,015 | 52,015 | 0.00 |
| 18 福利費 | 15,907,539 | 16,194,208 | 286,669 | 1.80 |
| 181 分擔員工保險費 | 9,697,728 | 11,706,166 | 2,008,438 | 20.71 |
| 183 傷病醫藥費 | 404,500 | 148,228 | -256,272 | -63.36 |
| 185 員工通勤交通費 | 2,450,700 | 1,499,600 | -951,100 | -38.81 |
| 18Y 其他福利費 | 3,354,611 | 2,840,214 | -514,397 | -15.33 |
| 2 服務費用 | 13,387,000 | 15,364,597 | 1,977,597 | 14.77 |
| 21 水電費 | 1,876,624 | 1,791,416 | -85,208 | -4.54 |
| 212 工作場所電費 | 1,689,136 | 1,596,655 | -92,481 | -5.48 |
| 214 工作場所水費 | 187,488 | 194,761 | 7,273 | 3.88 |
| 22 郵電費 | 216,744 | 184,113 | -32,631 | -15.06 |
| 221 郵費 | 44,144 | 53,015 | 8,871 | 20.10 |
| 222 電話費 | 172,600 | 131,098 | -41,502 | -24.05 |
| 23 旅運費 | 192,450 | 380,808 | 188,358 | 97.87 |
| 231 國內旅費 | 176,450 | 352,218 | 175,768 | 99.61 |
| 235 貨物運費 | 16,000 | 28,590 | 12,590 | 78.69 |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 834,518 | 583,848 | -250,670 | -30.04 |
| 241 印刷及裝訂費 | 834,518 | 583,848 | -250,670 | -30.04 |
| 25 修理保養及保固費 | 2,813,734 | 2,043,239 | -770,495 | -27.38 |
| 252 一般房屋修護費 | 1,225,000 | 308,351 | -916,649 | -74.83 |
| 255 機械及設備修護費 | 363,734 | 206,040 | -157,694 | -43.35 |
| 256 交通及運輸設備修護費 | 85,000 | 33,000 | -52,000 | -61.18 |
| 257 雜項設備修護費 | 1,140,000 | 1,495,848 | 355,848 | 31.21 |
| 26 保險費 | 2,915 | 0 | -2,915 | -100.00 |
| 264 交通及運輸設備保險費 | 2,915 | 0 | -2,915 | -100.00 |

地方教育發展基金—臺北市立臺北特殊教育學校
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 | % |
| 27 一般服務費 | 4,332,584 | 4,457,040 | 124,456 | 2.87 |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 7,992 | 3,608 | -4,384 | -54.85 |
| 279 外包費 | 2,712,912 | 2,901,752 | 188,840 | 6.96 |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 1,217,680 | 1,217,680 | 0 | 0.00 |
| 27F 體育活動費 | 394,000 | 334,000 | -60,000 | -15.23 |
| 28 專業服務費 | 2,937,431 | 5,744,133 | 2,806,702 | 95.55 |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 1,760,400 | 4,755,482 | 2,995,082 | 170.14 |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費 | 122,310 | 109,910 | -12,400 | -10.14 |
| 289 試務甄選費 | 60,000 | 0 | -60,000 | -100.00 |
| 28A 電腦軟體服務費 | 0 | 51,761 | 51,761 | 0.00 |
| 28Y 其他專業服務費 | 994,721 | 826,980 | -167,741 | -16.86 |
| 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 | 4,911,000 | 3,918,978 | -992,022 | -20.20 |
| 31 使用材料費 | 1,364,718 | 1,181,992 | -182,726 | -13.39 |
| 313 油脂 | 48,038 | 1,208 | -46,830 | -97.49 |
| 315 設備零件 | 1,316,680 | 1,180,784 | -135,896 | -10.32 |
| 32 用品消耗 | 3,546,282 | 2,736,986 | -809,296 | -22.82 |
| 321 辦公(事務)用品 | 1,586,592 | 643,439 | -943,153 | -59.45 |
| 322 報章雜誌 | 159,800 | 59,802 | -99,998 | -62.58 |
| 323 農業與園藝用品及環境美化費 | 150,000 | 202,225 | 52,225 | 34.82 |
| 325 服裝 | 45,300 | 54,300 | 9,000 | 19.87 |
| 326 食品 | 200,000 | 106,137 | -93,863 | -46.93 |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用) | 70,000 | 111,988 | 41,988 | 59.98 |
| 32Y 其他用品消耗 | 1,334,590 | 1,559,095 | 224,505 | 16.82 |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費 | 16,357,000 | 16,004,266 | -352,734 | -2.16 |
| 44 交通及運輸設備租金 | 16,351,400 | 15,999,466 | -351,934 | -2.15 |
| 442 車租 | 16,351,400 | 15,999,466 | -351,934 | -2.15 |
| 45 雜項設備租金 | 5,600 | 4,800 | -800 | -14.29 |
| 451 雜項設備租金 | 5,600 | 4,800 | -800 | -14.29 |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 9,042,000 | 13,463,245 | 4,421,245 | 48.90 |
| 51 購建固定資產 | 4,717,000 | 6,110,766 | 1,393,766 | 29.55 |
| 514 購置機械及設備 | 3,210,800 | 3,804,452 | 593,652 | 18.49 |
| 515 購置交通及運輸設備 | 384,400 | 383,000 | -1,400 | -0.36 |
| 516 購置雜項設備 | 1,121,800 | 1,923,314 | 801,514 | 71.45 |
| 52 購置無形資產 | 144,000 | 126,600 | -17,400 | -12.08 |
| 521 購置電腦軟體 | 144,000 | 126,600 | -17,400 | -12.08 |
| 54 遞延支出 | 4,181,000 | 7,225,879 | 3,044,879 | 72.83 |
| 541 遞延修繕房屋建築支出 | 4,181,000 | 3,366,722 | -814,278 | -19.48 |
| 542 其他遞延支出 | 0 | 3,859,157 | 3,859,157 | 0.00 |
| 6 稅捐及規費(強制費) | 24,000 | 20,540 | -3,460 | -14.42 |
| 64 消費與行為稅 | 15,210 | 13,630 | -1,580 | -10.39 |
| 646 使用牌照稅 | 15,210 | 13,630 | -1,580 | -10.39 |

地方教育發展基金—臺北市立臺北特殊教育學校

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 | % |
| 66 規費 | 8,790 | 6,910 | -1,880 | -21.39 |
| 661 行政規費與強制費 | 900 | 450 | -450 | -50.00 |
| 663 汽車燃料使用費 | 7,200 | 6,460 | -740 | -10.28 |
| 66Y 其他規費 | 690 | 0 | -690 | -100.00 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 791,000 | 576,448 | -214,552 | -27.12 |
| 71 會費 | 43,000 | 43,000 | 0 | 0.00 |
| 713 職業團體會費 | 43,000 | 43,000 | 0 | 0.00 |
| 72 捐助、補助與獎助 | 86,000 | 48,000 | -38,000 | -44.19 |
| 726 獎助學員生給與 | 86,000 | 48,000 | -38,000 | -44.19 |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 662,000 | 485,448 | -176,552 | -26.67 |
| 743 獎勵費用 | 0 | 110,331 | 110,331 | 0.00 |
| 74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 662,000 | 375,117 | -286,883 | -43.34 |
| 9 其他 | 127,000 | 80,468 | -46,532 | -36.64 |
| 91 其他支出 | 127,000 | 80,468 | -46,532 | -36.64 |
| 91Y 其他 | 127,000 | 80,468 | -46,532 | -36.64 |
| 合 計 | 253,389,000 | 261,614,197 | 8,225,197 | 3.25 |

地方教育發展基金—臺北市立臺北特殊教育學校
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 | 180,000 | 180,000 | | | |
| 291 公共關係費 | 180,000 | 180,000 | | | |
| 統計所需項目 | 5,572,780 | 7,599,362 | 2,026,582 | 36.37 | |
| 185 員工通勤交通費 | 2,450,700 | 1,499,600 | -951,100 | -38.81 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 1,217,680 | 1,217,680 | | | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 1,760,400 | 4,755,482 | 2,995,082 | 170.14 | |
| 521 購置電腦軟體 | 144,000 | 126,600 | -17,400 | -12.08 | |

地方教育發展基金—臺北市立臺北特殊教育學校
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 | 3,081,855,755 | 3,081,509,105 | -346,650 | |
| 代管資產-土地改良物 | 4,404 | 4,404 | | |
| 代管資產-土地 | 2,951,613,000 | 2,951,613,000 | | |
| 代管資產-房屋及建築 設備 | 103,772,435 | 103,772,435 | | |
| 土地改良物 | 1,956,781 | 1,956,781 | | |
| 機械及設備 | 12,433,157 | 12,433,157 | | |
| 交通及運輸設備 | 1,944,014 | 1,944,014 | | |
| 雜項設備 | 9,785,314 | 9,785,314 | | |
| 電腦軟體 | 346,650 | | -346,650 | 係因電腦軟體不入 財產管理系統。 |

本 頁 空 白

裝

主辦會計人員： 

機關長官： 

訂