

4-0501801

中華民國 109 年度

(109年1月1日至109年12月31日)

裝

臺北市政府總決算

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市立啟明學校附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市立啟明學校編

臺北市地方教育發展基金中華民國 109 年度附屬單位決算之分決算 目 次

甲、財務摘要.....	第 1 至 1	頁
乙、總說明.....	第 3 至 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 至 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 15	頁
二、基金用途明細表.....	第 16 至 20	頁
三、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 22 至 23	頁
四、長期負債變動表.....	第 --	頁
五、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 24 至 25	頁
六、資金轉投資及其餘絀明細表.....	第 --	頁
七、員工人數彙計表.....	第 26 至 26	頁
八、用人費用彙計表.....	第 28 至 29	頁
九、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表.....	第 --	頁
十、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 30 至 30	頁
十一、各項費用彙計表.....	第 31 至 33	頁
十二、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 34 至 34	頁
十三、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表.....	第 35 至 35	頁
(附財產分類統計表).....		
附錄(調節表及對帳單等).....		

甲、財 務 摘 要

財 務 摘 要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減(-)	%
經營成績：				
基金來源	167,667,801	166,094,462	1,573,339	0.95
基金用途	167,381,376	169,387,477	- 2,006,101	- 1.18
賸餘(短絀-)	286,425	- 3,293,015	3,579,440	
餘絀情形：				
基金餘額	26,818,332	26,531,907	286,425	1.08
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 884,290	- 495,411	- 388,879	

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明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114,636,000元，決算數112,595,233元。

係因應視障學生的特質設計課程與活動：

- 1.音樂全人教育：規劃系列音樂教育活動課程，包含個別音樂特色課程，另辦理視障音樂夏令營，招收全國的視障學生免費參與，及辦理2020跨越視界傳愛音樂會，目的就是給孩子正式的表演舞台，讓大家看見視障學生的努力。
- 2.藝術創新學習：辦理弱視生油畫課程及四所特教學校藝術展，另為推動與實施視障學生美感教育，並與蒲添生雕塑教育紀念館合作，讓學生到館進行觸摸體驗，提升學習興趣及成效。
- 3.戶外冒險體驗：結合外部資源辦多元體驗活動，讓視障生有多元學習機會及體驗溯溪，另外在學校老師及志工的幫助下，辦理高山體驗，成功挑戰百岳。
- 4.健康體育活動：配合政策要求學生達一定運動量，鍛鍊健全體魄，包含課間活動、國民健康操、大隊接力、各項田賽、競賽及班際競賽。
- 5.定向行動探索：定向行動為重要的特殊需求課程，本校辦理平日、假日定向課程及城市定向向競賽。視障者城市定向行動競賽，係將全校學生依能力分組至臺北市各指定地點進行購餐服務，學生須自己想辦法走路或搭乘大眾運輸工具抵達指定地點，完成任務。
- 6.語文競賽與活動：開發多元閱讀及語文系列挑戰活動，培養閱讀習慣興趣，本校辦理圖書導讀、朗讀演講比賽及與作家有約活動。
- 7.辦理多元社團活動及多元職種課程：開設合唱、圍棋、MV舞蹈、門球、田徑、打擊樂等社團，多元職種課程如代工、手工皂、服務實習、烘焙及飲料調製等。
- 8.充實教學設備及教師增能：充實各項視障學生教輔具及維修，辦理備課研習、輔導知能研習、12年國教研習、交通安全、防災教育等。
目標：達到服膺教學多元化及兼顧個別化差異，透過各式課程活動提升視障學生獨立、自主帶得走的能力，讓學生成為多彩生活、體驗生態及肯定生命-三「生」有幸的視障者。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列32,284,000元，決算數31,845,640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15,269,000元（不含以前年度保留數350,100元及奉准先行辦理數2,197,000元），決算數22,940,503元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理人工跑道暨綜合球場整修工程、中央廚房設備更新與修繕工程、照明設備汰換工程、戶外遊戲場地無障礙整修工程及中央廚房設備更新與工程修繕案更換瓦斯外管線工程，以改善教學環境，增進教學效能，並提高行政效率。

臺北市地方教育發展基金臺北市立啟明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：

關鍵策略目標	關鍵績效指標	衡量標準	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
提升教學品質 (國中及國小)	國中及國小學生中輟率 (負項指標)	中輟生人數/各校學生總人數(單位%)	0%	本校109學年度國小學生7名，國中學生17名，合計24名，本學期皆穩定就學，未有中輟學生，中輟率為0%，符合年度目標值。

臺北市地方教育發展基金臺北市立啟明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167,667,801元，較預算數156,069,000元，增加11,598,801元，計增7.43%。

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0元，較預算數6,000元，減少6,000元。

主要係因：

本年度僅辦理代理教師甄選，未收取甄選報名費。

2.財產處分收入：決算數40,410元，較預算數20,000元，增加20,410元，計增102.05%。

主要係因：

惜物網拍賣收入40,410元，核實繳庫。

3.其他財產收入：決算數108,933元，較預算數137,000元，減少28,067元，計減20.49%。

主要係因：

學生寄宿費收入較預期短收。

4.公庫撥款收入：決算數157,403,563元，較預算數154,957,000元，增加2,446,563元，計增1.58%。

主要係因：教育局補助

(1)109年度校園能源翻新補助計畫-照明設備汰換經費(統籌款)373,800元；

(2)109年度戶外遊戲場地無障礙整修工程經費(統籌款)1,830,695元；

(3)109年度中央廚房設備更新與工程修繕案更換瓦斯外管線經費(統籌款)242,068元；

合計2,446,563元，併入年度決算辦理。

5.政府其他撥入收入：決算數9,005,583元，較預算數0元，增加9,005,583元。

主要係因：教育部補助

(1)108年度校園能源翻新補助計畫-照明設備汰換經費141,700元；

(2)109年度校園能源翻新補助計畫-照明設備汰換經費373,800元；

(3)特教學校充實資訊教學暨學習資訊應用環境設備計畫經費507,930元；

(4)109年度身障教育人事及業務經常門經費830,000元；

(5)109年度身障教育人事及業務資本門經費299,100元

(6)108學年度第2學期高中職均質化經常門經費115,351元；

(7)108學年度第2學期高中職均質化資本門經費170,000元；

(8)109學年度第1學期高中職均質化經常門經費62,998元；

(9)109學年度第1學期高中職均質化資本門經費69,000元；

(10)109年度特教學校暨職輔員經常門經費250,000元；

(11)109年度特教學校暨職輔員資本門經費162,400元

(12)109年度學前教育階段各類特教班教學輔導費32,400元；

(13)108學年度第2學期國中小無力繳交代收代辦費經費960元；

(14)109學年度第1學期國中小無力繳交代收代辦費經費840元；

(15)108學年度第2學期公幼免學費低收/中低收代辦費補助款23,266元；

(16)109年度融合教育視障教科書經費5,000,000元；

(17)109學年度國民教育輔導團團務運作經費32,538元；

(18)109年度充實視覺輔具及聽覺輔具計畫經費357,000元；

(19)109年度高中及特教學校集中式特教班服務群課程綱要設備計畫經費576,300元；

臺北市地方教育發展基金臺北市立啟明學校附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 109年度

合計9,005,583元，併入年度決算辦理。

6.學雜費收入：決算數516,140元，較預算數522,000元，減少5,860元，計減1.12%。

主要係因：

學生雜費及電腦使用費收入較預期短收。

7.受贈收入：決算數552,474元，較預算數360,000元，增加192,474元，計增53.47%。

主要係因：

教儲戶捐款195,650元、教儲戶利息收入37元及獎助學金專戶利息收入356,787元，合計552,474元，核實繳庫。

8.雜項收入：決算數40,698元，較預算數67,000元，減少26,302元，計減39.26%。

主要係因：

收回108年度畢業校外教學教職員差旅費(秋冬旅遊補助)10,500元、學生證補卡費113元及應付代收款(國際交流活動)賸餘款繳庫轉入其他準備金30,085元，合計40,698元，核實繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數167,381,376元，較預算數162,189,000元，增加5,192,376元，計增3.2%。

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112,595,233元，較預算數114,636,000元，減少2,040,767元，計減1.78%。

2.一般行政管理計畫：決算數31,845,640元，較預算數32,284,000元，減少438,360元，計減1.36%。

3.建築及設備計畫：決算數22,940,503元，較預算數15,269,000元，增加7,671,503元，計增50.24%。

主要係因：

(1)108年度學生宿舍大樓校舍補強工程施工費尾款2,526,747元及末期空汙費29,653元，經費來源為統籌款支應2,211,026元及支應2,211,026元及動支基金餘額345,374元，合計2,556,400元，併入年度決算辦理。

(2)108年度照明設備汰換工程283,400元及109年度照明設備汰換工程747,600元，經費來源為統籌款支應515,500元及經濟部補助515,500元，合計1,031,000元，併入年度決算辦理。

(3)109年度戶外遊戲場地坪無障礙整修工程暨戶外遊戲場整修工程經費1,824,345元，經費來源為統籌款，併入年度決算辦理。

(4)109年度學生宿舍廚房天然氣瓦斯線路設置工程經費395,000元，經費來源為統籌款支應242,068元、校內工程預算標餘款84,042元及伙食費代收款68,890元，合計395,000元，統籌款支應242,068元併入年度決算辦理。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數286,425元，較預算短絀數6,120,000元，反絀為餘，計相差6,406,425元。

主要係因：

公庫撥款收入較預算數增加2,446,563元、政府其他撥入收入較預算數增加9,005,583元及建築及設備計畫執行教育局補助108年度學生宿舍大樓校舍補強等工程計5,620,532元，併入年度決算辦理。

臺北市地方教育發展基金臺北市立啟明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724,837元。
其他活動之淨現金流出159,453元。
本年度現金及約當現金之淨減884,290元。
期初現金及約當現金22,975,491元。
期末現金及約當現金22,091,201元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為4,359,670,103元，包括：

流動資產23,384,501元，較上年度23,335,491元，增加49,010元，主要係因教育部補助款未及於109年度撥入認列其他應收款所致。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金24,333,753元，較上年度23,607,807元，增加725,946元，主要係因提存勞工退休準備金及收益分配致退休及離職準備金增加。

其他資產4,311,951,849元，較上年度4,289,123,588元，增加22,828,261元，主要係因調整土地公告現值增值致代管資產增加。

決算日負債總額為4,332,851,771元，包括：

流動負債5,985,685元，較上年度6,063,647元，減少77,962元，主要係因支付108年度應付工程款所致。

其他負債4,326,866,086元，較上年度4,303,471,332元，增加23,394,754元，主要係因調整土地公告現值增值致應付代管資產增加。

決算日基金餘額為累積餘額26,818,332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15,669,481元，包括：

土地改良物6,609,376元。
機械及設備4,450,404元。
交通及運輸設備365,852元。
雜項設備4,193,849元。
電腦軟體50,000元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數17,285,562元及補辦預算數2,197,000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—臺北市立啟明學校
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	156,069,000	100.00	167,667,801	100.00	11,598,801	7.43	166,094,462	100.00
43 勞務收入	6,000	0.00			-6,000	-100.00	8,184	0.00
431服務收入	6,000	0.00			-6,000	-100.00	8,184	0.00
45 財產收入	157,000	0.10	149,343	0.09	-7,657	-4.88	140,807	0.08
451財產處分收入	20,000	0.01	40,410	0.02	20,410	102.05	1,980	0.00
45Y其他財產收入	137,000	0.09	108,933	0.06	-28,067	-20.49	138,827	0.08
46 政府撥入收入	154,957,000	99.29	166,409,146	99.25	11,452,146	7.39	165,341,304	99.55
462公庫撥款收入	154,957,000	99.29	157,403,563	93.88	2,446,563	1.58	158,625,121	95.50
46Y政府其他撥入收入			9,005,583	5.37	9,005,583	0.00	6,716,183	4.04
4S 教學收入	522,000	0.33	516,140	0.31	-5,860	-1.12	524,515	0.32
4S1學雜費收入	522,000	0.33	516,140	0.31	-5,860	-1.12	524,515	0.32
4Y 其他收入	427,000	0.27	593,172	0.35	166,172	38.92	79,652	0.05
4YO受贈收入	360,000	0.23	552,474	0.33	192,474	53.47	6,134	0.00
4YY雜項收入	67,000	0.04	40,698	0.02	-26,302	-39.26	73,518	0.04
5 基金用途	162,189,000	100.00	167,381,376	100.00	5,192,376	3.20	169,387,477	100.00
55 特殊教育計畫	114,636,000	70.68	112,595,233	67.27	-2,040,767	-1.78	116,637,888	68.86
5L 一般行政管理計畫	32,284,000	19.91	31,845,640	19.03	-438,360	-1.36	31,081,526	18.35
5M 建築及設備計畫	15,269,000	9.41	22,940,503	13.71	7,671,503	50.24	21,668,063	12.79
購建固定資產	15,125,000	9.33	22,890,503	13.68	7,765,503	51.34	21,668,063	12.79
其他	144,000	0.09	50,000	0.03	-94,000	-65.28		
本期賸餘(短絀)	-6,120,000		286,425		6,406,425	-104.68	-3,293,015	
期初基金餘額	19,205,000		26,531,907		7,326,907	38.15	29,824,922	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	13,085,000		26,818,332		13,733,332	104.95	26,531,907	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立啟明學校
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		17,285,562
451財產處分收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	20,410
462公庫撥款收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	2,446,563
46Y政府其他撥入收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	9,005,583
4YO受贈收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	192,474
5M 建築及設備計畫	109.7.29北市教會字第1093070980號	2,839,800
5M 建築及設備計畫	110.1.29北市教會字第1103022540號	2,780,732

備註：

地方教育發展基金－臺北市立啟明學校
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)	-6,120,000	286,425	6,406,425	-104.68
812 調整非現金項目		-1,011,262	-1,011,262	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-6,120,000	-724,837	5,395,163	-88.16
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		158,213	158,213	
825 增加短期債務及其他負債		641,304	641,304	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-184,242	-184,242	
82C 增加其他資產		-53,440	-53,440	
82D 減少短期債務及其他負債		-721,288	-721,288	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-159,453	-159,453	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-6,120,000	-884,290	5,235,710	-85.55
84 期初現金及約當現金	12,850,902	22,975,491	10,124,589	78.79
85 期末現金及約當現金	6,730,902	22,091,201	15,360,299	228.21

不影響現金流量之其他活動:退休及離職準備金增加數699,917元及代管資產增加數22,774,821元。

地方教育發展基金
平衡
中華民國109

科 目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	資產合計	4,359,670,103	100.00	4,336,066,886	100.00	23,603,217	0.54
1	資產	4,359,670,103	100.00	4,336,066,886	100.00	23,603,217	0.54
11	流動資產	23,384,501	0.54	23,335,491	0.54	49,010	0.21
111	現金	22,091,201	0.51	22,975,491	0.53	-884,290	-3.85
1112	銀行存款	22,091,201	0.51	22,975,491	0.53	-884,290	-3.85
1112-1	銀行存款-公庫存款	14,710,839	0.34	16,207,063	0.37	-1,496,224	-9.23
1112-2	銀行存款-保管款	7,000,449	0.16	6,402,107	0.15	598,342	9.35
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	379,913	0.01	366,321	0.01	13,592	3.71
113	應收款項	933,300	0.02	0	0.00	933,300	0.00
113Y	其他應收款	933,300	0.02	0	0.00	933,300	0.00
115	預付款項	360,000	0.01	360,000	0.01	0	0.00
1154	預付費用	360,000	0.01	360,000	0.01	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	24,333,753	0.56	23,607,807	0.54	725,946	3.08
124	準備金	24,333,753	0.56	23,607,807	0.54	725,946	3.08
1241	退休及離職準備金	12,201,300	0.28	11,501,383	0.27	699,917	6.09
124Y	其他準備金	12,132,453	0.28	12,106,424	0.28	26,029	0.22
124Y-1	其他準備金-獎助學金	11,345,820	0.26	11,504,033	0.27	-158,213	-1.38
124Y-2	其他準備金-其他	105,663	0.00	75,578	0.00	30,085	39.81
124Y-4	其他準備金-教育儲蓄戶	680,970	0.02	526,813	0.01	154,157	29.26
13	其他資產	4,311,951,849	98.91	4,289,123,588	98.92	22,828,261	0.53
131	什項資產	4,311,951,849	98.91	4,289,123,588	98.92	22,828,261	0.53
1315	暫付及待結轉帳項	99,040	0.00	45,600	0.00	53,440	117.19
1316	代管資產	4,311,852,809	98.90	4,289,077,988	98.92	22,774,821	0.53
1316-0	代管資產-土地改良物	8,012	0.00	26,597	0.00	-18,585	-69.88
1316-1	代管資產-土地	4,182,531,396	95.94	4,155,210,354	95.83	27,321,042	0.66
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	129,313,401	2.97	133,841,037	3.09	-4,527,636	-3.38

信託代理與保證資產 306,152

保證品 306,152

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為306,152元，係一、109年12月31日至110年12月31日108年宿舍一樓廁所整修工程保固金供保證用定存單23,400元(正光陽營造廠有限公司)；二、109年3月2日至110年3月2日108年學生宿舍大樓校舍補強及修復工程保固金供保證用定存單282,752元(正光陽營造廠有限公司)，合計306,152元。上年度信託代理與保證之資產(負債)各為1,546,000元，係108年9月2日至109年5月2日學生宿舍大樓校舍補強及修復工程案履約保證金銀行連帶保證書1,546,000元(正光陽營造廠有限公司)。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。

—臺北市立啟明學校

表

年12月31日

單位：新臺幣元

科 目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	負債及基金餘額合計	4,359,670,103	100.00	4,336,066,886	100.00	23,603,217	0.54
2	負債	4,332,851,771	99.38	4,309,534,979	99.39	23,316,792	0.54
21	流動負債	5,985,685	0.14	6,063,647	0.14	-77,962	-1.29
212	應付款項	5,985,685	0.14	6,063,647	0.14	-77,962	-1.29
2123	應付代收款	4,676,887	0.11	4,652,817	0.11	24,070	0.52
2125	應付費用	1,308,798	0.03	630,832	0.01	677,966	107.47
2129	應付工程款	0	0.00	779,998	0.02	-779,998	-100.00
22	其他負債	4,326,866,086	99.25	4,303,471,332	99.25	23,394,754	0.54
221	什項負債	4,326,866,086	99.25	4,303,471,332	99.25	23,394,754	0.54
2211	存入保證金	2,802,515	0.06	2,161,211	0.05	641,304	29.67
2213	應付退休及離職金	12,201,300	0.28	11,501,383	0.27	699,917	6.09
2214	應付代管資產	4,311,852,809	98.90	4,289,077,988	98.92	22,774,821	0.53
2215	暫收及待結轉帳項	9,462	0.00	730,750	0.02	-721,288	-98.71
3	基金餘額	26,818,332	0.62	26,531,907	0.61	286,425	1.08
31	基金餘額	26,818,332	0.62	26,531,907	0.61	286,425	1.08
311	基金餘額	26,818,332	0.62	26,531,907	0.61	286,425	1.08
3111	累積餘額	26,818,332	0.62	26,531,907	0.61	286,425	1.08

信託代理與保證負債

306,152

應付保證品

306,152

註：

本 頁 空 白

丁、附 屬 表

地方教育發展基金—臺北市立啟明學校

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	156,069,000	167,667,801	11,598,801	7.43	
43 勞務收入	6,000		-6,000	-100.00	
431服務收入	6,000		-6,000	-100.00	本年度僅辦理代理教師甄選，未收取甄選報名費。
45 財產收入	157,000	149,343	-7,657	-4.88	
451財產處分收入	20,000	40,410	20,410	102.05	惜物網拍賣收入40,410元，核實繳庫。
45Y其他財產收入	137,000	108,933	-28,067	-20.49	學生寄宿費收入較預期短收。
46 政府撥入收入	154,957,000	166,409,146	11,452,146	7.39	
462公庫撥款收入	154,957,000	157,403,563	2,446,563	1.58	教育局補助戶外遊戲場地坪無障礙整修工程經費、中央廚房設備更新與工程修繕案更換瓦斯外管線經費及校園能源翻新補助計畫-照明設備汰換經費計2,446,563元。
46Y政府其他撥入收入		9,005,583	9,005,583	0.00	教育部補助融合教育視障教科書經費、身障教育人事及業務經費、特教學校充實資訊教學暨學習資訊應用環境設備計畫經費等計9,005,583元。
4S 教學收入	522,000	516,140	-5,860	-1.12	
4S1學雜費收入	522,000	516,140	-5,860	-1.12	
4Y 其他收入	427,000	593,172	166,172	38.92	
4YO受贈收入	360,000	552,474	192,474	53.47	接受各界捐款195,650元、捐款利息收入356,824元，合計552,474元，核實繳庫。
4YY雜項收入	67,000	40,698	-26,302	-39.26	收回108年度畢業校外教學教職員差旅費(秋冬旅遊補助)10,500元、學生證補卡費113元及應付代收款(國際交流活動)贖餘款繳庫轉入其他準備金30,085元，合計40,698元，核實繳庫。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立啟明學校

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	162,189,000	167,381,376	5,192,376	3.20	
55 特殊教育計畫	114,636,000	112,595,233	-2,040,767	-1.78	
1 用人費用	91,958,000	88,888,920	-3,069,080	-3.34	
11 正式員額薪資	45,936,000	44,838,357	-1,097,643	-2.39	
113 職員薪金	45,936,000	44,838,357	-1,097,643	-2.39	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,948,320	2,203,031	254,711	13.07	
124 兼職人員酬金	1,948,320	2,203,031	254,711	13.07	
13 超時工作報酬	686,892	409,115	-277,777	-40.44	
131 加班費	686,892	409,115	-277,777	-40.44	
15 獎金	10,524,000	9,434,135	-1,089,865	-10.36	
151 考績獎金	4,782,000	4,217,340	-564,660	-11.81	
152 年終獎金	5,742,000	5,216,795	-525,205	-9.15	
16 退休及卹償金	26,748,672	26,185,999	-562,673	-2.10	
161 職員退休及離職金	26,748,672	26,185,999	-562,673	-2.10	
18 福利費	6,114,116	5,818,283	-295,833	-4.84	
181 分擔員工保險費	3,806,472	4,431,996	625,524	16.43	
183 傷病醫藥費	265,720	142,000	-123,720	-46.56	
185 員工通勤交通費	501,480	404,476	-97,004	-19.34	
18Y 其他福利費	1,540,444	839,811	-700,633	-45.48	
2 服務費用	8,115,000	6,454,883	-1,660,117	-20.46	
21 水電費	2,211,326	1,426,264	-785,062	-35.50	
212 工作場所電費	1,338,000	1,149,786	-188,214	-14.07	
214 工作場所水費	196,526	132,636	-63,890	-32.51	
216 氣體費	676,800	143,842	-532,958	-78.75	
22 郵電費	331,850	133,620	-198,230	-59.73	
221 郵費	25,450	12,996	-12,454	-48.94	
222 電話費	306,400	120,624	-185,776	-60.63	
23 旅運費	170,600	196,161	25,561	14.98	
231 國內旅費	143,600	45,081	-98,519	-68.61	
235 貨物運費	15,000		-15,000	-100.00	
23Y 其他旅運費	12,000	151,080	139,080	1,159.00	
24 印刷裝訂與廣告費	920,070	289,425	-630,645	-68.54	
241 印刷及裝訂費	920,070	289,425	-630,645	-68.54	
25 修理保養及保固費	1,712,880	1,329,168	-383,712	-22.40	
252 一般房屋修護費	425,000	529,065	104,065	24.49	
255 機械及設備修護費	413,080	265,066	-148,014	-35.83	
256 交通及運輸設備修護費	47,000	21,700	-25,300	-53.83	
257 雜項設備修護費	827,800	513,337	-314,463	-37.99	

地方教育發展基金—臺北市立啟明學校
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	1,524,734	1,663,697	138,963	9.11	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,008	5,031	4,023	399.11	
279 外包費		57,426	57,426		
27D 計時與計件人員酬金	1,379,726	1,497,240	117,514	8.52	
27F 體育活動費	144,000	104,000	-40,000	-27.78	
28 專業服務費	1,243,540	1,416,548	173,008	13.91	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	989,000	982,158	-6,842	-0.69	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	199,740	192,330	-7,410	-3.71	
289 試務甄選費	4,800		-4,800	-100.00	
28A 電腦軟體服務費		177,360	177,360		
28Y 其他專業服務費	50,000	64,700	14,700	29.40	
3 材料及用品費	9,300,000	12,102,236	2,802,236	30.13	
31 使用材料費	1,514,500	1,066,244	-448,256	-29.60	
315 設備零件	1,514,500	1,066,244	-448,256	-29.60	
32 用品消耗	7,785,500	11,035,992	3,250,492	41.75	
321 辦公(事務)用品	238,490	108,785	-129,705	-54.39	
322 報章雜誌	5,965,000	10,267,824	4,302,824	72.13	
323 農業與園藝用品及環境美化費	200,000	142,500	-57,500	-28.75	
324 化學藥劑與實驗用品	200,000	17,252	-182,748	-91.37	
325 服裝	40,000	39,091	-909	-2.27	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	18,000	15,142	-2,858	-15.88	
32Y 其他用品消耗	1,124,010	445,398	-678,612	-60.37	
4 租金、償債、利息及相關手續費	4,119,000	4,089,300	-29,700	-0.72	
41 地租及水租		14,400	14,400		
413 場地租金		14,400	14,400		
44 交通及運輸設備租金	4,114,200	4,072,500	-41,700	-1.01	
442 車租	4,114,200	4,072,500	-41,700	-1.01	
45 雜項設備租金	4,800	2,400	-2,400	-50.00	
451 雜項設備租金	4,800	2,400	-2,400	-50.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,014,000	1,048,795	34,795	3.43	
72 捐助、補助與獎助	212,000	341,300	129,300	60.99	
726 獎助學員生給與	212,000	339,500	127,500	60.14	
72Y 其他捐助、補助與獎助		1,800	1,800		

地方教育發展基金—臺北市立啟明學校

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	%	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	802,000	707,495	-94,505	-11.78	
743 獎勵費用	180,000	246,612	66,612	37.01	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	622,000	460,883	-161,117	-25.90	
9 其他	130,000	11,099	-118,901	-91.46	
91 其他支出	130,000	11,099	-118,901	-91.46	
91Y 其他	130,000	11,099	-118,901	-91.46	
5L 一般行政管理計畫	32,284,000	31,845,640	-438,360	-1.36	
1 用人費用	29,004,000	28,860,057	-143,943	-0.50	
11 正式員額薪資	17,016,000	16,643,895	-372,105	-2.19	
113 職員薪金	13,044,000	12,239,775	-804,225	-6.17	
114 工員工資	2,940,000	3,210,720	270,720	9.21	
115 警餉	1,032,000	1,193,400	161,400	15.64	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,990,884	2,258,142	267,258	13.42	
122 約僱職員薪金	1,990,884	2,254,367	263,483	13.23	
124 兼職人員酬金		3,775	3,775		
13 超時工作報酬	890,743	913,129	22,386	2.51	
131 加班費	890,743	913,129	22,386	2.51	
15 獎金	4,844,861	4,676,677	-168,184	-3.47	
151 考績獎金	2,469,000	2,239,071	-229,929	-9.31	
152 年終獎金	2,375,861	2,437,606	61,745	2.60	
16 退休及卹償金	1,551,036	1,555,055	4,019	0.26	
161 職員退休及離職金	1,315,836	1,330,307	14,471	1.10	
162 工員退休及離職金	235,200	224,748	-10,452	-4.44	
18 福利費	2,710,476	2,813,159	102,683	3.79	
181 分擔員工保險費	1,796,916	1,972,948	176,032	9.80	
185 員工通勤交通費	385,560	294,252	-91,308	-23.68	
18Y 其他福利費	528,000	545,959	17,959	3.40	
2 服務費用	2,998,000	2,718,158	-279,842	-9.33	
22 郵電費	7,200	6,720	-480	-6.67	
222 電話費	7,200	6,720	-480	-6.67	
27 一般服務費	2,226,000	2,076,960	-149,040	-6.70	
279 外包費	2,160,000	2,010,960	-149,040	-6.90	
27F 體育活動費	66,000	66,000			
28 專業服務費	612,400	482,160	-130,240	-21.27	
28Y 其他專業服務費	612,400	482,160	-130,240	-21.27	
29 公共關係費	152,400	152,318	-82	-0.05	
291 公共關係費	152,400	152,318	-82	-0.05	

地方教育發展基金—臺北市立啟明學校
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	%	
3 材料及用品費	269,000	254,425	-14,575	-5.42	
32 用品消耗	269,000	254,425	-14,575	-5.42	
321 辦公（事務）用品	258,400	254,425	-3,975	-1.54	
325 服裝	10,600		-10,600	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	13,000			
71 會費	13,000	13,000			
713 職業團體會費	13,000	13,000			
5M 建築及設備計畫	15,269,000	22,940,503	7,671,503	50.24	1.本基金建築及設備計畫之購建固定資產除法定預算數外，另有以前年度保留數350,100元及奉准先行辦理數2,197,000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350,100元及奉准先行辦理執行數2,084,580元。2.決算數較預算數增加7,671,503元，主要係執行教育局補助108年度學生宿舍大樓校舍補強工程、校園能源翻新計畫-照明設備汰換、109年度年度戶外遊戲場地坪無障礙整修工程暨戶外遊戲場整修工程及109年中央廚房設備更新與工程修繕衍生瓦斯外管線更換經費計5,620,532元，併入年度決算辦理。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	15,269,000	22,940,503	7,671,503	50.24	
51 購建固定資產	11,695,000	13,489,871	1,794,871	15.35	
512 興建土地改良物	6,711,000	6,609,376	-101,624	-1.51	
514 購置機械及設備	2,267,000	3,155,666	888,666	39.20	
515 購置交通及運輸設備	253,000	251,300	-1,700	-0.67	
516 購置雜項設備	2,464,000	3,473,529	1,009,529	40.97	
52 購置無形資產	144,000	50,000	-94,000	-65.28	
521 購置電腦軟體	144,000	50,000	-94,000	-65.28	
54 遞延支出	3,430,000	9,400,632	5,970,632	174.07	
541 遞延修繕房屋建築支出	3,430,000	9,400,632	5,970,632	174.07	

地方教育發展基金-臺北市立啟明學校

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) 常年游泳救生員1人，預算數388,721元，決算數311,926元。

(2) 暑期游泳救生員1人，預算數77,745元，決算數11,430元。

(3) 臨時特教助理員2人，預算數913,260元，決算數913,260元。

(4) 兼任專業治療師按時計算，預算數0元，決算數260,624元。依臺北市特殊教育學校及國民中小學集中式身心障礙特殊教育班彈性遴用兼任人員及特教助理員實施計畫，教師改遴用兼任專業治療師。

2. 外包費：

(1) 工友外包5人，預算數2,160,000元，決算數2,010,960元。

(2) 救生員外包1人，預算數0元，決算數57,426元。常年救生員1人於109年11月12日退休，依109年4月24日北市教體字第1093036962號函，游泳池救生員臨時人員改採業務外包。

二、工程管理費是以按施工費2%提列預算數184,942元，決算數187,053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
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	89,379,118	-69,537,177	14,036,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	4,296,836	-4,253,868	6,711,000
房屋及建築			
機械及設備	46,135,677	-31,967,581	3,369,000
交通及運輸設備	3,937,979	-3,186,183	253,000
雜項設備	34,996,284	-30,129,545	3,559,000
購建中固定資產			
電腦軟體	12,342		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.土地改良物:增加數計6,609,376元，變動原因為:(1)增置:建置人工跑道1條6,609,376元。減少數計3,850,436元，變動原因為:(1)報廢:年度經財政局核准報廢人工跑道1條3,850,436元。

2.機械及設備:增加數計4,450,404元，變動原因為:(1)增置:購置觸摸顯示器等設備計3,155,666元。(2)撥入:教育局撥入投影機3臺80,650元、育成高中撥入無線基地臺2臺23,000元，合計103,650元。(3)受贈:鴻逸實業有限公司贈與不斷電系統1套25,000元、應付代收款購置教學控制系統等設備計1,166,088元，合計1,191,088元。減少數計3,001,451元，變動原因為:(1)報廢:年度經財政局核准報廢擴視機等設備計3,001,451元。

3.交通及運輸設備:增加數計365,852元，變動原因為:(1)增置:購置混音器等設備計251,300元。(2)受贈:鴻逸實業有限公司贈與NVR監視錄影主機1臺及DVR監視錄影主機1臺計60,000元、應付代收款購置防災設備54,552元，合計114,552元。

4.雜項設備:增加數計4,193,849元，變動原因為:(1)增置:購置馬林巴木琴等設備計3,473,529元。(2)受贈:鴻逸實業有限公司贈與50吋液晶電視1臺15,000元、以國際獅子會300-A2區第五專區、林奇峰及台灣證券交易所股份有限公司捐款購置冷氣機1臺65,743元、以翁O雯捐款購置廚房設備等計9,700元、應付代收款購置遊戲場設備計629,877元，合計720,320元。減少數計1,451,656元，變動原因為:(1)報廢:年度經財政局核准報廢電視機等設備計1,451,656元。

5.電腦軟體:增加數計50,000元，變動原因為:(1)增置:購置電腦軟體計50,000元。減少數計6,069元，變動原因為:(1)報廢:因不使用而減損之軟體金額287元。(2)無形資產攤銷:本年度截至109年12月止累計攤銷金額5,782元。

—臺北市立啟明學校

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		
15,669,481	18,846	8,309,612	1,679,928	28,881,738
6,609,376		3,850,436	3,701,030	6,502,938
4,450,404		3,001,451	-1,897,725	13,719,324
365,852			-204,726	912,922
4,193,849		1,451,656	81,349	7,690,281
50,000	18,846	6,069		56,273

註：二、各資產項日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。

地方教育發展基金－臺北市立啟明學校
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		6,711,000			6,711,000	6,609,376	-101,624	
土地改良物		6,711,000			6,711,000	6,609,376	-101,624	
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		2,267,000	1,102,000		3,369,000	3,155,666	-213,334	
機械及設備		2,267,000	1,102,000		3,369,000	3,155,666	-213,334	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		253,000			253,000	251,300	-1,700	
交通及運輸設備		253,000			253,000	251,300	-1,700	
購建中固定資產								
雜項設備		2,464,000	1,095,000		3,559,000	3,473,529	-85,471	
雜項設備		2,464,000	1,095,000		3,559,000	3,473,529	-85,471	
購建中固定資產								
合 計		11,695,000	2,197,000		13,892,000	13,489,871	-402,129	

本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購建固定資產0元。

地方教育發展基金—臺北市立啟明學校
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		2,197,000
購置機械及設備	109.04.20府授教會字第1093037280號	459,000
購置機械及設備	109.07.27府授教會字第1093069049號	185,000
購置機械及設備	109.10.21府授教會字第1093097191號	25,000
購置機械及設備	109.12.18府授教會字第1093115934號	433,000
購置雜項設備	109.07.27府授教會字第1093069049號	164,000
購置雜項設備	109.10.21府授教會字第1093097191號	344,000
購置雜項設備	109.12.18府授教會字第1093115934號	587,000

地方教育發展基金—臺北市立啟明學校

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	72	59	-13	
正式職員	72	59	-13	
一般行政管理計畫	33	33	0	
正式職員	18	18	0	
正式工員	8	8	0	
正式駐衛警	2	2	0	
臨時職員	5	5	0	
小計	105	92	-13	
正式職員	90	77	-13	
正式工員	8	8	0	
正式駐衛警	2	2	0	
臨時職員	5	5	0	
合計	105	92	-13	

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)常年游泳救生員1人。
- (2)暑期游泳救生員1人。
- (3)臨時特教助理員2人。
- (4)依臺北市特殊教育學校及國民中小學集中式身心障礙特殊教育班彈性遴用兼任人員及特教助理員實施計畫，教師改遴用兼任專業治療師按時計算。

2.外包費：

- (1)工友外包5人。
- (2)救生員外包1人。常年救生員1人於109年11月12日退休，依109年4月24日北市教體字第1093036962號函，游泳池救生員臨時人員改採業務外包。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市立啟明學校
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	45,936,000		686,892		10,524,000	26,748,672		6,114,116		90,009,680	1,948,320	91,958,000
職員	45,936,000		686,892		10,524,000	26,748,672		6,114,116		90,009,680	1,948,320	91,958,000
一般行政管理計畫	17,016,000	1,990,884	890,743		4,844,861	1,551,036		2,710,476		29,004,000		29,004,000
職員	14,076,000	1,990,884	772,558		3,987,361	1,315,836		2,226,016		24,368,655		24,368,655
工具	2,940,000		118,185		857,500	235,200		484,460		4,635,345		4,635,345
合 計	62,952,000	1,990,884	1,577,635		15,368,861	28,299,708		8,824,592		119,013,680	1,948,320	120,962,000

一、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16、17、18條規定辦理核發，109年度預算編列100人，計7,251,000元，執行結果決算75人，計6,456,411元。

2. 年終工作獎金係依據行政院108年12月4日院授人給字第1086300001號函訂定發布「一百零八年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定核發，109年度預算編列105人，計8,117,861元，執行結果決算94人，計7,654,401元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員：

1. 計時與計件人員酬金：

- (1) 常年游泳救生員1人，預算數388,721元，決算數311,926元。
- (2) 暑期游泳救生員1人，預算數77,745元，決算數11,430元。
- (3) 臨時特教助理員2人，預算數913,260元，決算數913,260元。
- (4) 兼任專業治療師按時計算，預算數0元，決算數260,624元。依臺北市特殊教育學校及國民中小學集中式身心障礙特殊教育班彈性選用兼任人員及特教助理員實施計畫，教師改選用兼任專業治療師。

2. 外包費：

- (1) 工友外包5人，預算數2,160,000元，決算數2,010,960元。
- (2) 救生員外包1人，預算數0元，決算數57,426元。常年救生員1人於109年11月12日退休，依109年4月24日北市教體字第1093036962號函，游泳池救生員臨時人員改採業務外包。

地方教育發展基金—臺北市立啟明學校
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
44,838,357		409,115		9,434,135	26,185,999		5,818,283		86,685,889	2,203,031	88,888,920
44,838,357		409,115		9,434,135	26,185,999		5,818,283		86,685,889	2,203,031	88,888,920
16,643,895	2,254,367	913,129		4,676,677	1,555,055		2,813,159		28,856,282	3,775	28,860,057
13,433,175	2,254,367	731,801		3,752,173	1,330,307		2,240,652		23,742,475	3,775	23,746,250
3,210,720		181,328		924,504	224,748		572,507		5,113,807		5,113,807
61,482,252	2,254,367	1,322,244		14,110,812	27,741,054		8,631,442		115,542,171	2,206,806	117,748,977

地方教育發展基金—臺北市立啟明學校
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			114,636,000		112,595,233		-2,040,767	-1.78	
特殊教育計畫			114,636,000		112,595,233		-2,040,767	-1.78	

地方教育發展基金—臺北市立啟明學校

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	120,962,000	117,748,977	-3,213,023	-2.66
11 正式員額薪資	62,952,000	61,482,252	-1,469,748	-2.33
113 職員薪金	58,980,000	57,078,132	-1,901,868	-3.22
114 工員工資	2,940,000	3,210,720	270,720	9.21
115 警餉	1,032,000	1,193,400	161,400	15.64
12 聘僱及兼職人員薪資	3,939,204	4,461,173	521,969	13.25
122 約僱職員薪金	1,990,884	2,254,367	263,483	13.23
124 兼職人員酬金	1,948,320	2,206,806	258,486	13.27
13 超時工作報酬	1,577,635	1,322,244	-255,391	-16.19
131 加班費	1,577,635	1,322,244	-255,391	-16.19
15 獎金	15,368,861	14,110,812	-1,258,049	-8.19
151 考績獎金	7,251,000	6,456,411	-794,589	-10.96
152 年終獎金	8,117,861	7,654,401	-463,460	-5.71
16 退休及卹償金	28,299,708	27,741,054	-558,654	-1.97
161 職員退休及離職金	28,064,508	27,516,306	-548,202	-1.95
162 工員退休及離職金	235,200	224,748	-10,452	-4.44
18 福利費	8,824,592	8,631,442	-193,150	-2.19
181 分擔員工保險費	5,603,388	6,404,944	801,556	14.30
183 傷病醫藥費	265,720	142,000	-123,720	-46.56
185 員工通勤交通費	887,040	698,728	-188,312	-21.23
18Y 其他福利費	2,068,444	1,385,770	-682,674	-33.00
2 服務費用	11,113,000	9,173,041	-1,939,959	-17.46
21 水電費	2,211,326	1,426,264	-785,062	-35.50
212 工作場所電費	1,338,000	1,149,786	-188,214	-14.07
214 工作場所水費	196,526	132,636	-63,890	-32.51
216 氣體費	676,800	143,842	-532,958	-78.75
22 郵電費	339,050	140,340	-198,710	-58.61
221 郵費	25,450	12,996	-12,454	-48.94
222 電話費	313,600	127,344	-186,256	-59.39
23 旅運費	170,600	196,161	25,561	14.98
231 國內旅費	143,600	45,081	-98,519	-68.61
235 貨物運費	15,000	0	-15,000	-100.00
23Y 其他旅運費	12,000	151,080	139,080	1,159.00
24 印刷裝訂與廣告費	920,070	289,425	-630,645	-68.54
241 印刷及裝訂費	920,070	289,425	-630,645	-68.54
25 修理保養及保固費	1,712,880	1,329,168	-383,712	-22.40
252 一般房屋修護費	425,000	529,065	104,065	24.49
255 機械及設備修護費	413,080	265,066	-148,014	-35.83
256 交通及運輸設備修護費	47,000	21,700	-25,300	-53.83
257 雜項設備修護費	827,800	513,337	-314,463	-37.99
27 一般服務費	3,750,734	3,740,657	-10,077	-0.27
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,008	5,031	4,023	399.11
279 外包費	2,160,000	2,068,386	-91,614	-4.24
27D 計時與計件人員酬金	1,379,726	1,497,240	117,514	8.52

地方教育發展基金—臺北市立啟明學校
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	%
27F 體育活動費	210,000	170,000	-40,000	-19.05
28 專業服務費	1,855,940	1,898,708	42,768	2.30
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	989,000	982,158	-6,842	-0.69
287 委託檢驗(定)試驗認證費	199,740	192,330	-7,410	-3.71
289 試務甄選費	4,800	0	-4,800	-100.00
28A 電腦軟體服務費	0	177,360	177,360	0.00
28Y 其他專業服務費	662,400	546,860	-115,540	-17.44
29 公共關係費	152,400	152,318	-82	-0.05
291 公共關係費	152,400	152,318	-82	-0.05
3 材料及用品費	9,569,000	12,356,661	2,787,661	29.13
31 使用材料費	1,514,500	1,066,244	-448,256	-29.60
315 設備零件	1,514,500	1,066,244	-448,256	-29.60
32 用品消耗	8,054,500	11,290,417	3,235,917	40.18
321 辦公(事務)用品	496,890	363,210	-133,680	-26.90
322 報章雜誌	5,965,000	10,267,824	4,302,824	72.13
323 農業與園藝用品及環境美化費	200,000	142,500	-57,500	-28.75
324 化學藥劑與實驗用品	200,000	17,252	-182,748	-91.37
325 服裝	50,600	39,091	-11,509	-22.75
328 醫療用品(非醫療院所使用)	18,000	15,142	-2,858	-15.88
32Y 其他用品消耗	1,124,010	445,398	-678,612	-60.37
4 租金、償債、利息及相關手續費	4,119,000	4,089,300	-29,700	-0.72
41 地租及水租	0	14,400	14,400	0.00
413 場地租金	0	14,400	14,400	0.00
44 交通及運輸設備租金	4,114,200	4,072,500	-41,700	-1.01
442 車租	4,114,200	4,072,500	-41,700	-1.01
45 雜項設備租金	4,800	2,400	-2,400	-50.00
451 雜項設備租金	4,800	2,400	-2,400	-50.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	15,269,000	22,940,503	7,671,503	50.24
51 購建固定資產	11,695,000	13,489,871	1,794,871	15.35
512 興建土地改良物	6,711,000	6,609,376	-101,624	-1.51
514 購置機械及設備	2,267,000	3,155,666	888,666	39.20
515 購置交通及運輸設備	253,000	251,300	-1,700	-0.67
516 購置雜項設備	2,464,000	3,473,529	1,009,529	40.97
52 購置無形資產	144,000	50,000	-94,000	-65.28
521 購置電腦軟體	144,000	50,000	-94,000	-65.28
54 遞延支出	3,430,000	9,400,632	5,970,632	174.07
541 遞延修繕房屋建築支出	3,430,000	9,400,632	5,970,632	174.07
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,027,000	1,061,795	34,795	3.39
71 會費	13,000	13,000	0	0.00
713 職業團體會費	13,000	13,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	212,000	341,300	129,300	60.99
726 獎助學員生給與	212,000	339,500	127,500	60.14

地方教育發展基金—臺北市立啟明學校
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	%
72Y 其他捐助、補助與獎助	0	1,800	1,800	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	802,000	707,495	-94,505	-11.78
743 獎勵費用	180,000	246,612	66,612	37.01
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	622,000	460,883	-161,117	-25.90
9 其他	130,000	11,099	-118,901	-91.46
91 其他支出	130,000	11,099	-118,901	-91.46
91Y 其他	130,000	11,099	-118,901	-91.46
合 計	162,189,000	167,381,376	5,192,376	3.20

地方教育發展基金—臺北市立啟明學校
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	152,400	152,318	-82	-0.05	
291 公共關係費	152,400	152,318	-82	-0.05	
統計所需項目	3,399,766	3,228,126	-171,640	-5.05	
185 員工通勤交通費	887,040	698,728	-188,312	-21.23	
27D 計時與計件人員酬金	1,379,726	1,497,240	117,514	8.52	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	989,000	982,158	-6,842	-0.69	
521 購置電腦軟體	144,000	50,000	-94,000	-65.28	

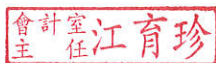
地方教育發展基金－臺北市立啟明學校
固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表
 中華民國109年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目淨額	財產分類 統計表金額	差異金額	差異原因
合 計	4,340,734,547	4,340,678,274	-56,273	
代管資產-土地改良物	8,012	8,012		
代管資產-土地	4,182,531,396	4,182,531,396		
代管資產-房屋及建築 設備	129,313,401	129,313,401		
土地改良物	6,502,938	6,502,938		
機械及設備	13,719,324	13,719,324		
交通及運輸設備	912,922	912,922		
雜項設備	7,690,281	7,690,281		
購建中固定資產				
電腦軟體	56,273		-56,273	係因電腦軟體不入 財產管理系統。

本 頁 空 白

主辦會計人員：



機關長官：

