

中 華 民 國 1 0 8 年 度

(108 年 01 月 01 日至 108 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
108年度附屬單位決算（國立臺南啟智學校）
目 次

甲、總說明.....	第 1-3 頁
乙、主要表	
1. 收支餘絀表.....	第 4-5 頁
2. 餘絀撥補表.....	第 6-7 頁
3. 現金流量表.....	第 8-10 頁
4. 平衡表.....	第12-15頁
丙、附屬表	
1. 業務收入明細表.....	第 16 頁
2. 業務成本（或費用）明細表.....	第17-20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. 公庫撥補款明細表.....	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
11. 用人費用彙計表.....	第36-39頁
12. 各項費用彙計表.....	第 40 頁
13. 管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 41 頁

國立高級中等學校校務基金

(國立臺南啟智學校)

總 說 明

中華民國 108 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 258 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 0,061 萬 9,257 元，業務外收入計 278 萬 6,217 元，收入共計 2 億 0,340 萬 5,474 元，較預算數 1 億 9,420 萬 9,000 元，增加 919 萬 6,474 元，增加比率 4.74%，分析如下：

- 1. 建教合作收入決算數 66 萬 0,098 元，預算數 112 萬 0,000 元，減少 45 萬 9,902 元，減少比率為 41.06%，主要係受教育部國民及學前教育署委辦計畫減少。
- 2. 學校教學研究補助收入決算數與預算數皆為 1 億 7,653 萬 8,000 元。
- 3. 其他補助收入決算數 2,340 萬 8,559 元，較預算數 1,613 萬 6,000 元，增加 727 萬 2,559 元，增加比率為 45.07%，主要係教育部國民及學前教育署增加年度中補助項目及計畫金額。

4. 雜項業務收入決算數 1 萬 2,600 元，較預算數 4,000 元，增加 8,600 元，增加比率為 215.00%。主要係代理教師及教師助理員報名人次較預算增加。
5. 業務外收入決算數計 278 萬 6,217 元，較預算數 41 萬 1,000 元，增加 237 萬 5,217 元，增加比率為 577.91%，主要係捐款收入及利息收入。

(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 1,590 萬 5,408 元，業務外費用計 5 萬 4,220 元，支出共計 2 億 1,595 萬 9,628 元，較預算數 2 億 1,879 萬 3,000 元，減少 283 萬 3,372 元，減少比率為 1.30%，分析如下：

1. 教學成本決算數 1 億 3,599 萬 2,625 元，較預算數 1 億 3,588 萬 2,000 元，增加 11 萬 0,625 元，增加比率為 0.08%，包括：

(1) 教學研究及訓輔成本決算數 1 億 3,535 萬 3,369 元，較預算數 1 億 3,485 萬 7,000 元，增加 49 萬 6,369 元，增加比率為 0.37%。

(2) 建教合作成本決算數 63 萬 9,256 元，較預算數 102 萬 5,000 元，減少 38 萬 5,744 元，減少比率為 37.63%，主要係委辦業務覈實執行支出。

2. 其他業務成本決算數 965 萬 4,486 元，較預算數 1,119 萬 9,000 元，減少 154 萬 4,514 元，減少比率為 13.79%。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 7,024 萬 7,824 元，較預算數 7,160 萬 8,000 元，減少 136 萬 0,176 元，減少比率為 1.90%。

4. 其他業務費用(雜項業務費用) 決算數 1 萬 0,473 元，較預算數 4,000 元，增加 6,473 元，增加比率為 161.83%，主要係配合甄選業務覈實執行支出。

5. 業務外費用決算數計 5 萬 4,220 元，較預算數 10 萬 0,000 元，減少 4 萬 5,780 元，減少比率為 45.78%，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 1,255 萬 4,154 元，前期待填補之短絀 1,784 萬 0,062 元，本年度撥用公積填補短絀 800 萬 0,000 元，待填補之短絀 2,239 萬 4,216 元。

四、現金流量結果

(一) 業務活動之淨現金流入共計 704 萬 6,835 元，其項目包括：

1. 本期短絀 1,255 萬 4,154 元，利息收入之調整 60 萬 8,031 元，未計利息之

本期剩餘短絀 1,316 萬 2,185 元。

2. 調整非現金項目淨流入數為 2,001 萬 1,924 元，包括折舊及折耗 1,672 萬 1,997 元，攤銷 512 萬 9,942 元，其他減少 456,030 元及流動負債淨減 138 萬 3,985 元。

3. 收取利息 19 萬 7,096 元。

(二) 投資活動之淨現金流出 672 萬 2,062 元，其項目包括：

1. 減少流動金融資產 7,959 萬 0,000 元及收取利息 41 萬 0,935 元。
2. 增加流動金融資產 6,972 萬 0,000 元及短期墊款 221 萬 6,027 元。
3. 增加固定資產 932 萬 7,283 元。
4. 增加無形資產 62 萬 2,645 元。
5. 增加遞延借項 483 萬 7,042 元。

(三) 籌資活動之淨現金流入 814 萬 6,536 元，其項目包括：

1. 增加其他負債 303 萬 7,360 元、減少其他負債 160 萬 8,952 元。
2. 國庫撥款增置固定資產 600 萬 3,631、無形資產 3 萬 0,000 元及增撥遞延資產 68 萬 4,497 元。

(四) 現金流量結果：現金及約當現金淨增 847 萬 1,309 元。

五、資產負債情況

(一) 資產總計 4 億 9,618 萬 7,184 元，其中流動資產 6,522 萬 3,077 元，占 13.14%，投資及準備金 673 萬 4,680 元，占 1.36%，不動產、廠房及設備 3,056 萬 6,086 元，占 6.16%，無形資產 111 萬 7,278 元，占 0.23%，其他資產 3 億 9,254 萬 6,063 元，占 79.11%。

(二) 負債及淨值總計 4 億 9,618 萬 7,184 元，其項目包括：

1. 負債計 3 億 9,822 萬 9,309 元，占負債及淨值總額之 80.26%，其中流動負債 1,421 萬 0,792 元，占負債及淨值總額之 2.86%，其他負債 3 億 8,401 萬 8,517 元，占負債及淨值總額之 77.39%。
2. 淨值計 9,795 萬 7,875 元，占負債及淨值總額之 19.74%，其中基金 1 億 0,333 萬 4,055 元，占負債及淨值總額之 20.83%；公積 1,701 萬 8,036 元，占負債及淨值總額之 3.43%；累積短絀 2,239 萬 4,216 元，占負債及淨值總額之 -4.51%。

六、其他

無

國立臺南啟智學校校務基金

收支餘絀表

中華民國108年度

科 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%
業務收入	193,798,000.00	100.00	200,619,257.00	100.00
教學收入	1,120,000.00	0.58	660,098.00	0.33
建教合作收入	1,120,000.00	0.58	660,098.00	0.33
其他業務收入	192,678,000.00	99.42	199,959,159.00	99.67
學校教學研究補助收入	176,538,000.00	91.09	176,538,000.00	88.00
其他補助收入	16,136,000.00	8.33	23,408,559.00	11.67
雜項業務收入	4,000.00	0.00	12,600.00	0.01
業務成本與費用	218,693,000.00	112.85	215,905,408.00	107.62
教學成本	135,882,000.00	70.12	135,992,625.00	67.79
教學研究及訓輔成本	134,857,000.00	69.59	135,353,369.00	67.47
建教合作成本	1,025,000.00	0.53	639,256.00	0.32
其他業務成本	11,199,000.00	5.78	9,654,486.00	4.81
學生公費及獎勵金	11,199,000.00	5.78	9,654,486.00	4.81
管理及總務費用	71,608,000.00	36.95	70,247,824.00	35.02
管理費用及總務費用	71,608,000.00	36.95	70,247,824.00	35.02
其他業務費用	4,000.00	0.00	10,473.00	0.01
雜項業務費用	4,000.00	0.00	10,473.00	0.01
業務賸餘（短絀）	-24,895,000.00	-12.85	-15,286,151.00	-7.62
業務外收入	411,000.00	0.21	2,786,217.00	1.39
財務收入	295,000.00	0.15	608,031.00	0.30
利息收入	295,000.00	0.15	608,031.00	0.30
其他業務外收入	116,000.00	0.06	2,178,186.00	1.09
資產使用及權利金收入	13,000.00	0.01	469,281.00	0.23
違規罰款收入	0.00	0.00	98,509.00	0.05
受贈收入	0.00	0.00	1,463,726.00	0.73
雜項收入	103,000.00	0.05	146,670.00	0.07
業務外費用	100,000.00	0.05	54,220.00	0.03
其他業務外費用	100,000.00	0.05	54,220.00	0.03
雜項費用	100,000.00	0.05	54,220.00	0.03
業務外賸餘（短絀）	311,000.00	0.16	2,731,997.00	1.36
本期賸餘（短絀）	-24,584,000.00	-12.69	-12,554,154.00	-6.26

單位:新臺幣元

比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
金 額	%	金 額	%
6,821,257.00	3.52	208,266,395.00	100.00
-459,902.00	-41.06	2,530,940.00	1.22
-459,902.00	-41.06	2,530,940.00	1.22
7,281,159.00	3.78	205,735,455.00	98.78
0.00	0.00	177,228,000.00	85.10
7,272,559.00	45.07	28,491,355.00	13.68
8,600.00	215.00	16,100.00	0.01
-2,787,592.00	-1.27	226,805,295.00	108.90
110,625.00	0.08	146,716,858.00	70.45
496,369.00	0.37	144,518,250.00	69.39
-385,744.00	-37.63	2,198,608.00	1.06
-1,544,514.00	-13.79	10,840,750.00	5.21
-1,544,514.00	-13.79	10,840,750.00	5.21
-1,360,176.00	-1.90	69,245,047.00	33.25
-1,360,176.00	-1.90	69,245,047.00	33.25
6,473.00	161.83	2,640.00	0.00
6,473.00	161.83	2,640.00	0.00
9,608,849.00	-38.60	-18,538,900.00	-8.90
2,375,217.00	577.91	3,311,517.00	1.59
313,031.00	106.11	435,716.00	0.21
313,031.00	106.11	435,716.00	0.21
2,062,186.00	1777.75	2,875,801.00	1.38
456,281.00	3509.85	94,500.00	0.05
98,509.00		32,635.00	0.02
1,463,726.00		2,659,267.00	1.28
43,670.00	42.40	89,399.00	0.04
-45,780.00	-45.78	68,137.00	0.03
-45,780.00	-45.78	68,137.00	0.03
-45,780.00	-45.78	68,137.00	0.03
2,420,997.00	778.46	3,243,380.00	1.56
12,029,846.00	-48.93	-15,295,520.00	-7.34

國立臺南啟智學校校務基金

餘絀撥補表

中華民國108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	49,994,000.00	100.00	30,394,216.00	100.00
本期短絀	24,584,000.00	49.17	12,554,154.00	41.30
前期待填補之短絀	25,410,000.00	50.83	17,840,062.00	58.70
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	8,000,000.00	16.00	8,000,000.00	26.32
撥用賸餘	0.00		0.00	
撥用公積	8,000,000.00	16.00	8,000,000.00	26.32
折減基金	0.00		0.00	
公庫撥款	0.00		0.00	
待填補之短絀	41,994,000.00	84.00	22,394,216.00	73.68

單位:新臺幣元

比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
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	
-19,599,784.00	-39.20	27,840,062.00	100.00
-12,029,846.00	-48.93	15,295,520.00	54.94
-7,569,938.00	-29.79	12,544,542.00	45.06
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00	0.00	10,000,000.00	35.92
0.00		0.00	
0.00	0.00	10,000,000.00	35.92
0.00		0.00	
0.00		0.00	
-19,599,784.00	-46.67	17,840,062.00	64.08

國立臺南啟智學校校務基金

現金流量表

中華民國108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	-2,039,000.00	7,046,835.00	9,085,835.00	-445.60
本期賸餘（短絀）	-24,584,000.00	-12,554,154.00	12,029,846.00	-48.93
利息股利之調整	-295,000.00	-608,031.00	-313,031.00	106.11
利息收入	-295,000.00	-608,031.00	-313,031.00	106.11
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-24,879,000.00	-13,162,185.00	11,716,815.00	-47.10
調整項目	22,545,000.00	20,011,924.00	-2,533,076.00	-11.24
折舊、減損及折耗	16,538,000.00	16,721,997.00	183,997.00	1.11
土地改良物	89,000.00	88,188.00	-812.00	-0.91
房屋及建築	28,000.00	27,576.00	-424.00	-1.51
機械及設備	4,208,000.00	4,090,263.00	-117,737.00	-2.80
交通及運輸設備	2,166,000.00	2,046,851.00	-119,149.00	-5.50
什項設備	2,565,000.00	2,962,973.00	397,973.00	15.52
代管資產	7,482,000.00	7,506,146.00	24,146.00	0.32
攤銷	6,007,000.00	5,129,942.00	-877,058.00	-14.60
攤銷電腦軟體	251,000.00	197,242.00	-53,758.00	-21.42
其他攤銷費用	5,756,000.00	4,932,700.00	-823,300.00	-14.30
其他	0.00	-456,030.00	-456,030.00	
其他	0.00	-456,030.00	-456,030.00	
流動負債淨增（淨減）	0.00	-1,383,985.00	-1,383,985.00	
未計利息股利之現金流入（流出）	-2,334,000.00	6,849,739.00	9,183,739.00	-393.48
收取利息	295,000.00	197,096.00	-97,904.00	-33.19
▼業務活動之淨現金流入（流出）	-2,039,000.00	7,046,835.00	9,085,835.00	-445.60
▼投資活動之現金流量	-15,416,000.00	-6,722,062.00	8,693,938.00	-56.40
減少流動金融資產及短期貸墊款	0.00	79,590,000.00	79,590,000.00	
減少流動金融資產	0.00	79,590,000.00	79,590,000.00	
收取利息	0.00	410,935.00	410,935.00	
增加流動金融資產及短期貸墊款	0.00	-71,936,027.00	-71,936,027.00	
增加流動金融資產	0.00	-69,720,000.00	-69,720,000.00	
增加短期墊款	0.00	-2,216,027.00	-2,216,027.00	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-9,570,000.00	-9,327,283.00	242,717.00	-2.54
增加不動產、廠房及設備	-9,570,000.00	-9,327,283.00	242,717.00	-2.54
固定資產之增置	-9,570,000.00	-9,327,283.00	242,717.00	-2.54
機械及設備	-5,778,000.00	-5,123,144.00	654,856.00	-11.33
交通及運輸設備	-1,776,000.00	-1,774,383.00	1,617.00	-0.09
什項設備	-2,016,000.00	-2,429,756.00	-413,756.00	20.52
增加無形資產及其他資產	-5,846,000.00	-5,459,687.00	386,313.00	-6.61
增加無形資產	-1,046,000.00	-622,645.00	423,355.00	-40.47
增加其他資產	-4,800,000.00	-4,837,042.00	-37,042.00	0.77
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-15,416,000.00	-6,722,062.00	8,693,938.00	-56.40

國立臺南啟智學校校務基金

現金流量表

中華民國108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	%
▼籌資活動之現金流量	11,898,000.00	8,146,536.00	-3,751,464.00	-31.53
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	0.00	3,037,360.00	3,037,360.00	
增加其他負債	0.00	3,037,360.00	3,037,360.00	
增加基金、公積及填補短絀	11,898,000.00	6,718,128.00	-5,179,872.00	-43.54
增加基金	11,898,000.00	6,718,128.00	-5,179,872.00	-43.54
公庫撥款增置固定資產	6,718,000.00	6,003,631.00	-714,369.00	-10.63
公庫增撥無形資產	380,000.00	30,000.00	-350,000.00	-92.11
公庫增撥遞延資產	4,800,000.00	684,497.00	-4,115,503.00	-85.74
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	0.00	-1,608,952.00	-1,608,952.00	
減少其他負債	0.00	-1,608,952.00	-1,608,952.00	
▼籌資活動之淨現金流入(流出)	11,898,000.00	8,146,536.00	-3,751,464.00	-31.53
▼匯率影響數	0.00	0.00	0.00	
▼現金及約當現金之淨增(淨減)	-5,557,000.00	8,471,309.00	14,028,309.00	-252.44
▼期初現金及約當現金	15,564,000.00	24,655,741.00	9,091,741.00	58.42
▼期末現金及約當現金	10,007,000.00	33,127,050.00	23,120,050.00	231.04
▼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	62,000.00	0.00	-62,000.00	-100.00
退休離職準備金與應付退休及離職金同額增加之金額(+)	62,000.00	0.00	-62,000.00	-100.00
其他準備金與預收收入同額增加(+)或減少(-)之金額	0.00	-139,132.00	-139,132.00	
其他準備金與預收收入同額減少之金額(-)	0.00	-139,132.00	-139,132.00	
不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加(+)或減少(-)之金額	0.00	32,500.00	32,500.00	
不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加明細(+)	0.00	32,500.00	32,500.00	
交通及運輸設備	0.00	32,500.00	32,500.00	
代管資產與應付代管資產同額增加(+)或減少(-)之金額	0.00	74,640.00	74,640.00	
代管資產與應付代管資產同額增加之金額(+)	0.00	74,640.00	74,640.00	
應付代管資產轉列受贈公積之金額	7,482,000.00	7,506,146.00	24,146.00	0.32
盈餘分配與虧損填補之金額	-8,000,000.00	-8,000,000.00	0.00	0.00
提存(撥用-)公積	-8,000,000.00	-8,000,000.00	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8,000,000元，係108年度撥用公積填補短絀。
2. 應付代管資產轉列受贈公積數7,506,146元，係代管資產提列折舊。
3. 代管資產與應付代管資產同額增加74,640元，係國教署委辦計畫購置什項設備。
4. 其他準備金與預收收入同額減少之金額139,132元，係接受捐贈之指定用途計畫收入支付

國立臺南啟智學校校務基金

現金流量表

中華民國108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	%

獎助學員金給予。

5. 遞延收入與交通及運輸設備同額增加金額32,500元，係收財團法人台中市佛教本願山彌陀講堂，捐贈娛樂行動電腦多媒體伴唱機1臺。

本頁空白

國立臺南啟智學校校務基金 平 衡 表

中華民國108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	496,187,184.00	100.00	502,466,809.00	100.00	-6,279,625.00	-1.25
流動資產	65,223,077.00	13.14	64,405,741.00	12.82	817,336.00	1.27
現金	33,127,050.00	6.68	24,655,741.00	4.91	8,471,309.00	34.36
銀行存款	33,127,050.00	6.68	24,655,741.00	4.91	8,471,309.00	34.36
流動金融資產	29,880,000.00	6.02	39,750,000.00	7.91	-9,870,000.00	-24.83
其他金融資產－流動	29,880,000.00	6.02	39,750,000.00	7.91	-9,870,000.00	-24.83
短期貸墊款	2,216,027.00	0.45	0.00	0.00	2,216,027.00	
短期墊款	2,216,027.00	0.45	0.00	0.00	2,216,027.00	
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	6,734,680.00	1.36	6,873,812.00	1.37	-139,132.00	-2.02
非流動金融資產	4,900,000.00	0.99	4,900,000.00	0.98	0.00	0.00
其他金融資產－非流動	4,900,000.00	0.99	4,900,000.00	0.98	0.00	0.00
準備金	1,834,680.00	0.37	1,973,812.00	0.39	-139,132.00	-7.05
其他準備金	1,834,680.00	0.37	1,973,812.00	0.39	-139,132.00	-7.05
不動產、廠房及設備	30,566,086.00	6.16	30,422,154.00	6.05	143,932.00	0.47
土地改良物	514,410.00	0.10	602,598.00	0.12	-88,188.00	-14.63
土地改良物	1,322,695.00	0.27	1,322,695.00	0.26	0.00	0.00
累計折舊－土地改良物	-808,285.00	-0.16	-720,097.00	-0.14	-88,188.00	12.25
房屋及建築	643,544.00	0.13	671,120.00	0.13	-27,576.00	-4.11
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	-166,565.00	-0.03	-138,989.00	-0.03	-27,576.00	19.84
機械及設備	11,858,347.00	2.39	10,825,466.00	2.15	1,032,881.00	9.54
機械及設備	47,841,113.00	9.64	44,212,178.00	8.80	3,628,935.00	8.21
累計折舊－機械及設備	-35,982,766.00	-7.25	-33,386,712.00	-6.64	-2,596,054.00	7.78
交通及運輸設備	6,297,637.00	1.27	6,537,605.00	1.30	-239,968.00	-3.67
交通及運輸設備	21,025,265.00	4.24	20,359,200.00	4.05	666,065.00	3.27
累計折舊－交通及運輸設備	-14,727,628.00	-2.97	-13,821,595.00	-2.75	-906,033.00	6.56
什項設備	11,252,148.00	2.27	11,785,365.00	2.35	-533,217.00	-4.52
什項設備	51,047,908.00	10.29	49,597,055.00	9.87	1,450,853.00	2.93
累計折舊－什項設備	-39,795,760.00	-8.02	-37,811,690.00	-7.53	-1,984,070.00	5.25
無形資產	1,117,278.00	0.23	691,875.00	0.14	425,403.00	61.49
無形資產	1,117,278.00	0.23	691,875.00	0.14	425,403.00	61.49
電腦軟體	1,117,278.00	0.23	691,875.00	0.14	425,403.00	61.49
其他資產	392,546,063.00	79.11	400,073,227.00	79.62	-7,527,164.00	-1.88
遞延資產	12,283,821.00	2.48	12,379,479.00	2.46	-95,658.00	-0.77
遞延費用	12,283,821.00	2.48	12,379,479.00	2.46	-95,658.00	-0.77
什項資產	380,262,242.00	76.64	387,693,748.00	77.16	-7,431,506.00	-1.92
代管資產	455,093,487.00	91.72	455,018,847.00	90.56	74,640.00	0.02
累計折舊－代管資產	-74,831,245.00	-15.08	-67,325,099.00	-13.40	-7,506,146.00	11.15

[illegible]

國立臺南啟智學校校務基金 平 衡 表

中華民國108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	496,187,184.00	100.00	502,466,809.00	100.00	-6,279,625.00	-1.25

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 | \$1,996,800.00 |
| 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 | \$1,996,800.00 |

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	496,187,184.00	100.00	502,466,809.00	100.00	-6,279,625.00	-1.25

國立臺南啟智學校校務基金 業務收入明細表

中華民國108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	193,798,000.00	200,619,257.00	6,821,257.00	3.52	
教學收入	1,120,000.00	660,098.00	-459,902.00	-41.06	
建教合作收入	1,120,000.00	660,098.00	-459,902.00	-41.06	主要係教育部國民及學前教育署預計年度中委辦計畫較預算少，致較預算數減少。
其他業務收入	192,678,000.00	199,959,159.00	7,281,159.00	3.78	
學校教學研究補助收入	176,538,000.00	176,538,000.00	0.00	0.00	
其他補助收入	16,136,000.00	23,408,559.00	7,272,559.00	45.07	主要係教育部國民及學前教育署增加年度中補助協助學務推動人力、增開未納編班級教學相關經費等計畫及學生交通車租金及臨時交通車隨車人員補助金額增加，致較預算數增加。
雜項業務收入	4,000.00	12,600.00	8,600.00	215.00	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	411,000.00	2,786,217.00	2,375,217.00	577.91	
財務收入	295,000.00	608,031.00	313,031.00	106.11	
利息收入	295,000.00	608,031.00	313,031.00	106.11	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	116,000.00	2,178,186.00	2,062,186.00	1777.75	
資產使用及權利金收入	13,000.00	469,281.00	456,281.00	3509.85	主要係增加不動產設置太陽能光電發電設備租賃案回饋金。
違規罰款收入	0.00	98,509.00	98,509.00		係廠商違約罰款收入。
受贈收入	0.00	1,463,726.00	1,463,726.00		係外界捐款收入。
雜項收入	103,000.00	146,670.00	43,670.00	42.40	係收回以前年度支出致較預算數增加。
合 計	194,209,000.00	203,405,474.00	9,196,474.00	4.74	

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108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	218,693,000.00	215,905,408.00	-2,787,592.00	-1.27	
教學成本	135,882,000.00	135,992,625.00	110,625.00	0.08	
教學研究及訓輔成本	134,857,000.00	135,353,369.00	496,369.00	0.37	
用人費用	100,994,000.00	96,954,600.00	-4,039,400.00	-4.00	
正式員額薪資	70,271,000.00	68,783,083.00	-1,487,917.00	-2.12	
聘僱及兼職人員薪資	450,000.00	697,121.00	247,121.00	54.92	
超時工作報酬	400,000.00	301,672.00	-98,328.00	-24.58	
獎金	16,838,000.00	15,412,982.00	-1,425,018.00	-8.46	
退休及卹償金	6,020,000.00	5,746,327.00	-273,673.00	-4.55	
福利費	7,015,000.00	6,013,415.00	-1,001,585.00	-14.28	
服務費用	6,168,000.00	9,592,977.00	3,424,977.00	55.53	
水電費	6,000.00	63,113.00	57,113.00	951.88	
旅運費	399,000.00	246,823.00	-152,177.00	-38.14	
印刷裝訂與廣告費	126,000.00	191,710.00	65,710.00	52.15	
修理保養及保固費	355,000.00	1,611,737.00	1,256,737.00	354.01	
一般服務費	3,563,000.00	4,780,302.00	1,217,302.00	34.17	
專業服務費	1,719,000.00	2,699,292.00	980,292.00	57.03	
材料及用品費	1,379,000.00	2,415,778.00	1,036,778.00	75.18	
使用材料費	312,000.00	81,872.00	-230,128.00	-73.76	
用品消耗	1,067,000.00	2,333,906.00	1,266,906.00	118.74	
租金與利息	9,652,000.00	10,415,709.00	763,709.00	7.91	
地租及水租	72,000.00	41,711.00	-30,289.00	-42.07	
交通及運輸設備租金	9,580,000.00	10,328,848.00	748,848.00	7.82	
什項設備租金	0.00	45,150.00	45,150.00		
折舊、折耗及攤銷	16,597,000.00	15,680,431.00	-916,569.00	-5.52	
不動產、廠房及設備折舊	4,190,000.00	4,035,075.00	-154,925.00	-3.70	
其他折舊性資產折舊	6,802,000.00	6,826,088.00	24,088.00	0.35	
攤銷	5,605,000.00	4,819,268.00	-785,732.00	-14.02	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	67,000.00	293,874.00	226,874.00	338.62	
會費	16,000.00	30,000.00	14,000.00	87.50	
捐助、補助與獎助	31,000.00	73,554.00	42,554.00	137.27	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	0.00	7,480.00	7,480.00		
競賽及交流活動費	20,000.00	182,840.00	162,840.00	814.20	
建教合作成本	1,025,000.00	639,256.00	-385,744.00	-37.63	主要係教育部國民及學前教

**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108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	%	
					育署預計年度中委辦計畫較少，致較預算數減少。
用人費用	0.00	3,316.00	3,316.00		
超時工作報酬	0.00	3,316.00	3,316.00		
服務費用	810,000.00	447,647.00	-362,353.00	-44.73	
水電費	53,000.00	5,000.00	-48,000.00	-90.57	
旅運費	71,000.00	38,907.00	-32,093.00	-45.20	
印刷裝訂與廣告費	58,000.00	19,172.00	-38,828.00	-66.94	
專業服務費	628,000.00	384,568.00	-243,432.00	-38.76	
材料及用品費	215,000.00	185,293.00	-29,707.00	-13.82	
用品消耗	215,000.00	185,293.00	-29,707.00	-13.82	
租金與利息	0.00	3,000.00	3,000.00		
交通及運輸設備租金	0.00	3,000.00	3,000.00		
其他業務成本	11,199,000.00	9,654,486.00	-1,544,514.00	-13.79	
學生公費及獎勵金	11,199,000.00	9,654,486.00	-1,544,514.00	-13.79	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	11,199,000.00	9,654,486.00	-1,544,514.00	-13.79	
捐助、補助與獎助	11,199,000.00	9,649,486.00	-1,549,514.00	-13.84	
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	0.00	5,000.00	5,000.00		
管理及總務費用	71,608,000.00	70,247,824.00	-1,360,176.00	-1.90	
管理費用及總務費用	71,608,000.00	70,247,824.00	-1,360,176.00	-1.90	
用人費用	44,707,000.00	43,335,796.00	-1,371,204.00	-3.07	
正式員額薪資	27,636,000.00	26,515,612.00	-1,120,388.00	-4.05	
聘僱及兼職人員薪資	515,000.00	514,752.00	-248.00	-0.05	
超時工作報酬	1,273,000.00	1,142,528.00	-130,472.00	-10.25	
獎金	6,565,000.00	6,762,499.00	197,499.00	3.01	
退休及卹償金	2,410,000.00	2,370,075.00	-39,925.00	-1.66	
福利費	6,302,000.00	6,024,830.00	-277,170.00	-4.40	
提繳費	6,000.00	5,500.00	-500.00	-8.33	
服務費用	19,937,000.00	19,863,937.00	-73,063.00	-0.37	
水電費	1,400,000.00	1,304,291.00	-95,709.00	-6.84	
郵電費	304,000.00	264,914.00	-39,086.00	-12.86	
旅運費	88,000.00	58,680.00	-29,320.00	-33.32	
印刷裝訂與廣告費	25,000.00	7,830.00	-17,170.00	-68.68	
修理保養及保固費	1,388,000.00	1,431,059.00	43,059.00	3.10	
保險費	94,000.00	75,377.00	-18,623.00	-19.81	
一般服務費	16,265,000.00	16,495,595.00	230,595.00	1.42	

**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108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	%	
專業服務費	277,000.00	130,426.00	-146,574.00	-52.91	
公共關係費	96,000.00	95,765.00	-235.00	-0.24	
材料及用品費	897,000.00	757,135.00	-139,865.00	-15.59	
使用材料費	344,000.00	202,707.00	-141,293.00	-41.07	
用品消耗	553,000.00	554,428.00	1,428.00	0.26	
租金與利息	0.00	6,650.00	6,650.00		
地租及水租	0.00	230.00	230.00		
機器租金	0.00	6,420.00	6,420.00		
折舊、折耗及攤銷	5,948,000.00	6,171,508.00	223,508.00	3.76	
不動產、廠房及設備折舊	4,866,000.00	5,180,776.00	314,776.00	6.47	
其他折舊性資產折舊	680,000.00	680,058.00	58.00	0.01	
攤銷	402,000.00	310,674.00	-91,326.00	-22.72	
稅捐與規費(強制費)	84,000.00	87,838.00	3,838.00	4.57	
消費與行為稅	42,000.00	41,830.00	-170.00	-0.40	
規 費	42,000.00	46,008.00	4,008.00	9.54	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	35,000.00	24,960.00	-10,040.00	-28.69	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	35,000.00	24,960.00	-10,040.00	-28.69	
其他業務費用	4,000.00	10,473.00	6,473.00	161.83	
雜項業務費用	4,000.00	10,473.00	6,473.00	161.83	配合實際業務需要甄選相關支出,致較預算數增加。
材料及用品費	4,000.00	10,473.00	6,473.00	161.83	
使用材料費	0.00	4,073.00	4,073.00		
用品消耗	4,000.00	6,400.00	2,400.00	60.00	
業務外費用	100,000.00	54,220.00	-45,780.00	-45.78	
其他業務外費用	100,000.00	54,220.00	-45,780.00	-45.78	
雜項費用	100,000.00	54,220.00	-45,780.00	-45.78	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	1,070.00	1,070.00		
水電費	0.00	1,070.00	1,070.00		
材料及用品費	100,000.00	48,416.00	-51,584.00	-51.58	
使用材料費	100,000.00	45,224.00	-54,776.00	-54.78	
用品消耗	0.00	3,192.00	3,192.00		
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	0.00	4,719.00	4,719.00		
捐助、補助與獎勵	0.00	4,719.00	4,719.00		
其他	0.00	15.00	15.00		
其他費用	0.00	15.00	15.00		

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108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	%	
合 計	218,793,000.00	215,959,628.00	-2,833,372.00	-1.30	

附 註：

1. 教學研究及訓輔成本

- (1) 外包費：預算數0元，決算數22,355元，係健康中心床單清洗1人1,080元、及臨時性支援校車司機1人薪資21,275元。
- (2) 計時與計件人員酬金：預算數3,543,000元，決算數4,757,902元，係1.身心障礙學生學習扶助計畫鐘點人力10人75,730元。2.特教學生教師助理人員5人662,659元。3.鐘點隨車人員17人2,127,156元。4.臨時約聘職輔員1人539,334元。5.兒童課後照顧鐘點人力5人293,624元。6.學習扶助鐘點人力11人27,516元。7.安學人力2人1,020,114元。8.職業教育捐款鐘點人力1人8,100元。9.公民營研習工讀人力3人3,669元。
- (3) 業務宣導費：預算數10,000元，決算數0元。

2. 管理費用及總務費：

- (1) 外包費：預算數760,000元，決算數720,694元，1.維護校園安全機械保全78,960元、人力保全2人521,776元。2.地板打蠟1人18,984元。3.臨時支援校車司機1人薪資1,286元。4.水電維修外包1人99,688元。
- (2) 計時與計件人員酬金：預算數15,163,000元，決算數15,462,439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。

本頁空白

國立臺南啟智學校校務基金
資產折舊明細表
中華民國108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	810,109	44,212,178	20,359,200	49,597,055
減：以前年度已提折舊數	720,097	138,989	33,386,712	13,821,595	37,811,690
上年度期末帳面價值	602,598	671,120	10,825,466	6,537,605	11,785,365
加：本年度新增資產價值	0	0	5,123,144	1,806,883	2,429,756
減：本年度減少資產價值	0	0	0	0	0
加減：調整欄	0	0	0	0	0
減：本年度提列折舊數	88,188	27,576	4,090,263	2,046,851	2,962,973
本年度期末帳面價值	514,410	643,544	11,858,347	6,297,637	11,252,148
本年度提列折舊數	88,188	27,576	4,090,263	2,046,851	2,962,973
教學成本	79,368	24,816	2,272,599	92,951	1,565,341
管理及總務費用	8,820	2,760	1,817,664	1,953,900	1,397,632
合 計	88,188	27,576	4,090,263	2,046,851	2,962,973

附註：

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

單位:新臺幣千元

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	生產性 植 物			
0	0	0	0	382,271,517	498,572,754
0	0	0	0	67,325,099	153,204,182
0	0	0	0	314,946,418	345,368,572
0	0	0	0	74,640	9,434,423
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	7,506,146	16,721,997
0	0	0	0	307,514,912	338,080,998
0	0	0	0	7,506,146	16,721,997
0	0	0	0	6,826,088	10,861,163
0	0	0	0	680,058	5,860,834
0	0	0	0	7,506,146	16,721,997

國立臺南啟智學校校務基金

資產報廢明細表

中華民國108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	3,613,930	3,613,930	0	0	0
機械及設備	1,494,209	1,494,209	0	0	0
交通及運輸設備	1,140,818	1,140,818	0	0	0
什項設備	978,903	978,903	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108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	11,898,000.00	6,718,128.00	-5,179,872.00	
公庫增撥數	11,898,000.00	6,718,128.00	-5,179,872.00	1. 依據行政院中華民國109年2月14日院授主基作字第1090200118號函辦理。 2. 本年度預計年度中補助資本門計畫8,898,000元，實際補助3,718,128元。
合 計	11,898,000.00	6,718,128.00	-5,179,872.00	

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108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	9,570,000.00	0.00	0.00
機械及設備	0.00	5,778,000.00	0.00	-413,756.00
機械及設備	0.00	5,778,000.00	0.00	-413,756.00
交通及運輸設備	0.00	1,776,000.00	0.00	0.00
交通及運輸設備	0.00	1,776,000.00	0.00	0.00
什項設備	0.00	2,016,000.00	0.00	413,756.00
什項設備	0.00	2,016,000.00	0.00	413,756.00
撥入受贈及整理	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
合 計	0.00	9,570,000.00	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
9,570,000.00	9,327,283.00	-242,717.00	0.00	
5,364,244.00	5,123,144.00	-241,100.00	0.00	
5,364,244.00	5,123,144.00	-241,100.00	0.00	
1,776,000.00	1,774,383.00	-1,617.00	0.00	
1,776,000.00	1,774,383.00	-1,617.00	0.00	
2,429,756.00	2,429,756.00	0.00	0.00	
2,429,756.00	2,429,756.00	0.00	0.00	
0.00	32,500.00	32,500.00	0.00	
0.00	32,500.00	32,500.00	0.00	
0.00	32,500.00	32,500.00	0.00	收財團法人台中市佛教本願山彌陀講堂,捐贈娛樂行動電腦多媒體伴唱機1臺
9,570,000.00	9,359,783.00	-210,217.00	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108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	9,570,000	0	0	9,570,000	
機械及設備			108.01 108.12	0	5,778,000	0	-413,756	5,364,244	
機械及設備			108.01 108.12	0	5,778,000	0	-413,756	5,364,244	
交通及運輸設備			108.01 108.12	0	1,776,000	0	0	1,776,000	
交通及運輸設 備			108.01 108.12	0	1,776,000	0	0	1,776,000	
什項設備			108.01 108.12	0	2,016,000	0	413,756	2,429,756	
什項設備			108.01 108.12	0	2,016,000	0	413,756	2,429,756	
合 計			.	0	9,570,000	0	0	9,570,000	

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%					
9,570,000		9,327,283	97.46	9,327,283	97.46	
5,364,244		5,123,144	95.51	5,123,144	95.51	
5,364,244		5,123,144	95.51	5,123,144	95.51	
1,776,000		1,774,383	99.91	1,774,383	99.91	
1,776,000		1,774,383	99.91	1,774,383	99.91	
2,429,756		2,429,756	100.00	2,429,756	100.00	
2,429,756		2,429,756	100.00	2,429,756	100.00	
9,570,000		9,327,283	97.46	9,327,283	97.46	

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108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	310	134,857,000.00	258	135,353,369.00
建教合作成本	元	0	1,025,000.00	0	639,256.00

單位：新臺幣元

比 較 增 減				備 註
數 量	%	金 額	%	
-52	-16.77	496,369.00	0.37	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		-385,744.00	-37.63	主要係教育部國民及學前教育署年度中委辦計畫減少所致。

**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108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	87,770,000.00	96,615,927.00	8,845,927.00	
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	11,898,000.00	6,718,128.00	-5,179,872.00	1. 依據行政院中華民國109年2月14日院授主基作字第1090200118號函辦理。 2. 本年度預計年度中補助資本門計畫8,898,000元，實際補助3,718,128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	99,668,000.00	103,334,055.00	3,666,055.00	

國立臺南啟智學校校務基金 員工人數彙計表

中華民國108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	171	158	-13	
職員	150	139	-11	依據教育部國民及學前教育署中華民國108年10月7日臺教國署人字第1080113452號，員額編制修改為139人。 1、校長1名、正式教師71名、長代教師5名及缺額教師2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人係以契約僱方式進用。(依「特殊教育相關專業人員及助理人員選用辦法」)。 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	9	-2	依據教育部國民及學前教育署中華民國108年10月7日臺教國署人字第1080113452號，員額編制為9人。
駕駛	0	0	0	
聘用	1	1	0	
總 計	171	158	-13	

備註：

1. 職員育嬰假聘職務代理人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2人、國中部臨增班教師2人、商借教育部教師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17人、兒童課後照顧5人、身心障礙學生學習扶助計劃10人、公民營研習3人及課後學習扶助計畫11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、地板打蠟等2人。
7. 職業教育捐款工讀人力1人。

國立臺南啟智學校校務基金
用人費用彙計表
中華民國108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	97,907,000	515,000	1,673,000	0	23,403,000	8,430,000	0
教學成本	70,271,000	0	400,000	0	16,838,000	6,020,000	0
正式人員	70,271,000	0	400,000	0	16,838,000	6,020,000	0
教員	70,271,000	0	400,000	0	16,838,000	6,020,000	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	27,636,000	515,000	1,273,000	0	6,565,000	2,410,000	0
正式人員	27,636,000	0	1,273,000	0	6,500,000	2,379,000	0
職員	19,676,000	0	873,000	0	4,500,000	1,869,000	0
工員	7,960,000	0	400,000	0	2,000,000	510,000	0
聘僱人員	0	515,000	0	0	65,000	31,000	0
職員	0	515,000	0	0	65,000	31,000	0
合 計	97,907,000	515,000	1,673,000	0	23,403,000	8,430,000	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
13,317,000	6,000	145,251,000	450,000	145,701,000
7,015,000	0	100,544,000	450,000	100,994,000
7,015,000	0	100,544,000	0	100,544,000
7,015,000	0	100,544,000	0	100,544,000
0	0	0	450,000	450,000
0	0	0	450,000	450,000
6,302,000	6,000	44,707,000	0	44,707,000
6,217,000	6,000	44,011,000	0	44,011,000
4,837,000	0	31,755,000	0	31,755,000
1,380,000	6,000	12,256,000	0	12,256,000
85,000	0	696,000	0	696,000
85,000	0	696,000	0	696,000
13,317,000	6,000	145,251,000	450,000	145,701,000

國立臺南啟智學校校務基金 用人費用彙計表(續)

中華民國108年度

科 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	95,298,695	514,752	1,447,516	0	22,175,481	8,116,402	0
教學成本	68,783,083	0	304,988	0	15,412,982	5,746,327	0
正式人員	68,783,083	0	304,988	0	15,412,982	5,746,327	0
教員	68,783,083	0	304,988	0	15,412,982	5,746,327	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	26,515,612	514,752	1,142,528	0	6,762,499	2,370,075	0
正式人員	26,515,612	0	1,142,528	0	6,701,147	2,338,581	0
職員	19,315,166	0	821,544	0	4,689,794	1,809,141	0
工員	7,200,446	0	320,984	0	2,011,353	529,440	0
聘僱人員	0	514,752	0	0	61,352	31,494	0
職員	0	514,752	0	0	61,352	31,494	0
合 計	95,298,695	514,752	1,447,516	0	22,175,481	8,116,402	0

1. 教學研究及訓輔成本

- (1) 外包費：預算數0元，決算數22,355元，係健康中心床單清洗1人1,080元、及臨時性支援校車司機1人薪資21,275元。
- (2) 計時與計件人員酬金：預算數3,543,000元，決算數4,757,902元，係1.身心障礙學生學習扶助計畫鐘點人力10人75,730元。2.特教學生教師助理人員5人662,659元。3.鐘點隨車人員17人2,127,156元。4.臨時約聘僱職輔員1人539,334元。5.兒童課後照顧鐘點人力5人293,624元。6.學習扶助鐘點人力11人27,516元。7.安學人力2人1,020,114元。8.職業教育捐款鐘點人力1人8,100元。9.公民營研習工讀人力3人3,669元。

2. 管理費用及總務費：

- (1) 外包費：預算數760,000元，決算數720,694元，1.維護校園安全機械保全78,960元、人力保全2人521,776元。2.地板打蠟1人18,984元。3.臨時支援校車司機1人薪資1,286元。4.水電維修外包1人99,688元。
- (2) 計時與計件人員酬金：預算數15,163,000元，決算數15,462,439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125人1,093萬8,000元，決算數117人1,039萬9,511元。

5. 依據行政院107年12月25日院授人給字第1070059504號函頒之「一百零七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140人1,246萬5,000元，決算數141人1,177萬5,970元。

單位:新臺幣元

數				
福 利 費	提 繳 費	合 計	兼任人員 費 用	總 計
12,038,245	5,500	139,596,591	697,121	140,293,712
6,013,415	0	96,260,795	697,121	96,957,916
6,013,415	0	96,260,795	0	96,260,795
6,013,415	0	96,260,795	0	96,260,795
0	0	0	697,121	697,121
0	0	0	697,121	697,121
6,024,830	5,500	43,335,796	0	43,335,796
5,944,060	5,500	42,647,428	0	42,647,428
4,762,209	0	31,397,854	0	31,397,854
1,181,851	5,500	11,249,574	0	11,249,574
80,770	0	688,368	0	688,368
80,770	0	688,368	0	688,368
12,038,245	5,500	139,596,591	697,121	140,293,712

國立臺南啟智學校校務基金
各項費用彙計表

中華民國108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	145,701,000	140,293,712	-5,407,288	-3.71
正式員額薪資	97,907,000	95,298,695	-2,608,305	-2.66
聘僱及兼職人員薪資	965,000	1,211,873	246,873	25.58
超時工作報酬	1,673,000	1,447,516	-225,484	-13.48
獎金	23,403,000	22,175,481	-1,227,519	-5.25
退休及卹償金	8,430,000	8,116,402	-313,598	-3.72
福利費	13,317,000	12,038,245	-1,278,755	-9.60
提繳費	6,000	5,500	-500	-8.33
服務費用	26,915,000	29,905,631	2,990,631	11.11
水電費	1,459,000	1,373,474	-85,526	-5.86
郵電費	304,000	264,914	-39,086	-12.86
旅運費	558,000	344,410	-213,590	-38.28
印刷裝訂與廣告費	209,000	218,712	9,712	4.65
修理保養及保固費	1,743,000	3,042,796	1,299,796	74.57
保險費	94,000	75,377	-18,623	-19.81
一般服務費	19,828,000	21,275,897	1,447,897	7.30
專業服務費	2,624,000	3,214,286	590,286	22.50
公共關係費	96,000	95,765	-235	-0.24
材料及用品費	2,595,000	3,417,095	822,095	31.68
使用材料費	756,000	333,876	-422,124	-55.84
用品消耗	1,839,000	3,083,219	1,244,219	67.66
租金與利息	9,652,000	10,425,359	773,359	8.01
地租及水租	72,000	41,941	-30,059	-41.75
機器租金		6,420	6,420	0.00
交通及運輸設備租金	9,580,000	10,331,848	751,848	7.85
什項設備租金		45,150	45,150	0.00
折舊、折耗及攤銷	22,545,000	21,851,939	-693,061	-3.07
不動產、廠房及設備折舊	9,056,000	9,215,851	159,851	1.77
其他折舊性資產折舊	7,482,000	7,506,146	24,146	0.32
攤銷	6,007,000	5,129,942	-877,058	-14.60
稅捐與規費（強制費）	84,000	87,838	3,838	4.57
消費與行為稅	42,000	41,830	-170	-0.40
規 費	42,000	46,008	4,008	9.54
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	11,301,000	9,978,039	-1,322,961	-11.71
會費	16,000	30,000	14,000	87.50
捐助、補助與獎助	11,230,000	9,727,759	-1,502,241	-13.38
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	35,000	37,440	2,440	6.97
競賽及交流活動費	20,000	182,840	162,840	814.20
其他		15	15	0.00
其他費用		15	15	0.00
合 計	218,793,000	215,959,628	-2,833,372	-1.30

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108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	95,765	-10,235	-9.65	
業務宣導費	10,000		-10,000	-100.00	本年無支出。
公共關係費	96,000	95,765	-235	-0.24	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	20,911,000	23,097,690	2,186,690	10.45	
宿舍修護費	90,000		-90,000	-100.00	本年無支出。 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	18,706,000	20,220,341	1,514,341	8.09	1.身心障礙學生學習扶助計畫鐘點人力10人75,730元。 2.特教學生教師助理人員5人662,659元。 3.鐘點隨車人員17人2,127,156元。 4.臨時約聘僱職輔員1人539,334元。 5.兒童課後照顧鐘點人力5人293,624元。 6.學習扶助鐘點人力11人27,516元。 7.安學人力2人1,020,114元。 8.職業教育捐款鐘點人力1人8,100元。 9.公民營研習工讀人力3人3,669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	2,106,000	2,877,349	771,349	36.62	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：

主計室主任陳榮珠

校

長：

國立臺南大學校長林宏澤