

中 華 民 國 1 0 7 年 度

(107 年 01 月 01 日至 107 年 12 月 31 日)

中 央 政 府 總 決 算



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基金

(國立臺南啟智學校)

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10-12頁
4. 平衡表.....	第14-17頁
丙、附屬表	
1. 業務收入明細表.....	第 19 頁
2. 業務成本（或費用）明細表.....	第20-23頁
3. 資產折舊明細表.....	第24-25頁
4. 資產報廢明細表.....	第26-27頁
5. 國庫撥補款明細表.....	第 28 頁
6. 固定資產建設改良擴充明細表.....	第30-31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32-33頁
8. 主要營運項目執行績效摘要表.....	第34-35頁
9. 基金數額增減明細表.....	第 36 頁
11. 員工人數彙計表.....	第 37 頁
12. 用人費用彙計表.....	第38-41頁
14. 各項費用彙計表.....	第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 107 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 277 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 0,826 萬 6,395 元，業務外收入計 331 萬 1,517 元，收入共計 2 億 1,157 萬 7,912 元，較預算數 1 億 9,017 萬 5,000 元，增加 2,140 萬 2,912 元，增加比率 11.25%，分析如下：

- 1. 建教合作收入決算數 253 萬 0,940 元，預算數 90 萬 2,000 元，增加 162 萬 8,940 元，增加比率為 180.59%，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 7,722 萬 8,000 元。
- 3. 其他補助收入決算數 2,849 萬 1,355 元，較預算數 1,161 萬 8,000 元，增加 1,687 萬 3,355 元，增加比率為 145.23%，主要係教育部國民及學前教育署增加年度中補助項目。

4. 雜項業務收入決算數 1 萬 6,100 元，較預算數 1 萬 2,000 元，增加 4,100 元，增加比率為 34.17%。

5. 業務外收入決算數計 331 萬 1,517 元，較預算數 41 萬 5,000 元，增加 289 萬 6,517 元，增加比率為 697.96%，主要係捐款收入。

(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 2,680 萬 5,295 元，業務外費用計 6 萬 8,137 元，支出共計 2 億 2,687 萬 3,432 元，較預算數 2 億 1,814 萬 6,000 元，增加 872 萬 7,432 元，減少比率為 4.00%，分析如下：

1. 教學成本決算數 1 億 4,671 萬 6,858 元，較預算數 1 億 3,329 萬 8,000 元，增加 1,341 萬 8,858 元，增加比率為 10.07%，包括：

(1) 教學研究及訓輔成本決算數 1 億 4,451 萬 8,250 元，較預算數 1 億 3,239 萬 8,000 元，增加 1,212 萬 0,250 元，增加比率為 9.15%。

(2) 建教合作成本決算數 219 萬 8,608 元，較預算數 90 萬元，增加 129 萬 8,608 元，增加比率為 144.29%，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 1,084 萬 0,750 元，較預算數 1,202 萬 5,000 元，減少 118 萬 4,250 元，減少比率為 9.85%。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 6,924 萬 5,047 元，較預算數 7,266 萬 1,000 元，減少 341 萬 5,953 元，減少比率為 4.70%。

4. 其他業務費用(雜項業務費用) 決算數 2,640 元，較預算數 1 萬 2,000 元，減少 9,360 元，減少比率為 78.00%，主要係減少甄選收入覈實執行支出。

5. 業務外費用決算數計 6 萬 8,137 元，較預算數 15 萬元，減少 8 萬 1,863 元，減少比率為 54.58%，主要係課綱調整實習課程覈實執行支出。

三、餘絀撥補實況

本期短絀 1,529 萬 5,520 元，前期待填補之短絀 1,254 萬 4,542 元，本年度撥用公積填補短絀 1,000 萬元，待填補之短絀 1,784 萬 0,062 元。

四、現金流量結果

(一) 業務活動之淨現金流入共計 1,214 萬 4,406 元，其項目包括：

1. 本期短絀 1,529 萬 5,520 元，利息收入之調整 43 萬 5,716 元，未計利息之本期剩餘短絀 1,573 萬 1,236 元。

2. 調整非現金項目淨流入數為 2,779 萬 4,226 元，包括折舊及折耗 1,693 萬 4,689 元，攤銷 519 萬 2,751 元，其他減少 406,388 元，流動資產淨減 4,265 元及流動負債淨增 606 萬 8,909 元。

3. 收取利息 8 萬 1,416 元。

(二) 投資活動之淨現金流出 2,148 萬 1,534 元，其項目包括：

1. 減少流動金融資產 4,067 萬元，減少投資 490 萬元及收取利息 35 萬 4,300 元。

2. 增加流動金融資產 5,467 萬元，減少投資 490 萬元。

3. 增加固定資產 669 萬 7,154 元。

4. 增加無形資產 26 萬 4,132 元。

5. 增加遞延借項 87 萬 4,548 元。

(三) 籌資活動之淨現金流入 1,229 萬 7,263 元，其項目包括：

1. 增加其他負債 241 萬 4,289 元、減少其他負債 196 萬 2,626 元。

2. 國庫撥款增置固定資產 706 萬 5,888 元及增撥遞延資產 477 萬 9,712 元。

(四) 現金流量結果：現金及約當現金淨增 296 萬 0,135 元。

五、資產負債情況

(一) 資產總計 5 億 0,246 萬 6,809 元，其中流動資產 6,440 萬 5,741 元，占 12.82%，投資及準備金 687 萬 3,812 元，占 1.37%，不動產、廠房及設備 3,042 萬 2,154 元，占 6.05%，無形資產 69 萬 1,875 元，占 0.14%，其他資產 4 億 0,007 萬 3,227 元，占 79.62%。

(二) 負債及淨值總計 5 億 0,246 萬 6,809 元，其項目包括：

1. 負債計 4 億 0,617 萬 9,054 元，占負債及淨值總額之 80.84%，其中流動負債 1,573 萬 3,909 元，占負債及淨值總額之 3.13%，其他負債 3 億 9,044 萬 5,145 元，占負債及淨值總額之 77.71%。

2. 淨值計 9,628 萬 7,755 元，占負債及淨值總額之 19.16%，其中基金 9,661 萬 5,927 元，占負債及淨值總額之 19.23%；公積 1,751 萬 1,890 元，占負債及淨值總額之 3.49%；累積短絀 1,784 萬 0,062 元，占負債及淨值總額之 -3.55%。

六、其他

無

本頁空白

本頁空白

國立臺南啟智學校校務基金
收支餘絀表
中華民國107年度

科 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%
業務收入	189,760,000.00	100.00	208,266,395.00	100.00
教學收入	902,000.00	0.48	2,530,940.00	1.22
建教合作收入	902,000.00	0.48	2,530,940.00	1.22
其他業務收入	188,858,000.00	99.52	205,735,455.00	98.78
學校教學研究補助收入	177,228,000.00	93.40	177,228,000.00	85.10
其他補助收入	11,618,000.00	6.12	28,491,355.00	13.68
雜項業務收入	12,000.00	0.01	16,100.00	0.01
業務成本與費用	217,996,000.00	114.88	226,805,295.00	108.90
教學成本	133,298,000.00	70.25	146,716,858.00	70.45
教學研究及訓輔成本	132,398,000.00	69.77	144,518,250.00	69.39
建教合作成本	900,000.00	0.47	2,198,608.00	1.06
其他業務成本	12,025,000.00	6.34	10,840,750.00	5.21
學生公費及獎勵金	12,025,000.00	6.34	10,840,750.00	5.21
管理及總務費用	72,661,000.00	38.29	69,245,047.00	33.25
管理費用及總務費用	72,661,000.00	38.29	69,245,047.00	33.25
其他業務費用	12,000.00	0.01	2,640.00	0.00
雜項業務費用	12,000.00	0.01	2,640.00	0.00
業務賸餘（短絀）	-28,236,000.00	-14.88	-18,538,900.00	-8.90
業務外收入	415,000.00	0.22	3,311,517.00	1.59
財務收入	254,000.00	0.13	435,716.00	0.21
利息收入	254,000.00	0.13	435,716.00	0.21
其他業務外收入	161,000.00	0.08	2,875,801.00	1.38
資產使用及權利金收入	9,000.00	0.00	94,500.00	0.05
違規罰款收入	0.00	0.00	32,635.00	0.02
受贈收入	0.00	0.00	2,659,267.00	1.28
雜項收入	152,000.00	0.08	89,399.00	0.04
業務外費用	150,000.00	0.08	68,137.00	0.03
其他業務外費用	150,000.00	0.08	68,137.00	0.03
雜項費用	150,000.00	0.08	68,137.00	0.03
業務外賸餘（短絀）	265,000.00	0.14	3,243,380.00	1.56
本期賸餘（短絀）	-27,971,000.00	-14.74	-15,295,520.00	-7.34

單位:新臺幣元

比較增減		上年度決算數	
金額	%	金額	%
18,506,395.00	9.75	198,214,273.00	100.00
1,628,940.00	180.59	1,664,232.00	0.84
1,628,940.00	180.59	1,664,232.00	0.84
16,877,455.00	8.94	196,550,041.00	99.16
0.00	0.00	188,438,000.00	95.07
16,873,355.00	145.23	8,089,341.00	4.08
4,100.00	34.17	22,700.00	0.01
8,809,295.00	4.04	212,604,126.00	107.26
13,418,858.00	10.07	132,896,728.00	67.05
12,120,250.00	9.15	131,433,343.00	66.31
1,298,608.00	144.29	1,463,385.00	0.74
-1,184,250.00	-9.85	11,099,886.00	5.60
-1,184,250.00	-9.85	11,099,886.00	5.60
-3,415,953.00	-4.70	68,600,152.00	34.61
-3,415,953.00	-4.70	68,600,152.00	34.61
-9,360.00	-78.00	7,360.00	0.00
-9,360.00	-78.00	7,360.00	0.00
9,697,100.00	-34.34	-14,389,853.00	-7.26
2,896,517.00	697.96	2,593,589.00	1.31
181,716.00	71.54	211,130.00	0.11
181,716.00	71.54	211,130.00	0.11
2,714,801.00	1686.21	2,382,459.00	1.20
85,500.00	950.00	14,400.00	0.01
32,635.00		3,442.00	0.00
2,659,267.00		1,130,024.00	0.57
-62,601.00	-41.18	1,234,593.00	0.62
-81,863.00	-54.58	354,475.00	0.18
-81,863.00	-54.58	354,475.00	0.18
-81,863.00	-54.58	354,475.00	0.18
2,978,380.00	1123.92	2,239,114.00	1.13
12,675,480.00	-45.32	-12,150,739.00	-6.13

國立臺南啟智學校校務基金

餘 絀 撥 補 表

中華民國107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	
追溯適用及追溯重編之影響數	0.00		0.00	
公積轉列數	0.00		0.00	
其他轉入數	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	
解繳公庫淨額	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	48,097,000.00	100.00	27,840,062.00	100.00
本期短絀	27,971,000.00	58.16	15,295,520.00	54.94
前期待填補之短絀	20,126,000.00	41.84	12,544,542.00	45.06
追溯適用及追溯重編之影響數	0.00		0.00	
其他轉入數	0.00		0.00	
填補之部	10,000,000.00	20.79	10,000,000.00	35.92
撥用賸餘	0.00		0.00	
撥用公積	10,000,000.00	20.79	10,000,000.00	35.92
折減基金	0.00		0.00	
公庫撥款	0.00		0.00	
待填補之短絀	38,097,000.00	79.21	17,840,062.00	64.08

單位：新臺幣元

比較増減		上年度決算数	
金額	%	金額	%
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
-20,256,938.00	-42.12	22,544,542.00	100.00
-12,675,480.00	-45.32	12,150,739.00	53.90
-7,581,458.00	-37.67	10,393,803.00	46.10
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00	0.00	10,000,000.00	44.36
0.00		0.00	
0.00	0.00	10,000,000.00	44.36
0.00		0.00	
0.00		0.00	
-20,256,938.00	-53.17	12,544,542.00	55.64

國立臺南啟智學校校務基金

現金流量表

中華民國107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	-5,025,000.00	12,144,406.00	17,169,406.00	-341.68
本期賸餘（短絀）	-27,971,000.00	-15,295,520.00	12,675,480.00	-45.32
利息股利之調整	-254,000.00	-435,716.00	-181,716.00	71.54
利息收入	-254,000.00	-435,716.00	-181,716.00	71.54
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-28,225,000.00	-15,731,236.00	12,493,764.00	-44.26
調整項目	22,946,000.00	27,794,226.00	4,848,226.00	21.13
折舊、減損及折耗	16,299,000.00	16,934,689.00	635,689.00	3.90
土地改良物	88,000.00	88,188.00	188.00	0.21
房屋及建築	28,000.00	27,576.00	-424.00	-1.51
機械及設備	3,928,000.00	4,230,977.00	302,977.00	7.71
交通及運輸設備	2,053,000.00	1,985,501.00	-67,499.00	-3.29
什項設備	2,720,000.00	3,111,671.00	391,671.00	14.40
代管資產	7,482,000.00	7,490,776.00	8,776.00	0.12
攤銷	6,647,000.00	5,192,751.00	-1,454,249.00	-21.88
攤銷電腦軟體	300,000.00	163,032.00	-136,968.00	-45.66
其他攤銷費用	6,347,000.00	5,029,719.00	-1,317,281.00	-20.75
其他	0.00	-406,388.00	-406,388.00	
其他	0.00	-406,388.00	-406,388.00	
流動資產淨減（淨增）	0.00	4,265.00	4,265.00	
流動負債淨增（淨減）	0.00	6,068,909.00	6,068,909.00	
未計利息股利之現金流入（流出）	-5,279,000.00	12,062,990.00	17,341,990.00	-328.51
收取利息	254,000.00	81,416.00	-172,584.00	-67.95
▼業務活動之淨現金流入（流出）	-5,025,000.00	12,144,406.00	17,169,406.00	-341.68
▼投資活動之現金流量	11,137,000.00	-21,481,534.00	-32,618,534.00	-292.88
減少流動金融資產及短期貸墊款	22,700,000.00	40,670,000.00	17,970,000.00	79.16
減少流動金融資產	22,700,000.00	40,670,000.00	17,970,000.00	79.16
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	0.00	4,900,000.00	4,900,000.00	
減少投資	0.00	4,900,000.00	4,900,000.00	
收取利息	0.00	354,300.00	354,300.00	
增加流動金融資產及短期貸墊款	0.00	-54,670,000.00	-54,670,000.00	
增加流動金融資產	0.00	-54,670,000.00	-54,670,000.00	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	0.00	-4,900,000.00	-4,900,000.00	
增加投資	0.00	-4,900,000.00	-4,900,000.00	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-7,507,000.00	-6,697,154.00	809,846.00	-10.79
增加不動產、廠房及設備	-7,507,000.00	-6,697,154.00	809,846.00	-10.79
固定資產之增置	-7,507,000.00	-6,697,154.00	809,846.00	-10.79
機械及設備	-4,569,000.00	-3,557,540.00	1,011,460.00	-22.14
交通及運輸設備	-500,000.00	-80,000.00	420,000.00	-84.00

國立臺南啟智學校校務基金

現金流量表

中華民國107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	%
什項設備	-2,438,000.00	-3,059,614.00	-621,614.00	25.50
增加無形資產及其他資產	-4,056,000.00	-1,138,680.00	2,917,320.00	-71.93
增加無形資產	-216,000.00	-264,132.00	-48,132.00	22.28
增加其他資產	-3,840,000.00	-874,548.00	2,965,452.00	-77.23
▼投資活動之淨現金流入（流出）	11,137,000.00	-21,481,534.00	-32,618,534.00	-292.88
▼籌資活動之現金流量	3,000,000.00	12,297,263.00	9,297,263.00	309.91
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	0.00	2,414,289.00	2,414,289.00	
增加其他負債	0.00	2,414,289.00	2,414,289.00	
增加基金、公積及填補短絀	3,000,000.00	11,845,600.00	8,845,600.00	294.85
增加基金	3,000,000.00	11,845,600.00	8,845,600.00	294.85
國庫撥款增置固定資產	2,000,000.00	7,065,888.00	5,065,888.00	253.29
國庫增撥遞延資產	1,000,000.00	4,779,712.00	3,779,712.00	377.97
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	0.00	-1,962,626.00	-1,962,626.00	
減少其他負債	0.00	-1,962,626.00	-1,962,626.00	
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	3,000,000.00	12,297,263.00	9,297,263.00	309.91
▼匯率影響數	0.00	0.00	0.00	
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	9,112,000.00	2,960,135.00	-6,151,865.00	-67.51
▼期初現金及約當現金	7,108,000.00	21,695,606.00	14,587,606.00	205.23
▼期末現金及約當現金	16,220,000.00	24,655,741.00	8,435,741.00	52.01
▼不影響現金流量之投資與籌資活動				
退休離職準備金與應付退休及離職金同額增加(+)或減少(-)之金額	58,000.00	-212,200.00	-270,200.00	-465.86
退休離職準備金與應付退休及離職金同額增加之金額(+)	58,000.00	96,529.00	38,529.00	66.43
退休離職準備金與應付退休及離職金同額減少之金額(-)	0.00	-308,729.00	-308,729.00	
其他準備金與預收收入同額增加(+)或減少(-)之金額	0.00	-5,369,221.00	-5,369,221.00	
其他準備金與預收收入同額減少之金額(-)	0.00	-5,369,221.00	-5,369,221.00	
代管資產與應付代管資產同額增加(+)或減少(-)之金額	0.00	375,323.00	375,323.00	
代管資產與應付代管資產同額增加之金額(+)	0.00	375,323.00	375,323.00	
應付代管資產轉列受贈公積之金額	7,482,000.00	7,490,776.00	8,776.00	0.12
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

附 註：

不影響現金流量之投資與融資活動：包括

1. 盈餘分配與虧損填補之金額10,000,000元，係107年度撥用公積填補短絀。
2. 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96,529元；退還離

國立臺南啟智學校校務基金 現金流量表

中華民國107年度

第 3 頁
單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%

職儲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308,729元。

3.應付代管資產轉列受贈公積數7,490,776元，係代管資產提列折舊。

4.其他準備金與預收收入同額減少之金額5,369,221元，係接受捐贈之指定用途計畫收入支付獎助學員金給予，及未指定經常門或資本門捐款轉列銀行存款。

5.導入企業會計準則科目重分類，受贈公積轉列遞延收入金額1,085,079元。

本頁空白

國立臺南啟智學校校務基金

平 衡 表

中華民國107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	502,466,809.00	100.00	505,008,643.00	100.00	-2,541,834.00	-0.50
流動資產	64,405,741.00	12.82	47,449,871.00	9.40	16,955,870.00	35.73
現金	24,655,741.00	4.91	21,695,606.00	4.30	2,960,135.00	13.64
銀行存款	24,655,741.00	4.91	21,695,606.00	4.30	2,960,135.00	13.64
流動金融資產	39,750,000.00	7.91	25,750,000.00	5.10	14,000,000.00	54.37
其他金融資產－流動	39,750,000.00	7.91	25,750,000.00	5.10	14,000,000.00	54.37
應收款項	0.00	0.00	4,265.00	0.00	-4,265.00	-100.00
其他應收款	0.00	0.00	4,265.00	0.00	-4,265.00	-100.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	6,873,812.00	1.37	12,455,233.00	2.47	-5,581,421.00	-44.81
非流動金融資產	4,900,000.00	0.98	4,900,000.00	0.97	0.00	0.00
其他金融資產－非流動	4,900,000.00	0.98	4,900,000.00	0.97	0.00	0.00
準備金	1,973,812.00	0.39	7,555,233.00	1.50	-5,581,421.00	-73.87
退休及離職準備金	0.00	0.00	212,200.00	0.04	-212,200.00	-100.00
其他準備金	1,973,812.00	0.39	7,343,033.00	1.45	-5,369,221.00	-73.12
不動產、廠房及設備	30,422,154.00	6.05	33,168,913.00	6.57	-2,746,759.00	-8.28
土地改良物	602,598.00	0.12	690,786.00	0.14	-88,188.00	-12.77
土地改良物	1,322,695.00	0.26	1,322,695.00	0.26	0.00	0.00
累計折舊－土地改良物	-720,097.00	-0.14	-631,909.00	-0.13	-88,188.00	13.96
房屋及建築	671,120.00	0.13	698,696.00	0.14	-27,576.00	-3.95
房屋及建築	810,109.00	0.16	810,109.00	0.16	0.00	0.00
累計折舊－房屋及建築	-138,989.00	-0.03	-111,413.00	-0.02	-27,576.00	24.75
機械及設備	10,825,466.00	2.15	11,498,903.00	2.28	-673,437.00	-5.86
機械及設備	44,212,178.00	8.80	42,812,597.00	8.48	1,399,581.00	3.27
累計折舊－機械及設備	-33,386,712.00	-6.64	-31,313,694.00	-6.20	-2,073,018.00	6.62
交通及運輸設備	6,537,605.00	1.30	8,443,106.00	1.67	-1,905,501.00	-22.57
交通及運輸設備	20,359,200.00	4.05	20,658,808.00	4.09	-299,608.00	-1.45
累計折舊－交通及運輸設備	-13,821,595.00	-2.75	-12,215,702.00	-2.42	-1,605,893.00	13.15
什項設備	11,785,365.00	2.35	11,837,422.00	2.34	-52,057.00	-0.44
什項設備	49,597,055.00	9.87	50,345,581.00	9.97	-748,526.00	-1.49
累計折舊－什項設備	-37,811,690.00	-7.53	-38,508,159.00	-7.63	696,469.00	-1.81
無形資產	691,875.00	0.14	590,775.00	0.12	101,100.00	17.11
無形資產	691,875.00	0.14	590,775.00	0.12	101,100.00	17.11
電腦軟體	691,875.00	0.14	590,775.00	0.12	101,100.00	17.11
其他資產	400,073,227.00	79.62	411,343,851.00	81.45	-11,270,624.00	-2.74
遞延資產	12,379,479.00	2.46	16,534,650.00	3.27	-4,155,171.00	-25.13
遞延費用	12,379,479.00	2.46	16,534,650.00	3.27	-4,155,171.00	-25.13
什項資產	387,693,748.00	77.16	394,809,201.00	78.18	-7,115,453.00	-1.80
代管資產	455,018,847.00	90.56	454,643,524.00	90.03	375,323.00	0.08
累計折舊－代管資產	-67,325,099.00	-13.40	-59,834,323.00	-11.85	-7,490,776.00	12.52

國立臺南啟智學校校務基金

平 衡 表

中華民國107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	%
合 計	502,466,809.00	100.00	505,008,643.00	100.00	-2,541,834.00	-0.50

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目,本年度決算數為 \$1,996,800.00及上年度決算數為 \$0.00
2. 信託代理與保證負債科目,本年度決算數為 \$1,996,800.00及上年度決算數為 \$0.00
3. 106年決算數配合導入企業會計準則科目重分類數:
 - (1) 銀行存款原列決算數52,345,606元分類至其他金融資產-流動25,750,000元、其他金融資產-非流動4,900,000元,分類後金額21,695,606元。
 - (2) 其他金融資產-流動原列決算數0元由銀行存款分類後金額25,750,000元。
 - (3) 其他金融資產-非流動原列決算數0元由銀行存款分類後金額4,900,000元。

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	502,466,809.00	100.00	505,008,643.00	100.00	-2,541,834.00	-0.50

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107年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
業務收入	189,760,000.00	208,266,395.00	18,506,395.00	9.75	
教學收入	902,000.00	2,530,940.00	1,628,940.00	180.59	
建教合作收入	902,000.00	2,530,940.00	1,628,940.00	180.59	主要係教育部國民及學前教育署上年度委辦第五屆特殊教育教材教具、輔具暨電腦輔助教學軟體比賽計畫跨年度轉入，致較預算數增加。
其他業務收入	188,858,000.00	205,735,455.00	16,877,455.00	8.94	
學校教學研究補助收入	177,228,000.00	177,228,000.00	0.00	0.00	
其他補助收入	11,618,000.00	28,491,355.00	16,873,355.00	145.23	主要係教育部國民及學前教育署增加年度中補助臨時交通車隨車人員、臨時教師助理人員及改善或充實設施或設備修繕等計畫及學生交通車租金補助金額增加，致較預算數增加。
雜項業務收入	12,000.00	16,100.00	4,100.00	34.17	係代理教師及契約僱用教師助理員甄選報名人次較預算增加所致。
業務外收入	415,000.00	3,311,517.00	2,896,517.00	697.96	
財務收入	254,000.00	435,716.00	181,716.00	71.54	
利息收入	254,000.00	435,716.00	181,716.00	71.54	係自有資金轉定存，致利息收入較預算增加。
其他業務外收入	161,000.00	2,875,801.00	2,714,801.00	1686.21	
資產使用及權利金收入	9,000.00	94,500.00	85,500.00	950.00	主要係借用場地次數增加。
違規罰款收入	0.00	32,635.00	32,635.00		係廠商違約罰款收入。
受贈收入	0.00	2,659,267.00	2,659,267.00		係外界捐款收入。
雜項收入	152,000.00	89,399.00	-62,601.00	-41.18	係課綱調整致職業教育實習收入較預算數減少。
合 計	190,175,000.00	211,577,912.00	21,402,912.00	11.25	

**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107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	217,996,000.00	226,805,295.00	8,809,295.00	4.04	
教學成本	133,298,000.00	146,716,858.00	13,418,858.00	10.07	
教學研究及訓輔成本	132,398,000.00	144,518,250.00	12,120,250.00	9.15	
用人費用	102,816,000.00	99,927,094.00	-2,888,906.00	-2.81	
正式員額薪資	72,361,000.00	70,521,570.00	-1,839,430.00	-2.54	
聘僱及兼職人員薪資	650,000.00	383,500.00	-266,500.00	-41.00	
超時工作報酬	452,000.00	834,116.00	382,116.00	84.54	
獎金	16,297,000.00	15,774,989.00	-522,011.00	-3.20	
退休及卹償金	6,005,000.00	6,019,545.00	14,545.00	0.24	
福利費	7,051,000.00	6,393,374.00	-657,626.00	-9.33	
服務費用	4,118,000.00	8,584,939.00	4,466,939.00	108.47	
水電費	6,000.00	42,816.00	36,816.00	613.60	
郵電費	0.00	224.00	224.00		
旅運費	366,000.00	351,431.00	-14,569.00	-3.98	
印刷裝訂與廣告費	125,000.00	160,707.00	35,707.00	28.57	
修理保養及保固費	355,000.00	1,558,082.00	1,203,082.00	338.90	
保險費	0.00	8,111.00	8,111.00		
一般服務費	1,361,000.00	3,785,089.00	2,424,089.00	178.11	
專業服務費	1,905,000.00	2,678,479.00	773,479.00	40.60	
材料及用品費	1,389,000.00	2,708,563.00	1,319,563.00	95.00	
使用材料費	298,000.00	129,535.00	-168,465.00	-56.53	
用品消耗	1,091,000.00	2,579,028.00	1,488,028.00	136.39	
租金與利息	7,258,000.00	16,800,151.00	9,542,151.00	131.47	
地租及水租	64,000.00	70,286.00	6,286.00	9.82	
交通及運輸設備租金	7,194,000.00	16,685,565.00	9,491,565.00	131.94	
什項設備租金	0.00	44,300.00	44,300.00		
折舊、折耗及攤銷	16,746,000.00	16,320,219.00	-425,781.00	-2.54	
不動產、廠房及設備折舊	3,765,000.00	4,636,289.00	871,289.00	23.14	
其他折舊性資產折舊	6,802,000.00	6,810,719.00	8,719.00	0.13	
攤銷	6,179,000.00	4,873,211.00	-1,305,789.00	-21.13	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	71,000.00	177,284.00	106,284.00	149.70	
會費	16,000.00	28,000.00	12,000.00	75.00	
捐助、補助與獎助	35,000.00	78,560.00	43,560.00	124.46	
競賽及交流活動費	20,000.00	70,724.00	50,724.00	253.62	
建教合作成本	900,000.00	2,198,608.00	1,298,608.00	144.29	主要係教育部國民及學前教育署上年度委辦第五屆特殊教育教材教具、輔具暨電腦輔助教學軟體比賽計畫跨年

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107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	%	
					度轉入，致較預算數增加。
用人費用	0.00	520.00	520.00		
超時工作報酬	0.00	520.00	520.00		
服務費用	763,000.00	944,517.00	181,517.00	23.79	
水電費	6,000.00	37,480.00	31,480.00	524.67	
郵電費	0.00	800.00	800.00		
旅運費	52,000.00	68,116.00	16,116.00	30.99	
印刷裝訂與廣告費	45,000.00	325,650.00	280,650.00	623.67	
專業服務費	660,000.00	512,471.00	-147,529.00	-22.35	
材料及用品費	137,000.00	483,941.00	346,941.00	253.24	
用品消耗	137,000.00	483,941.00	346,941.00	253.24	
租金與利息	0.00	101,000.00	101,000.00		
地租及水租	0.00	96,000.00	96,000.00		
交通及運輸設備租金	0.00	5,000.00	5,000.00		
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	0.00	668,630.00	668,630.00		
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	0.00	668,630.00	668,630.00		
其他業務成本	12,025,000.00	10,840,750.00	-1,184,250.00	-9.85	
學生公費及獎勵金	12,025,000.00	10,840,750.00	-1,184,250.00	-9.85	係實際支領公費學生人數較預算少，致較預算數減少。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	12,025,000.00	10,840,750.00	-1,184,250.00	-9.85	
捐助、補助與獎勵	12,025,000.00	10,840,750.00	-1,184,250.00	-9.85	
管理及總務費用	72,661,000.00	69,245,047.00	-3,415,953.00	-4.70	
管理費用及總務費用	72,661,000.00	69,245,047.00	-3,415,953.00	-4.70	
用人費用	46,170,000.00	43,210,824.00	-2,959,176.00	-6.41	
正式員額薪資	27,900,000.00	26,853,744.00	-1,046,256.00	-3.75	
聘僱及兼職人員薪資	519,000.00	490,812.00	-28,188.00	-5.43	
超時工作報酬	1,293,000.00	1,074,047.00	-218,953.00	-16.93	
獎金	7,367,000.00	6,655,062.00	-711,938.00	-9.66	
退休及卹償金	2,399,000.00	2,206,960.00	-192,040.00	-8.01	
福利費	6,687,000.00	5,924,277.00	-762,723.00	-11.41	
提繳費	5,000.00	5,922.00	922.00	18.44	
服務費用	19,385,000.00	19,260,483.00	-124,517.00	-0.64	
水電費	1,400,000.00	1,448,222.00	48,222.00	3.44	
郵電費	304,000.00	299,937.00	-4,063.00	-1.34	
旅運費	88,000.00	97,286.00	9,286.00	10.55	
印刷裝訂與廣告費	25,000.00	43,517.00	18,517.00	74.07	
修理保養及保固費	1,388,000.00	842,946.00	-545,054.00	-39.27	

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107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	%	
保險費	94,000.00	80,592.00	-13,408.00	-14.26	
一般服務費	15,721,000.00	16,226,883.00	505,883.00	3.22	
專業服務費	269,000.00	125,100.00	-143,900.00	-53.49	
公共關係費	96,000.00	96,000.00	0.00	0.00	
材料及用品費	781,000.00	851,346.00	70,346.00	9.01	
使用材料費	344,000.00	275,806.00	-68,194.00	-19.82	
用品消耗	437,000.00	575,540.00	138,540.00	31.70	
租金與利息	0.00	10,115.00	10,115.00		
機器租金	0.00	7,490.00	7,490.00		
交通及運輸設備租金	0.00	2,625.00	2,625.00		
折舊、折耗及攤銷	6,200,000.00	5,807,221.00	-392,779.00	-6.34	
不動產、廠房及設備折舊	5,052,000.00	4,807,624.00	-244,376.00	-4.84	
其他折舊性資產折舊	680,000.00	680,057.00	57.00	0.01	
攤銷	468,000.00	319,540.00	-148,460.00	-31.72	
稅捐與規費(強制費)	90,000.00	83,838.00	-6,162.00	-6.85	
消費與行為稅	44,000.00	41,830.00	-2,170.00	-4.93	
規 費	46,000.00	42,008.00	-3,992.00	-8.68	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	35,000.00	21,220.00	-13,780.00	-39.37	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	35,000.00	21,220.00	-13,780.00	-39.37	
其他業務費用	12,000.00	2,640.00	-9,360.00	-78.00	
雜項業務費用	12,000.00	2,640.00	-9,360.00	-78.00	依實際業務需要撙節甄選相關支出，致較預算數減少。
服務費用	9,000.00	0.00	-9,000.00	-100.00	
專業服務費	9,000.00	0.00	-9,000.00	-100.00	
材料及用品費	3,000.00	2,640.00	-360.00	-12.00	
用品消耗	3,000.00	2,640.00	-360.00	-12.00	
業務外費用	150,000.00	68,137.00	-81,863.00	-54.58	
其他業務外費用	150,000.00	68,137.00	-81,863.00	-54.58	
雜項費用	150,000.00	68,137.00	-81,863.00	-54.58	係課綱調整學生實習收入減少致實習材料費較預算數減少。
服務費用	0.00	460.00	460.00		
水電費	0.00	460.00	460.00		
材料及用品費	150,000.00	67,677.00	-82,323.00	-54.88	
使用材料費	150,000.00	45,383.00	-104,617.00	-69.74	
用品消耗	0.00	22,294.00	22,294.00		
合 計	218,146,000.00	226,873,432.00	8,727,432.00	4.00	

附 註：

1. 教學研究及訓輔成本

(1) 外包費：預算數0元，決算數295,645元，係健康中心床單清洗1人930元、會議室辦公室家具搬遷施工費1人4,600元，人力保全1人221,729元及臨時性支援校車司機1人薪資68,386元。

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107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	%	

- (2)計時與計件人員酬金：預算數1,341,000元，決算數3,489,349元，係1.身心障礙學生學習扶助計畫鐘點人力10人108,575元。2.特教學生教師助理人員5人1,005,501元。3.鐘點隨車人員11人1,478,933元。4.臨時約聘僱職輔員1人522,243元。5.兒童課後照顧鐘點人力5人230,292元。6.身心障礙籃球競賽工讀人員8人8,960元。7.安學人力1人134,845元。
- (3)業務宣導費：預算數10,000元，決算數8,000元，係採購招生宣導品。
- 2.管理費用及總務費：
- (1)外包費：預算數760,000元，決算數915,977元，1.維護校園安全機械保全18,900元、人力保全2人781,888元。2.水塔清洗1人19,000元。3.臨時支援校車司機1人薪資3,375元。4.水電維修外包1人92,814元。
- (2)計時與計件人員酬金：預算數14,613,000元，決算數14,988,077元，係依「特殊教育相關專業人員及助理人員遴用辦法」23名教師助理員、5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、2名住宿生管理員，共計36人薪資、年終獎金、不休假加班費、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107年度

項 目	不 動 產				
	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	810,109.00	42,812,597.00	20,658,808.00	50,345,581.00
減：以前年度已提折舊數	631,909.00	111,413.00	31,313,694.00	12,215,702.00	38,508,159.00
上年度期末帳面價值	690,786.00	698,696.00	11,498,903.00	8,443,106.00	11,837,422.00
加：本年度新增資產價值			3,557,540.00	80,000.00	3,059,614.00
減：本年度減少資產價值					
加減：調整欄					
減：本年度提列折舊數	88,188.00	27,576.00	4,230,977.00	1,985,501.00	3,111,671.00
本年度期末帳面價值	602,598.00	671,120.00	10,825,466.00	6,537,605.00	11,785,365.00
本年度提列折舊數	88,188.00	27,576.00	4,230,977.00	1,985,501.00	3,111,671.00
教學成本	79,368.00	24,816.00	2,621,378.00	89,477.00	1,821,250.00
管理及總務費用	8,820.00	2,760.00	1,609,599.00	1,896,024.00	1,290,421.00
合 計	88,188.00	27,576.00	4,230,977.00	1,985,501.00	3,111,671.00

附註：

1. 代管資產-土地上年度為7,242萬3,924元。
土地本年度為7,274萬7,330元。

單位:新臺幣元

廠房及設備		投資性 不動產	其他	合 計
租賃資產	租賃權益 改良			
			382,219,600.00	498,169,390.00
			59,834,323.00	142,615,200.00
			322,385,277.00	355,554,190.00
			51,917.00	6,749,071.00
			7,490,776.00	16,934,689.00
			314,946,418.00	345,368,572.00
			7,490,776.00	16,934,689.00
			6,810,719.00	11,447,008.00
			680,057.00	5,487,681.00
			7,490,776.00	16,934,689.00

國立臺南啟智學校校務基金
資產報廢明細表
中華民國107年度

科 目	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)		
不動產、廠房及設備	6,345,707	6,345,707	0	0	0
機械及設備	2,157,959	2,157,959	0	0	0
交通及運輸設備	379,608	379,608	0	0	0
什項設備	3,808,140	3,808,140	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	

國立臺南啟智學校校務基金
公庫撥補款明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
公庫增撥基金數	3,000,000.00	11,845,600.00	8,845,600.00	
公庫增撥數	3,000,000.00	11,845,600.00	8,845,600.00	1. 依據行政院中華民國108年1月15日院授主基作字第1080200050號函辦理。 2. 本年度預計年度中補助資本門計畫1,000,000元，實際補助9,845,600元。
合 計	3,000,000.00	11,845,600.00	8,845,600.00	

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107年度

科 目	可 用 預 算 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
不動產、廠房及設備	0.00	7,507,000.00	0.00	0.00
機械及設備	0.00	4,569,000.00	0.00	-201,614.00
機械及設備	0.00	4,569,000.00	0.00	-201,614.00
交通及運輸設備	0.00	500,000.00	0.00	-420,000.00
交通及運輸設備	0.00	500,000.00	0.00	-420,000.00
什項設備	0.00	2,438,000.00	0.00	621,614.00
什項設備	0.00	2,438,000.00	0.00	621,614.00
合 計	0.00	7,507,000.00	0.00	0.00

單位:新臺幣元

合 計	決 算 數	比 較 增 減 數	本年度保留數	說 明
4,367,386.00	3,557,540.00	-809,846.00	0.00	內政部補助公有建築物智慧化改善 工作實支數小於預算數。
4,367,386.00	3,557,540.00	-809,846.00	0.00	
80,000.00	80,000.00	0.00	0.00	
80,000.00	80,000.00	0.00	0.00	
3,059,614.00	3,059,614.00	0.00	0.00	
3,059,614.00	3,059,614.00	0.00	0.00	
7,507,000.00	6,697,154.00	-809,846.00	0.00	
7,507,000.00	6,697,154.00	-809,846.00	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107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 預算數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計	占全部 計畫%
一般建築及設備計畫				0	7,507,000	0	0	7,507,000	
機械及設備			107.01 107.12	0	4,569,000	0	-201,614	4,367,386	
機械及設備			107.01 107.12	0	4,569,000	0	-201,614	4,367,386	
交通及運輸設備			107.01 107.12	0	500,000	0	-420,000	80,000	
交通及運輸設備			107.01 107.12	0	500,000	0	-420,000	80,000	
什項設備			107.01 107.12	0	2,438,000	0	621,614	3,059,614	
什項設備			107.01 107.12	0	2,438,000	0	621,614	3,059,614	
合 計			.	0	7,507,000	0	0	7,507,000	

單位:新臺幣元

		決 算 數				未達成或超過預算之原因
截至本年度累計數		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 %	
金 額	占全部 計畫%					
7,507,000		6,697,154	89.21	6,697,154	89.21	
4,367,386		3,557,540	81.46	3,557,540	81.46	內政部補助公有建築物智慧化改善工作實支數小於預算數。
4,367,386		3,557,540	81.46	3,557,540	81.46	內政部補助公有建築物智慧化改善工作實支數小於預算數。
80,000		80,000	100.00	80,000	100.00	
80,000		80,000	100.00	80,000	100.00	
3,059,614		3,059,614	100.00	3,059,614	100.00	
3,059,614		3,059,614	100.00	3,059,614	100.00	
7,507,000		6,697,154	89.21	6,697,154	89.21	

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107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	326	132,398,000.00	277	144,518,250.00
建教合作成本	元	0	900,000.00	0	2,198,608.00

單位:新臺幣元

比 較 增 減				備 註
數 量	%	金 額	%	
-49	-15.03	12,120,250.00	9.15	受少子化影響,且臺南市政府教育局行文其所屬之各國中小,表示特教學校只能招收身心障礙證明為中度以下之學生,致使本校國小及國中之招生名額不足。
0		1,298,608.00	144.29	主要係教育部國民及學前教育署上年度委辦第五屆特殊教育教材教具、輔具暨電腦輔助教學軟體比賽計畫跨年度轉入,致較預算數增加。

**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107年12月31日

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	79,992,000.00	84,770,327.00	4,778,327.00	
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	3,000,000.00	11,845,600.00	8,845,600.00	1. 依據行政院中華民國108年1月15日院授主基作字第1080200050號函辦理。 2. 本年度預計年度中補助資本門計畫1,000,000元，實際補助9,845,600元。
其他	0.00	0.00	0.00	
減：				
填補短絀	0.00	0.00	0.00	
折減基金繳庫	0.00	0.00	0.00	
其他	0.00	0.00	0.00	
期末基金數額	82,992,000.00	96,615,927.00	13,623,927.00	

國立臺南啟智學校校務基金 員工人數彙計表

中華民國107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	174	161	-13	
職員	153	142	-11	依據教育部國民及學前教育署中華民國108年1月14日臺教國署人字第1080005461號，員額編制修改為142人。 1、校長1名、正式教師74名、長代教師7名。 2、職員27名及職務代理人1名。 3、教師助理員23人，住宿生管理員5人合計28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名教師助理員及2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)。
技工	9	9	0	
工友	11	10	-1	依據教育部國民及學前教育署中華民國108年1月14日臺教國署人字第1080005461號，員額編制修改為10人。
駕駛	0	0	0	
聘用	1	0	-1	
總 計	174	161	-13	

備註：

- 1.職員安胎病假聘職務代理人1人。
- 2.年度中補助計畫增聘臨時約聘(僱)職業輔導員1人、安學人力1人、國中部臨增班教師2人、商借國教署教師1人。
- 3.年度中補助計畫增聘鐘點人力，臨時特殊教育助理人員5人、臨時交通車隨車人員11人、兒童課後照顧5人及身心障礙學生學習扶助計劃9人。
- 4.維護校園安全外包人力保全2人。
- 5.臨時支援校車司機1人。
- 6.健康中心床單清洗、水塔清洗、場地布置洪部條吊掛施工費等3人。
- 7.台南市政府補助身心障礙籃球競賽工讀人員8人。

國立臺南啟智學校校務基金
用人費用彙計表
中華民國107年度

科 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	100,261,000	519,000	1,745,000	0	23,664,000	8,404,000	0
教學成本	72,361,000	0	452,000	0	16,297,000	6,005,000	0
正式人員	72,361,000	0	452,000	0	16,297,000	6,005,000	0
教員	72,361,000	0	452,000	0	16,297,000	6,005,000	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	27,900,000	519,000	1,293,000	0	7,367,000	2,399,000	0
正式人員	27,900,000	0	1,293,000	0	7,310,000	2,370,000	0
職員	19,910,000	0	903,000	0	5,115,000	1,840,000	0
工員	7,990,000	0	390,000	0	2,195,000	530,000	0
聘僱人員	0	519,000	0	0	57,000	29,000	0
職員	0	519,000	0	0	57,000	29,000	0
合 計	100,261,000	519,000	1,745,000	0	23,664,000	8,404,000	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
13,738,000	5,000	148,336,000	650,000	148,986,000
7,051,000	0	102,166,000	650,000	102,816,000
7,051,000	0	102,166,000	0	102,166,000
7,051,000	0	102,166,000	0	102,166,000
0	0	0	650,000	650,000
0	0	0	650,000	650,000
6,687,000	5,000	46,170,000	0	46,170,000
6,613,000	5,000	45,491,000	0	45,491,000
5,412,000	0	33,180,000	0	33,180,000
1,201,000	5,000	12,311,000	0	12,311,000
74,000	0	679,000	0	679,000
74,000	0	679,000	0	679,000
13,738,000	5,000	148,336,000	650,000	148,986,000

國立臺南啟智學校校務基金 用人費用彙計表(續)

中華民國107年度

科 目 名 稱	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	97,375,314	490,812	1,908,683	0	22,430,051	8,226,505	0
教學成本	70,521,570	0	834,636	0	15,774,989	6,019,545	0
正式人員	70,521,570	0	834,636	0	15,774,989	6,019,545	0
教員	70,521,570	0	834,636	0	15,774,989	6,019,545	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	26,853,744	490,812	1,074,047	0	6,655,062	2,206,960	0
正式人員	26,853,744	0	1,074,047	0	6,598,387	2,177,187	0
職員	19,334,493	0	764,207	0	4,730,231	1,647,747	0
工員	7,519,251	0	309,840	0	1,868,156	529,440	0
聘僱人員	0	490,812	0	0	56,675	29,773	0
職員	0	490,812	0	0	56,675	29,773	0
合 計	97,375,314	490,812	1,908,683	0	22,430,051	8,226,505	0

1. 教學研究及訓輔成本

- (1) 外包費：預算數0元，決算數295,645元，係健康中心床單清洗1人930元、會議室辦公室家具搬遷施工費1人4,600元，人力保全1人221,729元及臨時性支援校車司機1人薪資68,386元。
- (2) 計時與計件人員酬金：預算數1,341,000元，決算數3,489,349元，係1.身心障礙學生學習扶助計畫鐘點人力10人108,575元。2.特教學生教師助理人員5人1,005,501元。3.鐘點隨車人員11人1,478,933元。4.臨時約聘僱職輔員1人522,243元。5.兒童課後照顧鐘點人力5人230,292元。6.身心障礙籃球競賽工讀人員8人8,960元。7.安學人力1人134,845元。

2. 管理費用及總務費：

- (1) 外包費：預算數760,000元，決算數915,977元，1.維護校園安全機械保全18,900元、人力保全2人781,888元。2.水塔清洗1人19,000元。3.臨時支援校車司機1人薪資3,375元。4.水電維修外包1人92,814元。
- (2) 計時與計件人員酬金：預算數14,613,000元，決算數14,988,077元，係依「特殊教育相關專業人員及助理人員遴用辦法」23名教師助理員、5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、2名住宿生管理員，共計36人薪資、年終獎金、不休假加班費、健保費、勞保費及勞退提繳費。

3. 依據公務人員考績法、公立高級中等以下學校校長成績考核辦法、公立高級中等以下學校教師成績考核辦法及工友管理要點之規定，編列考績獎金預算數134人1,149萬8,000元，決算數125人1,076萬8,879元。

5. 依據行政院107年1月3日院授人給字第1070029205號函頒之「一百零六年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」及行政院102年9月9日院授人給字第10200470391號函頒之「退休(伍)軍公教人員年終慰問金發給辦法」，編列年終獎金預算數143人1,213萬4,000元，決算數148人1,166萬1,172元；月退休人員年終慰問金，預算數1人3萬2,000元，決算數0人0元。

單位:新臺幣元

數				
福 利 費	提 繳 費	合 計	兼任人員 費 用	總 計
12,317,651	5,922	142,754,938	383,500	143,138,438
6,393,374	0	99,544,114	383,500	99,927,614
6,393,374	0	99,544,114	0	99,544,114
6,393,374	0	99,544,114	0	99,544,114
0	0	0	383,500	383,500
0	0	0	383,500	383,500
5,924,277	5,922	43,210,824	0	43,210,824
5,852,106	5,922	42,561,393	0	42,561,393
4,556,493	0	31,033,171	0	31,033,171
1,295,613	5,922	11,528,222	0	11,528,222
72,171	0	649,431	0	649,431
72,171	0	649,431	0	649,431
12,317,651	5,922	142,754,938	383,500	143,138,438

**國立臺南啟智學校校務基金
各項費用彙計表**

中華民國107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	148,986,000	143,138,438	-5,847,562	-3.92
正式員額薪資	100,261,000	97,375,314	-2,885,686	-2.88
聘僱及兼職人員薪資	1,169,000	874,312	-294,688	-25.21
超時工作報酬	1,745,000	1,908,683	163,683	9.38
獎金	23,664,000	22,430,051	-1,233,949	-5.21
退休及卹償金	8,404,000	8,226,505	-177,495	-2.11
福利費	13,738,000	12,317,651	-1,420,349	-10.34
提繳費	5,000	5,922	922	18.44
服務費用	24,275,000	28,790,399	4,515,399	18.60
水電費	1,412,000	1,528,978	116,978	8.28
郵電費	304,000	300,961	-3,039	-1.00
旅運費	506,000	516,833	10,833	2.14
印刷裝訂與廣告費	195,000	529,874	334,874	171.73
修理保養及保固費	1,743,000	2,401,028	658,028	37.75
保險費	94,000	88,703	-5,297	-5.64
一般服務費	17,082,000	20,011,972	2,929,972	17.15
專業服務費	2,843,000	3,316,050	473,050	16.64
公共關係費	96,000	96,000	0	0.00
材料及用品費	2,460,000	4,114,167	1,654,167	67.24
使用材料費	792,000	450,724	-341,276	-43.09
用品消耗	1,668,000	3,663,443	1,995,443	119.63
租金與利息	7,258,000	16,911,266	9,653,266	133.00
地租及水租	64,000	166,286	102,286	159.82
機器租金		7,490	7,490	0.00
交通及運輸設備租金	7,194,000	16,693,190	9,499,190	132.04
什項設備租金		44,300	44,300	0.00
折舊、折耗及攤銷	22,946,000	22,127,440	-818,560	-3.57
不動產、廠房及設備折舊	8,817,000	9,443,913	626,913	7.11
其他折舊性資產折舊	7,482,000	7,490,776	8,776	0.12
攤銷	6,647,000	5,192,751	-1,454,249	-21.88
稅捐與規費（強制費）	90,000	83,838	-6,162	-6.85
消費與行為稅	44,000	41,830	-2,170	-4.93
規 費	46,000	42,008	-3,992	-8.68
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	12,131,000	11,707,884	-423,116	-3.49
會費	16,000	28,000	12,000	75.00
捐助、補助與獎助	12,060,000	10,919,310	-1,140,690	-9.46
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	35,000	689,850	654,850	1,871.00
競賽及交流活動費	20,000	70,724	50,724	253.62
合 計	218,146,000	226,873,432	8,727,432	4.00

**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107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	106,000	104,000	-2,000	-1.88	
業務宣導費	10,000	8,000	-2,000	-20.00	係用於招生業務宣導。
公共關係費	96,000	96,000	0	0.00	係支付婚喪賀儀及宴客等，總支出金額未超過預算數。
統計所需項目	18,246,000	21,559,311	3,313,311	18.15	
宿舍修護費	90,000	238,000	148,000	164.44	教育部國民及學前教育署補助學生宿舍屋頂修繕支出。 本年度無支出。
宿舍保險費	9,000		-9,000	-100.00	本年度無支出。
計時與計件人員酬金	15,954,000	18,477,426	2,523,426	15.81	1.身心障礙學生學習扶助計畫鐘點人力10人108,575元。 2.特教學生教師助理人員5人1,005,501元。 3.鐘點隨車人員11人1,478,933元。 4.臨時約聘僱職輔員1人522,243元。 5.兒童課後照顧鐘點人力5人230,292元。 6.身心障礙籃球競賽工讀人員8人8,960元。 7.安學人力1人134,845元。 23名教師助理員、5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、2名住宿生管理員，共計36人薪資、年終獎金、不休假加班費、健保費、勞保費及勞退提繳費
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,193,000	2,843,885	650,885	29.68	係身心學生學習扶助計畫、國小課後照顧鐘點費及身心障礙學生課程前導學校等國教署補助經費支出。主要係辦理委辦工作計畫研習教師鐘點費及實際會議次數較預計少，致較預算數減少。 聘請專家出席費及講師鐘點費，致較預算數減少。

主辦會計人員：



校

長：

