

中華民國 104 年度

(自104年1月1日起至104年12月31日止)

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金-臺北市立啟聰學校 (4-0501802)

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 蔡秀琴

機關長官 葉宗青

會計室主任 蔡秀琴

臺北市立啟聰學校 葉宗青



# 臺北市地方教育發展基金-臺北市立啟聰學校

## 目 次

中華民國 104 年度

甲、財務摘要	第 1 至 1 頁
乙、總說明	第 3 至 9 頁
丙、決算主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 11 至 11 頁
二、現金流量表	第 13 至 13 頁
三、平衡表	第 14 至 15 頁
丁、決算明細表	
一、基金來源明細表	第 17 至 23 頁
二、基金用途明細表	第 24 至 28 頁
三、固定項目增減情形表	第 29 至 29 頁
四、購置固定資產明細表	第 30 至 30 頁
五、資金轉投資及其餘絀明細表	第 -- 至 -- 頁
戊、決算參考表	
一、員工人數彙計表	第 33 至 33 頁
二、用人費用彙計表	第 34 至 35 頁
三、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 -- 至 -- 頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表	第 36 至 36 頁
五、各項費用彙計表	第 37 至 39 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 40 至 40 頁
附錄(調節表及對帳單等)	



# 甲、財 務 摘 要



臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟聰學校

財 務 摘 要

中華民國 104 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	214,291,555	236,954,524	- 22,662,969	9.56
基金用途	221,634,117	225,097,665	- 3,463,548	1.54
賸餘(短絀)	- 7,342,562	11,856,859	- 19,199,421	
餘絀情形：				
基金餘額	89,475,588	96,818,150	- 7,342,562	7.58
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	5,466,671	23,832,609	- 18,365,938	

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

40501802-2



# 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 104 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178,344,845元，決算數162,616,268元。

103學年下學期，預定招收33班，實計招收30班，預計學生人數170人，巡迴輔導班學生320人，實際學生人數140人，巡迴輔導班學生304人。

104學年上學期，預定招收33班，實計招收30班，預計學生人數170人，巡迴輔導班學生320人，實際學生人數155人，巡迴輔導班學生322人。

#### 1. 教務事項：

(1)課後補救教學：103學年度第2學期辦理有國中小及高中職共 12班96人，暑假期間辦理有國小及高中職共 6 班31人，104學年度第 1 學期辦理有國中小及高中職共11班 73人，提昇學生參加相關測驗考試之能力。(2)第18屆全國聽覺障礙國民國語文比賽：競賽項目計有：朗讀、口語演講、手語演講、作文及書法等五項，啟聰學校組有101人，一般學校有110人、領隊評審61人，共計272人參與比賽。提供教師教學切磋及學生互相學習之機會，俾使聽障學生提升國語文之能力。(3)教師精進研習：辦理全校研習44場次，提升教師專業及手語相關能力。(4)辦理學生生活活動6場次，擴展學生視野，豐富學生生活。(5)教材教具推廣服務：編製多障班門市服務教材與手語溝通教材，提供教師教學需求應用，增強學生學習效果。(6)充實圖書館書籍：圖書購置總類312冊、哲學宗教類 3冊、應用及自然科學類76冊、美術社會科學類52冊、其他類計181冊。師生自我教育向上提升，強化學習動力。

#### 2. 學務事項：

(1)教室佈置比賽：促進學生腦力激盪，增進親師溝通。(2)辦理校慶活動：創校 98週年，師生、校友、家長參與，社團表演有聲有色。(3)辦理畢業旅行及校外教學活動：應驗了行萬里路勝讀萬卷書。(4)發展重點運動項目：空手道社及擊鼓社受邀參加表演，表現良好，受到好評。

#### 3. 學生學習輔導、生活輔導、生涯輔導、生命教育、專業團隊等事項：

(1)家長成長團體：辦理蕙心家長成長團體合計共20 場，每場次約15人；辦理新生家長座談會 1 場次，含行政人員、教師及家長共50 人參加；辦理認輔志工團體約6人，服務學生 9人；辦理北聰志工 團體約34人，支援協助教師教學、圖書館、校園巡邏及宿舍輔導學生等服務。

(2)學校日活動：辦理「學校日活動」2場次，含教職員工、師生家長，每場次約182 人參加。

(3)親職教育輔導：辦理親職教育講座11場，每場次約 10 人參加；辦理新生手語輔導課15 節，參加人數22 人；辦理親職教育手語A、B班 42 場次，每場次約22人參加。(4)輔導活動：辦理兒童節同歡活動、母親節感恩活動、教師節敬師活動及共3場次，每場次約 100 -200人參加；辦理專業人員學生晨間宣導活動10場次，每場次約150 -190人參加；辦理升學輔導座談會1場

# 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 104 年度

，約30人參加；辦理認輔小團體1-2團，每團約6-8人；推展學生榮譽制度；實施認輔老師制度；辦理高關懷學生個案巡查、召開會個案會。(5)性別平等教育：辦理性別平等教育教師研習3場次，召開性別平等教育委員會；辦理性別平等教育學生宣導活動。

#### 4. 學生實習計畫之擬定及畢業生就業輔導等事項：

(1)職業輔導列車活動：共辦理職業輔導講座、就業安全講座、就業轉銜活動及參訪活動，並邀請學生、家長、老師、勞社政等11單位，11場共211人次，且建立學生正確職業道德觀念，促使就業順利。(2)全國丙級技術士檢定：參加中餐烹調、烘焙(麵包)、電腦軟體應用、網頁設計、共4職種，學術科及格並獲取證照者14人。(3)校內外實習：辦理校內外實習教學，5家合作廠商，37學生共計34次，增進學生實際學習機會與能力。(4)追蹤五年畢業生就業情形，適時提供就業資訊，協助行業僱主瞭解聽障生的特質。

#### 5. 辦理全市聽障學生融合教育，以及發揮資源整合共享之功能：

(1)聽能評估：聽能評估為406位聽障學生服務。(2)聽力師入校124校次提供聽障學生服務。(3)聽障教育期刊第13期：共印刷2500冊，寄發全市各級各類學校及全國、社福機構及縣市大專院校等圖書館。(4)升學國小聽障組報名25人，安置20人；語障組報名2人，安置2人。升學國中聽障組報名43人，安置40人；語障組報名1人，安置1人。升學高中聽障組報名42人，安置41人。(5)巡迴182所學校輔導：103年下學期，13位老師共巡迴176所學校、304位學生；104年上學期，12位老師共巡迴182所學校、322位學生。(6)辦理學生調頻系統申請83套借用。(7)特教知能研習：舉辦27場共計560人參加。家長成長及生涯轉銜兩場次共119人次。

#### 6. 推廣教育：

104年社區成人教育班春、秋兩季共開辦手語、識字、陶藝、舞蹈、烘焙、中餐烹飪、影像處理、素描、創意手作、桌球等25班，參加學員327人，提供聽障及一般人士進修學習管道。

#### (二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列40,399,801元，決算數36,651,004元。

係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

# 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 104 年度

### 1.人事室：

(1)辦理代理老師甄選 9次，進用代理老師 19人。(2)辦理退休案，教師 3 人、職員2人。(3) 辦理教師考核案 62人，公務人員考績案 16人，技工、工友、校警 11 人。(4) 辦理辦理教職員工子女教育補助費 59人。(5) 辦理退休人員退休金 151人，月撫慰金 10人，年撫恤金2人。(6) 文康活動計 163人，教職員工 111人、退休人員 52人。

### 2.會計室：

(1)如期完成本校 103 年度附屬單位決算之分決算彙編。(2) 如期完成本校 105 年附屬單位預算之分預算彙編。(3) 依法執行內部審核事項。(4) 如期完成本校 104 年度查核內部控制制度實施情形。

### (三)建築及設備計畫：

本年度預算編列13,079,264元(不含以前年度保留款8,720,119元及奉准先行辦理數5,524,009元)，決算數 22,366,845元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理校舍、場地等修建工程，以改善教學環境，提高 效能，增進教學品質。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟聰學校

## 總 說 明

中華民國 104 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214,291,555元，較預算數200,816,447元，增加13,475,108元，計增6.71%。

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12,500元，較預算數30,000元，減少17,500元，計減58.33%。

教師徵選報名費收入12,500元，實收實繳。

2.財產處分收入：決算數148,880元，較預算數64,256元，增加84,624元，計增131.70%。

惜物網拍賣及報廢財產出售收入148,880元，實收實繳。

3.其他財產收入：決算數180,686元，較預算數139,680元，增加41,006元，計增29.36%。

學生宿舍費收入等共180,686元，實收實繳。

4.公庫撥款收入：決算數203,662,968元，較預算數199,862,211元，增加3,800,757元，計增1.9%。

(1)教育局補助104年1月份國小特教班課後照顧經費-局款非統籌款17,680元。

(2)教育局補助103(1)104年1月國民中學身心障礙學生課後照顧11,520元。

(3)教育局補助104年度小田園教育體驗學習經費-局款非統籌款65,000元。

(4)教育局補助103(2)台北市祝妳好孕5歲免學費專案補助-局款非統籌款3,235元。

(5)教育局補助103(2)國中身心障礙課後照顧經費-局款非統籌款86,400元。

(6)教育局補助104年度補助特殊教育學校職業教育課程實習材料費20,000元。

(7)教育局補助參訪順益台灣原住民博物館經費-局款非統籌款13,500元。

(8)教育局補助104年度國民中學集中式特教班暑期輔導補助-局款非統籌款21,600元。

(9)教育局補助104年度公私立高職認輔小團體經費-局款非統籌款10,000元。

(10)教育局補助103學年度第2期教師專業發展評鑑經費-局款非統籌款2,850元。

(11)教育局補助104年教師進階輔導知能研習經費-局款非統籌款22,700元。

(12)教育局補助104年駐校藝術家實施計畫活動經費-局款非統籌款42,000元。

(13)教育局補助104年高職學生家長成長研習經費-局款非統籌款10,000元。

(14)教育局補助104年度全國中小學聽障學生夏令營活動交通費-局款非統籌款30,770元。

(15)教育局補助104-1(9-12月)國中身心障礙學生課後照顧專班經費-局款非統籌款87,840元。

(16)教育局補助104-1國小特教班課後照顧經費-局款非統籌款125,840元。

(17)教育局補助104年度室內球場照明改善工程-統籌款476,555元。

(18)教育局補助行政大樓及南排大樓校舍耐震能力詳細評估經費-統籌款975,184元。

(19)教育局補助104學年度第1學期臺北市祝妳好孕5歲就學費用補助經費-局款非統籌款5,543元。

(20)教育局補助教學輔導教師設置方案經費-局款非統籌款4,300元。

(21)教育局補助104年下半年小田園教育計畫經費-局款非統籌款45,000元。

(22)教育局補助104-1臨時特殊教育助理員經費-局款非統籌款81,699元。

(23)教育局補助104年校園改善無障礙環境經費-統籌款39,600元。

(24)教育局補助強震預警系統介接校內廣播器工程施作經費-統籌款76,000元。

(25)教育局補助104中小學科學教育專案計劃經費-局款非統籌款65,000元。

(26)教育局補助學生宿舍安全維護整修工程經費-統籌款991,008元。

(27)教育局補助校園智慧圍牆智慧型監視系統設置工程經費-統籌款449,935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 104 年度

(28)教育局補助104年度辦理學前特殊教育方案經費-局款非統籌款19,998元。

5.政府其他撥入收入：決算數8,713,641元，較預算數0元，增加8,713,641元。

(1)教育部補助(RA3512)103年度身心障礙教育人事及業務經費第3期分配款705,021元。

(2)教育部補助(RA4411)103-2教育部5歲幼兒免學費教育計畫-弱勢加額21,256元。

(3)教育部補助(RA4405)103(2)中低收入戶幼兒補助6,000元。

(4)教育部補助(RA4512)104身心障礙教育人事及業務經費資本門第1期3,000,000元。

(5)教育部補助(RA4511)104身心障礙教育人事及業務經費經常門第1期576,120元。

(6)教育部補助(RA4511)104身心障礙教育人事及業務經費經常門第2期501,700元。

(7)教育部補助(RA4514)104年1-7月學前教育階段特教班教學輔導費18,900元。

(8)教育部補助(RA4411)103學年度第2學期5歲幼兒免學費教育計畫公立幼兒園免學費補助28,000元。

(9)教育部補助(RA4310)104年1-7月公立國中調整教師授課節數及導師費539,807元。(撥入569,400元，移回29,593元。)

(10)教育部補助(RA4502)103-2補助公幼身心障礙幼兒家長教育費撥款24,000元。

(11)教育部補助(RA4519)104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100,000元。

(12)教育部補助(RA4520)104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65,000元。

(13)教育部補助(RA4519)104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二期部款75,000元。

(14)教育部補助(RA4520)104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二期部款48,750元。

(15)教育部補助(RA4408)104(1)5歲免學費及弱勢加額就學補助6,000元。

(16)教育部補助(RA4410)104(1)中低收入幼童托教補助6,000元。

(17)教育部補助(RA4520)104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46,545元。(撥入48,750元，預計105年移回2,205元)

(18)教育部補助(RA4519)104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59,095元。(撥入75,000元，預計105年移回15,905元)

(19)教育部補助(RA4408)104(1)5歲免學費及弱勢加額就學補助 14,000元。

(20)教育部補助(RA4511)104身心障礙教育人事及業務經費經常門第3期2,525,840元。

(21)教育部補助(RA4512)104身心障礙教育人事及業務經費資本門第3期264,707元。

(22)教育部補助(RA4238)104中小學科學教育專案計劃65,000元。

(23)教育部補助(RA4511)104身心障礙學生升學國中、國小施測經費3,400元。

(24)教育部補助(RA4514)104年8-12月學前教育階段特教班教學輔導費13,500元。(撥入18,000元，預計105年移回4,500元。)

6.學雜費收入：決算數305,263元，較預算數307,900元，減少2,637元，計減0.86%。

幼兒部學雜費及高中職部實習費收入共305,263元，實收實繳。

7.推廣教育收入：決算數303,000元，較預算數263,200元，增加39,800元，計增15.12%。

成人教育班學費等收入共計303,000元，實收實繳。

8.受贈收入：決算數562,497元，較預算數0元，增加562,497元。

9.雜項收入：決算數402,120元，較預算數149,200元，增加252,920元，計增169.52%。

工程逾期罰款、招標圖說工本費等收入共計402,120元，實收實繳。

# 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 104 年度

### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數221,634,117元，較預算數231,823,910元，減少10,189,793，計減4.40%。

茲將各基金用途科目金額與預算增減情形分析如下：

1.特殊教育計畫：決算數162,616,268元，較預算數178,344,845元，減少15,728,577元，計減8.82%。

2.一般行政管理計畫：決算數36,651,004元，較預算數40,399,801元，減少3,748,797元，計減9.28%。

3.建築及設備計畫：決算數22,366,845元，較預算數13,079,264元，增加9,287,581，計增71.01%。

主要係因：

連續性工程室內溫水游泳池新建工程保留款執行1,257,099元，校園無障礙電梯工程2,899,273元保留至下年度繼續執行，教育局統籌款活動中心空間安全維護整修等工程6,322,869元及其他準備金辦公空間整修工程928,583元併入決算辦理及補辦預算教育補助特教工作資本門助聽器等設備執行數5,320,941元。

### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數7,342,562元，較預算短絀數31,007,463元，減少23,664,901元，計減76.32%。

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，其中最主要係用人費用覈實支用賸餘19,033,059元；購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資主要係室內溫水游泳池新建工程委託臺北市停車6,726,721元管理處代辦，保留款轉入下年度繼續辦理。

### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出9,646,340元。

其他活動之淨現金流入15,113,011元。

本年度現金及約當現金之淨增5,466,671元。

期初現金及約當現金81,230,907元。

期末現金及約當現金86,697,578元。

### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為4,316,661,905元，包括：

流動資產87,102,015元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金4,774,271元。

其他資產4,224,785,619元。

決算日負債總額為4,227,186,317元，包括：

流動負債4,429,131元。

其他負債4,222,757,186元。

決算日基金餘額為累積餘額89,475,588元。

### 五、固定項目概況：

本年度增加13,253,674元，包括：

土地改良物2,721,751元。

房屋及建築256,096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 104 年度

機械及設備6,451,065元。  
什項設備2,344,417元。  
交通及運輸設備89,246元。  
購建中固定資產1,257,099元。  
電腦軟體134,000元。

### 六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為5,524,009元，奉准明細表如下：

- 購置機械及設備：核准文號(104.02.06府授主事預字第10430156600號)，核准金額882,001元。
- 購置機械及設備：核准文號(104.10.19府教工字第10440687500號)，核准金額404,573元。
- 購置機械及設備：核准文號(104.8.14府教工字第府教工字第10438175400號)，核准金額2,701,596元。
- 購置交通及運輸設備：核准文號(104.10.19府教工字第10440687500號)，核准金額170,000元。
- 購置什項設備：核准文號(104.1.21府教工字第10431095600號)，核准金額 705,021元。
- 購置什項設備：核准文號(104.10.19府授主事預字第10431335100號)，核准金額308,918元。
- 購置什項設備：核准文號(104.10.19府教工字第10440687500號)，核准金額351,900元。

本 頁 空 白

40501802-10

# 丙、決算主要表



臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟聰學校

基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 104 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	200,816,447	100.00	214,291,555	100.00	13,475,108	6.71	236,945,524	100.00
43 勞務收入	30,000	0.01	12,500	0.01	-17,500	-58.33	22,000	0.01
431 服務收入	30,000	0.01	12,500	0.01	-17,500	-58.33	22,000	0.01
45 財產收入	203,936	0.10	329,566	0.15	125,630	61.60	95,230	0.04
451 財產處分收入	64,256	0.03	148,880	0.07	84,624	131.70	46,750	0.02
45Y 其他財產收入	139,680	0.07	180,686	0.08	41,006	29.36	48,480	0.02
46 政府撥入收入	199,862,211	99.52	212,376,609	99.11	12,514,398	6.26	236,051,298	99.62
462 公庫撥款收入	199,862,211	99.52	203,662,968	95.04	3,800,757	1.90	225,680,120	95.25
46Y 政府其他撥入收入			8,713,641	4.07	8,713,641	0.00	10,371,178	4.38
4S 教學收入	571,100	0.28	608,263	0.28	37,163	6.51	548,295	0.23
4S1 學雜費收入	307,900	0.15	305,263	0.14	-2,637	-0.86	258,695	0.11
4S2 推廣教育收入	263,200	0.13	303,000	0.14	39,800	15.12	289,600	0.12
4Y 其他收入	149,200	0.07	964,617	0.45	815,417	546.53	228,701	0.10
4Y0 受贈收入			562,497	0.26	562,497	0.00		
4YY 雜項收入	149,200	0.07	402,120	0.19	252,920	169.52	228,701	0.10
5 基金用途	231,823,910	100.00	221,634,117	100.00	-10,189,793	-4.40	225,097,665	100.00
55 特殊教育計畫	178,344,845	76.93	162,616,268	73.37	-15,728,577	-8.82	168,598,083	74.90
5L 一般行政管理計畫	40,399,801	17.43	36,651,004	16.54	-3,748,797	-9.28	37,136,674	16.50
5M 建築及設備計畫	13,079,264	5.64	22,366,845	10.09	9,287,581	71.01	19,362,908	8.60
購置固定資產	13,079,264	5.64	22,366,845	10.09	9,287,581	71.01	19,183,548	8.52
其他							179,360	0.08
本期賸餘(短絀-)	-31,007,463		-7,342,562		23,664,901	-76.32	11,847,859	
期初基金餘額	62,645,951		96,818,150		34,172,199	54.55	84,970,291	
解繳公庫								
期末基金餘額	31,638,488		89,475,588		57,837,100	182.81	96,818,150	

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8,720,119元及奉准先行辦理數5,524,009元。2.建築及設備計畫決算數包含以前年度保留執行數1,257,099元及奉准先行辦理執行數5,320,941元。

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
451 財產處分收入	北市教會字第10531557200號	84,624
45Y 其他財產收入	北市教會字第10531557200號	41,006
462 公庫撥款收入	北市教會字第10437302700號	183,835
462 公庫撥款收入	北市教會字第10531557200號	3,616,922
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10437302700號	5,456,697
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10531557200號	3,310,947
4S2 推廣教育收入	北市教會字第10531557200號	39,800
4YO 受贈收入	北市教會字第10437302700號	562,497
4YY 雜項收入	北市教會字第10531557200號	252,920
55 特殊教育計畫	北市教會字第10531557200號	5,613,090
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10531557200號	7,251,452

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立啟聰學校

現金流量決算表

中華民國104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)	-31,007,463	-7,342,562	23,664,901	-76.32
812 調整非現金項目		-2,303,778	-2,303,778	
8123 流動資產淨減(淨增一)		1,587,021	1,587,021	
8124 流動負債淨增(淨減一)		-3,890,799	-3,890,799	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-31,007,463	-9,646,340	21,361,123	-68.89
82 其他活動之現金流量				
822 減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		1,001,701	1,001,701	
824 減少其他資產		14,796,117	14,796,117	
825 增加短期債務及其他負債		602,739	602,739	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-360,234	-360,234	
82C 增加其他資產		-250,000	-250,000	
82D 減少短期債務及其他負債		-677,312	-677,312	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		15,113,011	15,113,011	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-31,007,463	5,466,671	36,474,134	-117.63
84 期初現金及約當現金	35,073,958	81,230,907	46,156,949	131.60
85 期末現金及約當現金	4,066,495	86,697,578	82,631,083	2,032.00

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立啟聰學校

平衡表

中華民國104年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
1 資 產	4,316,661,905	100.00	4,058,654,262	100.00	258,007,643	6.36
11 流動資產	87,102,015	2.02	83,222,365	2.05	3,879,650	4.66
111 現金	86,697,578	2.01	81,230,907	2.00	5,466,671	6.73
1111 庫存現金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1112 銀行存款	86,697,578	2.01	81,230,907	2.00	5,466,671	6.73
1112-1 銀行存款-市庫存款	81,445,406	1.89	77,039,076	1.90	4,406,330	5.72
1112-2 銀行存款-保管款	3,931,431	0.09	2,955,789	0.07	975,642	33.01
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	400,000	0.01	402,675	0.01	-2,675	-0.66
1112-8 銀行存款-教育儲蓄專戶	920,741	0.02	833,367	0.02	87,374	10.48
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113 應收款項	4,437	0.00	4,437	0.00	0	0.00
113Y 其他應收款	4,437	0.00	4,437	0.00	0	0.00
115 預付款項	400,000	0.01	1,987,021	0.05	-1,587,021	-79.87
1154 預付費用	400,000	0.01	1,987,021	0.05	-1,587,021	-79.87
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	4,774,271	0.11	4,392,897	0.11	381,374	8.68
124 準備金	4,774,271	0.11	4,392,897	0.11	381,374	8.68
1241 退休及離職準備金	4,094,344	0.09	3,071,503	0.08	1,022,841	33.30
124Y 其他準備金	679,927	0.02	1,321,394	0.03	-641,467	-48.54
124Y-2 其他準備金-其他	319,693	0.01	1,321,394	0.03	-1,001,701	-75.81
124Y-4 其他準備金-教育儲蓄戶	360,234	0.01	0	0.00	360,234	0.00
13 其他資產	4,224,785,619	97.87	3,971,039,000	97.84	253,746,619	6.39
131 什項資產	4,224,785,619	97.87	3,971,039,000	97.84	253,746,619	6.39
1311 存出保證金	250,000	0.01	0	0.00	250,000	0.00
1315 暫付及待結轉帳項	7,631,078	0.18	22,427,195	0.55	-14,796,117	-65.97
1316 代管資產	4,216,904,541	97.69	3,948,611,805	97.29	268,292,736	6.79
1316-1 代管資產-土地	4,150,722,554	96.16	3,882,429,818	95.66	268,292,736	6.91
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	66,181,987	1.53	66,181,987	1.63	0	0.00
資 產 合 計	4,316,661,905	100.00	4,058,654,262	100.00	258,007,643	6.36
2 負 債	4,227,186,317	97.93	3,961,836,112	97.61	265,350,205	6.70
21 流動負債	4,429,131	0.10	8,319,930	0.20	-3,890,799	-46.76
212 應付款項	4,429,131	0.10	8,319,730	0.20	-3,890,599	-46.76
2123 應付代收款	3,677,721	0.09	3,111,765	0.08	565,956	18.19
2125 應付費用	501,910	0.01	535,165	0.01	-33,255	-6.21
2129 應付工程款	249,500	0.01	4,672,800	0.12	-4,423,300	-94.66
213 預收款項	0	0.00	200	0.00	-200	-100.00

信託代理與保證資產 131,400 信託代理與保證負債 131,400

保證品 131,400 應付保證品 131,400

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有131,400元。上年度信託代理與保證之資產與負債各有438,000元。因擔保、保證或契約可能成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產皆為0元。



臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立啟聰學校

平衡表

中華民國104年12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
213Y 其他預收款	0	0.00	200	0.00	-200	-100.00
22 其他負債	4,222,757,186	97.82	3,953,516,182	97.41	269,241,004	6.81
221 什項負債	4,222,757,186	97.82	3,953,516,182	97.41	269,241,004	6.81
2211 存入保證金	1,728,924	0.04	1,126,185	0.03	602,739	53.52
2213 應付退休及離職金	4,094,344	0.09	3,071,503	0.08	1,022,841	33.30
2214 應付代管資產	4,216,904,541	97.69	3,948,611,805	97.29	268,292,736	6.79
2215 暫收及待結轉帳項	29,377	0.00	706,689	0.02	-677,312	-95.84
3 基金餘額	89,475,588	2.07	96,818,150	2.39	-7,342,562	-7.58
31 基金餘額	89,475,588	2.07	96,818,150	2.39	-7,342,562	-7.58
311 基金餘額	89,475,588	2.07	96,818,150	2.39	-7,342,562	-7.58
3111 累積餘額	89,475,588	2.07	96,818,150	2.39	-7,342,562	-7.58
負債及基金餘額合計	4,316,661,905	100.00	4,058,654,262	100.00	258,007,643	6.36
信託代理與保證資產	131,400		信託代理與保證負債		131,400	
保證品	131,400		應付保證品		131,400	

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有131,400元。上年度信託代理與保證之資產與負債各有438,000元。因擔保、保證或契約可能成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產皆為0元。

本 頁 空 白

# 丁、決算明細表



臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟聰學校

基金來源明細表

中華民國 104 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	200,816,447	214,291,555	13,475,108	6.71	
43 勞務收入	30,000	12,500	-17,500	-58.33	
431 服務收入	30,000	12,500	-17,500	-58.33	教師甄選報名費收入 共12,500元，實收實繳。
45 財產收入	203,936	329,566	125,630	61.60	
451 財產處分收入	64,256	148,880	84,624	131.70	財產報廢變賣收入 共148,880元，實收實繳。
45Y 其他財產收入	139,680	180,686	41,006	29.36	學生宿舍費收入等 共180,686元，實收實繳。
46 政府撥入收入	199,862,211	212,376,609	12,514,398	6.26	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立啟聰學校

基金來源明細表

中華民國 104 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	199,862,211	203,662,968	3,800,757	1.90	1.教育局補助104年1月份國小特教班課後照顧經費-局款非統籌款17,680元。2.教育局補助103(1)104年1月國民中學身心障礙學生課後照顧11,520元。3.教育局補助104年度小田園教育體驗學習經費-局款非統籌款65,000元。4.教育局補助103(2)台北市祝妳好孕5歲免學費專案補助-局款非統籌款3,235元。5.教育局補助103(2)國中身心障礙課後照顧經費-局款非統籌款86,400元。6.教育局補助104年度補助特殊教育學校職業教育課程實習材料費20,000元。7.教育局補助參訪順益台灣原住民博物館經費-局款非統籌款13,500元。8.教育局補助104年度國民中學集中式特教班暑期輔導補助-局款非統籌款21,600元。9.教育局補助104年度公私立高職認輔小團體經費-局款非統籌款10,000元。10.教育局補助103學年度第2期教師專業發展評鑑經費-局款非統籌款2,850元。11.教育局補助104年教師進階輔導知能研習經費-局款非統籌款22,700元。12.教育局補助104年駐校藝術家實施計畫活動經費-局款非統籌款42,000元。13.教育局補助104年高職學生家長成長研習經費-局款非統籌款10,000元。14.教育局補助104年度全國中小學聽障學生夏令營活動交通費-局款非統籌款30,770元。15.

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟聰學校

基金來源明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
					教育局補助104-1(9-12月)國中身心障礙學生課後照顧專班經費-局款非統籌款87,840元。16.教育局補助104-1國小特教班課後照顧經費-局款非統籌款125,840元。17.教育局補助104年度室內球場照明改善工程-統籌款476,555元。18.教育局補助行政大樓及南排大樓校舍耐震能力詳細評估經費-統籌款975,184元。19.教育局補助104學年度第1學期臺北市祝你好孕5歲就學費用補助經費-局款非統籌款5,543元。20.教育局補助教學輔導教師設置方案經費-局款非統籌款4,300元。21.教育局補助104下半年小田園教育計畫經費-局款非統籌款45,000元。22.教育局補助104-1臨時特殊教育助理員經費-局款非統籌款81,699元。23.教育局補助104年校園改善無障礙環境經費-統籌款39,600元。24.教育局補助強震預警系統介接校內廣播器工程施作經費-統籌款76,000元。25.教育局補助104中小學科學教育專案計劃經費-局款非統籌款65,000元。26.教育局補助學生宿舍安全維護整修工程經費-統籌款991,008元。27.教育局補助校園智慧圍牆智慧型監視系統設置工程經費-統籌款449,935元。28.教育局補助104年度辦理學前特殊教

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟聰學校

基金來源明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
					育方案經費-局款非統籌款19,998元。

填表說明：



臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟聰學校

基金來源明細表

中華民國 104 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		8,713,641	8,713,641	0.00	1.教育部補助(RA3512)103年度身心障礙教育人事及業務經費第3期分配款705,021元。2.教育部補助(RA4411)103-2教育部5歲幼兒免學費教育計畫-弱勢加額21,256元。3.教育部補助(RA4405)103(2)中低收入戶幼兒補助6,000元。4.教育部補助(RA4512)104身心障礙教育人事及業務經費資本門第1期3,000,000元。5.教育部補助(RA4511)104身心障礙教育人事及業務經費經常門第1期576,120元。6.教育部補助(RA4511)104身心障礙教育人事及業務經費經常門第2期501,700元。7.教育部補助(RA4514)104年1-7月學前教育階段特教班教學輔導費18,900元。(撥入25,200元，預計105年移回6,300元)8.教育部補助(RA4411)103學年度第2學期5歲幼兒免學費教育計畫公立幼兒園免學費補助28,000元。9.教育部補助(RA4310)104年1-7月公立國中調整教師授課節數及導師費539,807元。(撥入569,400元，移回29,593元。10.教育部補助(RA4502)103-2補助公幼身心障礙幼兒家長教育費撥款24,000元。11.教育部補助(RA4519)104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100,000元。12.教育部補

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟聰學校

基金來源明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
					助(RA4520)104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65,000元。13.教育部補助(RA4519)104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二期部款75,000元。14. 教育部補助(RA4520)104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二期部款48,750元。15.教育部補助(RA4408)104(1)5歲免學費及弱勢加額就學補助6,000元。16. 教育部補助(RA4410)104(1)中低收入幼童托教補助6,000元。17.教育部補助(RA4520)104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46,545元。(撥入48,750元，預計105年移回2,205元)18.教育部補助(RA4519)104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59,095元。(撥入75,000元，預計105年移回15,905元)19.教育部補助(RA4408)104(1)5歲免學費及弱勢加額就學補助14,000元。20. 育部補助(RA4511)104身心障礙教育人事及業務經費經常門第3期2,525,840元。21.教育部補助(RA4512)104身心障礙教育人事及業務經費資本門第3期264,707元。22.教育部補助(RA4238)104中小學科學教育專案計

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟聰學校

基金來源明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4S 教學收入	571,100	608,263	37,163	6.51	劃65,000元。23.教育部補助(RA4511)104身心障礙學生升學國中、國小施測經費3,400元。24.教育部補助(RA4514)104年8-12月學前教育階段特教班教學輔導費13,500元。(撥入18,000元，預計105年移回4,500元)。
4S1 學雜費收入	307,900	305,263	-2,637	-0.86	
4S2 推廣教育收入	263,200	303,000	39,800	15.12	
4Y 其他收入	149,200	964,617	815,417	546.53	
4Y0 受贈收入		562,497	562,497	0.00	
4YY 雜項收入	149,200	402,120	252,920	169.52	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立啟聰學校

基金用途明細表

中華民國 104 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	231,823,910	221,634,117	-10,189,793	-4.40	
55 特殊教育計畫	178,344,845	162,616,268	-15,728,577	-8.82	
1 用人費用	160,398,941	144,530,693	-15,868,248	-9.89	
11 正式員額薪資	60,552,000	53,417,036	-7,134,964	-11.78	
113 職員薪金	60,552,000	53,417,036	-7,134,964	-11.78	決算數較預算數減少15,868,248元，主要係因：用人費用覈實支用賸餘。
12 聘僱及兼職人員薪資	1,618,992	1,772,952	153,960	9.51	
122 約僱職員薪金	813,792	813,792			
124 兼職人員酬金	805,200	959,160	153,960	19.12	
13 超時工作報酬	864,208	537,066	-327,142	-37.85	
131 加班費	738,448	460,486	-277,962	-37.64	
133 誤餐費	125,760	76,580	-49,180	-39.11	
15 獎金	15,978,724	12,121,922	-3,856,802	-24.14	
151 考績獎金	8,308,000	5,122,120	-3,185,880	-38.35	
152 年終獎金	7,670,724	6,999,802	-670,922	-8.75	
16 退休及卹償金	71,520,324	67,852,996	-3,667,328	-5.13	
161 職員退休及離職金	70,961,148	67,465,695	-3,495,453	-4.93	
164 卹償金	559,176	387,301	-171,875	-30.74	
18 福利費	9,864,693	8,828,721	-1,035,972	-10.50	
181 分擔員工保險費	5,346,636	5,451,273	104,637	1.96	
183 傷病醫藥費	312,000	217,500	-94,500	-30.29	
187 員工通勤交通費	926,100	651,294	-274,806	-29.67	
18Y 其他福利費	3,279,957	2,508,654	-771,303	-23.52	
2 服務費用	9,590,615	11,558,633	1,968,018	20.52	
21 水電費	3,630,965	2,444,495	-1,186,470	-32.68	
212 工作場所電費	2,789,105	2,269,790	-519,315	-18.62	決算數較預算數增加1,968,018元，主要係因：教育部補助特教資源中心聘用臨時相關專業人員2,596,718元併決算辦理。
214 工作場所水費	301,860	174,705	-127,155	-42.12	
217 氣體費	540,000		-540,000	-100.00	
22 郵電費	412,825	222,738	-190,087	-46.05	
221 郵費	62,825	43,425	-19,400	-30.88	
222 電話費	350,000	179,313	-170,687	-48.77	
23 旅運費	211,260	423,797	212,537	100.60	
231 國內旅費	139,500	84,346	-55,154	-39.54	
236 貨物運費	32,160		-32,160	-100.00	
23Y 其他旅運費	39,600	339,451	299,851	757.20	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立啟聰學校

基金用途明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
24 印刷裝訂與廣告費	926,325	416,831	-509,494	-55.00	
241 印刷及裝訂費	926,325	416,831	-509,494	-55.00	
25 修理保養及保固費	1,304,960	1,438,726	133,766	10.25	
252 一般房屋修護費	875,400	875,299	-101	-0.01	
255 機械及設備修護費	265,960	515,123	249,163	93.68	
257 什項設備修護費	163,600	48,304	-115,296	-70.47	
27 一般服務費	901,860	3,752,050	2,850,190	316.03	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	7,200	15,548	8,348	115.94	
279 外包費	759,140		-759,140	-100.00	
27D 計時與計件人員酬金		3,634,290	3,634,290		
27F 體育活動費	135,520	102,212	-33,308	-24.58	
28 專業服務費	2,202,420	2,859,996	657,576	29.86	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,695,420	2,476,736	781,316	46.08	
289 試務甄選費	18,000	2,140	-15,860	-88.11	
28A 電子計算機軟體服務費	144,000	144,000			
28Y 其他	345,000	237,120	-107,880	-31.27	
3 材料及用品費	3,622,575	2,916,999	-705,576	-19.48	
31 使用材料費	2,146,824	2,039,669	-107,155	-4.99	
315 設備零件	2,146,824	2,039,669	-107,155	-4.99	決算數較預算數減少705,576元主要係因:教學材料費覈實支用贖餘。
32 用品消耗	1,475,751	877,330	-598,421	-40.55	
321 辦公(事務)用品	476,810	297,521	-179,289	-37.60	
322 報章什誌	93,699	93,669	-30	-0.03	
325 服裝	115,600		-115,600	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	60,000	48,060	-11,940	-19.90	
32Y 其他	729,642	438,080	-291,562	-39.96	
4 租金、償債與利息	2,968,800	2,015,379	-953,421	-32.11	
44 交通及運輸設備租金	2,968,800	2,015,379	-953,421	-32.11	
442 車租	2,968,800	2,015,379	-953,421	-32.11	決算數較預算數減少953,421元，主要係因:特教專車車租覈實支用贖餘。
6 稅捐及規費(強制費)	7,896	7,857	-39	-0.49	
61 土地稅	4,744	4,745	1	0.02	
612 一般土地地價稅	4,744	4,745	1	0.02	
63 房屋稅	3,152	3,112	-40	-1.27	
631 一般房屋稅	3,152	3,112	-40	-1.27	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立啟聰學校

基金用途明細表

中華民國 104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	1,369,988	1,285,467	-84,521	-6.17	
72 捐助、補助與獎助	71,200	289,797	218,597	307.02	
726 獎助學員生給與	28,000	15,500	-12,500	-44.64	
72Y 其他	43,200	274,297	231,097	534.95	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,298,788	995,670	-303,118	-23.34	
74Y 其他	1,298,788	995,670	-303,118	-23.34	
9 其他	386,030	301,240	-84,790	-21.96	
91 其他支出	386,030	301,240	-84,790	-21.96	
91Y 其他	386,030	301,240	-84,790	-21.96	決算數較預算數減少84,790元，主要係因:游泳池尚未啟用清潔費賸餘及高中職輔導活動費覈實支用賸餘。
5L 一般行政管理計畫	40,399,801	36,651,004	-3,748,797	-9.28	
1 用人費用	36,908,741	33,743,930	-3,164,811	-8.57	
11 正式員額薪資	22,608,000	20,298,240	-2,309,760	-10.22	
113 職員薪金	18,288,000	15,711,690	-2,576,310	-14.09	決算數較預算數減少3,164,811元，主要係因:用人費用覈實支用賸餘。
114 工員工資	3,288,000	3,501,530	213,530	6.49	
115 警餉	1,032,000	1,085,020	53,020	5.14	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,627,584	1,659,084	31,500	1.94	
122 約僱職員薪金	1,627,584	1,627,584			
124 兼職人員酬金		31,500	31,500		
13 超時工作報酬	1,198,005	796,368	-401,637	-33.53	
131 加班費	933,005	796,368	-136,637	-14.64	
132 值班費	265,000		-265,000	-100.00	
15 獎金	5,620,448	5,108,167	-512,281	-9.11	
151 考績獎金	2,591,000	2,390,879	-200,121	-7.72	
152 年終獎金	3,029,448	2,717,288	-312,160	-10.30	
16 退休及卹償金	1,929,168	2,081,177	152,009	7.88	
161 職員退休及離職金	1,764,768	1,587,057	-177,711	-10.07	
162 工員退休及離職金	164,400	494,120	329,720	200.56	
18 福利費	3,925,536	3,800,894	-124,642	-3.18	
181 分擔員工保險費	2,311,416	2,396,657	85,241	3.69	
187 員工通勤交通費	582,120	462,461	-119,659	-20.56	
18Y 其他福利費	1,032,000	941,776	-90,224	-8.74	
2 服務費用	3,062,107	2,559,763	-502,344	-16.41	
23 旅運費	52,900	17,406	-35,494	-67.10	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立啟聰學校

基金用途明細表

中華民國 104年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
231 國內旅費	21,700	6,686	-15,014	-69.19	
23Y 其他旅運費	31,200	10,720	-20,480	-65.64	決算數較預算數減少502,344元，主要係因：監視器等維護費覈實支用賸餘271,363元及保全費覈實支用賸餘140,200元。
25 修理保養及保固費	626,180	354,817	-271,363	-43.34	
255 機械及設備修護費	373,930	260,442	-113,488	-30.35	
256 交通及運輸設備修護費	252,250	94,375	-157,875	-62.59	
26 保險費	937		-937	-100.00	
264 交通及運輸設備保險費	937		-937	-100.00	
27 一般服務費	1,234,340	1,181,990	-52,350	-4.24	
279 外包費	1,183,520	1,134,840	-48,680	-4.11	
27F 體育活動費	50,820	47,150	-3,670	-7.22	
28 專業服務費	995,350	853,150	-142,200	-14.29	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	168,000	166,000	-2,000	-1.19	
28Y 其他	827,350	687,150	-140,200	-16.95	
29 公共關係費	152,400	152,400			
291 公共關係費	152,400	152,400			
3 材料及用品費	411,093	327,577	-83,516	-20.32	
31 使用材料費	14,553	10,431	-4,122	-28.32	
313 油脂	14,553	10,431	-4,122	-28.32	決算數較預算數減少83,516元，主要係因：辦公用品覈實支用賸餘。
32 用品消耗	396,540	317,146	-79,394	-20.02	
321 辦公(事務)用品	390,720	311,326	-79,394	-20.32	
325 服裝	5,820	5,820			
6 稅捐及規費(強制費)	17,860	4,234	-13,626	-76.29	
64 消費與行為稅	11,230	2,707	-8,523	-75.89	
646 使用牌照稅	11,230	2,707	-8,523	-75.89	
66 規費	6,630	1,527	-5,103	-76.97	
661 行政規費與強制費	450		-450	-100.00	
663 汽車燃料使用費	6,180	1,527	-4,653	-75.29	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		15,500	15,500		
71 會費		15,500	15,500		
713 職業團體會費		15,500	15,500		決算數較預算數增加15,500元，主要係因：護理師及職能治療師等專業人員會費覈實支用。
5M 建築及設備計畫	13,079,264	22,366,845	9,287,581	71.01	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	13,079,264	22,366,845	9,287,581	71.01	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立啟聰學校

基金用途明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
51 購置固定資產	2,651,877	8,950,686	6,298,809	237.52	1.本基金104年度工程管理費合計預算數194,671元；決算數378,623元，決算數合統籌款81,548元，保留款252,148元。(預算數為法定預算數不含統籌款撥入及保留數)。2.擴充改良房屋建築及設備決算數教育算數增加1,257,099元，主要係因:保留款連續性工程室內溫水游泳池新建工程執行1,257,099元。3.購置機械及設備決算數較預算數增加3,801,807元，主要係因:補辦預算教育部補助特教工作資本門助聽器等設備執行數3,986,669元。4.購置什項設備決算數較預算數增加1,240,313元，主要係因:補辦預算教育部補助聽覺障礙學生教具輔具調頻系統等設備執行數1,334,272元。4.遞延修繕房屋建築支出決算數較預算數增加2,988,772元，主要係因:無校園障礙電梯工程2,899,273元保留至下年度繼續執行，251,518元由遞延修繕房屋建築支出補辦預算移列設備，1,111,889元為預算執行賸餘，教育局統籌款活動中心空間安全維護整修等6,322,869元其他準備金928,583元併入決算辦理。
513 擴充改良房屋建築及設備		1,257,099	1,257,099		
514 購置機械及設備	1,553,200	5,355,007	3,801,807	244.77	
515 購置交通及運輸設備	54,000	53,590	-410	-0.76	
516 購置什項設備	1,044,677	2,284,990	1,240,313	118.73	
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	10,427,387	13,416,159	2,988,772	28.66	
581 遞延修繕房屋建築支出	10,427,387	13,416,159	2,988,772	28.66	



臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立啟聰學校

固定項目增減情形表

中華民國104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	376,394,849	13,253,674	25,475,911	364,172,612
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物		2,721,751		2,721,751
房屋及建築	232,231,970	256,096		232,488,066
機械及設備	74,314,252	6,451,065	19,417,608	61,347,709
交通及運輸設備	6,179,859	89,246	1,325,095	4,944,010
什項設備	21,119,876	2,344,417	1,755,361	21,708,932
購建中固定資產	41,860,385	1,257,099	2,977,847	40,139,637
電腦軟體	688,507	134,000		822,507
權利				

1.92年度以前已提列折舊2,647,710元(包括機械及設備累計折舊1,970,810元、交通及運輸設備累計折舊67,553元、什項設備累計折舊609,347元)及攤銷費用3,063,792元(包含電腦軟體61,050元、其他遞延費用3,002,742元)。

2.土地改良物室內溫水游泳池新建工程操場2,273,916元、花台圍牆288,166元及南側圍牆159,669元入帳。

3.房屋及建築室內溫水游泳池新建工程司令台256,096元入帳。

4.機械及設備接受他人贈與1,096,058元(應付代收款996,058元，實物受贈100,000元)。

5.交通及運輸設備接受他人贈與35,656元。

6.什項設備接受他人贈與59,427元。

7.電腦軟體接受他人贈與134,000元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立啟聰學校

購置固定資產明細表

中華民國104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	8,720,119				8,720,119		-8,720,119	6,726,721
機械及設備		1,553,200	3,988,170		5,541,370	5,355,007	-186,363	
交通及運輸設備		54,000	170,000		224,000	53,590	-170,410	117,000
什項設備		1,044,677	1,365,839		2,410,516	2,284,990	-125,526	
購建中固定資產						1,257,099	1,257,099	
合 計	8,720,119	2,651,877	5,524,009		16,896,005	8,950,686	-7,945,319	6,843,721

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－臺北市立啟聰學校

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		5,524,009
購置機械及設備	104.02.06府授主事預字第10430156600號	882,001
購置機械及設備	104.10.19府教工字第10440687500號	404,573
購置機械及設備	104.8.14府教工字第10438175400號	2,701,596
購置交通及運輸設備	104.10.19府教工字第10440687500號	170,000
購置什項設備	104.1.21府教工字第10431095600號	705,021
購置什項設備	104.10.19府授主事預字第10431335100號	308,918
購置什項設備	104.10.19府教工字第10440687500號	351,900

本 頁 空 白

# 戊、決算參考表



臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟聰學校

員工人數彙計表

中華民國 104 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	136	114	-22	
一般行政管理計畫	42	41	-1	
正式職員	27	26	-1	1醫師未聘
正式工員	9	9	0	
正式駐衛警	2	2	0	
臨時職員	4	4	0	
特殊教育計畫	94	73	-21	
正式職員	92	71	-21	懸缺教師21人，其中2名員額改進用教師助理員
臨時職員	2	2	0	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立啟聰學校

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算										兼任人 員用人 費用	總計
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
特殊教育計畫	60,552,000	813,792	864,208		15,978,724	71,520,324		9,864,693		159,593,741	805,200	160,398,941
職員	60,552,000	813,792	864,208		15,978,724	71,520,324		9,864,693		159,593,741	805,200	160,398,941
工員												
一般行政管理計畫	22,608,000	1,627,584	1,198,005		5,620,448	1,929,168		3,925,536		36,908,741		36,908,741
職員	19,320,000	1,627,584	1,070,137		4,661,448	1,764,768		3,206,404		31,650,341		31,650,341
工員	3,288,000		127,868		959,000	164,400		719,132		5,258,400		5,258,400
合 計	83,160,000	2,441,376	2,062,213		21,599,172	73,449,492		13,790,229		196,502,482	805,200	197,307,682

- 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，104年度預算編列130人，計10,899,000元，執行結果決算93人，計7,512,999元。
- 2.年終工作獎金係依據行政院104年1月29日院授人給字第1040023824 號函訂定發布「一百零三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，104年度預算編列136人，計10,700,172元，執行結果決算124人，計9,717,090元。



臺北市地方教育發展基金-臺北市立啟聰學校

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 104 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
53,417,036	813,792	537,066		12,121,922	67,852,996		8,828,721		143,571,533	959,160	144,530,693
53,417,036	813,792	535,626		12,121,922	67,852,996		8,828,721		143,570,093	959,160	144,529,253
		1,440							1,440		1,440
20,298,240	1,627,584	796,368		5,108,167	2,081,177		3,800,894		33,712,430	31,500	33,743,930
16,796,710	1,627,584	657,104		4,183,416	1,587,057		3,067,238		27,919,109	31,500	27,950,609
3,501,530		139,264		924,751	494,120		733,656		5,793,321		5,793,321
73,715,276	2,441,376	1,333,434		17,230,089	69,934,173		12,629,615		177,283,963	990,660	178,274,623

臺北市地方教育發展基金-臺北市立啟聰學校

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 104 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			178,344,845		162,616,268		-15,728,577	-8.82	
特殊教育計畫			178,344,845		162,616,268		-15,728,577	-8.82	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立啟聰學校

各項費用彙計表

中華民國104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	197,307,682	178,274,623	-19,033,059	-9.65
11 正式員額薪資	83,160,000	73,715,276	-9,444,724	-11.36
113 職員薪金	78,840,000	69,128,726	-9,711,274	-12.32
114 工員工資	3,288,000	3,501,530	213,530	6.49
115 警餉	1,032,000	1,085,020	53,020	5.14
12 聘僱及兼職人員薪資	3,246,576	3,432,036	185,460	5.71
122 約僱職員薪金	2,441,376	2,441,376	0	0.00
124 兼職人員酬金	805,200	990,660	185,460	23.03
13 超時工作報酬	2,062,213	1,333,434	-728,779	-35.34
131 加班費	1,671,453	1,256,854	-414,599	-24.80
132 值班費	265,000	0	-265,000	-100.00
133 誤餐費	125,760	76,580	-49,180	-39.11
15 獎金	21,599,172	17,230,089	-4,369,083	-20.23
151 考績獎金	10,899,000	7,512,999	-3,386,001	-31.07
152 年終獎金	10,700,172	9,717,090	-983,082	-9.19
16 退休及卹償金	73,449,492	69,934,173	-3,515,319	-4.79
161 職員退休及離職金	72,725,916	69,052,752	-3,673,164	-5.05
162 工員退休及離職金	164,400	494,120	329,720	200.56
164 卹償金	559,176	387,301	-171,875	-30.74
18 福利費	13,790,229	12,629,615	-1,160,614	-8.42
181 分擔員工保險費	7,658,052	7,847,930	189,878	2.48
183 傷病醫藥費	312,000	217,500	-94,500	-30.29
187 員工通勤交通費	1,508,220	1,113,755	-394,465	-26.15
18Y 其他福利費	4,311,957	3,450,430	-861,527	-19.98
2 服務費用	12,652,722	14,118,396	1,465,674	11.58
21 水電費	3,630,965	2,444,495	-1,186,470	-32.68
212 工作場所電費	2,789,105	2,269,790	-519,315	-18.62
214 工作場所水費	301,860	174,705	-127,155	-42.12
217 氣體費	540,000	0	-540,000	-100.00
22 郵電費	412,825	222,738	-190,087	-46.05
221 郵費	62,825	43,425	-19,400	-30.88
222 電話費	350,000	179,313	-170,687	-48.77
23 旅運費	264,160	441,203	177,043	67.02
231 國內旅費	161,200	91,032	-70,168	-43.53
236 貨物運費	32,160	0	-32,160	-100.00
23Y 其他旅運費	70,800	350,171	279,371	394.59
24 印刷裝訂與廣告費	926,325	416,831	-509,494	-55.00
241 印刷及裝訂費	926,325	416,831	-509,494	-55.00
25 修理保養及保固費	1,931,140	1,793,543	-137,597	-7.13
252 一般房屋修護費	875,400	875,299	-101	-0.01
255 機械及設備修護費	639,890	775,565	135,675	21.20
256 交通及運輸設備修護費	252,250	94,375	-157,875	-62.59
257 什項設備修護費	163,600	48,304	-115,296	-70.47
26 保險費	937	0	-937	-100.00

臺北市地方教育發展基金-臺北市立啟聰學校

各項費用彙計表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
264 交通及運輸設備保險費	937	0	-937	-100.00
27 一般服務費	2,136,200	4,934,040	2,797,840	130.97
276 佣金、匯費、經理費及手續費	7,200	15,548	8,348	115.94
279 外包費	1,942,660	1,134,840	-807,820	-41.58
27D 計時與計件人員酬金	0	3,634,290	3,634,290	0.00
27F 體育活動費	186,340	149,362	-36,978	-19.84
28 專業服務費	3,197,770	3,713,146	515,376	16.12
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,695,420	2,476,736	781,316	46.08
287 委託檢驗(定)試驗認證費	168,000	166,000	-2,000	-1.19
289 試務甄選費	18,000	2,140	-15,860	-88.11
28A 電子計算機軟體服務費	144,000	144,000	0	0.00
28Y 其他	1,172,350	924,270	-248,080	-21.16
29 公共關係費	152,400	152,400	0	0.00
291 公共關係費	152,400	152,400	0	0.00
3 材料及用品費	4,033,668	3,244,576	-789,092	-19.56
31 使用材料費	2,161,377	2,050,100	-111,277	-5.15
313 油脂	14,553	10,431	-4,122	-28.32
315 設備零件	2,146,824	2,039,669	-107,155	-4.99
32 用品消耗	1,872,291	1,194,476	-677,815	-36.20
321 辦公(事務)用品	867,530	608,847	-258,683	-29.82
322 報章什誌	93,699	93,669	-30	-0.03
325 服裝	121,420	5,820	-115,600	-95.21
328 醫療用品(非醫療院所使用)	60,000	48,060	-11,940	-19.90
32Y 其他	729,642	438,080	-291,562	-39.96
4 租金、償債與利息	2,968,800	2,015,379	-953,421	-32.11
44 交通及運輸設備租金	2,968,800	2,015,379	-953,421	-32.11
442 車租	2,968,800	2,015,379	-953,421	-32.11
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	13,079,264	22,366,845	9,287,581	71.01
51 購置固定資產	2,651,877	8,950,686	6,298,809	237.52
513 擴充改良房屋建築及設備	0	1,257,099	1,257,099	0.00
514 購置機械及設備	1,553,200	5,355,007	3,801,807	244.77
515 購置交通及運輸設備	54,000	53,590	-410	-0.76
516 購置什項設備	1,044,677	2,284,990	1,240,313	118.73
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	10,427,387	13,416,159	2,988,772	28.66
581 遞延修繕房屋建築支出	10,427,387	13,416,159	2,988,772	28.66
6 稅捐及規費(強制費)	25,756	12,091	-13,665	-53.06
61 土地稅	4,744	4,745	1	0.02
612 一般土地地價稅	4,744	4,745	1	0.02
63 房屋稅	3,152	3,112	-40	-1.27
631 一般房屋稅	3,152	3,112	-40	-1.27
64 消費與行為稅	11,230	2,707	-8,523	-75.89
646 使用牌照稅	11,230	2,707	-8,523	-75.89
66 規費	6,630	1,527	-5,103	-76.97

臺北市地方教育發展基金-臺北市立啟聰學校

各項費用彙計表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
661 行政規費與強制費	450	0	-450	-100.00
663 汽車燃料使用費	6,180	1,527	-4,653	-75.29
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,369,988	1,300,967	-69,021	-5.04
71 會費	0	15,500	15,500	0.00
713 職業團體會費	0	15,500	15,500	0.00
72 捐助、補助與獎助	71,200	289,797	218,597	307.02
726 獎助學員生給與	28,000	15,500	-12,500	-44.64
72Y 其他	43,200	274,297	231,097	534.95
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,298,788	995,670	-303,118	-23.34
74Y 其他	1,298,788	995,670	-303,118	-23.34
9 其他	386,030	301,240	-84,790	-21.96
91 其他支出	386,030	301,240	-84,790	-21.96
91Y 其他	386,030	301,240	-84,790	-21.96
合 計	231,823,910	221,634,117	-10,189,793	-4.40

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

中華民國104年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目金額	財產分類 統計表金額	差異金額	差異原因
合 計	4,581,077,153	4,540,115,009	-40,962,144	
代管資產-土地	4,150,722,554	4,150,722,554		
代管資產-房屋及建築 設備	66,181,987	66,181,987		
土地改良物	2,721,751	2,721,751		
房屋及建築	232,488,066	232,488,066		
機械及設備	61,347,709	61,347,709		
交通及運輸設備	4,944,010	4,944,010		
什項設備	21,708,932	21,708,932		
購建中固定資產	40,139,637		-40,139,637	主要係因室內溫水 游泳池新建工 程40,139,637元依合 約進行中，爰列購 建中固定資產所 致。
電腦軟體	822,507		-822,507	係因電腦軟體不入 財產系統另依規定 辦理