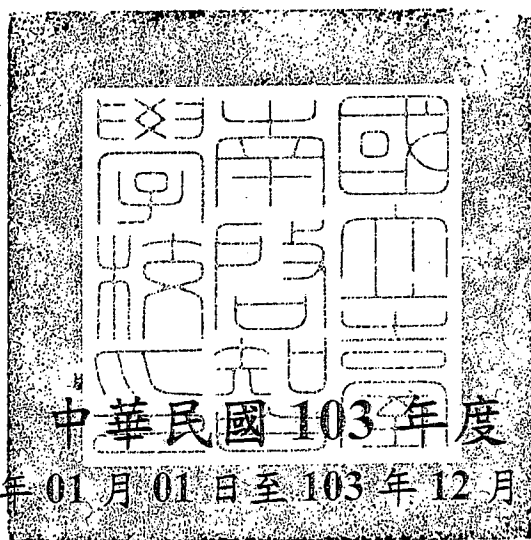




(103年01月01日至103年12月31日)

中 央 政 府 總 決 算

教 育 部 主 管

國立高級中等學校校務基金

附屬單位決算

(國立臺南啟智學校)

(非營業部分)

國立臺南啟智學校 編

國立高級中等學校校務基金

目 次

甲、總說明.....	第 1-3 頁
乙、主要表	
1. 收支餘絀決算表.....	第 6-7 頁
2. 餘絀撥補決算表.....	第 8-9 頁
3. 現金流量決算表.....	第10-11頁
4. 平衡表.....	第12-15頁
丙、附屬表	
1. 業務收入明細表.....	第 17 頁
2. 業務成本（或費用）明細表.....	第18-21頁
3. 資產折舊明細表.....	第22-23頁
4. 資產報廢明細表.....	第24-25頁
5. 國庫撥補款明細表.....	第 26 頁
6. 固定資產建設改良擴充明細表.....	第28-29頁
7. 固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表.....	第30-31頁
8. 主要營運項目執行績效摘要表.....	第32-33頁
9. 基金數額增減明細表.....	第 34 頁
10. 員工人數彙計表.....	第 35 頁
12. 用人費用彙計表.....	第36-39頁
14. 各項費用彙計表.....	第40-42頁
15. 管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 43 頁

國立臺南啟智學校校務基金

總 說 明

中華民國 103 年度

一、業務計畫實施績效

學校本著發揮特殊教育功能的基本原則，配合國家經建發展及適應地區需要，依據特殊教育法令，辦理特殊教育並以啟發身心障礙學生能力，充實其生活及職業技能為目標，特自 99 年度起設置國立高級中等學校校務基金。各業務計畫實施績效如下：

- (一) 配合中等教育發展政策及適應地區需要，辦理特殊教育並以啟發身心障礙學生能力，充實其生活及職業技能為目標，本年度培育學生 387 人及加強學術交流推廣、積極推動學術活動。
- (二) 辦理身心障礙學生書籍制服費、伙食費補助及工讀生獎助金等。
- (三) 提供學校設施供民間或機關團體租借，以充分運用教育資源，並可增加學校自籌經費，而用於改善學校基本設施。
- (四) 固定資產建設改良擴充：本年度辦理各項教學、實習、行政設備及圖書等已全部依計畫購置執行完成。

二、收支餘絀情形

(一) 收入決算數與收入預算數比較情形：

本年度業務收入決算數計 2 億 613 萬 8,443 元，業務外收入計 200 萬 5,374 元，收入共計 2 億 814 萬 3,817 元，較預算數 2 億 727 萬 4,000 元，增加 86 萬 9,817 元，達 100.42%，分析如下：

1. 建教合作收入決算數 270 萬 9,573 元，預算數 140 萬元，增加 130 萬 9,573 元，增加比率為 93.54%，主要係受教育部國民及學前教育署委辦業務量與工作項目增加。
2. 學校教學研究補助收入決算數與預算數皆為 1 億 8,898 萬 8,000 元。
3. 其他補助收入決算數 1,441 萬 7,670 元，較預算數 1,641 萬 6,000 元，減少 199 萬 8,330 元，減少比率為 12.17%，主要係教育部國民及學前教育署補助款實撥數少於預算數。

4. 雜項業務收入決算數 2 萬 3,200 元，較預算數 3 萬元，減少 6,800 元，減少比率為 22.67%。
5. 業務外收入決算數計 200 萬 5,374 元，較預算數 44 萬元，增加 156 萬 5,374 元，增加比率為 355.77%，主要係利息收入、捐款增加及出售報廢 21 人座與 30 人座巴士各一輛。

(二) 支出決算數與支出預算數比較情形：

本年度業務成本與費用決算數計 2 億 2,172 萬 9,368 元，業務外費用計 49 萬 5,725 元，支出共計 2 億 2,222 萬 5,093 元，較預算數 2 億 2,554 萬 1,000 元，減少 331 萬 5,907 元，減少比率為 1.47%，分析如下：

1. 教學成本決算數 1 億 3,695 萬 8,465 元，較預算數 1 億 3,633 萬 3,000 元，增加 62 萬 5,465 元，增加比率為 0.46%，包括：

(1) 教學研究及訓輔成本決算數 1 億 3,430 萬 1,635 元，較預算數 1 億 3,493 萬 3,000 元，減少 63 萬 1,365 元，減少比率為 0.47%。

(2) 建教合作成本決算數 265 萬 6,830 元，較預算數 140 萬元，增加 125 萬 6,830 元，增加比率為 89.77%，主要係因增加委辦業務覈實執行支出。

2. 其他業務成本決算數 1,247 萬 7,175 元，較預算數 1,395 萬 7,000 元，減少 147 萬 9,825 元，減少比率為 10.60%。主要係支領教育補助之學生減少。

3. 管理及總務費用決算數 7,227 萬 9,328 元，較預算數 7,502 萬 1,000 元，減少 274 萬 1,672 元，減少比率為 3.65%。

4. 其他業務費用(雜項業務費用) 決算數 14,400 元，較預算數 3 萬元，減少 1 萬 5,600 元，減少比率為 52.00%，主要係甄選支出較少。

5. 業務外費用決算數計 49 萬 5,725 元，較預算數 20 萬元，增加 29 萬 5,725 元，增加比率為 147.86%，主要係支付捐款支出。

三、餘絀撥補實況

本期短絀 1,408 萬 1,276 元，前期待填補之短絀 511 萬 8,168 元，本年度撥用公積填補短絀 1,000 萬元，待填補之短絀 919 萬 9,444 元。

四、現金流量結果

(一) 業務活動之淨現金流入共計 666 萬 5,632 元，其項目包括：

1. 本期短絀 1,408 萬 1,276 元。

2. 調整非現金項目淨流入數為 2,074 萬 6,908 元，包括折舊及折耗 1,714 萬 9,598 元，攤銷 271 萬 291 元，流動負債淨減 88 萬 7,019 元。

(二) 投資活動之淨現金流出 356 萬 9,244 元，其項目包括：

1. 減少短期墊款 2,584 萬 8,951 元、增加短期墊款 2,713 萬 8,716 元。

2. 增加固定資產 199 萬 2,846 元。

3. 增加無形資產 9 萬 8,000 元。

4. 增加遞延借項 18 萬 8,633 元。

(三) 融資活動之淨現金流入 570 萬 2,628 元，其項目包括：

1. 增加其他負債 1,095 萬 2,950 元、減少其他負債 735 萬 322 元。

2. 國庫撥款增置固定資產 199 萬 6,000 元、無形資產 10 萬 4,000 元。

(四) 現金流量結果：現金及約當現金淨增 879 萬 9,016 元。

五、資產負債情況

(一) 資產總計 4 億 9,074 萬 4,245 元，其中流動資產 5,954 萬 097 元，占 12.13%，準備金 821 萬 8,406 元，占 1.67%，固定資產 2,410 萬 6,908 元，占 4.91%，無形資產 16 萬 2,641 元，占 0.03%，遞延借項 686 萬 8,648 元，占 1.40%，其他資產 3 億 9,184 萬 7,545 元，占 79.85%。

(二) 負債及淨值總計 4 億 9,074 萬 4,245 元，其項目包括：

1. 負債計 4 億 961 萬 4,638 元，占負債及淨值總額之 83.47%，其中流動負債 1,222 萬 2,710 元，占負債及淨值總額之 2.49%，其他負債 3 億 9,739 萬 1,928 元，占負債及淨值總額之 80.98%。

2. 淨值計 8,112 萬 9,607 元，占負債及淨值總額之 16.53%，其中基金 6,540 萬 8,757 元，占負債及淨值總額之 13.33%；公積 2,492 萬 294 元，占負債及淨值總額之 5.08%；累積短絀 919 萬 9,444 元，占負債及淨值總額之 -1.87%。

六、其他

無

本頁空白

本頁空白

國立臺南啟智學校校務基金
收支餘絀決算表
中華民國103年度

科 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%
業務收入	206,834,000.00	100.00	206,138,443.00	100.00
教學收入	1,400,000.00	0.68	2,709,573.00	1.31
建教合作收入	1,400,000.00	0.68	2,709,573.00	1.31
其他業務收入	205,434,000.00	99.32	203,428,870.00	98.69
學校教學研究補助收入	188,988,000.00	91.37	188,988,000.00	91.68
其他補助收入	16,446,000.00	7.94	14,447,670.00	6.99
雜項業務收入	30,000.00	0.01	23,200.00	0.01
業務成本與費用	225,341,000.00	108.95	221,729,368.00	107.56
教學成本	136,333,000.00	65.91	136,958,465.00	66.44
教學研究及訓輔成本	134,933,000.00	65.24	134,301,635.00	65.15
建教合作成本	1,400,000.00	0.68	2,656,830.00	1.29
其他業務成本	13,957,000.00	6.75	12,477,175.00	6.05
學生公費及獎勵金	13,957,000.00	6.75	12,477,175.00	6.05
管理及總務費用	75,021,000.00	36.27	72,279,328.00	35.06
管理費用及總務費用	75,021,000.00	36.27	72,279,328.00	35.06
其他業務費用	30,000.00	0.01	14,400.00	0.01
雜項業務費用	30,000.00	0.01	14,400.00	0.01
業務賸餘(短絀-)	-18,507,000.00	-8.95	-15,590,925.00	-7.56
業務外收入	440,000.00	0.21	2,005,374.00	0.97
財務收入	220,000.00	0.11	305,224.00	0.15
利息收入	220,000.00	0.11	305,224.00	0.15
其他業務外收入	220,000.00	0.11	1,700,150.00	0.82
資產使用及權利金收入	15,000.00	0.01	37,610.00	0.02
受贈收入	0.00	0.00	811,841.00	0.39
違規罰款收入	0.00	0.00	29,002.00	0.01
雜項收入	205,000.00	0.10	821,697.00	0.40
業務外費用	200,000.00	0.10	495,725.00	0.24
其他業務外費用	200,000.00	0.10	495,725.00	0.24
雜項費用	200,000.00	0.10	495,725.00	0.24
業務外賸餘(短絀-)	240,000.00	0.12	1,509,649.00	0.73
本期賸餘(短絀-)	-18,267,000.00	-8.83	-14,081,276.00	-6.83

比較增減		上年度決算數	
金額	%	金額	%
-695.557.00	-0.34	210.667.734.00	100.00
1,309.573.00	93.54	1,199.783.00	0.57
1,309.573.00	93.54	1,199.783.00	0.57
-2,005.130.00	-0.98	209.467.951.00	99.43
0.00	0.00	195.623.000.00	92.86
-1,998.330.00	-12.17	13.816.151.00	6.56
-6.800.00	-22.67	28.800.00	0.01
-3,611.632.00	-1.60	221.239.199.00	105.02
625.465.00	0.46	135.541.387.00	64.34
-631.365.00	-0.47	134.345.768.00	63.77
1,256.830.00	89.77	1,195.619.00	0.57
-1,479.825.00	-10.60	13.041.178.00	6.19
-1,479.825.00	-10.60	13.041.178.00	6.19
-2,741.672.00	-3.65	72,649.848.00	34.49
-2,741.672.00	-3.65	72,649.848.00	34.49
-15,600.00	-52.00	6,786.00	0.00
-15,600.00	-52.00	6,786.00	0.00
2,916,075.00	-15.76	-10,571.465.00	-5.02
1,565,374.00	355.77	1,624.639.00	0.77
85,224.00	38.74	283,582.00	0.13
85,224.00	38.74	283,582.00	0.13
1,480,150.00	672.80	1,341,057.00	0.64
22,610.00	150.73	26,905.00	0.01
811,841.00		1,134,687.00	0.54
29,002.00		10,350.00	0.00
616,697.00	300.83	169,115.00	0.08
295,725.00	147.86	1,013,177.00	0.48
295,725.00	147.86	1,013,177.00	0.48
295,725.00	147.86	1,013,177.00	0.48
1,269,649.00	529.02	611,462.00	0.29
4,185,724.00	-22.91	-9,960.003.00	-4.73

國立臺南啟智學校校務基金
餘 絀 撥 補 決 算 表
中華民國103年度

項 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	0.00		0.00	
本期賸餘	0.00		0.00	
前期未分配賸餘	0.00		0.00	
公積轉列數	0.00		0.00	
分配之部	0.00		0.00	
填補累積短絀	0.00		0.00	
提存公積	0.00		0.00	
賸餘撥充基金數	0.00		0.00	
解繳國庫淨額	0.00		0.00	
其他依法分配數	0.00		0.00	
未分配賸餘	0.00		0.00	
短絀之部	30,608,000.00	100.00	19,199,444.00	100.00
本期短絀	18,267,000.00	59.68	14,081,276.00	73.34
前期待填補之短絀	12,341,000.00	40.32	5,118,168.00	26.66
填補之部	10,000,000.00	32.67	10,000,000.00	52.08
撥用賸餘	0.00		0.00	
撥用公積	10,000,000.00	32.67	10,000,000.00	52.08
折減基金	0.00		0.00	
國庫撥款	0.00		0.00	
待填補之短絀	20,608,000.00	67.33	9,199,444.00	47.92

第 1 頁

9

國立臺南啟智學校校務基金
現金流量決算表
中華民國103年度

第 1 頁
單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
▼業務活動之現金流量	-11,000.00	6,665,632.00	6,676,632.00	-60696.65
本期賸餘(短絀-)	-18,267,000.00	-14,081,276.00	4,185,724.00	-22.91
調整非現金項目	18,256,000.00	20,746,908.00	2,490,908.00	13.64
折舊及折耗	16,046,000.00	17,149,598.00	1,103,598.00	6.88
土地改良物	89,000.00	88,174.00	-826.00	-0.93
房屋及建築	0.00	22,392.00	22,392.00	
機械及設備	3,620,000.00	3,800,131.00	180,131.00	4.98
交通及運輸設備	1,308,000.00	1,552,499.00	244,499.00	18.69
什項設備	3,547,000.00	4,204,580.00	657,580.00	18.54
代管資產	7,482,000.00	7,481,822.00	-178.00	0.00
攤銷	2,210,000.00	2,710,291.00	500,291.00	22.64
攤銷電腦軟體	171,000.00	204,023.00	33,023.00	19.31
其他攤銷費用	2,039,000.00	2,506,268.00	467,268.00	22.92
流動負債淨增(淨減-)	0.00	887,019.00	887,019.00	
業務活動之淨現金流入(流出-)	-11,000.00	6,665,632.00	6,676,632.00	-60696.65
▼投資活動之現金流量	-3,304,000.00	-3,569,244.00	-265,244.00	8.03
減少流動金融資產及短期貸墊款	0.00	25,848,951.00	25,848,951.00	
減少短期墊款	0.00	25,848,951.00	25,848,951.00	
增加流動金融資產及短期貸墊款	0.00	-27,138,716.00	-27,138,716.00	
增加短期墊款	0.00	-27,138,716.00	-27,138,716.00	
增加固定資產及遞耗資產	-1,996,000.00	-1,992,846.00	3,154.00	-0.16
增加固定資產	-1,996,000.00	-1,992,846.00	3,154.00	-0.16
固定資產之增置	-1,996,000.00	-1,992,846.00	3,154.00	-0.16
機械及設備	-1,346,000.00	-1,102,718.00	243,282.00	-18.07
交通及運輸設備	0.00	-40,275.00	-40,275.00	
什項設備	-650,000.00	-849,853.00	-199,853.00	30.75
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-1,308,000.00	-286,633.00	1,021,367.00	-78.09
增加無形資產	-108,000.00	-98,000.00	10,000.00	-9.26
增加遞延借項	-1,200,000.00	-188,633.00	1,011,367.00	-84.28
投資活動之淨現金流入(流出-)	-3,304,000.00	-3,569,244.00	-265,244.00	8.03
▼融資活動之現金流量	2,100,000.00	5,702,628.00	3,602,628.00	171.55
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	0.00	10,952,950.00	10,952,950.00	
增加其他負債	0.00	10,952,950.00	10,952,950.00	
增加基金、公積及填補短絀	2,100,000.00	2,100,000.00	0.00	0.00
增加基金	2,100,000.00	2,100,000.00	0.00	0.00
國庫撥款增置固定資產	1,996,000.00	1,996,000.00	0.00	0.00
國庫增撥無形資產	104,000.00	104,000.00	0.00	0.00
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	0.00	-7,350,322.00	-7,350,322.00	

國立臺南啟智學校校務基金
現金流量決算表
中華民國103年度

第 2 頁
單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
減少其他負債	0.00	-7,350,322.00	-7,350,322.00	
融資活動之淨現金流入(流出-)	2,100,000.00	5,702,628.00	3,602,628.00	171.55
▼現金及約當現金之淨增(淨減-)	-1,215,000.00	8,799,016.00	10,014,016.00	-824.20
▼期初現金及約當現金	53,169,000.00	43,312,113.00	-9,856,887.00	-18.54
▼期末現金及約當現金	51,954,000.00	52,111,129.00	157,129.00	0.30
▼不影響現金流量之投資與融資活動				
受贈固定資產與受贈公積同額增加之金額	483,000.00	1,956,088.00	1,473,088.00	304.99
受贈固定資產明細	483,000.00	1,956,088.00	1,473,088.00	304.99
機械及設備	0.00	796,000.00	796,000.00	
交通及運輸設備	0.00	19,800.00	19,800.00	
什項設備	483,000.00	1,140,288.00	657,288.00	136.08
盈餘分配與虧損填補之金額	-10,000,000.00	-10,000,000.00	0.00	0.00
提存(撥用-)公積	-10,000,000.00	-10,000,000.00	0.00	0.00
提列退撫基金使退休離職準備金及應付退休及離職金同額增(減-)數	55,000.00	-87,138.00	-142,138.00	-258.43
提列退撫基金使退休離職準備金及應付退休及離職金同額增(+)-數	55,000.00	49,100.00	-5,900.00	-10.73
提列退撫基金使退休離職準備金及應付退休及離職金同額減(-)-數	0.00	-136,238.00	-136,238.00	
遞延借項與受贈公積同額增加(+)或減少(-)	1,000,000.00	999,781.00	-219.00	-0.02
遞延借項與受贈公積同額增加(+)	1,000,000.00	999,781.00	-219.00	-0.02
應付代管資產轉列受贈公積數	7,482,000.00	7,481,822.00	-178.00	0.00
其他準備金與預收收入同額增(+)-減(-)數	0.00	-368,314.00	-368,314.00	

附 註：

一、不影響現金流量之投資與融資活動：包括

- 受贈固定資產與受贈公積同額增加之金額1,956,088元。
 - 機械及設備：796,000元，係教育部國民及學前教育署補助經費。
 - 交通及運輸設備：19,800元，係教育部國民及學前教育署補助經費。
 - 什項設備：1,140,288元，係教育部國民及學前教育署補助經費1,107,288元、教育部補助經費33,000元。
- 盈餘分配與虧損填補之金額10,000,000元，係103年度撥用公積填補短絀。
- 提列退撫基金使退休離職準備金及應付退休離職準備金同額增加之金額49,100元；退還退撫基金使退休離職準備金及應付退休離職準備金同額減少之金額136,238元。
- 遞延借項與受贈公積同額增加之金額999,781元，係教育部國民及學前教育署補助經費。
- 應付代管資產轉列受贈公積數7,481,822元，係代管資產提列折舊。
- 其他準備金與預收收入同額減少之金額368,314元，係接受捐贈之指定用途計畫收入支付獎助學員金給予。

國立臺南啟智學校校務基金 平 衡 表

中華民國103年12月31日

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	490,744,245.00	100.00	495,735,457.00	100.00	-4,991,212.00	-1.01
流動資產	59,540,097.00	12.13	49,451,316.00	9.98	10,088,781.00	20.40
現金	52,111,129.00	10.62	43,312,113.00	8.74	8,799,016.00	20.32
銀行存款	52,111,129.00	10.62	43,312,113.00	8.74	8,799,016.00	20.32
短期貸墊款	7,428,968.00	1.51	6,139,203.00	1.24	1,289,765.00	21.01
短期墊款	7,428,968.00	1.51	6,139,203.00	1.24	1,289,765.00	21.01
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	8,218,406.00	1.67	8,673,858.00	1.75	-455,452.00	-5.25
準備金	8,218,406.00	1.67	8,673,858.00	1.75	-455,452.00	-5.25
退休及離職準備金	49,100.00	0.01	136,238.00	0.03	-87,138.00	-63.96
其他準備金	8,169,306.00	1.66	8,537,620.00	1.72	-368,314.00	-4.31
固定資產	24,106,908.00	4.91	29,825,750.00	6.02	-5,718,842.00	-19.17
土地改良物	955,335.00	0.19	1,043,509.00	0.21	-88,174.00	-8.45
土地改良物	1,322,695.00	0.27	1,322,695.00	0.27	0.00	0.00
累計折舊-土地改良物(-)	-367,360.00	-0.07	-279,186.00	-0.06	-88,174.00	31.58
房屋及建築	634,750.00	0.13	657,142.00	0.13	-22,392.00	-3.41
房屋及建築	672,070.00	0.14	672,070.00	0.14	0.00	0.00
累計折舊-房屋及建築(-)	-37,320.00	-0.01	-14,928.00	0.00	-22,392.00	150.00
機械及設備	9,241,644.00	1.88	11,143,057.00	2.25	-1,901,413.00	-17.06
機械及設備	35,854,943.00	7.31	35,387,121.00	7.14	467,822.00	1.32
累計折舊-機械及設備(-)	-26,613,299.00	-5.42	-24,244,064.00	-4.89	-2,369,235.00	9.77
交通及運輸設備	5,768,749.00	1.18	7,261,173.00	1.46	-1,492,424.00	-20.55
交通及運輸設備	17,215,095.00	3.51	23,299,170.00	4.70	-6,084,075.00	-26.11
累計折舊-交通及運輸設備(-)	-11,446,346.00	-2.33	-16,037,997.00	-3.24	4,591,651.00	-28.63
什項設備	7,506,430.00	1.53	9,720,869.00	1.96	-2,214,439.00	-22.78
什項設備	41,084,050.00	8.37	39,610,729.00	7.99	1,473,321.00	3.72
累計折舊-什項設備(-)	-33,577,620.00	-6.84	-29,889,860.00	-6.03	-3,687,760.00	12.34
無形資產	162,641.00	0.03	268,664.00	0.05	-106,023.00	-39.46
無形資產	162,641.00	0.03	268,664.00	0.05	-106,023.00	-39.46
電腦軟體	162,641.00	0.03	268,664.00	0.05	-106,023.00	-39.46
遞延借項	6,868,648.00	1.40	8,186,502.00	1.65	-1,317,854.00	-16.10
遞延費用	6,868,648.00	1.40	8,186,502.00	1.65	-1,317,854.00	-16.10
遞延費用	6,868,648.00	1.40	8,186,502.00	1.65	-1,317,854.00	-16.10
其他資產	391,847,545.00	79.85	399,329,367.00	80.55	-7,481,822.00	-1.87
什項資產	391,847,545.00	79.85	399,329,367.00	80.55	-7,481,822.00	-1.87
代管資產	429,235,969.00	87.47	429,235,969.00	86.59	0.00	0.00
累計折舊-代管資產(-)	-37,388,424.00	-7.62	-29,906,602.00	-6.03	-7,481,822.00	25.02
合 計	490,744,245.00	100.00	495,735,457.00	100.00	-4,991,212.00	-1.01

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目,本年度決算數為

\$0.00上年度決算數為

\$444,600.00

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	409,614,638.00	83.47	413,062,265.00	83.32	-3,447,627.00	-0.83
流動負債	12,222,710.00	2.49	11,704,005.00	2.36	518,705.00	4.43
應付款項	2,595,069.00	0.53	2,868,831.00	0.58	-273,762.00	-9.54
應付代收款	2,595,069.00	0.53	2,868,831.00	0.58	-273,762.00	-9.54
預收款項	9,627,641.00	1.96	8,835,174.00	1.78	792,467.00	8.97
預收收入	9,627,641.00	1.96	8,833,347.00	1.78	794,294.00	8.99
其他預收款	0.00	0.00	1,827.00	0.00	-1,827.00	-100.00
其他負債	397,391,928.00	80.98	401,358,260.00	80.96	-3,966,332.00	-0.99
什項負債	397,391,928.00	80.98	401,358,260.00	80.96	-3,966,332.00	-0.99
存入保證金	2,155,283.00	0.44	1,892,655.00	0.38	262,628.00	13.88
應付退休及離職金	49,100.00	0.01	136,238.00	0.03	-87,138.00	-63.96
應付代管資產	391,847,545.00	79.85	399,329,367.00	80.55	-7,481,822.00	-1.87
暫收及待結轉帳項	3,340,000.00	0.68	0.00	0.00	3,340,000.00	
淨值	81,129,607.00	16.53	82,673,192.00	16.68	-1,543,585.00	-1.87
基金	65,408,757.00	13.33	63,308,757.00	12.77	2,100,000.00	3.32
基金	65,408,757.00	13.33	63,308,757.00	12.77	2,100,000.00	3.32
基金	65,408,757.00	13.33	63,308,757.00	12.77	2,100,000.00	3.32
公積	24,920,294.00	5.08	24,482,603.00	4.94	437,691.00	1.79
資本公積	24,920,294.00	5.08	24,482,603.00	4.94	437,691.00	1.79
受贈公積	24,920,294.00	5.08	24,482,603.00	4.94	437,691.00	1.79
累積餘絀(-)	-9,199,444.00	-1.87	-5,118,168.00	-1.03	-4,081,276.00	79.74
累積短絀(-)	-9,199,444.00	-1.87	-5,118,168.00	-1.03	-4,081,276.00	79.74
累積短絀	-9,199,444.00	-1.87	-5,118,168.00	-1.03	-4,081,276.00	79.74
合 計	490,744,245.00	100.00	495,735,457.00	100.00	-4,991,212.00	-1.01

國立臺南啟智學校校務基金
平 衡 表

中華民國103年12月31日

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
2.信託代理與保證負債科目,本年度決算數為			\$0.00	上年度決算數為	\$444,600.00	

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%

本頁空白

國立臺南啟智學校校務基金 業務收入明細表

中華民國103年度

單位:新臺幣元 第 1 頁

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
業務收入	206,834,000.00	206,138,443.00	-695,557.00	-0.34	
教學收入	1,400,000.00	2,709,573.00	1,309,573.00	93.54	
建教合作收入	1,400,000.00	2,709,573.00	1,309,573.00	93.54	教育部國民及學前教育署委辦資源班評鑑經費，較原編預算數多。及增加未預計之委辦工作(全國特教教材教具暨軟體設計比賽經費)。
其他業務收入	205,434,000.00	203,428,870.00	-2,005,130.00	-0.98	
學校教學研究補助收入	188,988,000.00	188,988,000.00	0.00	0.00	
其他補助收入	16,416,000.00	14,417,670.00	-1,998,330.00	-12.17	係因國教署年度中補助之均質化、學生學習扶助、校外實作交通費、交通車租金與新課綱試行等經費實撥數小於預算數
雜項業務收入	30,000.00	23,200.00	-6,800.00	-22.67	係103學年度代理教師甄選報名人次較預算數少
業務外收入	440,000.00	2,005,374.00	1,565,374.00	355.77	
財務收入	220,000.00	305,224.00	85,224.00	38.74	
利息收入	220,000.00	305,224.00	85,224.00	38.74	係將基金賸餘款項轉為定存，增加收益，致利息收入增加。
其他業務外收入	220,000.00	1,700,150.00	1,480,150.00	672.80	
資產使用及權利金收入	15,000.00	37,610.00	22,610.00	150.73	係外界借用場地及交通車收入。
受贈收入	0.00	811,841.00	811,841.00		係外界捐款收入。
違規罰款收入	0.00	29,002.00	29,002.00		係合約廠商逾期交貨及未依合約內容履約，依合約規定處以罰款。
雜項收入	205,000.00	821,697.00	616,697.00	300.83	係增加出售報廢21人座及30人座巴士各一輛，致較預算數增加。
合 計	207,274,000.00	208,143,817.00	869,817.00	0.42	

國立臺南啟智學校校務基金
業務成本(或費用)明細表

中華民國103年度

單位:新臺幣元 第 1 頁

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務成本與費用	225,341,000.00	221,729,368.00	-3,611,632.00	-1.60	
教學成本	136,333,000.00	136,958,465.00	625,465.00	0.46	
教學研究及訓輔成本	134,933,000.00	134,301,635.00	-631,365.00	-0.47	
用人費用	104,221,000.00	103,503,085.00	-717,915.00	-0.69	
正式員額薪資	73,203,000.00	72,111,707.00	-1,091,293.00	-1.49	
聘僱及兼職人員薪資	910,000.00	931,132.00	21,132.00	2.32	
超時工作報酬	566,000.00	424,768.00	-141,232.00	-24.95	
津貼	1,516,000.00	1,438,497.00	-77,503.00	-5.11	
獎金	15,196,000.00	15,903,278.00	707,278.00	4.65	
退休及卹償金	6,209,000.00	6,034,138.00	-174,862.00	-2.82	
福利費	6,621,000.00	6,659,565.00	38,565.00	0.58	
服務費用	6,063,000.00	5,788,005.00	-274,995.00	-4.54	
水電費	3,000.00	86,683.00	83,683.00	2789.43	
郵電費	5,000.00	225.00	-4,775.00	-95.50	
旅運費	252,000.00	307,628.00	55,628.00	22.07	
印刷裝訂與廣告費	377,000.00	167,272.00	-209,728.00	-55.63	
修理保養及保固費	698,000.00	359,869.00	-338,131.00	-48.44	
保險費	0.00	435.00	435.00		
一般服務費	2,911,000.00	2,967,821.00	56,821.00	1.95	
專業服務費	1,817,000.00	1,898,072.00	81,072.00	4.46	
材料及用品費	1,632,000.00	2,297,669.00	665,669.00	40.79	
使用材料費	332,000.00	409,216.00	77,216.00	23.26	
用品消耗	1,300,000.00	1,888,453.00	588,453.00	45.27	
租金與利息	8,724,000.00	7,066,910.00	-1,657,090.00	-18.99	
地租及水租	136,000.00	82,700.00	-53,300.00	-39.19	
機器租金	0.00	960.00	960.00		
交通及運輸設備租金	8,588,000.00	6,981,250.00	-1,606,750.00	-18.71	
什項設備租金	0.00	2,000.00	2,000.00		
折舊、折耗及攤銷	14,200,000.00	15,373,595.00	1,173,595.00	8.26	
土地改良物折舊	80,000.00	79,354.00	-646.00	-0.81	
房屋折舊	0.00	20,148.00	20,148.00		
機械及設備折舊	2,689,000.00	2,772,497.00	83,497.00	3.11	
交通及運輸設備折舊	179,000.00	181,977.00	2,977.00	1.66	
什項設備折舊	2,442,000.00	2,984,723.00	542,723.00	22.22	
代管資產折舊	6,802,000.00	6,801,777.00	-223.00	0.00	
攤銷	2,008,000.00	2,533,119.00	525,119.00	26.15	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	93,000.00	272,371.00	179,371.00	192.87	
會費	18,000.00	30,000.00	12,000.00	66.67	

國立臺南啟智學校校務基金
業務成本(或費用)明細表
中華民國103年度

單位:新臺幣元 第 2 頁

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
獎助					
捐助、補助與	55,000.00	126,308.00	71,308.00	129.65	
競賽及交流活動費	20,000.00	116,063.00	96,063.00	480.32	
建教合作成本	1,400,000.00	2,656,830.00	1,256,830.00	89.77	係資源班評鑑工作較預算多，且增加未預計之委辦工作(全國特教教材教具暨軟體設計比賽)，致較預算數增加。
服務費用	1,197,000.00	1,531,802.00	334,802.00	27.97	
水電費	5,000.00	5,000.00	0.00	0.00	
郵電費	5,000.00	11,046.00	6,046.00	120.92	
旅運費	307,000.00	297,704.00	-9,296.00	-3.03	
印刷裝訂與廣告費	89,000.00	120,720.00	31,720.00	35.64	
一般服務費	0.00	30.00	30.00		
專業服務費	791,000.00	1,097,302.00	306,302.00	38.72	
材料及用品費	187,000.00	488,148.00	301,148.00	161.04	
用品消耗	187,000.00	488,148.00	301,148.00	161.04	
租金與利息	16,000.00	3,000.00	-13,000.00	-81.25	
交通及運輸設備租金	16,000.00	3,000.00	-13,000.00	-81.25	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	0.00	633,880.00	633,880.00		
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	0.00	633,880.00	633,880.00		
其他業務成本	13,957,000.00	12,477,175.00	-1,479,825.00	-10.60	
學生公費及獎勵金	13,957,000.00	12,477,175.00	-1,479,825.00	-10.60	係請假3天以上，請假期間不核發學生公費，致較預算數減少。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	13,957,000.00	12,477,175.00	-1,479,825.00	-10.60	
獎助	13,957,000.00	12,477,175.00	-1,479,825.00	-10.60	
管理及總務費用	75,021,000.00	72,279,328.00	-2,741,672.00	-3.65	
管理費用及總務費用	75,021,000.00	72,279,328.00	-2,741,672.00	-3.65	係按業務需要執行及用人費用較少(職員異動)，致較預算減少。
用人費用	50,104,000.00	48,733,791.00	-1,370,209.00	-2.73	
正式員額薪資	30,997,000.00	29,160,626.00	-1,836,374.00	-5.92	
聘僱及兼職人員薪資	454,000.00	406,896.00	-47,104.00	-10.38	
超時工作報酬	1,358,000.00	1,222,833.00	-135,167.00	-9.95	
獎金	7,444,000.00	7,441,248.00	-2,752.00	-0.04	
退休及卹償金	2,387,000.00	3,304,437.00	917,437.00	38.43	
福利費	7,459,000.00	7,195,376.00	-263,624.00	-3.53	
提繳費	5,000.00	2,375.00	-2,625.00	-52.50	
服務費用	18,546,000.00	17,715,784.00	-830,216.00	-4.48	
水電費	1,750,000.00	1,289,733.00	-460,267.00	-26.30	

國立臺南啟智學校校務基金
業務成本(或費用)明細表

中華民國103年度

單位:新臺幣元 第 3 頁

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
郵電費	423,000.00	324,498.00	-98,502.00	-23.29	
旅運費	110,000.00	62,810.00	-47,190.00	-42.90	
印刷裝訂與廣告費	10,000.00	13,418.00	3,418.00	34.18	
修理保養及保固費	1,680,000.00	1,523,168.00	-156,832.00	-9.34	
保險費	176,000.00	159,436.00	-16,564.00	-9.41	
一般服務費	13,854,000.00	13,935,854.00	81,854.00	0.59	
專業服務費	447,000.00	311,036.00	-135,964.00	-30.42	
公共關係費	96,000.00	95,831.00	-169.00	-0.18	
材料及用品費	2,127,000.00	1,212,786.00	-914,214.00	-42.98	
使用材料費	800,000.00	563,825.00	-236,175.00	-29.52	
用品消耗	1,327,000.00	648,961.00	-678,039.00	-51.10	
租金與利息	50,000.00	5,760.00	-44,240.00	-88.48	
機器租金	0.00	5,760.00	5,760.00		
什項設備租金	50,000.00	0.00	-50,000.00	-100.00	
折舊、折耗及攤銷	4,056,000.00	4,486,294.00	430,294.00	10.61	
土地改良物折舊	9,000.00	8,820.00	-180.00	-2.00	
房屋折舊	0.00	2,244.00	2,244.00		
機械及設備折舊	931,000.00	1,027,634.00	96,634.00	10.38	
交通及運輸設備折舊	1,129,000.00	1,370,522.00	241,522.00	21.39	
什項設備折舊	1,105,000.00	1,219,857.00	114,857.00	10.39	
代管資產折舊	680,000.00	680,045.00	45.00	0.01	
攤銷	202,000.00	177,172.00	-24,828.00	-12.29	
稅捐與規費(強制費)	96,000.00	90,863.00	-5,137.00	-5.35	
消費與行為稅	41,000.00	45,865.00	4,865.00	11.87	
規費	55,000.00	44,998.00	-10,002.00	-18.19	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	42,000.00	34,050.00	-7,950.00	-18.93	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	42,000.00	34,050.00	-7,950.00	-18.93	
其他業務費用	30,000.00	14,400.00	-15,600.00	-52.00	
雜項業務費用	30,000.00	14,400.00	-15,600.00	-52.00	依實際業務需要支付甄選相關支出，致較預算數減少。
服務費用	20,000.00	0.00	-20,000.00	-100.00	
專業服務費	20,000.00	0.00	-20,000.00	-100.00	
材料及用品費	10,000.00	14,400.00	4,400.00	44.00	
用品消耗	10,000.00	14,400.00	4,400.00	44.00	
業務外費用	200,000.00	495,725.00	295,725.00	147.86	
其他業務外費用	200,000.00	495,725.00	295,725.00	147.86	
雜項費用	200,000.00	495,725.00	295,725.00	147.86	係支付捐款支出及學生實習材料費較多，致較預算數增加。

**國立臺南啟智學校校務基金
業務成本(或費用)明細表**

中華民國103年度

單位:新臺幣元 第 4 頁

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
服務費用	0.00	3,799.00	3,799.00		
水電費	0.00	3,799.00	3,799.00		
材料及用品費	200,000.00	299,226.00	99,226.00	49.61	
使用材料費	200,000.00	277,659.00	77,659.00	38.83	
用品消耗	0.00	21,567.00	21,567.00		
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	0.00	192,700.00	192,700.00		
捐助、補助與獎助	0.00	182,700.00	182,700.00		
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	0.00	10,000.00	10,000.00		
合 計	225,541,000.00	222,225,093.00	-3,315,907.00	-1.47	

附 註：

1.教學研究及訓輔成本：

- (1)外包費：預算數0元，決算數27,071元，係電算中心及電腦教室冷氣機清洗及屏東縣專車或臨時性支援校車司機鍾點費等支出。
- (2)計時與計件人員酬金：預算數2,901,000元，決算數2,938,095元，係增開未納編班增聘4位代理教師、臨時教師助理員及臨時約聘僱職輔員薪資、年終獎金、健保費、勞保費及勞退提繳費。
- (3)業務宣導費：係印刷學校業務宣導資料。

2.管理費用及總務費：

- (1)外包費預算數550,000元，決算數737,717元，係維護校園安全機械保全98,880元、人力保全566,644元及水塔清洗與臨時支援校車司機等72,193元。
- (2)計時與計件人員酬金：預算數12,938,000元，決算數12,914,712元，係依「特殊教育相關專業人員及助理人員遴用辦法」17名教師助理員、7名住宿生管理員以契僱方式進用，暨「國立特殊教育學校人力彈性運用方案」，4名專任教師缺額以契僱方式進用6名教師助理員、1名住宿生管理員，共計31人薪資、年終獎金、健保費、勞保費及勞退提繳費。
- (3)公共關係費：係支付婚喪賀儀、其他學校畢業典禮校慶等活動贈品及宴客等。

國立臺南啟智學校校務基金
資產折舊明細表
中華民國103年度

項 目	土 地 改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什項設備
原值	1,322,695.00	672,070.00	35,387,121.00	23,299,170.00	39,610,729.00
減：以前年度已提折舊數	279,186.00	14,928.00	24,244,064.00	16,037,997.00	29,889,860.00
上年度期末帳面價值	1,043,509.00	657,142.00	11,143,057.00	7,261,173.00	9,720,869.00
加：本年度新增資產價值			1,898,718.00	60,075.00	1,990,141.00
減：本年度減少資產價值					
加減：調整欄					
減：本年度提列折舊數	88,174.00	22,392.00	3,800,131.00	1,552,499.00	4,204,580.00
本年度期末帳面價值	955,335.00	634,750.00	9,241,644.00	5,768,749.00	7,506,430.00
本年度提列折舊數	88,174.00	22,392.00	3,800,131.00	1,552,499.00	4,204,580.00
教學成本	79,354.00	20,148.00	2,772,497.00	181,977.00	2,984,723.00
管理及總務費用	8,820.00	2,244.00	1,027,634.00	1,370,522.00	1,219,857.00
合 計	88,174.00	22,392.00	3,800,131.00	1,552,499.00	4,204,580.00

附註：

1. 代管資產-102年土地4,701萬6,369元。(102年增加279萬3,326元，係代管資產中土地重估增值。)
103年土地4,701萬6,369元。
2. 受贈資產：
 - (1) 機械及設備：796,000元，係教育部國民及學前教育署補助經費。
 - (2) 交通及運輸設備：19,800元，係教育部國民及學前教育署補助經費。
 - (3) 什項設備：1,140,288元，係教育部國民及學前教育署補助經費1,107,288元、教育部補助經費33,000元。

單位：新臺幣元

第 1 頁

租賃資產	租賃權益 改良	非 業 務 資 產	什項資產	合 計
			382,219,600.00	482,511,385.00
			29,906,602.00	100,372,637.00
			352,312,998.00	382,138,748.00
				3,948,934.00
			7,481,822.00	17,149,598.00
			344,831,176.00	368,938,084.00
			7,481,822.00	17,149,598.00
			6,801,777.00	12,840,476.00
			680,045.00	4,309,122.00
			7,481,822.00	17,149,598.00

國立臺南啟智學校校務基金
資產報廢明細表
中華民國103年度

科 目	區 分	決 算 數				
		帳 面 價 值			殘餘價值 (4)	未實現重估 增值減少數 (5)
		成 本 或 重估價值 (1)	已 提 折舊額 (2)	淨 額 (3)=(1)-(2)		
固定資產		8,091,866	8,091,866	0	0	0
機械及設備		1,430,896	1,430,896	0	0	0
	報廢	1,430,896	1,430,896	0	0	0
交通及運輸設備		6,144,150	6,144,150	0	0	0
	報廢	6,144,150	6,144,150	0	0	0
什項設備		516,820	516,820	0	0	0
	報廢	516,820	516,820	0	0	0

單位:新臺幣元

報廢短絀 (6)= (4)-(3)+(5)	報廢損失 預算數	比較增減	
		金額	%
0	0	0	
0	0	0	
0	0	0	
0	0	0	
0	0	0	
0	0	0	
0	0	0	

國立臺南啟智學校校務基金
國庫撥補款明細表

中華民國103年度

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
國庫增撥基金數	2,100,000.00	2,100,000.00	0.00	
國庫增撥數	2,100,000.00	2,100,000.00	0.00	
合 計	2,100,000.00	2,100,000.00	0.00	

本頁空白

國立臺南啟智學校校務基金
固定資產建設改良擴充明細表
中華民國103年度

科 目	可 用 預 算 數			
	以前年度保留數	本年度預算案數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數
固定資產之增置				
機械及設備	0.00	1,346,000.00	0.00	-240,128.00
機械及設備	0.00	1,346,000.00	0.00	-240,128.00
交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	40,275.00
交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	40,275.00
什項設備	0.00	650,000.00	0.00	199,853.00
什項設備	0.00	650,000.00	0.00	199,853.00
小 計	0.00	1,996,000.00	0.00	0.00
撥入受贈及整理				
機械及設備	0.00	0.00	0.00	0.00
機械及設備	0.00	0.00	0.00	0.00
交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	0.00
交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	0.00
什項設備	0.00	0.00	0.00	0.00
什項設備	0.00	0.00	0.00	0.00
小 計	0.00	0.00	0.00	0.00
合 計	0.00	1,996,000.00	0.00	0.00

合 計	決 算 數	比 較 增 減 數	本年度保留數	說 明
1,105,872.00	1,102,718.00	-3,154.00	0.00	
1,105,872.00	1,102,718.00	-3,154.00	0.00	
40,275.00	40,275.00	0.00	0.00	
40,275.00	40,275.00	0.00	0.00	
849,853.00	849,853.00	0.00	0.00	
849,853.00	849,853.00	0.00	0.00	
1,996,000.00	1,992,846.00	-3,154.00	0.00	
0.00	796,000.00	796,000.00	0.00	決算數796,000元，係教育部國民及學前教育署補助經費。
0.00	796,000.00	796,000.00	0.00	
0.00	19,800.00	19,800.00	0.00	決算數19,800元，係教育部國民及學前教育署補助經費。
0.00	19,800.00	19,800.00	0.00	
0.00	1,140,288.00	1,140,288.00	0.00	決算數1,140,288元，係教育部國民及學前教育署補助經費1,107,288元、教育部補助經費33,000元。
0.00	1,140,288.00	1,140,288.00	0.00	
0.00	1,956,088.00	1,956,088.00	0.00	
1,996,000.00	3,948,934.00	1,952,934.00	0.00	

國立臺南啟智學校校務基金
固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表
中華民國103年度

計畫名稱	全 部 計 畫			預 算 數					
	金 額	目標能量	進度起 訖年月	可 用 預 算 數					
				以前年度 保 留 數	本年度 預算案數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計	占全部 計畫%
機械及設備				0	1,346,000	0	-240,128	1,105,872	
機械及設備			103.01 103.12	0	1,346,000	0	-240,128	1,105,872	
交通及運輸設備				0	0	0	40,275	40,275	
交通及運輸設備			103.01 103.12	0	0	0	40,275	40,275	
什項設備				0	650,000	0	199,853	849,853	
什項設備			103.01 103.12	0	650,000	0	199,853	849,853	
合 計				0	1,996,000	0	0	1,996,000	

截至本年度累計數		決 算 數				未達成或超預算之原因
金 額	占全部計量%	本 年 度 金 額	本年度金額占可用預算數%	截至本年 度累計數 金 額	截至本年 度累計決 算數佔累 計預算數 %	
1,105.872		1,102.718	99.71	1,102.718	99.71	
1,105.872		1,102.718	99.71	1,102.718	99.71	
40.275		40.275	100.00	40.275	100.00	
40.275		40.275	100.00	40.275	100.00	
849.853		849.853	100.00	849.853	100.00	
849.853		849.853	100.00	849.853	100.00	
1,996.000		1,992.846	99.84	1,992.846	99.84	

國立臺南啟智學校校務基金
主要營運項目執行績效摘要表
中華民國103年度

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數 量	金 額	數 量	金 額
教學研究及訓輔成本	人	434	134,933,000.00	387	134,301,635.00
建教合作成本	元	0	1,400,000.00	0	2,656,830.00

單位:新臺幣元

第 1 頁

比 較 增 減				備 註
數 量	%	金 額	%	
-47	-10.83	-631,365.00	-0.47	未納編班1班於103年6月畢業，於預算編列時漏未扣除。
0		1,256,830.00	89.77	教育部國民及學前教育署委辦資源班評鑑經費，較原編預算數多。及增加未預計之委辦工作(全國特教教材教具暨軟體設計比賽經費)。

國立臺南啟智學校校務基金
基金數額增減明細表
中華民國103年12月31日

第 1 頁
單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	61,809,000.00	63,308,757.00	1,499,757.00	
加：				
以前年度公積撥充	0.00	0.00	0.00	
賸餘撥充	0.00	0.00	0.00	
以代管國有財產撥充	0.00	0.00	0.00	
國庫增撥數	2,100,000.00	2,100,000.00	0.00	
其他	0.00	0.00	0.00	
減：				
填補短絀	0.00	0.00	0.00	
解繳國庫	0.00	0.00	0.00	
其他	0.00	0.00	0.00	
期末基金數額	63,909,000.00	65,408,757.00	1,499,757.00	

國立臺南啟智學校校務基金
員工人數彙計表
中華民國103年度

單位：人

項 目	預算數	決算數	比較增減	備 註
業務支出部份				
專任人員	182	176	-6	
職員	156	151	-5	依據教育部國民及學前教育署中華民國103年11月20日臺教國署人字第1030134352A號，員額編制修改為153人。 1. 職員31名。缺額1名提報高考增額錄取人員。 2. 正式教師77名(含年底留職停薪教師2名)，長代教師16名。 3. 教師助理員17人，住宿生管理員7人合計24人係以契僱方式進用。(依「特殊教育相關專業人員及助理人員遴用辦法」)。 4. 教師員額4名，以契約僱用方式進用6名員教師助理員及1名住宿生管理員。(依據教育部中部辦公室中華民國96年1月30日教中(一)字第0950524565號書函辦理)缺額1名。
技工	10	9	-1	今年1名技工退休，遞補中。
工友	15	15	0	
駕駛	0	0	0	
聘用	1	1	0	
總 計	182	176	-6	

備註：

1. 下授補助增開未納編班教學相關經費，增聘代理教師4人；臨時約聘僱職業輔導員經費增聘1人。
2. 年度中補助臨時特殊教育助理人員計畫及學生學習扶助計劃，增聘鐘點人力10人。
3. 維護校園安全外包人力保全2人。

國立臺南啟智學校校務基金
用人費用彙計表

項 目	預 算						
	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
業務總支出部分	104,200.000	454.000	1,924.000	1,516.000	22,640.000	8,596.000	0
教學成本	73,203.000	0	566.000	1,516.000	15,196.000	6,209.000	0
正式人員	73,203.000	0	566.000	1,516.000	15,196.000	6,209.000	0
教員	73,203.000	0	566.000	1,516.000	15,196.000	6,209.000	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0
教員	0	0	0	0	0	0	0
管理及總務費用	30,997.000	454.000	1,358.000	0	7,444.000	2,387.000	0
正式人員	30,997.000	0	1,358.000	0	7,390.000	2,359.000	0
職員	21,393.000	0	898.000	0	4,664.000	2,016.000	0
工員	9,604.000	0	460.000	0	2,726.000	343.000	0
聘僱人員	0	454.000	0	0	54.000	28.000	0
職員	0	454.000	0	0	54.000	28.000	0
合 計	104,200.000	454.000	1,924.000	1,516.000	22,640.000	8,596.000	0

單位:新臺幣元

數				
福 利 費	提 繳 費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
14,080.000	5,000	153,415.000	910,000	154,325.000
6,621.000	0	103,311.000	910,000	104,221.000
6,621.000	0	103,311.000	0	103,311.000
6,621.000	0	103,311.000	0	103,311.000
0	0	0	910,000	910,000
0	0	0	910,000	910,000
7,459.000	5,000	50,104.000	0	50,104.000
7,391.000	5,000	49,500.000	0	49,500.000
5,938.000	0	34,909.000	0	34,909.000
1,453.000	5,000	14,591.000	0	14,591.000
68.000	0	604.000	0	604.000
68.000	0	604.000	0	604.000
14,080.000	5,000	153,415.000	910,000	154,325.000

**國立臺南啟智學校校務基金
用人費用彙計表(續)**
中華民國103年度

項 目	決 算						
	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
業務總支出部分	101,272,333	406,896	1,647,601	1,438,497	23,344,526	9,338,575	0
教學成本	72,111,707	0	424,768	1,438,497	15,903,278	6,034,138	0
正式人員	72,111,707	0	424,768	1,438,497	15,903,278	6,034,138	0
教員	72,111,707	0	424,768	1,438,497	15,903,278	6,034,138	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0
教員	0	0	0	0	0	0	0
管理及總務費用	29,160,626	406,896	1,222,833	0	7,441,248	3,304,437	0
正式人員	29,160,626	0	1,222,833	0	7,387,479	3,280,029	0
職員	19,605,594	0	759,151	0	4,664,905	1,803,669	0
工員	9,555,032	0	463,682	0	2,722,574	1,476,360	0
聘僱人員	0	406,896	0	0	53,769	24,408	0
職員	0	406,896	0	0	53,769	24,408	0
合 計	101,272,333	406,896	1,647,601	1,438,497	23,344,526	9,338,575	0

1. 教學研究及訓輔成本

計時與計件人員酬金：預算數2,901,000元，決算數2,938,095元，係增開未納編班增聘4位代理教師、臨時教師助理員及臨時約聘僱職輔員薪資、年終獎金、健保費、勞保費及勞退提繳費及學生學習扶助計劃之鐘點費。

外包費：預算數0元，決算數27,071元，係電算中心及電腦教室冷氣機清洗及屏東縣專車或臨時性支援校車司機鐘點費等支出。

2. 管理費用及總務費用

計時與計件人員酬金：預算數12,938,000元，決算數12,914,712元，係依「特殊教育相關專業人員及助理人員遴用辦法」17名教師助理員、7名住宿生管理員以契僱方式進用，暨「國立特殊教育學校人力彈性運用方案」，4名專任教師缺額以契僱方式進用6名教師助理員、1名住宿生管理員，共計31人薪資、年終獎金、健保費、勞保費及勞退提繳費。

外包費：預算數550,000元，決算數737,717元，係維護校園安全機械保全98,880元、人力保全566,644元及水塔清洗與臨時支援校車司機等72,193元。

3. 依據行政院103年1月14日院授人給字第1030020316號函頒之「一百零二年軍公教人員年終工作獎金發給

注意事項」，預算數：考績獎金136人994萬6,000元、年終獎金154人1,269萬4,000元，共計2,264萬元。決算數：考績獎金135人1,073萬0,936元、年終獎金164人1,261萬3,590元，共計2,334萬4,526元。

單位:新臺幣元

數				
福 利 費	提 繳 費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
13,854.941	2.375	151,305.744	931.132	152,236.876
6,659.565	0	102,571.953	931.132	103,503.085
6,659.565	0	102,571.953	0	102,571.953
6,659.565	0	102,571.953	0	102,571.953
0	0	0	931.132	931.132
0	0	0	931.132	931.132
7,195.376	2.375	48,733.791	0	48,733.791
7,146.224	2.375	48,199.566	0	48,199.566
5,303.511	0	32,136.830	0	32,136.830
1,842.713	2.375	16,062.736	0	16,062.736
49.152	0	534.225	0	534.225
49.152	0	534.225	0	534.225
13,854.941	2.375	151,305.744	931.132	152,236.876

國立臺南啟智學校校務基金
各項費用彙計表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
用人費用	154,325,000	152,236,876	-2,088,124	-1.35
正式員額薪資	104,200,000	101,272,333	-2,927,667	-2.81
職員薪金	94,596,000	91,717,301	-2,878,699	-3.04
工員工資	9,604,000	9,555,032	-48,968	-0.51
聘僱及兼職人員薪資	1,364,000	1,338,028	-25,972	-1.90
聘用人員薪金	454,000	406,896	-47,104	-10.38
兼職人員酬金	910,000	931,132	21,132	2.32
超時工作報酬	1,924,000	1,647,601	-276,399	-14.37
加班費	1,907,000	1,608,401	-298,599	-15.66
值班費	17,000	39,200	22,200	130.59
津貼	1,516,000	1,438,497	-77,503	-5.11
其他津貼	1,516,000	1,438,497	-77,503	-5.11
獎金	22,640,000	23,344,526	704,526	3.11
考績獎金	9,946,000	10,730,936	784,936	7.89
年終獎金	12,694,000	12,613,590	-80,410	-0.63
退休及卹償金	8,596,000	9,338,575	742,575	8.64
職員退休及離職金	8,253,000	7,862,215	-390,785	-4.74
工員退休及離職金	343,000	1,476,360	1,133,360	330.43
福利費	14,080,000	13,854,941	-225,059	-1.60
分擔員工保險費	10,258,000	10,106,922	-151,078	-1.47
傷病醫藥費	137,000	49,000	-88,000	-64.23
其他福利費	3,685,000	3,699,019	14,019	0.38
提繳費	5,000	2,375	-2,625	-52.50
提繳工資墊償費用	5,000	2,375	-2,625	-52.50
服務費用	25,826,000	25,039,390	-786,610	-3.05
水電費	1,758,000	1,385,215	-372,785	-21.21
工作場所電費	1,505,000	1,208,428	-296,572	-19.71
工作場所水費	250,000	172,988	-77,012	-30.80
氣體費	3,000	3,799	799	26.63
郵電費	433,000	335,769	-97,231	-22.46
郵費	78,000	66,116	-11,884	-15.24
電話費	310,000	221,345	-88,655	-28.60
數據通信費	45,000	48,308	3,308	7.35
旅運費	669,000	668,142	-858	-0.13
國內旅費	642,000	666,492	24,492	3.81
貨物運費	5,000	1,650	-3,350	-67.00
其他旅運費	22,000		-22,000	-100.00
印刷裝訂與廣告費	476,000	301,410	-174,590	-36.68
印刷及裝訂費	459,000	289,410	-169,590	-36.95
業務宣導費	17,000	12,000	-5,000	-29.41
修理保養及保固費	2,378,000	1,883,037	-494,963	-20.81
土地改良物修護費	106,000	49,900	-56,100	-52.92
一般房屋修護費	300,000	218,460	-81,540	-27.18
宿舍修護費	140,000	1,173	-138,827	-99.16
其他建築修護費	161,000		-161,000	-100.00
機械及設備修護費	855,000	430,450	-424,550	-49.65

國立臺南啟智學校校務基金
各項費用彙計表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
交通及運輸設備修護費	409,000	565,083	156,083	38.16
什項設備修護費	407,000	617,971	210,971	51.84
保險費	176,000	159,871	-16,129	-9.16
一般房屋保險費	96,000	91,079	-4,921	-5.13
交通及運輸設備保險費	80,000	68,357	-11,643	-14.55
其他保險費		435	435	0.00
一般服務費	16,765,000	16,903,705	138,705	0.83
佣金、匯費、經理費及手續費		510	510	0.00
外包費	550,000	764,788	214,788	39.05
節目演出費	10,000		-10,000	-100.00
義工服務費		2,205	2,205	0.00
計時與計件人員酬金	15,839,000	15,852,807	13,807	0.09
體育活動費	366,000	283,395	-82,605	-22.57
專業服務費	3,075,000	3,306,410	231,410	7.53
專技人員酬金	200,000		-200,000	-100.00
法律事務費	50,000	100,000	50,000	100.00
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,400,000	2,601,938	201,938	8.41
委託檢驗(定)試驗認證費	51,000	126,600	75,600	148.24
委託考選訓練費	130,000	123,222	-6,778	-5.21
試務甄選費	148,000	105,750	-42,250	-28.55
電子計算機軟體服務費	96,000	212,300	116,300	121.15
其他		36,600	36,600	0.00
公共關係費	96,000	95,831	-169	-0.18
公共關係費	96,000	95,831	-169	-0.18
材料及用品費	4,156,000	4,312,229	156,229	3.76
使用材料費	1,332,000	1,250,700	-81,300	-6.10
物料	432,000	405,689	-26,311	-6.09
燃料		66,924	66,924	0.00
油脂	780,000	620,963	-159,037	-20.39
設備零件	120,000	157,124	37,124	30.94
用品消耗	2,824,000	3,061,529	237,529	8.41
辦公(事務)用品	1,919,000	2,321,465	402,465	20.97
報章什誌	95,000	53,138	-41,862	-44.07
農業與園藝用品及環境美化費	90,000	250,715	160,715	178.57
醫療用品(非醫療院所使用)	40,000	51,340	11,340	28.35
其他	680,000	384,871	-295,129	-43.40
租金與利息	8,790,000	7,075,670	-1,714,330	-19.50
地租及水租	136,000	82,700	-53,300	-39.19
場地租金	136,000	82,700	-53,300	-39.19
機器租金		6,720	6,720	0.00
電腦硬、軟體租金及使用費		6,720	6,720	0.00
交通及運輸設備租金	8,604,000	6,984,250	-1,619,750	-18.83
車租	8,604,000	6,984,250	-1,619,750	-18.83
什項設備租金	50,000	2,000	-48,000	-96.00
什項設備租金	50,000	2,000	-48,000	-96.00
折舊、折耗及攤銷	18,256,000	19,859,889	1,603,889	8.79

國立臺南啟智學校校務基金
各項費用彙計表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
土地改良物折舊	89,000	88,174	-826	-0.93
土地改良物折舊	89,000	88,174	-826	-0.93
房屋折舊		22,392	22,392	0.00
其他建築折舊		22,392	22,392	0.00
機械及設備折舊	3,620,000	3,800,131	180,131	4.98
機械及設備折舊	3,620,000	3,800,131	180,131	4.98
交通及運輸設備折舊	1,308,000	1,552,499	244,499	18.69
交通及運輸設備折舊	1,308,000	1,552,499	244,499	18.69
什項設備折舊	3,547,000	4,204,580	657,580	18.54
什項設備折舊	3,547,000	4,204,580	657,580	18.54
代管資產折舊	7,482,000	7,481,822	-178	0.00
代管資產折舊	7,482,000	7,481,822	-178	0.00
攤銷	2,210,000	2,710,291	500,291	22.64
攤銷電腦軟體費	171,000	204,023	33,023	19.31
其他攤銷費用	2,039,000	2,506,268	467,268	22.92
稅捐與規費(強制費)	96,000	90,863	-5,137	-5.35
消費與行為稅	41,000	45,865	4,865	11.87
使用牌照稅	41,000	45,865	4,865	11.87
規費	55,000	44,998	-10,002	-18.19
行政規費與強制費	20,000	4,340	-15,660	-78.30
汽車燃料使用費	35,000	40,658	5,658	16.17
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	14,092,000	13,610,176	-481,824	-3.42
會費	18,000	30,000	12,000	66.67
學術團體會費		1,000	1,000	0.00
職業團體會費	18,000	29,000	11,000	61.11
捐助、補助與獎助	14,012,000	12,786,183	-1,225,817	-8.75
獎助學員生給與	13,857,000	12,466,875	-1,390,125	-10.03
其他	155,000	319,308	164,308	106.01
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	42,000	677,930	635,930	1,514.12
獎勵費用	39,000	677,930	638,930	1,638.28
其他	3,000		-3,000	-100.00
競賽及交流活動費	20,000	116,063	96,063	480.32
技能競賽	20,000	116,063	96,063	480.32
合 計	225,541,000	222,225,093	-3,315,907	-1.47

國立臺南啟智學校校務基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目	113,000	107,831	-5,169	-4.57	
業務宣導費	17,000	12,000	-5,000	-29.41	印刷學校業務宣導資料。
公共關係費	96,000	95,831	-169	-0.17	係支付婚喪賀儀、其他學校畢業典禮校慶等活動贈品及宴客等，總支出金額未超過預算數。
統計所需項目	18,579,000	18,458,123	-120,877	-0.65	
宿舍修護費	140,000	1,173	-138,827	-99.16	係學生宿舍水龍頭、玻璃維修。
義工服務費		2,205	2,205	0.00	係支付志工保險費。
計時與計件人員酬金	15,839,000	15,852,807	13,807	0.08	1.係增開未納編班2班增聘代理教師4人、臨時教師助理員及臨時約聘僱職輔員薪資、年終獎金、健保費、勞保費及勞退提繳費。 17名教師助理員、7名住宿生管理員以契僱方式進用，4名專任教師缺額以契僱方式進用6名教師助理員、1名住宿生管理員，共計31人薪資、年終獎金、健保費、勞保費及勞退提繳費
專技人員酬金	200,000		-200,000	-100.00	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,400,000	2,601,938	201,938	8.41	係社團及國小課後照顧鐘點費等國教署補助經費支出。 辦理委辦工作實際出席委員較多，致出席費較預算數增加。 聘請專家出席費及輔導費，致較預算數增加。

主辦會計人員：

主任 陳麗芬

校

長

國立臺南大學校長 吳勝儒

