

中 華 民 國 1 0 9 年 度

(109 年 01 月 01 日至 109 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

(國立臺南特殊教育學校)

(非營業部分)

國立臺南特殊教育學校 編

國立高級中等學校校務基金
109年度附屬單位決算（國立臺南特殊教育學校）
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11-14頁
丙、附屬表	
1. 業務收入明細表.....	第15-15頁
2. 業務成本（或費用）明細表.....	第16-19頁
3. 資產折舊明細表.....	第20-21頁
4. 資產報廢明細表.....	第22-23頁
5. 固定資產建設改良擴充明細表.....	第24-25頁
6. 固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表.....	第26-27頁
7. 主要營運項目執行績效摘要表.....	第28-29頁
8. 基金數額增減明細表.....	第30-30頁
9. 員工人數彙計表.....	第31-31頁
10. 用人費用彙計表.....	第32-35頁
11. 各項費用彙計表.....	第36-38頁
12. 管制性項目及統計所需項目比較表.....	第39-39頁

甲、總說明

國立高級中等學校校務基金

(國立臺南特殊教育學校)

總 說 明

中華民國 109 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，並經教育部同意自 109 年 8 月 1 日起改名為國立臺南特殊教育學校。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 247 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 1 億 9,435 萬 2,651 元，業務外收入計 224 萬 1,563 元，收入共計 1 億 9,659 萬 4,214 元，較預算數 1 億 9,396 萬 1,000 元，增加 263 萬 3,214 元，增加比率 1.36%，分析如下：

1. 建教合作收入決算數 76 萬 982 元，預算數 135 萬 8,000 元，減少 59 萬 7,018 元，減少比率為 43.96%，主要係因教育部國民及學前教育署委辦計畫核定金額較預算金額減少。
2. 學校教學研究補助收入決算數與預算數皆為 1 億 6,912 萬 5,000 元。
3. 其他補助收入決算數 2,445 萬 5,669 元，較預算數 2,295 萬 2,000 元，增加 150 萬 3,669 元，增加比率為 6.55%，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 1,000 元，較預算數 4,000 元，增加 7,000 元，增加比率為 175.00%。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 224 萬 1,563 元，較預算數 52 萬 2,000 元，增加 171 萬 9,563 元，增加比率為 329.42%，主要係捐款收入、捐贈-實物由遞延收入轉受贈收入、利息收入及資產使用及權利金收入等。

(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 1,267 萬 169 元，業務外費用計 11 萬 6,922 元，支出共計 2 億 1,278 萬 7,091 元，較預算數 2 億 2,018 萬 4,000 元，減少 739 萬 6,909 元，減少比率為 3.36%，分析如下：

1. 教學成本決算數 1 億 3,511 萬 1,115 元，較預算數 1 億 3,672 萬 9,000 元，減少 161 萬 7,885 元，減少比率為 1.18%，包括：

(1) 教學研究及訓輔成本決算數 1 億 3,435 萬 1,686 元，較預算數 1 億 3,552 萬 6,000 元，減少 117 萬 4,314 元，減少比率為 0.87%。

(2) 建教合作成本決算數 75 萬 9,429 元，較預算數 120 萬 3,000 元，減少 44 萬 3,571 元，減少比率為 36.87%，主要係年度中委辦計畫業務相對應支出。

2. 其他業務成本決算數 898 萬 7,860 元，較預算數 1,027 萬 6,000 元，減少 128 萬 8,140 元，減少比率為 12.54%。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 6,856 萬 2,154 元，較預算數 7,307 萬 5,000 元，減少 451 萬 2,846 元，減少比率為 6.18%。

4. 其他業務費用(雜項業務費用)決算數 9,040 元，較預算數 4,000 元，增加 5,040 元，增加比率為 126.00%，主要係配合教師等甄選業務覈實執行支出。

5. 業務外費用決算數計 11 萬 6,922 元，較預算數 10 萬元，增加 1 萬 6,922 元，增加比率為 16.92%，主要係實習課程覈實執行支出。

三、餘絀撥補實況

本期短絀 1,619 萬 2,877 元，前期待填補之短絀 2,239 萬 4,216 元，本年度撥用公積填補短絀 900 萬元，待填補之短絀 2,958 萬 7,093 元。

四、現金流量結果

(一) 業務活動之淨現金流入共計 1,714 萬 678 元，其項目包括：

1. 本期短絀 1,619 萬 2,877 元，利息收入之調整 50 萬 8,003 元，未計利息股

利之本期短絀 1,670 萬 880 元。

2. 調整非現金項目淨流入數為 3,370 萬 8,408 元，包括折舊及折耗 1,705 萬 7,339 元、攤銷 569 萬 457 元、其他-遞延收入減少 55 萬 2,838 元、流動資產淨增 13 萬 5,500 元及流動負債淨增 1,164 萬 8,950 元。

3. 收取利息 13 萬 3,150 元。

(二) 投資活動之淨現金流出 1,376 萬 2,035 元，其項目包括：

1. 減少流動金融資產 5,975 萬元及收取利息 37 萬 4,853 元。

2. 增加流動金融資產 6,474 萬元及短期墊款 79 萬 9,516 元。

3. 增加固定資產 584 萬 2,311 元。

4. 增加無形資產 22 萬 9,200 元。

5. 增加遞延借項 227 萬 5,861 元。

(三) 籌資活動之淨現金流入 648 萬 107 元，其項目包括：

1. 增加其他負債 136 萬 1,491 元、減少其他負債 122 萬 4,195 元。

2. 國庫撥款增置固定資產 410 萬 9,228 元、無形資產 14 萬元及增撥遞延資產 209 萬 3,583 元。

(四) 現金流量結果：現金及約當現金淨增 985 萬 8,750 元。

五、資產負債情況

(一) 資產總計 4 億 9,799 萬 5,841 元，其中流動資產 8,100 萬 6,843 元，占 16.27%，投資及準備金 664 萬 6,133 元，占 1.33%，不動產、廠房及設備 2,673 萬 4,912 元，占 5.37%，無形資產 102 萬 3,841 元，占 0.21%，其他資產 3 億 8,258 萬 4,112 元，占 76.82%。

(二) 負債及淨值總計 4 億 9,799 萬 5,841 元，其項目包括：

1. 負債計 4 億 258 萬 178 元，占負債及淨值總額之 80.84%，其中流動負債 2,577 萬 1,195 元，占負債及淨值總額之 5.17%，其他負債 3 億 7,680 萬 8,983 元，占負債及淨值總額之 75.67%。

2. 淨值計 9,541 萬 5,663 元，占負債及淨值總額之 19.16%，其中基金 1 億 967 萬 6,866 元，占負債及淨值總額之 22.02%；公積 1,532 萬 5,890 元，占負債及淨值總額之 3.08%；累積短絀 2,958 萬 7,093 元，占負債及淨值總額之 5.94%。

六、其他

無

本 頁 空 白

乙、主要表

國立臺南特殊教育學校校務基金
收支餘絀表
中華民國109年度

科 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%
業務收入	193,439,000.00	100.00	194,352,651.00	100.00
教學收入	1,358,000.00	0.70	760,982.00	0.39
建教合作收入	1,358,000.00	0.70	760,982.00	0.39
其他業務收入	192,081,000.00	99.30	193,591,669.00	99.61
學校教學研究補助收入	169,125,000.00	87.43	169,125,000.00	87.02
其他補助收入	22,952,000.00	11.87	24,455,669.00	12.58
雜項業務收入	4,000.00	0.00	11,000.00	0.01
業務成本與費用	220,084,000.00	113.77	212,670,169.00	109.42
教學成本	136,729,000.00	70.68	135,111,115.00	69.52
教學研究及訓輔成本	135,526,000.00	70.06	134,351,686.00	69.13
建教合作成本	1,203,000.00	0.62	759,429.00	0.39
其他業務成本	10,276,000.00	5.31	8,987,860.00	4.62
學生公費及獎勵金	10,276,000.00	5.31	8,987,860.00	4.62
管理及總務費用	73,075,000.00	37.78	68,562,154.00	35.28
管理費用及總務費用	73,075,000.00	37.78	68,562,154.00	35.28
其他業務費用	4,000.00	0.00	9,040.00	0.00
雜項業務費用	4,000.00	0.00	9,040.00	0.00
業務賸餘（短絀）	-26,645,000.00	-13.77	-18,317,518.00	-9.42
業務外收入	522,000.00	0.27	2,241,563.00	1.15
財務收入	397,000.00	0.21	508,003.00	0.26
利息收入	397,000.00	0.21	508,003.00	0.26
其他業務外收入	125,000.00	0.06	1,733,560.00	0.89
資產使用及權利金收入	25,000.00	0.01	472,658.00	0.24
違規罰款收入	0.00	0.00	72,304.00	0.04
受贈收入	0.00	0.00	1,034,780.00	0.53
雜項收入	100,000.00	0.05	153,818.00	0.08
業務外費用	100,000.00	0.05	116,922.00	0.06
其他業務外費用	100,000.00	0.05	116,922.00	0.06
雜項費用	100,000.00	0.05	116,922.00	0.06
業務外賸餘（短絀）	422,000.00	0.22	2,124,641.00	1.09
本期賸餘（短絀）	-26,223,000.00	-13.56	-16,192,877.00	-8.33

單位:新臺幣元

比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
金 額	%	金 額	%
913,651.00	0.47	200,619,257.00	100.00
-597,018.00	-43.96	660,098.00	0.33
-597,018.00	-43.96	660,098.00	0.33
1,510,669.00	0.79	199,959,159.00	99.67
0.00	0.00	176,538,000.00	88.00
1,503,669.00	6.55	23,408,559.00	11.67
7,000.00	175.00	12,600.00	0.01
-7,413,831.00	-3.37	215,905,408.00	107.62
-1,617,885.00	-1.18	135,992,625.00	67.79
-1,174,314.00	-0.87	135,353,369.00	67.47
-443,571.00	-36.87	639,256.00	0.32
-1,288,140.00	-12.54	9,654,486.00	4.81
-1,288,140.00	-12.54	9,654,486.00	4.81
-4,512,846.00	-6.18	70,247,824.00	35.02
-4,512,846.00	-6.18	70,247,824.00	35.02
5,040.00	126.00	10,473.00	0.01
5,040.00	126.00	10,473.00	0.01
8,327,482.00	-31.25	-15,286,151.00	-7.62
1,719,563.00	329.42	2,786,217.00	1.39
111,003.00	27.96	608,031.00	0.30
111,003.00	27.96	608,031.00	0.30
1,608,560.00	1286.85	2,178,186.00	1.09
447,658.00	1790.63	469,281.00	0.23
72,304.00		98,509.00	0.05
1,034,780.00		1,463,726.00	0.73
53,818.00	53.82	146,670.00	0.07
16,922.00	16.92	54,220.00	0.03
16,922.00	16.92	54,220.00	0.03
16,922.00	16.92	54,220.00	0.03
1,702,641.00	403.47	2,731,997.00	1.36
10,030,123.00	-38.25	-12,554,154.00	-6.26

國立臺南特殊教育學校校務基金

餘絀撥補表

中華民國109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	58,510,000.00	100.00	38,587,093.00	100.00
本期短絀	26,223,000.00	44.82	16,192,877.00	41.96
前期待填補之短絀	32,287,000.00	55.18	22,394,216.00	58.04
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	9,000,000.00	15.38	9,000,000.00	23.32
撥用賸餘	0.00		0.00	
撥用公積	9,000,000.00	15.38	9,000,000.00	23.32
折減基金	0.00		0.00	
公庫撥款	0.00		0.00	
待填補之短絀	49,510,000.00	84.62	29,587,093.00	76.68

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	
-19,922,907.00	-34.05	30,394,216.00	100.00
-10,030,123.00	-38.25	12,554,154.00	41.30
-9,892,784.00	-30.64	17,840,062.00	58.70
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00	0.00	8,000,000.00	26.32
0.00		0.00	
0.00	0.00	8,000,000.00	26.32
0.00		0.00	
0.00		0.00	
-19,922,907.00	-40.24	22,394,216.00	73.68

國立臺南特殊教育學校校務基金
現金流量表
中華民國109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	-3,685,000.00	17,140,678.00	20,825,678.00	-565.15
本期賸餘（短絀）	-26,223,000.00	-16,192,877.00	10,030,123.00	-38.25
利息股利之調整	-397,000.00	-508,003.00	-111,003.00	27.96
利息收入	-397,000.00	-508,003.00	-111,003.00	27.96
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-26,620,000.00	-16,700,880.00	9,919,120.00	-37.26
調整項目	22,916,000.00	33,708,408.00	10,792,408.00	47.10
折舊、減損及折耗	16,973,000.00	17,057,339.00	84,339.00	0.50
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	4,061,000.00	4,613,891.00	552,891.00	13.61
交通及運輸設備	2,066,000.00	2,070,102.00	4,102.00	0.20
什項設備	3,425,000.00	2,949,728.00	-475,272.00	-13.88
代管資產	7,304,000.00	7,307,854.00	3,854.00	0.05
攤銷	5,943,000.00	5,690,457.00	-252,543.00	-4.25
攤銷電腦軟體	408,000.00	322,637.00	-85,363.00	-20.92
其他攤銷費用	5,535,000.00	5,367,820.00	-167,180.00	-3.02
其他	0.00	-552,838.00	-552,838.00	
遞延收入	0.00	-552,838.00	-552,838.00	
流動資產淨減（淨增）	0.00	-135,500.00	-135,500.00	
流動負債淨增（淨減）	0.00	11,648,950.00	11,648,950.00	
未計利息股利之現金流入（流出）	-3,704,000.00	17,007,528.00	20,711,528.00	-559.17
收取利息	19,000.00	133,150.00	114,150.00	600.79
▼業務活動之淨現金流入（流出）	-3,685,000.00	17,140,678.00	20,825,678.00	-565.15
▼投資活動之現金流量	-9,886,000.00	-13,762,035.00	-3,876,035.00	39.21
減少流動金融資產及短期貸墊款	0.00	59,750,000.00	59,750,000.00	
減少流動金融資產	0.00	59,750,000.00	59,750,000.00	
收取利息	378,000.00	374,853.00	-3,147.00	-0.83
增加流動金融資產及短期貸墊款	0.00	-65,539,516.00	-65,539,516.00	
增加流動金融資產	0.00	-64,740,000.00	-64,740,000.00	
增加短期墊款	0.00	-799,516.00	-799,516.00	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-5,924,000.00	-5,842,311.00	81,689.00	-1.38
增加不動產、廠房及設備	-5,924,000.00	-5,842,311.00	81,689.00	-1.38
固定資產之增置	-5,924,000.00	-5,842,311.00	81,689.00	-1.38
機械及設備	-3,818,000.00	-3,767,552.00	50,448.00	-1.32
交通及運輸設備	-78,000.00	-467,699.00	-389,699.00	499.61
什項設備	-2,028,000.00	-1,607,060.00	420,940.00	-20.76
增加無形資產及其他資產	-4,340,000.00	-2,505,061.00	1,834,939.00	-42.28
增加無形資產	-840,000.00	-229,200.00	610,800.00	-72.71
增加其他資產	-3,500,000.00	-2,275,861.00	1,224,139.00	-34.98

國立臺南特殊教育學校校務基金

現金流量表

中華民國109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	%
增加遞延費用	-3,500,000.00	-2,275,861.00	1,224,139.00	-34.98
▼投資活動之淨現金流入(流出)	-9,886,000.00	-13,762,035.00	-3,876,035.00	39.21
▼籌資活動之現金流量	13,562,000.00	6,480,107.00	-7,081,893.00	-52.22
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	0.00	1,361,491.00	1,361,491.00	
增加其他負債	0.00	1,361,491.00	1,361,491.00	
增加基金、公積及填補短絀	13,562,000.00	6,342,811.00	-7,219,189.00	-53.23
增加基金	13,562,000.00	6,342,811.00	-7,219,189.00	-53.23
公庫撥款增置固定資產	10,222,000.00	4,109,228.00	-6,112,772.00	-59.80
公庫增撥無形資產	840,000.00	140,000.00	-700,000.00	-83.33
公庫增撥遞延資產	2,500,000.00	2,093,583.00	-406,417.00	-16.26
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	0.00	-1,224,195.00	-1,224,195.00	
減少其他負債	0.00	-1,224,195.00	-1,224,195.00	
▼籌資活動之淨現金流入(流出)	13,562,000.00	6,480,107.00	-7,081,893.00	-52.22
▼匯率影響數	0.00	0.00	0.00	
▼現金及約當現金之淨增(淨減)	-9,000.00	9,858,750.00	9,867,750.00	-109641.67
▼期初現金及約當現金	22,736,000.00	33,127,050.00	10,391,050.00	45.70
▼期末現金及約當現金	22,727,000.00	42,985,800.00	20,258,800.00	89.14
▼不影響現金流量之投資與籌資活動				
其他準備金與預收收入同額增加(+)或減少(-)之金額	0.00	-88,547.00	-88,547.00	
其他準備金與預收收入同額減少之金額(-)	0.00	-88,547.00	-88,547.00	
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	76,000.00	76,000.00	
不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加明細(+)	0.00	76,000.00	76,000.00	
機械及設備	0.00	76,000.00	76,000.00	
代管資產與應付代管資產同額增加(+)或減少(-)之金額	0.00	437,862.00	437,862.00	
代管資產與應付代管資產同額增加之金額(+)	0.00	437,862.00	437,862.00	
應付代管資產轉列受贈公積之金額	7,304,000.00	7,307,854.00	3,854.00	0.05
盈餘分配與虧損填補之金額	-9,000,000.00	-9,000,000.00	0.00	0.00
提存(撥用-)公積	-9,000,000.00	-9,000,000.00	0.00	0.00

附 註：

不影響現金流量之投資與籌資活動：包括

1. 盈餘分配與虧損填補之金額9,000,000元，係109年度撥用公積填補短絀。
2. 應付代管資產轉列受贈公積數7,307,854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437,862元，係國教署委辦計畫購置什項設備74,640元及本年度公告地價調昇363,222元。
4. 其他準備金與預收收入同額減少之金額88,547元，係接受捐贈之指定用途計畫收入

國立臺南特殊教育學校校務基金

現金流量表

中華民國109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	%

支付獎助學員生給與。

5. 遞延收入與機械及設備同額增加金額76,000元，財團法人新光真情教育基金會捐贈COGY腳式復健輪椅中型及幼兒型各1臺(每臺金額38,000元共計76,000元)
(教育部同意函109年5月5日臺教授國字第1090050268號函)。

本 頁 空 白

國立臺南特殊教育學校校務基金 平 衡 表

中華民國109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	497,995,841.00	100.00	496,187,184.00	100.00	1,808,657.00	0.36
流動資產	81,006,843.00	16.27	65,223,077.00	13.14	15,783,766.00	24.20
現金	42,985,800.00	8.63	33,127,050.00	6.68	9,858,750.00	29.76
銀行存款	42,985,800.00	8.63	33,127,050.00	6.68	9,858,750.00	29.76
流動金融資產	34,870,000.00	7.00	29,880,000.00	6.02	4,990,000.00	16.70
其他金融資產－流動	34,870,000.00	7.00	29,880,000.00	6.02	4,990,000.00	16.70
應收款項	135,500.00	0.03	0.00	0.00	135,500.00	
其他應收款	135,500.00	0.03	0.00	0.00	135,500.00	
短期貸墊款	3,015,543.00	0.61	2,216,027.00	0.45	799,516.00	36.08
短期墊款	3,015,543.00	0.61	2,216,027.00	0.45	799,516.00	36.08
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	6,646,133.00	1.33	6,734,680.00	1.36	-88,547.00	-1.31
非流動金融資產	4,900,000.00	0.98	4,900,000.00	0.99	0.00	0.00
其他金融資產－非流動	4,900,000.00	0.98	4,900,000.00	0.99	0.00	0.00
準備金	1,746,133.00	0.35	1,834,680.00	0.37	-88,547.00	-4.83
其他準備金	1,746,133.00	0.35	1,834,680.00	0.37	-88,547.00	-4.83
不動產、廠房及設備	26,734,912.00	5.37	30,566,086.00	6.16	-3,831,174.00	-12.53
土地改良物	426,222.00	0.09	514,410.00	0.10	-88,188.00	-17.14
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	-896,473.00	-0.18	-808,285.00	-0.16	-88,188.00	10.91
房屋及建築	615,968.00	0.12	643,544.00	0.13	-27,576.00	-4.29
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	-194,141.00	-0.04	-166,565.00	-0.03	-27,576.00	16.56
機械及設備	11,088,008.00	2.23	11,858,347.00	2.39	-770,339.00	-6.50
機械及設備	48,442,432.00	9.73	47,841,113.00	9.64	601,319.00	1.26
累計折舊－機械及設備	-37,354,424.00	-7.50	-35,982,766.00	-7.25	-1,371,658.00	3.81
交通及運輸設備	4,695,234.00	0.94	6,297,637.00	1.27	-1,602,403.00	-25.44
交通及運輸設備	20,761,676.00	4.17	21,025,265.00	4.24	-263,589.00	-1.25
累計折舊－交通及運輸設備	-16,066,442.00	-3.23	-14,727,628.00	-2.97	-1,338,814.00	9.09
什項設備	9,909,480.00	1.99	11,252,148.00	2.27	-1,342,668.00	-11.93
什項設備	51,640,550.00	10.37	51,047,908.00	10.29	592,642.00	1.16
累計折舊－什項設備	-41,731,070.00	-8.38	-39,795,760.00	-8.02	-1,935,310.00	4.86
無形資產	1,023,841.00	0.21	1,117,278.00	0.23	-93,437.00	-8.36
無形資產	1,023,841.00	0.21	1,117,278.00	0.23	-93,437.00	-8.36
電腦軟體	1,023,841.00	0.21	1,117,278.00	0.23	-93,437.00	-8.36
其他資產	382,584,112.00	76.82	392,546,063.00	79.11	-9,961,951.00	-2.54
遞延資產	9,191,862.00	1.85	12,283,821.00	2.48	-3,091,959.00	-25.17
遞延費用	9,191,862.00	1.85	12,283,821.00	2.48	-3,091,959.00	-25.17
什項資產	373,392,250.00	74.98	380,262,242.00	76.64	-6,869,992.00	-1.81
代管資產	455,531,349.00	91.47	455,093,487.00	91.72	437,862.00	0.10

[illegible]

國立臺南特殊教育學校校務基金 平 衡 表

中華民國109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	%
累計折舊—代管資產	-82,139,099.00	-16.49	-74,831,245.00	-15.08	-7,307,854.00	9.77
合 計	497,995,841.00	100.00	496,187,184.00	100.00	1,808,657.00	0.36

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	497,995,841.00	100.00	496,187,184.00	100.00	1,808,657.00	0.36

丙、附屬表

國立臺南特殊教育學校校務基金 業務收入明細表

中華民國109年度

單位:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務收入	193,439,000.00	194,352,651.00	913,651.00	0.47	
教學收入	1,358,000.00	760,982.00	-597,018.00	-43.96	
建教合作收入	1,358,000.00	760,982.00	-597,018.00	-43.96	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	1,358,000.00	760,982.00	-597,018.00	-43.96	
其他業務收入	192,081,000.00	193,591,669.00	1,510,669.00	0.79	
學校教學研究補助收入	169,125,000.00	169,125,000.00	0.00	0.00	
教育部核給年度補助	169,125,000.00	169,125,000.00	0.00	0.00	
其他補助收入	22,952,000.00	24,455,669.00	1,503,669.00	6.55	主要係教育部國民及學前教育署增開未納編班級教學相關經費及公民營機構研習-秀出特色可餐飲實務研習等計畫，致較預算數增加。
教育部核給年度補助	22,952,000.00	24,044,040.00	1,092,040.00	4.76	
其他	0.00	411,629.00	411,629.00		係台南市政府補助計畫及內政部補助資本門購置設備提列折舊由遞延收入轉列其他補助收入。
雜項業務收入	4,000.00	11,000.00	7,000.00	175.00	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	522,000.00	2,241,563.00	1,719,563.00	329.42	
財務收入	397,000.00	508,003.00	111,003.00	27.96	
利息收入	397,000.00	508,003.00	111,003.00	27.96	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	125,000.00	1,733,560.00	1,608,560.00	1286.85	
資產使用及權利金收入	25,000.00	472,658.00	447,658.00	1790.63	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	72,304.00	72,304.00		係廠商違約罰款收入。
受贈收入	0.00	1,034,780.00	1,034,780.00		係外界捐款收入及捐贈-實物由遞延收入轉受贈收入等。
雜項收入	100,000.00	153,818.00	53,818.00	53.82	係實習作(產)品收入、廢舊棄物售價收入及收回以前年度支出較預算數增加。
合 計	193,961,000.00	196,594,214.00	2,633,214.00	1.36	

國立臺南特殊教育學校校務基金
業務成本(或費用)明細表

中華民國109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	220,084,000.00	212,670,169.00	-7,413,831.00	-3.37	
教學成本	136,729,000.00	135,111,115.00	-1,617,885.00	-1.18	
教學研究及訓輔成本	135,526,000.00	134,351,686.00	-1,174,314.00	-0.87	
用人費用	94,781,000.00	94,222,321.00	-558,679.00	-0.59	
正式員額薪資	64,843,000.00	66,953,837.00	2,110,837.00	3.26	
聘僱及兼職人員薪資	400,000.00	446,476.00	46,476.00	11.62	
超時工作報酬	400,000.00	468,104.00	68,104.00	17.03	
獎金	16,788,000.00	14,996,166.00	-1,791,834.00	-10.67	
退休及卹償金	5,920,000.00	5,598,394.00	-321,606.00	-5.43	
福利費	6,430,000.00	5,759,344.00	-670,656.00	-10.43	
服務費用	8,199,000.00	9,549,095.00	1,350,095.00	16.47	
水電費	6,000.00	69,590.00	63,590.00	1059.83	
旅運費	348,000.00	447,810.00	99,810.00	28.68	
印刷裝訂與廣告費	124,000.00	228,079.00	104,079.00	83.93	
修理保養及保固費	355,000.00	1,407,900.00	1,052,900.00	296.59	
保險費	0.00	820.00	820.00		
一般服務費	5,951,000.00	4,553,624.00	-1,397,376.00	-23.48	
專業服務費	1,415,000.00	2,841,272.00	1,426,272.00	100.80	
材料及用品費	1,152,000.00	2,417,384.00	1,265,384.00	109.84	
使用材料費	332,000.00	259,239.00	-72,761.00	-21.92	
用品消耗	820,000.00	2,158,145.00	1,338,145.00	163.19	
租金與利息	15,284,000.00	11,195,665.00	-4,088,335.00	-26.75	
地租及水租	12,000.00	72,975.00	60,975.00	508.13	
交通及運輸設備租金	15,272,000.00	11,070,700.00	-4,201,300.00	-27.51	
什項設備租金	0.00	51,990.00	51,990.00		
折舊、折耗及攤銷	16,043,000.00	16,799,984.00	756,984.00	4.72	
不動產、廠房及設備折舊	5,019,000.00	4,827,907.00	-191,093.00	-3.81	
其他折舊性資產折舊	6,644,000.00	6,648,378.00	4,378.00	0.07	
攤銷	4,380,000.00	5,323,699.00	943,699.00	21.55	
稅捐與規費(強制費)	0.00	2,100.00	2,100.00		
規 費	0.00	2,100.00	2,100.00		
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	67,000.00	165,137.00	98,137.00	146.47	
會費	15,000.00	30,000.00	15,000.00	100.00	
捐助、補助與獎助	32,000.00	73,717.00	41,717.00	130.37	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	0.00	6,440.00	6,440.00		

國立臺南特殊教育學校校務基金
業務成本(或費用)明細表

中華民國109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	%	
)					
競賽及交流活動費	20,000.00	54,980.00	34,980.00	174.90	
建教合作成本	1,203,000.00	759,429.00	-443,571.00	-36.87	主要係教育部國民及學前教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	3,866.00	3,866.00		
超時工作報酬	0.00	3,866.00	3,866.00		
服務費用	955,000.00	488,582.00	-466,418.00	-48.84	
水電費	55,000.00	10,000.00	-45,000.00	-81.82	
旅運費	81,000.00	30,212.00	-50,788.00	-62.70	
印刷裝訂與廣告費	64,000.00	69,900.00	5,900.00	9.22	
專業服務費	755,000.00	378,470.00	-376,530.00	-49.87	
材料及用品費	248,000.00	266,981.00	18,981.00	7.65	
用品消耗	248,000.00	266,981.00	18,981.00	7.65	
其他業務成本	10,276,000.00	8,987,860.00	-1,288,140.00	-12.54	
學生公費及獎勵金	10,276,000.00	8,987,860.00	-1,288,140.00	-12.54	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	10,276,000.00	8,987,860.00	-1,288,140.00	-12.54	
捐助、補助與獎助	10,276,000.00	8,987,860.00	-1,288,140.00	-12.54	
管理及總務費用	73,075,000.00	68,562,154.00	-4,512,846.00	-6.18	
管理費用及總務費用	73,075,000.00	68,562,154.00	-4,512,846.00	-6.18	
用人費用	44,899,000.00	43,179,071.00	-1,719,929.00	-3.83	
正式員額薪資	27,361,000.00	25,203,652.00	-2,157,348.00	-7.88	
聘僱及兼職人員薪資	520,000.00	538,704.00	18,704.00	3.60	
超時工作報酬	1,088,000.00	1,412,540.00	324,540.00	29.83	
獎金	6,880,000.00	7,026,150.00	146,150.00	2.12	
退休及卹償金	3,172,000.00	3,194,898.00	22,898.00	0.72	
福利費	5,872,000.00	5,798,220.00	-73,780.00	-1.26	
提繳費	6,000.00	4,907.00	-1,093.00	-18.22	
服務費用	20,208,000.00	18,521,824.00	-1,686,176.00	-8.34	
水電費	1,400,000.00	1,247,694.00	-152,306.00	-10.88	
郵電費	304,000.00	232,449.00	-71,551.00	-23.54	
旅運費	91,000.00	99,361.00	8,361.00	9.19	
印刷裝訂與廣告費	25,000.00	34,590.00	9,590.00	38.36	
修理保養及保固費	1,271,000.00	1,002,811.00	-268,189.00	-21.10	
保險費	94,000.00	88,467.00	-5,533.00	-5.89	
一般服務費	16,648,000.00	15,568,412.00	-1,079,588.00	-6.48	
專業服務費	279,000.00	152,040.00	-126,960.00	-45.51	

國立臺南特殊教育學校校務基金
業務成本(或費用)明細表

中華民國109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	%	
公共關係費	96,000.00	96,000.00	0.00	0.00	
材料及用品費	976,000.00	795,666.00	-180,334.00	-18.48	
使用材料費	334,000.00	180,471.00	-153,529.00	-45.97	
用品消耗	642,000.00	615,195.00	-26,805.00	-4.18	
租金與利息	0.00	6,420.00	6,420.00		
機器租金	0.00	6,420.00	6,420.00		
折舊、折耗及攤銷	6,873,000.00	5,947,812.00	-925,188.00	-13.46	
不動產、廠房及設備折舊	4,650,000.00	4,921,578.00	271,578.00	5.84	
其他折舊性資產折舊	660,000.00	659,476.00	-524.00	-0.08	
攤銷	1,563,000.00	366,758.00	-1,196,242.00	-76.53	
稅捐與規費(強制費)	84,000.00	90,454.00	6,454.00	7.68	
消費與行為稅	42,000.00	41,830.00	-170.00	-0.40	
規 費	42,000.00	48,624.00	6,624.00	15.77	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	35,000.00	20,907.00	-14,093.00	-40.27	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	35,000.00	20,907.00	-14,093.00	-40.27	
其他業務費用	4,000.00	9,040.00	5,040.00	126.00	
雜項業務費用	4,000.00	9,040.00	5,040.00	126.00	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	9,040.00	5,040.00	126.00	
用品消耗	4,000.00	9,040.00	5,040.00	126.00	
業務外費用	100,000.00	116,922.00	16,922.00	16.92	
其他業務外費用	100,000.00	116,922.00	16,922.00	16.92	
雜項費用	100,000.00	116,922.00	16,922.00	16.92	係學生實習收入較預計增加，致實習材料費較預算數增加。
服務費用	0.00	5,880.00	5,880.00		
水電費	0.00	5,880.00	5,880.00		
材料及用品費	100,000.00	111,042.00	11,042.00	11.04	
使用材料費	90,000.00	95,996.00	5,996.00	6.66	
用品消耗	10,000.00	15,046.00	5,046.00	50.46	
合 計	220,184,000.00	212,787,091.00	-7,396,909.00	-3.36	

附 註：

1. 教學研究及訓輔成本：

- (1) 外包費：預算數0元，決算數5,252元，係健康中心床單清洗1人880元、多感官教室機櫃吊掛作業1人1,800元及臨時性支援校車司機1人薪資2,572元。
- (2) 計時與計件人員酬金：預算數5,931,000元，決算數4,546,185元，係
 1. 108學年上學期109年1月、108學年下學期109年2-7月及109學年上學期109年8-12月辦理兒童課後照顧服務計畫-教助鐘點人力費25人462,550元。
 2. 協助學務推動人力2人1,103,780元。
 3. 109年進用臨時交通車隨車人員5人1,712,542元。

**國立臺南特殊教育學校校務基金
業務成本(或費用)明細表**

中華民國109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	%	

4.108學年第2學期及109學年第1學期-學生學習扶助計畫鐘點人力84人198,695元。

5.109學年度教師助理員經費3人487,080元。

6.109學年度特殊教育助理人員-鐘點制1人42,150元。

7.臨時約聘(僱)職業輔導員1人539,388元。

(3)業務宣導費:預算數10,000元,決算數10,000元,係辦理印製招生文宣品。

2.管理費用及總務費用:

(1)外包費:預算數760,000元,決算數687,770元,係

1.維護校園安全機械保全60,480元、人力保全1人519,852元。

2.水電維修外包1人99,688元。

3.校門口加裝伸縮門控制裝置-工事費1人2,100元。

4.清洗水塔2人3,150元。

5.因應學校更名,電話語音系統重新錄製1人2,500元。

(2)計時與計件人員酬金:預算數15,564,000元,決算數14,573,926元,係依

「特殊教育學校設立變更停辦合併及人員編制標準」以契僱方式進用23名教師助理員、5名住宿生管理員。

(3)公共關係費:預算數96,000元,決算數96,000元,係支付婚喪賀儀及宴客費用等。

國立臺南特殊教育學校校務基金
資產折舊明細表
中華民國109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	47,841,113	21,025,265	51,047,908
減：以前年度已提折舊數	808,285	166,565	35,982,766	14,727,628	39,795,760
上年度期末帳面價值	514,410	643,544	11,858,347	6,297,637	11,252,148
加：本年度新增資產價值	0	0	3,843,552	467,699	1,607,060
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	4,613,891	2,070,102	2,949,728
本年度期末帳面價值	426,222	615,968	11,088,008	4,695,234	9,909,480
本年度提列折舊數	88,188	27,576	4,613,891	2,070,102	2,949,728
教學成本	79,368	24,816	3,064,185	113,347	1,546,191
管理及總務費用	8,820	2,760	1,549,706	1,956,755	1,403,537
合 計	88,188	27,576	4,613,891	2,070,102	2,949,728

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7,311萬552元。(係本年度公告地價調昇363,222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	生產性 植 物			
0	0	0	0	382,346,157	504,393,247
0	0	0	0	74,831,245	166,312,249
0	0	0	0	307,514,912	338,080,998
0	0	0	0	74,640	5,992,951
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	7,307,854	17,057,339
0	0	0	0	300,281,698	327,016,610
0	0	0	0	7,307,854	17,057,339
0	0	0	0	6,648,378	11,476,285
0	0	0	0	659,476	5,581,054
0	0	0	0	7,307,854	17,057,339

國立臺南特殊教育學校校務基金

資產報廢明細表

中華民國109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	4,500,307	4,500,307	0	0	0
機械及設備	2,754,601	2,754,601	0	0	0
交通及運輸設備	731,288	731,288	0	0	0
什項設備	1,014,418	1,014,418	0	0	0

本校財產機械及設備-防火牆移撥至臺南高工(原始成本487,632元,累計折舊487,632元)。

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	

國立臺南特殊教育學校校務基金
固定資產建設改良擴充明細表

中華民國109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	5,924,000.00	0.00	0.00
機械及設備	0.00	3,818,000.00	0.00	-50,448.00
機械及設備	0.00	3,818,000.00	0.00	-50,448.00
交通及運輸設備	0.00	78,000.00	0.00	389,699.00
交通及運輸設備	0.00	78,000.00	0.00	389,699.00
什項設備	0.00	2,028,000.00	0.00	-339,251.00
什項設備	0.00	2,028,000.00	0.00	-339,251.00
撥入受贈及整理	0.00	0.00	0.00	0.00
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
合 計	0.00	5,924,000.00	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
5,924,000.00	5,842,311.00	-81,689.00	0.00	
3,767,552.00	3,767,552.00	0.00	0.00	
3,767,552.00	3,767,552.00	0.00	0.00	
467,699.00	467,699.00	0.00	0.00	
467,699.00	467,699.00	0.00	0.00	
1,688,749.00	1,607,060.00	-81,689.00	0.00	
1,688,749.00	1,607,060.00	-81,689.00	0.00	
0.00	76,000.00	76,000.00	0.00	
0.00	76,000.00	76,000.00	0.00	
0.00	76,000.00	76,000.00	0.00	財團法人新光真情教育基金會捐贈C OGY腳式復健輪椅中型及幼兒型各1 臺(每臺金額38,000元共計76,000元) (教育部同意函109年5月5日臺教授 國字第1090050268號函)
5,924,000.00	5,918,311.00	-5,689.00	0.00	

國立臺南特殊教育學校校務基金
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109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	5,924,000	0	0	5,924,000	
機械及設備			109.01 109.12	0	3,818,000	0	-50,448	3,767,552	
機械及設備			109.01 109.12	0	3,818,000	0	-50,448	3,767,552	
交通及運輸設備			109.01 109.12	0	78,000	0	389,699	467,699	
交通及運輸設備			109.01 109.12	0	78,000	0	389,699	467,699	
什項設備			109.01 109.12	0	2,028,000	0	-339,251	1,688,749	
什項設備			109.01 109.12	0	2,028,000	0	-339,251	1,688,749	
合 計				0	5,924,000	0	0	5,924,000	

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%					
5,924,000		5,842,311	98.62	5,842,311	98.62	
3,767,552		3,767,552	100.00	3,767,552	100.00	
3,767,552		3,767,552	100.00	3,767,552	100.00	
467,699		467,699	100.00	467,699	100.00	
467,699		467,699	100.00	467,699	100.00	
1,688,749		1,607,060	95.16	1,607,060	95.16	
1,688,749		1,607,060	95.16	1,607,060	95.16	
5,924,000		5,842,311	98.62	5,842,311	98.62	

國立臺南特殊教育學校校務基金
主要營運項目執行績效摘要表
中華民國109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	268	135,526,000.00	247	134,351,686.00
建教合作成本	元	0	1,203,000.00	0	759,429.00

單位:新臺幣元

比 較 增 減				備 註
數 量	%	金 額	%	
-21	-7.84	-1,174,314.00	-0.87	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		-443,571.00	-36.87	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。

**國立臺南特殊教育學校校務基金
基金數額增減明細表**

中華民國109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	108,514,000.00	103,334,055.00	-5,179,945.00	
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	13,562,000.00	6,342,811.00	-7,219,189.00	1.國庫增撥基金-固定資產3,010,000元,,無形資產140,000元。 2.本年度預計年度中補助資本門計畫10,412,000元，實際增撥基金3,192,811元。(固定資產2,869,228元,遞延資產323,583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	122,076,000.00	109,676,866.00	-12,399,134.00	

國立臺南特殊教育學校校務基金
員工人數彙計表

中華民國109年度

單位:人

項 目	預算數	決算數	比較增減	備 註
業務支出部份				
專任人員	162	149	-13	
職員	142	132	-10	依據教育部國民及學前教育署中華民國110年1月11日臺教國署人字第1100002001號，員額編制修改為130人。 1、校長1名、正式教師69名、懸實缺長代教師2名、留停長代教師3名。 2、職員27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。(依特殊教育學校設立變更停辦合併及人員編制標準)。
技工	9	9	0	
工友	10	7	-3	依教育部國民及學前教育署110年1月11日臺教國署人字第1100002001號函，員額編制為7人。
駕駛	0	0	0	
聘用	1	1	0	
總 計	162	149	-13	

備註：

1. 契約僱用教師助理員育嬰留職停薪聘職務代理人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、幼兒部臨增班教師2人。
3. 年度中補助計畫增聘鐘點人力1人，臨時特殊教育助理人員3人、臨時交通車隨車人員5人、兒童課後照顧25人及課後學習扶助計畫84人。
4. 臨時支援校車司機1人。
5. 維護校園安全外包人力保全1人。
6. 水電維修外包1人。
7. 健康中心床單清洗、多感官教室機櫃吊掛作業、校門口加裝伸縮門控制裝置-工事費、清洗水塔、因應學校更名，電話語音系統重新錄製等6人。

國立臺南特殊教育學校校務基金

用人費用彙計表

中華民國109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	92,204,000	520,000	1,488,000	0	23,668,000	9,092,000	0
教學成本	64,843,000	0	400,000	0	16,788,000	5,920,000	0
正式人員	64,843,000	0	400,000	0	16,788,000	5,920,000	0
教員	64,843,000	0	400,000	0	16,788,000	5,920,000	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	27,361,000	520,000	1,088,000	0	6,880,000	3,172,000	0
正式人員	27,361,000	0	1,088,000	0	6,810,000	3,141,000	0
職員	19,820,000	0	773,000	0	4,830,000	1,880,000	0
工員	7,541,000	0	315,000	0	1,980,000	1,261,000	0
聘僱人員	0	520,000	0	0	70,000	31,000	0
職員	0	520,000	0	0	70,000	31,000	0
合 計	92,204,000	520,000	1,488,000	0	23,668,000	9,092,000	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
12,302,000	6,000	139,280,000	400,000	139,680,000
6,430,000	0	94,381,000	400,000	94,781,000
6,430,000	0	94,381,000	0	94,381,000
6,430,000	0	94,381,000	0	94,381,000
0	0	0	400,000	400,000
0	0	0	400,000	400,000
5,872,000	6,000	44,899,000	0	44,899,000
5,785,000	6,000	44,191,000	0	44,191,000
4,451,000	0	31,754,000	0	31,754,000
1,334,000	6,000	12,437,000	0	12,437,000
87,000	0	708,000	0	708,000
87,000	0	708,000	0	708,000
12,302,000	6,000	139,280,000	400,000	139,680,000

國立臺南特殊教育學校校務基金

用人費用彙計表(續)

中華民國109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	92,157,489	538,704	1,884,510	0	22,022,316	8,793,292	0
教學成本	66,953,837	0	471,970	0	14,996,166	5,598,394	0
正式人員	66,953,837	0	471,970	0	14,996,166	5,598,394	0
教員	66,953,837	0	471,970	0	14,996,166	5,598,394	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	25,203,652	538,704	1,412,540	0	7,026,150	3,194,898	0
正式人員	25,203,652	0	1,406,556	0	6,961,806	3,162,150	0
職員	18,760,732	0	1,017,028	0	4,813,544	1,752,996	0
工員	6,442,920	0	389,528	0	2,148,262	1,409,154	0
聘僱人員	0	538,704	5,984	0	64,344	32,748	0
職員	0	538,704	5,984	0	64,344	32,748	0
合 計	92,157,489	538,704	1,884,510	0	22,022,316	8,793,292	0

1. 教學研究及訓輔成本

(1) 外包費：預算數0元，決算數5,252元，係健康中心床單清洗1人880元、多感官教室機櫃吊掛作業1人1,800元及臨時性支援校車司機1人薪資2,572元。

(2) 計時與計件人員酬金：預算數5,931,000元，決算數4,546,185元，係1.108學年上學期109年1月、108學年下學期109年2-7月及109學年上學期109年8-12月辦理兒童課後照顧服務計畫-教助鐘點人力費25人462,550元。2.協助學務推動人力2人1,103,780元。3.109年進用臨時交通車隨車人員5人1,712,542元。4.108學年第2學期及109學年第1學期-學生學習扶助計畫鐘點人力84人198,695元。5.109學年度教師助理員經費3人487,080元。6.109學年度特殊教育助理人員-鐘點制1人42,150元。7.臨時約聘(僱)職業輔導員1人539,388元。

2. 管理及總務費用：

(1) 外包費：預算數760,000元，決算數687,770元，1.維護校園安全機械保全60,480元、人力保全1人519,852元。2.水電維修外包1人99,688元。3.校門口加裝伸縮門控制裝置-工事費1人2,100元。4.清洗水塔2人3,150元。5.因應學校更名，電話語音系統重新錄製1人2,500元。

(2) 計時與計件人員酬金：預算數15,564,000元，決算數14,573,926元，係依「特殊教育學校設立變更停辦合併及人員編制標準」以契僱方式進用23名教師助理員、5名住宿生管理員薪資、年終獎金、不休假加班費、健保費、勞保費及勞退提繳費等。

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122人1,166萬8,000元，決算數117人10,962,907元。

4. 依據行政院108年12月4日院授人給字第1086300001號函頒之「一百零八年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」及行政院106年6月13日院授人給字第10600483591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130人1,200萬元，決算數132人11,059,409元。

單位:新臺幣元

數				
福 利 費	提 繳 費	合 計	兼任人員 費 用	總 計
11,557,564	4,907	136,958,782	446,476	137,405,258
5,759,344	0	93,779,711	446,476	94,226,187
5,759,344	0	93,779,711	0	93,779,711
5,759,344	0	93,779,711	0	93,779,711
0	0	0	446,476	446,476
0	0	0	446,476	446,476
5,798,220	4,907	43,179,071	0	43,179,071
5,706,930	4,907	42,446,001	0	42,446,001
4,502,626	0	30,846,926	0	30,846,926
1,204,304	4,907	11,599,075	0	11,599,075
91,290	0	733,070	0	733,070
91,290	0	733,070	0	733,070
11,557,564	4,907	136,958,782	446,476	137,405,258

國立臺南特殊教育學校校務基金
各項費用彙計表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
用人費用	139,680,000	137,405,258	-2,274,742	-1.63
正式員額薪資	92,204,000	92,157,489	-46,511	-0.05
職員薪金	84,663,000	85,714,569	1,051,569	1.24
工員工資	7,541,000	6,442,920	-1,098,080	-14.56
聘僱及兼職人員薪資	920,000	985,180	65,180	7.08
聘用人員薪金	520,000	538,704	18,704	3.60
兼職人員酬金	400,000	446,476	46,476	11.62
超時工作報酬	1,488,000	1,884,510	396,510	26.65
加班費	1,488,000	1,884,510	396,510	26.65
獎金	23,668,000	22,022,316	-1,645,684	-6.95
考績獎金	11,668,000	10,962,907	-705,093	-6.04
年終獎金	12,000,000	11,059,409	-940,591	-7.84
退休及卹償金	9,092,000	8,793,292	-298,708	-3.29
職員退休及離職金	7,831,000	7,384,138	-446,862	-5.71
工員退休及離職金	1,261,000	1,409,154	148,154	11.75
福利費	12,302,000	11,557,564	-744,436	-6.05
分擔員工保險費	9,441,000	8,664,512	-776,488	-8.22
傷病醫藥費	88,000	31,500	-56,500	-64.20
其他福利費	2,773,000	2,861,552	88,552	3.19
提繳費	6,000	4,907	-1,093	-18.22
提繳工資墊償費用	6,000	4,907	-1,093	-18.22
服務費用	29,362,000	28,565,381	-796,619	-2.71
水電費	1,461,000	1,333,164	-127,836	-8.75
工作場所電費	1,275,000	1,218,324	-56,676	-4.45
工作場所水費	180,000	107,570	-72,430	-40.24
氣體費	6,000	7,270	1,270	21.17
郵電費	304,000	232,449	-71,551	-23.54
郵費	54,000	55,701	1,701	3.15
電話費	200,000	130,610	-69,390	-34.70
數據通信費	50,000	46,138	-3,862	-7.72
旅運費	520,000	577,383	57,383	11.04
國內旅費	520,000	555,513	35,513	6.83
貨物運費		6,260	6,260	0.00
其他旅運費		15,610	15,610	0.00
印刷裝訂與廣告費	213,000	332,569	119,569	56.14
印刷及裝訂費	203,000	322,569	119,569	58.90
業務宣導費	10,000	10,000	0	0.00
修理保養及保固費	1,626,000	2,410,711	784,711	48.26
土地改良物修護費	50,000	9,450	-40,550	-81.10
一般房屋修護費	368,000	1,415,082	1,047,082	284.53
宿舍修護費	90,000	13,545	-76,455	-84.95
其他建築修護費	100,000		-100,000	-100.00
機械及設備修護費	400,000	242,639	-157,361	-39.34
交通及運輸設備修護費	223,000	269,380	46,380	20.80
什項設備修護費	395,000	460,615	65,615	16.61
保險費	94,000	89,287	-4,713	-5.01

國立臺南特殊教育學校校務基金 各項費用彙計表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
一般房屋保險費	30,000	25,092	-4,908	-16.36
宿舍保險費	9,000		-9,000	-100.00
交通及運輸設備保險費	55,000	63,375	8,375	15.23
其他保險費		820	820	0.00
一般服務費	22,599,000	20,122,036	-2,476,964	-10.96
佣金、匯費、經理費及手續費		150	150	0.00
外包費	760,000	693,022	-66,978	-8.81
節目演出費	20,000		-20,000	-100.00
義(志)工服務費		2,037	2,037	0.00
計時與計件人員酬金	21,495,000	19,120,111	-2,374,889	-11.05
體育活動費	324,000	306,716	-17,284	-5.33
專業服務費	2,449,000	3,371,782	922,782	37.68
法律事務費	50,000	50,000	0	0.00
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,910,000	3,083,998	1,173,998	61.47
委託檢驗(定)試驗認證費	45,000	90,789	45,789	101.75
委託考選訓練費	155,000	55,545	-99,455	-64.16
試務甄選費	163,000		-163,000	-100.00
電腦軟體服務費	126,000	91,450	-34,550	-27.42
公共關係費	96,000	96,000	0	0.00
公共關係費	96,000	96,000	0	0.00
材料及用品費	2,480,000	3,600,113	1,120,113	45.17
使用材料費	756,000	535,706	-220,294	-29.14
物料	352,000	277,456	-74,544	-21.18
油脂	210,000	147,815	-62,185	-29.61
設備零件	194,000	110,435	-83,565	-43.07
用品消耗	1,724,000	3,064,407	1,340,407	77.75
辦公(事務)用品	1,343,000	2,575,697	1,232,697	91.79
報章什誌	27,000	38,142	11,142	41.27
農業與園藝用品及環境美化費	95,000	125,655	30,655	32.27
食品	121,000	281,463	160,463	132.61
醫療用品(非醫療院所使用)	45,000	43,450	-1,550	-3.44
其他	93,000		-93,000	-100.00
租金與利息	15,284,000	11,202,085	-4,081,915	-26.71
地租及水租	12,000	72,975	60,975	508.13
場地租金	12,000	72,975	60,975	508.13
機器租金		6,420	6,420	0.00
電腦租金及使用費		6,420	6,420	0.00
交通及運輸設備租金	15,272,000	11,070,700	-4,201,300	-27.51
車租	15,272,000	11,070,700	-4,201,300	-27.51
什項設備租金		51,990	51,990	0.00
什項設備租金		51,990	51,990	0.00
折舊、折耗及攤銷	22,916,000	22,747,796	-168,204	-0.73
不動產、廠房及設備折舊	9,669,000	9,749,485	80,485	0.83
土地改良物折舊	89,000	88,188	-812	-0.91
其他建築折舊	28,000	27,576	-424	-1.51
機械及設備折舊	4,061,000	4,613,891	552,891	13.61

國立臺南特殊教育學校校務基金
各項費用彙計表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
交通及運輸設備折舊	2,066,000	2,070,102	4,102	0.20
什項設備折舊	3,425,000	2,949,728	-475,272	-13.88
其他折舊性資產折舊	7,304,000	7,307,854	3,854	0.05
代管資產折舊	7,304,000	7,307,854	3,854	0.05
攤銷	5,943,000	5,690,457	-252,543	-4.25
攤銷電腦軟體費	408,000	322,637	-85,363	-20.92
其他攤銷費用	5,535,000	5,367,820	-167,180	-3.02
稅捐與規費（強制費）	84,000	92,554	8,554	10.18
消費與行為稅	42,000	41,830	-170	-0.40
使用牌照稅	42,000	41,830	-170	-0.40
規 費	42,000	50,724	8,724	20.77
行政規費與強制費	3,000	12,550	9,550	318.33
汽車燃料使用費	39,000	38,174	-826	-2.12
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	10,378,000	9,173,904	-1,204,096	-11.60
會費	15,000	30,000	15,000	100.00
學術團體會費		1,000	1,000	0.00
職業團體會費	15,000	29,000	14,000	93.33
捐助、補助與獎助	10,308,000	9,061,577	-1,246,423	-12.09
獎助學員生給與	10,176,000	8,760,360	-1,415,640	-13.91
其他	132,000	301,217	169,217	128.19
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	35,000	27,347	-7,653	-21.87
獎勵費用	35,000	27,347	-7,653	-21.87
競賽及交流活動費	20,000	54,980	34,980	174.90
技能競賽	20,000	54,980	34,980	174.90
合 計	220,184,000	212,787,091	-7,396,909	-3.36

**國立臺南特殊教育學校校務基金
管制性項目及統計所需項目比較表**

中華民國109年度

單位:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目	106,000	106,000	0	0.00	
業務宣導費	10,000	10,000	0	0.00	教學研究-係印製招生文宣品。
公共關係費	96,000	96,000	0	0.00	管理費用-係支付婚喪賀儀及宴客等。
統計所需項目	23,504,000	22,219,691	-1,284,309	-5.46	
宿舍修護費	90,000	13,545	-76,455	-84.95	教學研究-係支付宿舍網路佈線費。 管理費用-係支付男生宿舍大門門鎖損壞換新費用。
宿舍保險費	9,000		-9,000	-100.00	本年度無支出。
義(志)工服務費		2,037	2,037	0.00	教學研究-係支付109學年度志工保險及志工參訪旅平險費用。
計時與計件人員酬金	21,495,000	19,120,111	-2,374,889	-11.04	教學研究- 1.辦理兒童課後照顧服務計畫-教助鐘點人力費25人462,550元。 2.協助學務推動人力2人1,103,780元。 3.109年進用臨時交通車隨車人員5人1,712,542元。 4.108學年第2學期及109學年第1學期-學生學習扶助計畫鐘點人力84人198,695元。 5.109學年度教師助理員經費3人487,080元。 6.109學年度特殊教育助理人員-鐘點制1人42,150元。 7.臨時約聘(僱)職業輔導員1人539,388元。 管理費用-係依「特殊教育學校設立變更停辦合併及人員編制標準」以契僱方式進用23名教師助理員、5名住宿生管理員薪資、年終獎金、不休假加班費、健保費、勞保費及勞退提繳費等。
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,910,000	3,083,998	1,173,998	61.46	教學研究- 1.辦理校外研習支付講師鐘點費、性平事件外聘委員出席費等。 2.年度中補助計畫之講師鐘點費及課後照顧計畫等教師鐘點費等較預算數增加。 建教合作- 主要係辦理109年度台南區身心障礙學生鑑定作業等委辦計畫,其中適性輔導安置作業委辦計畫經費核定數較預算數減少,致相對支出數減少。 管理費用- 係辦理辦學績效考評初評委員出席費及研習講師鐘點費等。

主辦會計人員：



校

長：



