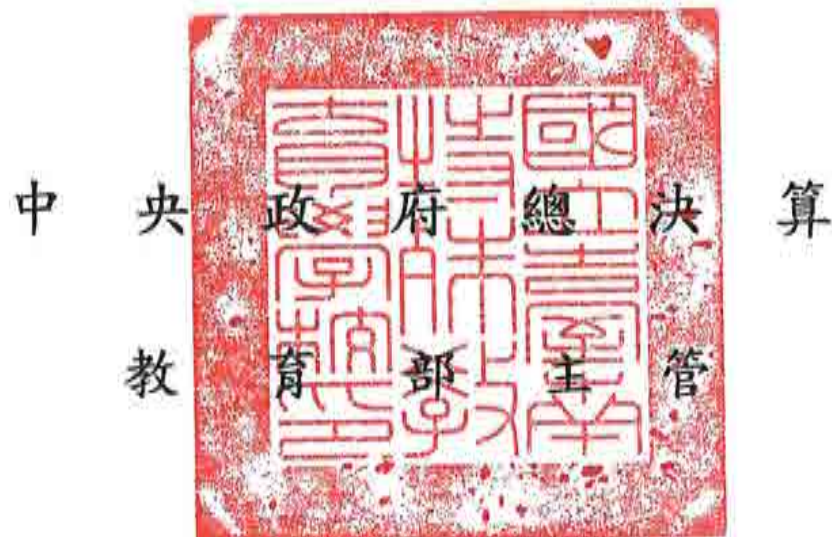


中 華 民 國 1 1 3 年 度

(113 年 01 月 01 日至 113 年 12 月 31 日)



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
113年度附屬單位決算（國立臺南特殊教育學校）
目 次

甲、總說明.....	1-4
乙、主要表	
1. 收支餘絀表.....	5-6
2. 餘絀撥補表.....	7-8
3. 現金流量表.....	9-11
4. 平衡表.....	12-15
丙、附屬表	
1. 業務收入明細表.....	16-16
2. 業務成本（或費用）明細表.....	17-21
3. 資產折舊明細表.....	22-23
4. 資產報廢明細表.....	24-25
5. 公庫撥補款明細表.....	26-26
6. 固定資產建設改良擴充明細表.....	27-28
7. 固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表.....	29-30
8. 主要營運項目執行績效摘要表.....	31-32
9. 基金數額增減明細表.....	33-33
10. 員工人數彙計表.....	34-34
11. 用人費用彙計表.....	35-38
12. 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	39-39
13. 各項費用彙計表.....	40-40
14. 管制性項目及統計所需項目比較表.....	41-42

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 113 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 248 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 599 萬 8,938 元，業務外收入計 360 萬 1,052 元，收入共計 2 億 959 萬 9,990 元，較預算數 2 億 234 萬 1,000 元，增加 725 萬 8,990 元，增加比率 3.59%，分析如下：

1. 建教合作收入決算數 390 萬 8,192 元，預算數 128 萬 5,000 元，增加 262 萬 3,192 元，增加比率為 204.14%，主要係因增加教育部 113 年表揚卓越特殊教育人員及適性安置等委辦計畫案，致較預算金額增加。
2. 學校教學研究補助收入決算數與預算數皆為 1 億 6,866 萬 1,000 元。
3. 其他補助收入決算數 3,341 萬 9,246 元，較預算數 3,006 萬 2,000 元，增加 335 萬 7,246 元，增加比率為 11.17%，主要係教育部國民及

學前教育署以前年度補助計畫轉本年度繼續執行及本年度補助計畫金額較預算增加。

4. 雜項業務收入決算數 1 萬 500 元，較預算數 4,000 元，增加 6,500 元，增加比率為 162.50%。主要係代理教師及教師助理員甄選報名人次較預算增加。

5. 業務外收入決算數計 360 萬 1,052 元，較預算數 232 萬 9,000 元，增加 127 萬 2,052 元，增加比率為 54.62%，主要係捐款收入、捐贈-實物由遞延收入轉受贈收入及利息收入等較預算數增加。

(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 2,512 萬 8,354 元，業務外費用計 12 萬 1,637 元，支出共計 2 億 2,524 萬 9,991 元，較預算數 2 億 2,774 萬 9,000 元，減少 249 萬 9,009 元，減少比率為 1.10%，分析如下：

1. 教學成本決算數 1 億 5,314 萬 4,447 元，較預算數 1 億 5,208 萬 2,000 元，增加 106 萬 2,447 元，增加比率為 0.70%，包括：

(1) 教學研究及訓輔成本決算數 1 億 4,930 萬 6,990 元，較預算數 1 億 5,079 萬 8,000 元，減少 149 萬 1,010 元，減少比率為 0.99%。

(2) 建教合作成本決算數 383 萬 7,457 元，較預算數 128 萬 4,000 元，增加 255 萬 3,457 元，增加比率為 198.87%，主要係增加教育部 113 年表揚卓越特殊教育人員及適性安置等委辦計畫案，致相對應支出增加。

2. 其他業務成本決算數 887 萬 4,583 元，較預算數 899 萬元，減少 11 萬 5,417 元，減少比率為 1.28%。

3. 管理及總務費用決算數 6,310 萬 7,164 元，較預算數 6,658 萬 3,000 元，減少 347 萬 5,836 元，減少比率為 5.22%。

4. 雜項業務費用決算數 2,160 元，較預算數 4,000 元，減少 1,840 元，減少比率為 46.00%，主要係配合代理教師及教師助理等甄選業務經費，相對撙節，致相對應支出減少。

5. 業務外費用決算數計 12 萬 1,637 元，較預算數 9 萬元，增加 3 萬 1,637 元，增加比率為 35.15%，主要係辦理學期實習課程，實習作品收入較預算增加，使用材料相對支出增加，致較預算數增加。

三、餘絀撥補實況

本期短絀 1,565 萬 1 元，前期待填補之短絀 4,194 萬 3,489 元，本年度撥用公積填補短絀 900 萬元及折減基金填補短絀 1,600 萬元，待填補之短絀 3,259 萬 3,490 元。

四、現金流量結果

(一) 業務活動之淨現金流出共計 344 萬 3,838 元，其項目包括：

1. 本期短絀 1,565 萬 1 元，利息收入之調整 124 萬 1,826 元，未計利息股利之本期短絀 1,689 萬 1,827 元。
2. 調整非現金項目淨流入數為 1,319 萬 6,039 元，包括折舊 1,468 萬 9,958 元、攤銷 426 萬 2,226 元、其他-遞延收入減少 94 萬 7,218 元、流動資產淨增 753 萬 2,563 元及流動負債淨增 272 萬 3,636 元，未計利息股利之現金流出 369 萬 5,788 元。
3. 收取利息 25 萬 1,950 元。

(二) 投資活動之淨現金流出 3,220 萬 7,896 元，其項目包括：

1. 減少流動金融資產 3,977 萬元、減少短期墊款 579 萬 8,037 元及收取利息 98 萬 9,876 元。
2. 增加流動金融資產 6,067 萬元及短期墊款 581 萬 562 元。
3. 增加投資 400 萬元。
4. 增加固定資產之增置 773 萬 8,719 元。
5. 增加其他資產-增加遞延費用 54 萬 6,528 元。

(三) 籌資活動之淨現金流入 1,585 萬 2,622 元，其項目包括：

1. 增加其他負債 394 萬 3,300 元、減少其他負債 360 萬 8,580 元。
2. 公庫撥款增置固定資產 863 萬 9,069 元及增撥遞延費用 687 萬 8,833 元。

(四) 現金流量結果：現金及約當現金淨減 1,979 萬 9,112 元。

五、資產負債情況

(一) 資產總計 1 億 2,892 萬 6,444 元，其中流動資產 9,047 萬 8,732 元，

占 70.18%，投資、長期應收款、貸墊款及準備金 591 萬 1,045 元，占 4.58%，不動產、廠房及設備 2,490 萬 4,814 元，占 19.32%，無形資產 41 萬 3,697 元，占 0.32%，其他資產 721 萬 8,156 元，占 5.60%。

(二) 負債及淨值總計 1 億 2,892 萬 6,444 元，其項目包括：

1. 負債計 2,957 萬 488 元，占負債及淨值總額之 22.94%，其中

流動負債 2,461 萬 1,213 元，占負債及淨值總額之 19.09%，其他負債 495 萬 9,275 元，占負債及淨值總額之 3.85%。

2. 淨值計 9,935 萬 5,956 元，占負債及淨值總額之 77.06%，其中基金 1 億 2,328 萬 6,788 元，占負債及淨值總額之 95.63%；公積 866 萬 2,658 元，占負債及淨值總額之 6.72%；累積短絀 3,259 萬 3,490 元，占負債及淨值總額之 -25.28%。

六、其他

無

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113年度

科 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%
業務收入	200,012,000	100.00	205,998,938	100.00
教學收入	1,285,000	0.64	3,908,192	1.90
建教合作收入	1,285,000	0.64	3,908,192	1.90
其他業務收入	198,727,000	99.36	202,090,746	98.10
學校教學研究補助收入	168,661,000	84.33	168,661,000	81.87
其他補助收入	30,062,000	15.03	33,419,246	16.22
雜項業務收入	4,000	0.00	10,500	0.01
業務成本與費用	227,659,000	113.82	225,128,354	109.29
教學成本	152,082,000	76.04	153,144,447	74.34
教學研究及訓輔成本	150,798,000	75.39	149,306,990	72.48
建教合作成本	1,284,000	0.64	3,837,457	1.86
其他業務成本	8,990,000	4.49	8,874,583	4.31
學生公費及獎勵金	8,990,000	4.49	8,874,583	4.31
管理及總務費用	66,583,000	33.29	63,107,164	30.63
管理費用及總務費用	66,583,000	33.29	63,107,164	30.63
其他業務費用	4,000	0.00	2,160	0.00
雜項業務費用	4,000	0.00	2,160	0.00
業務賸餘（短絀）	-27,647,000	-13.82	-19,129,416	-9.29
業務外收入	2,329,000	1.16	3,601,052	1.75
財務收入	1,109,000	0.55	1,241,826	0.60
利息收入	1,109,000	0.55	1,241,826	0.60
其他業務外收入	1,220,000	0.61	2,359,226	1.15
資產使用及權利金收入	490,000	0.24	519,942	0.25
違規罰款收入	0	0.00	1,200	0.00
受贈收入	629,000	0.31	1,675,696	0.81
雜項收入	101,000	0.05	162,388	0.08
業務外費用	90,000	0.04	121,637	0.06
其他業務外費用	90,000	0.04	121,637	0.06
雜項費用	90,000	0.04	121,637	0.06
業務外賸餘（短絀）	2,239,000	1.12	3,479,415	1.69
本期賸餘（短絀）	-25,408,000	-12.70	-15,650,001	-7.60

單位:新臺幣元

比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
金 額	%	金 額	%
5,986,938	2.99	199,591,823	100.00
2,623,192	204.14	2,702,323	1.35
2,623,192	204.14	2,702,323	1.35
3,363,746	1.69	196,889,500	98.65
0		164,021,000	82.18
3,357,246	11.17	32,856,600	16.46
6,500	162.50	11,900	0.01
-2,530,646	-1.11	221,248,500	110.85
1,062,447	0.70	149,413,442	74.86
-1,491,010	-0.99	146,711,119	73.51
2,553,457	198.87	2,702,323	1.35
-115,417	-1.28	9,177,329	4.60
-115,417	-1.28	9,177,329	4.60
-3,475,836	-5.22	62,655,749	31.39
-3,475,836	-5.22	62,655,749	31.39
-1,840	-46.00	1,980	0.00
-1,840	-46.00	1,980	0.00
8,517,584	-30.81	-21,656,677	-10.85
1,272,052	54.62	3,225,068	1.62
132,826	11.98	1,059,629	0.53
132,826	11.98	1,059,629	0.53
1,139,226	93.38	2,165,439	1.08
29,942	6.11	517,950	0.26
1,200	--	88,068	0.04
1,046,696	166.41	1,395,701	0.70
61,388	60.78	163,720	0.08
31,637	35.15	84,871	0.04
31,637	35.15	84,871	0.04
31,637	35.15	84,871	0.04
1,240,415	55.40	3,140,197	1.57
9,757,999	-38.41	-18,516,480	-9.28

國立臺南特殊教育學校校務基金

餘絀撥補表

中華民國113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		0	
本期賸餘	0		0	
前期未分配賸餘	0		0	
追溯適用及追溯重編之影響數	0		0	
公積轉列數	0		0	
其他轉入數	0		0	
分配之部	0		0	
填補累積短絀	0		0	
提存公積	0		0	
賸餘撥充基金數	0		0	
解繳公庫淨額	0		0	
其他依法分配數	0		0	
未分配賸餘	0		0	
短絀之部	68,612,000	100.00	57,593,490	100.00
本期短絀	25,408,000	37.03	15,650,001	27.17
前期待填補之短絀	43,204,000	62.97	41,943,489	72.83
追溯適用及追溯重編之影響數	0		0	
其他轉入數	0		0	
填補之部	25,000,000	36.44	25,000,000	43.41
撥用賸餘	0		0	
撥用公積	9,000,000	13.12	9,000,000	15.63
折減基金	16,000,000	23.32	16,000,000	27.78
公庫撥款	0		0	
待填補之短絀	43,612,000	63.56	32,593,490	56.59

單位：新臺幣元

比較增減		上年度決算數	
金額	%	金額	%
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
-11,018,510	-16.06	58,943,489	100.00
-9,757,999	-38.41	18,516,480	31.41
-1,260,511	-2.92	40,427,009	68.59
0		0	
0		0	
0		17,000,000	28.84
0		0	
0		7,000,000	11.88
0		10,000,000	16.97
0		0	
-11,018,510	-25.26	41,943,489	71.16

國立臺南特殊教育學校校務基金

現金流量表

中華民國113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	-7,156,000	-3,443,838	3,712,162	-51.87
本期賸餘(短絀)	-25,408,000	-15,650,001	9,757,999	-38.41
利息股利之調整	-1,109,000	-1,241,826	-132,826	11.98
利息收入	-1,109,000	-1,241,826	-132,826	11.98
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-26,517,000	-16,891,827	9,625,173	-36.30
調整項目	18,953,000	13,196,039	-5,756,961	-30.37
折舊、減損及折耗	15,266,000	14,689,958	-576,042	-3.77
土地改良物	88,000	88,182	182	0.21
房屋及建築	28,000	27,582	-418	-1.49
機械及設備	4,131,000	3,876,654	-254,346	-6.16
交通及運輸設備	1,061,000	959,119	-101,881	-9.60
什項設備	2,632,000	2,412,334	-219,666	-8.35
代管資產	7,326,000	7,326,087	87	-
攤銷	4,458,000	4,262,226	-195,774	-4.39
攤銷電腦軟體	343,000	433,833	90,833	26.48
其他攤銷費用	4,115,000	3,828,393	-286,607	-6.96
其他	-771,000	-947,218	-176,218	22.86
遞延收入	-771,000	-947,218	-176,218	22.86
遞延收入-其他補助收入	-142,000	-141,877	123	-0.09
遞延收入-受贈收入	-629,000	-805,341	-176,341	28.04
流動資產淨減(淨增)	0	-7,532,563	-7,532,563	--
流動負債淨增(淨減)	0	2,723,636	2,723,636	--
未計利息股利之現金流入(流出)	-7,564,000	-3,695,788	3,868,212	-51.14
收取利息	408,000	251,950	-156,050	-38.25
▼業務活動之淨現金流入(流出)	-7,156,000	-3,443,838	3,712,162	-51.87
▼投資活動之現金流量	-9,637,000	-32,207,896	-22,570,896	234.21
減少流動金融資產及短期貸墊款	0	45,568,037	45,568,037	--
減少流動金融資產	0	39,770,000	39,770,000	--
減少短期墊款	0	5,798,037	5,798,037	--
收取利息	701,000	989,876	288,876	41.21
增加流動金融資產及短期貸墊款	0	-66,480,562	-66,480,562	--
增加流動金融資產	0	-60,670,000	-60,670,000	--
增加短期墊款	0	-5,810,562	-5,810,562	--
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	0	-4,000,000	-4,000,000	--
增加投資	0	-4,000,000	-4,000,000	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-8,338,000	-7,738,719	599,281	-7.19
增加不動產、廠房及設備	-8,338,000	-7,738,719	599,281	-7.19
固定資產之增置	-8,338,000	-7,738,719	599,281	-7.19

國立臺南特殊教育學校校務基金

現金流量表

中華民國113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	%
機械及設備	-5,000,000	-2,310,317	2,689,683	-53.79
交通及運輸設備	-2,726,000	-4,001,025	-1,275,025	46.77
什項設備	-612,000	-1,427,377	-815,377	133.23
增加無形資產及其他資產	-2,000,000	-546,528	1,453,472	-72.67
增加其他資產	-2,000,000	-546,528	1,453,472	-72.67
增加遞延費用	-2,000,000	-546,528	1,453,472	-72.67
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-9,637,000	-32,207,896	-22,570,896	234.21
▼籌資活動之現金流量	12,523,000	15,852,622	3,329,622	26.59
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	0	3,943,300	3,943,300	--
增加其他負債	0	3,943,300	3,943,300	--
增加基金、公積及填補短絀	12,523,000	15,517,902	2,994,902	23.92
增加基金	12,523,000	15,517,902	2,994,902	23.92
公庫撥款增置固定資產	11,208,000	8,639,069	-2,568,931	-22.92
公庫增撥遞延資產	1,315,000	6,878,833	5,563,833	423.11
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	0	-3,608,580	-3,608,580	--
減少其他負債	0	-3,608,580	-3,608,580	--
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	12,523,000	15,852,622	3,329,622	26.59
▼匯率影響數	0	0	0	
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	-4,270,000	-19,799,112	-15,529,112	363.68
▼期初現金及約當現金	41,772,000	38,000,285	-3,771,715	-9.03
▼期末現金及約當現金	37,502,000	18,201,173	-19,300,827	-51.47
▼不影響現金流量之投資與籌資活動				
其他應收款與基金同額增加之金額	0	1,500,000	1,500,000	--
其他準備金與預收收入同額增加(+)或減少(-)之金額	0	-23,427	-23,427	--
其他準備金與預收收入同額減少之金額(-)	0	-23,427	-23,427	--
不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加(+)或減少(-)之金額	0	24,008	24,008	--
不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加明細(+)	0	24,008	24,008	--
什項設備	0	24,008	24,008	--
代管資產與應付代管資產同額增加(+)或減少(-)之金額	0	4,840,924	4,840,924	--
代管資產與應付代管資產同額增加之金額(+)	0	4,840,924	4,840,924	--
應付代管資產轉列受贈公積之金額	7,326,000	7,326,087	87	-
盈餘分配與虧損填補之金額	-25,000,000	-25,000,000	0	
提存(撥用-)公積	-9,000,000	-9,000,000	0	
賸餘撥充(折減-)基金	-16,000,000	-16,000,000	0	

國立臺南特殊教育學校校務基金

現金流量表

中華民國113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	%

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25,000,000元，係113年度撥用公積填補短絀9,000,000元及折減基金16,000,000元。
2. 應付代管資產轉列受贈公積數7,326,087元，係代管資產提列折舊。
3. 其他應收款與基金同額增加之金額1,500,000元。(依據權責基礎認列-113年改善急迫性教學需求發展經費計畫增撥基金數150萬元)
4. 代管資產與應付代管資產同額增加4,840,924元，係本校113年土地公告地價調昇。
5. 其他準備金與預收收入同額減少之金額23,427元，係接受捐贈之指定用途計畫收入少於支付獎助學員生給與等費用。
6. 遞延收入與什項設備同額增加金額24,008元，係睿朱數位電商股份有限公司捐贈A4彩色雷射印表機2臺，每臺12,004元，計24,008元(依據教育部113年6月24日臺教授國字第1130073516號函辦理)。

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113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	128,926,444	100.00	118,120,737	100.00	10,805,707	9.15
流動資產	90,478,732	70.18	80,332,756	68.01	10,145,976	12.63
現金	18,201,173	14.12	38,000,285	32.17	-19,799,112	-52.10
銀行存款	18,101,173	14.04	38,000,285	32.17	-19,899,112	-52.37
零用及週轉金	100,000	0.08	0	0.00	100,000	
流動金融資產	60,670,000	47.06	39,770,000	33.67	20,900,000	52.55
其他金融資產－流動	60,670,000	47.06	39,770,000	33.67	20,900,000	52.55
應收款項	1,708,748	1.33	0	0.00	1,708,748	
其他應收款	1,708,748	1.33	0	0.00	1,708,748	
預付款項	7,950,926	6.17	627,111	0.53	7,323,815	1167.87
預付費用	7,950,926	6.17	627,111	0.53	7,323,815	1167.87
短期貸墊款	1,947,885	1.51	1,935,360	1.64	12,525	0.65
短期墊款	1,947,885	1.51	1,935,360	1.64	12,525	0.65
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	5,911,045	4.58	1,934,472	1.64	3,976,573	205.56
非流動金融資產	4,000,000	3.10	0	0.00	4,000,000	
其他金融資產－非流動	4,000,000	3.10	0	0.00	4,000,000	
準備金	1,911,045	1.48	1,934,472	1.64	-23,427	-1.21
其他準備金	1,911,045	1.48	1,934,472	1.64	-23,427	-1.21
不動產、廠房及設備	24,904,814	19.32	24,505,958	20.75	398,856	1.63
土地改良物	73,485	0.06	161,667	0.14	-88,182	-54.55
土地改良物	1,322,695	1.03	1,322,695	1.12	0	0.00
累計折舊－土地改良物	-1,249,210	-0.97	-1,161,028	-0.98	-88,182	7.60
房屋及建築	505,655	0.39	533,237	0.45	-27,582	-5.17
房屋及建築	810,109	0.63	810,109	0.69	0	0.00
累計折舊－房屋及建築	-304,454	-0.24	-276,872	-0.23	-27,582	9.96
機械及設備	8,640,442	6.70	10,206,779	8.64	-1,566,337	-15.35
機械及設備	56,833,256	44.08	56,201,148	47.58	632,108	1.12
累計折舊－機械及設備	-48,192,814	-37.38	-45,994,369	-38.94	-2,198,445	4.78
交通及運輸設備	6,891,445	5.35	3,849,539	3.26	3,041,906	79.02
交通及運輸設備	20,630,518	16.00	20,184,231	17.09	446,287	2.21
累計折舊－交通及運輸設備	-13,739,073	-10.66	-16,334,692	-13.83	2,595,619	-15.89
什項設備	8,793,787	6.82	9,754,736	8.26	-960,949	-9.85
什項設備	53,526,557	41.52	54,258,464	45.93	-731,907	-1.35
累計折舊－什項設備	-44,732,770	-34.70	-44,503,728	-37.68	-229,042	0.51
無形資產	413,697	0.32	847,530	0.72	-433,833	-51.19
無形資產	413,697	0.32	847,530	0.72	-433,833	-51.19
電腦軟體	413,697	0.32	847,530	0.72	-433,833	-51.19
其他資產	7,218,156	5.60	10,500,021	8.89	-3,281,865	-31.26
遞延資產	7,218,156	5.60	10,500,021	8.89	-3,281,865	-31.26

國立臺南特殊教育學校校務基金 平 衡 表

中華民國113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	%
遞延費用	7,218,156	5.60	10,500,021	8.89	-3,281,865	-31.26
什項資產	0	0.00	0	0.00	0	
代管資產	463,709,639	359.67	458,868,715	388.47	4,840,924	1.05
累計折舊－代管資產	-111,475,867	-86.46	-104,149,780	-88.17	-7,326,087	7.03
應付代管資產	-352,233,772	***. **	-354,718,935	***. **	2,485,163	-0.70
合 計	128,926,444	100.00	118,120,737	100.00	10,805,707	9.15

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目，本年度決算數為 \$1,996,800及上年度決算數為 \$2,292,060
2. 信託代理與保證負債科目，本年度決算數為 \$1,996,800及上年度決算數為 \$2,292,060
3. 「應付代管資產」科目原帳列負債科目，上年度決算數為354,718,935元，經科目重分類後，調整至資產科目減項，科目代碼「280706」→「180711」，上年度決算數為-354,718,935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	128,926,444	100.00	118,120,737	100.00	10,805,707	9.15

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113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	200,012,000	205,998,938	5,986,938	2.99	
教學收入	1,285,000	3,908,192	2,623,192	204.14	
建教合作收入	1,285,000	3,908,192	2,623,192	204.14	主要係辦理教育部113年表揚卓越特殊教育人員等委辦計畫案，致較預算數增加。
其他	1,285,000	3,908,192	2,623,192	204.14	
其他業務收入	198,727,000	202,090,746	3,363,746	1.69	
學校教學研究補助收入	168,661,000	168,661,000	0		
教育部核給年度補助	168,661,000	168,661,000	0		
其他補助收入	30,062,000	33,419,246	3,357,246	11.17	主要係以前年度年度中補助計畫延續至本年度執行及本年度補助計畫較預算數增加。
教育部核給年度補助	29,920,000	33,277,369	3,357,369	11.22	
其他	142,000	141,877	-123	-0.09	
雜項業務收入	4,000	10,500	6,500	162.50	係代理教師及教師助理員等甄選報名人次較預算增加所致。
業務外收入	2,329,000	3,601,052	1,272,052	54.62	
財務收入	1,109,000	1,241,826	132,826	11.98	
利息收入	1,109,000	1,241,826	132,826	11.98	係利率調升，致較預算數增加。
其他業務外收入	1,220,000	2,359,226	1,139,226	93.38	
資產使用及權利金收入	490,000	519,942	29,942	6.11	
違規罰款收入	0	1,200	1,200	-	係廠商違約罰款收入。
受贈收入	629,000	1,675,696	1,046,696	166.41	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	101,000	162,388	61,388	60.78	主要係學生實習作品收入較預算數增加。
合 計	202,341,000	209,599,990	7,258,990	3.59	

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113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	227,659,000	225,128,354	-2,530,646	-1.11	
教學成本	152,082,000	153,144,447	1,062,447	0.70	
教學研究及訓輔成本	150,798,000	149,306,990	-1,491,010	-0.99	
用人費用	108,460,000	105,313,346	-3,146,654	-2.90	
正式員額薪資	76,246,000	73,676,416	-2,569,584	-3.37	
聘僱及兼職人員薪資	718,000	756,692	38,692	5.39	
加(夜)班費	650,000	674,661	24,661	3.79	
獎金	17,239,000	16,215,621	-1,023,379	-5.94	
退休及卹償金	7,169,000	7,418,159	249,159	3.48	
福利費	6,438,000	6,571,797	133,797	2.08	
服務費用	13,882,000	15,010,725	1,128,725	8.13	
水電費	20,000	57,355	37,355	186.78	
郵電費	5,000	0	-5,000	-100.00	
旅運費	296,000	133,254	-162,746	-54.98	國外旅費預算數及決算數均為0元。
告費	119,000	46,512	-72,488	-60.91	
固費	335,000	385,509	50,509	15.08	
一般服務費	11,813,000	12,036,645	223,645	1.89	
專業服務費	1,284,000	2,341,490	1,057,490	82.36	
推展費	10,000	9,960	-40	-0.40	
材料及用品費	1,766,000	1,604,197	-161,803	-9.16	
使用材料費	100,000	110,898	10,898	10.90	
用品消耗	1,666,000	1,493,299	-172,701	-10.37	
租金與利息	11,024,000	11,898,960	874,960	7.94	
地租及水租	0	15,810	15,810	--	
備租金	11,024,000	11,805,950	781,950	7.09	
什項設備租金	0	77,200	77,200	--	
銷	15,482,000	15,200,362	-281,638	-1.82	
不動產、廠房及設備折舊	5,023,000	4,687,846	-335,154	-6.67	
其他折舊性資產折舊	6,667,000	6,666,610	-390	-0.01	
攤銷	3,792,000	3,845,906	53,906	1.42	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	184,000	279,400	95,400	51.85	
會費	29,000	31,000	2,000	6.90	
獎助	130,000	223,414	93,414	71.86	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	0	9,466	9,466	--	

**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113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	25,000	15,520	-9,480	-37.92	
建教合作成本	1,284,000	3,837,457	2,553,457	198.87	主要係辦理教育部113年表揚卓越特殊教育人員等委辦計畫案，致較預算數增加。
用人費用	5,000	17,318	12,318	246.36	
加(夜)班費	5,000	17,318	12,318	246.36	
服務費用	1,085,000	2,136,508	1,051,508	96.91	
水電費	59,000	86,682	27,682	46.92	
郵電費	0	14,799	14,799	--	
旅運費	113,000	104,652	-8,348	-7.39	國外旅費預算數及決算數均為0元。
告費	118,000	401,028	283,028	239.85	
修理保養及保固費	0	25,000	25,000	--	
保險費	0	9,800	9,800	--	
一般服務費	0	339,710	339,710	--	
專業服務費	795,000	1,154,837	359,837	45.26	
材料及用品費	194,000	631,979	437,979	225.76	
用品消耗	194,000	631,979	437,979	225.76	
租金與利息	0	253,025	253,025	--	
地租及水租	0	177,000	177,000	--	
交通及運輸設備租金	0	41,025	41,025	--	
什項設備租金	0	35,000	35,000	--	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	0	798,627	798,627	--	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	0	798,627	798,627	--	
其他業務成本	8,990,000	8,874,583	-115,417	-1.28	
學生公費及獎勵金	8,990,000	8,874,583	-115,417	-1.28	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	8,990,000	8,874,583	-115,417	-1.28	
捐助、補助與獎勵	8,990,000	8,874,583	-115,417	-1.28	
管理及總務費用	66,583,000	63,107,164	-3,475,836	-5.22	
管理費用及總務費用	66,583,000	63,107,164	-3,475,836	-5.22	
用人費用	41,752,000	40,723,494	-1,028,506	-2.46	
正式員額薪資	24,145,000	24,144,833	-167	-	
聘僱及兼職人員薪資	583,000	583,200	200	0.03	
加(夜)班費	1,418,000	1,355,588	-62,412	-4.40	
獎金	6,372,000	6,077,834	-294,166	-4.62	

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113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	%		
退休及卹償金	3,021,000	3,106,280	85,280	2.82		
福利費	6,207,000	5,450,494	-756,506	-12.19		
提繳費	6,000	5,265	-735	-12.25		
服務費用	19,430,000	17,700,612	-1,729,388	-8.90		
水電費	1,370,000	777,876	-592,124	-43.22		
郵電費	245,000	176,558	-68,442	-27.94		
旅運費	106,000	75,715	-30,285	-28.57	國外旅費預算數及決算數均為0元。	
告費	20,000	7,100	-12,900	-64.50		
固費	1,291,000	814,311	-476,689	-36.92		
保險費	87,000	90,938	3,938	4.53		
一般服務費	15,923,000	15,473,693	-449,307	-2.82		
專業服務費	253,000	149,900	-103,100	-40.75		
公關慰勞費	135,000	134,521	-479	-0.35	公共關係費:預算數48,000元,決算數47,574元,係支付對員工以外之宴客招待、婚喪賀儀、餽贈等費用。 員工慰勞費:預算數87,000元,決算數86,947元,係支付對員工之慰勞、餽贈等費用。	
材料及用品費	1,036,000	810,357	-225,643	-21.78		
使用材料費	444,000	312,031	-131,969	-29.72		
用品消耗	592,000	498,326	-93,674	-15.82		
租金與利息	0	40	40	--		
地租及水租	0	40	40	--		
銷	折舊、折耗及攤	4,242,000	3,751,822	-490,178	-11.56	
及設備折舊	不動產、廠房	2,917,000	2,676,025	-240,975	-8.26	
產折舊	其他折舊性資	659,000	659,477	477	0.07	
攤銷		666,000	416,320	-249,680	-37.49	
制費)	稅捐與規費(強	93,000	79,899	-13,101	-14.09	
	消費與行為稅	42,000	38,494	-3,506	-8.35	
	規 費	51,000	41,405	-9,595	-18.81	
	會費、捐助、補 助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	30,000	40,940	10,940	36.47	
獎助	捐助、補助與	0	7,390	7,390	--	
	補貼(償)、 獎勵、慰問與救助(濟))	30,000	33,550	3,550	11.83	
	其他業務費用	4,000	2,160	-1,840	-46.00	
	雜項業務費用	4,000	2,160	-1,840	-46.00	因配合實際業務需要甄選相關支出相對樽節,致較預算

**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113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	%	
					數減少。
材料及用品費	4,000	2,160	-1,840	-46.00	
用品消耗	4,000	2,160	-1,840	-46.00	
業務外費用	90,000	121,637	31,637	35.15	
其他業務外費用	90,000	121,637	31,637	35.15	
雜項費用	90,000	121,637	31,637	35.15	主要係學生實習作品收入較預算數增加,致相對應支出較預算增加。
服務費用	16,000	1,450	-14,550	-90.94	
水電費	16,000	1,450	-14,550	-90.94	
材料及用品費	74,000	120,187	46,187	62.41	
使用材料費	74,000	88,471	14,471	19.56	
用品消耗	0	31,716	31,716	--	
合 計	227,749,000	225,249,991	-2,499,009	-1.10	

附 註：

1.教學研究及訓輔成本

(1)外包費：預算數2,000,000元，決算數1,957,804元，係

1.學生交通車駕駛外包4人薪資1,945,324元。

2.臨時外聘司機3人12,480元。

(2)計時與計件人員酬金：預算數9,808,000元，決算數10,074,716元，係

1.112學年上學期、112學年下學期及113學年上學期辦理兒童課後照顧服務計畫-鐘點人力費47人692,228元。

2.協助學務推動人力2人1,200,377元。

3.113年進用臨時交通車隨車人員-外聘26人,教助10人計36人,決算數3,117,270元。

4.112學年第2學期-學生學習扶助計畫鐘點人力22人33,448元。

5.112及113學年度教師助理員經費-月薪制11人2,789,300元。

6.112及113學年度特殊教育助理人員-鐘點制16人1,616,110元。

7.113學年身障生學習扶助經費6人6,166元。

8.臨時約聘(僱)職業輔導員1人589,806元。

9.學生宿舍洗衣工2人洗衣費10,090元。

10.兒童課後照顧等補助計畫,經費不足自籌款19,921元。

(3)推展費:預算數10,000元,決算數9,960元,係招生宣導場合使用之招生宣導品。

2.建教合作成本:

(1)外包費：預算數0元，決算數182,000元，係

辦理教育部113年表揚卓越特殊教育人員委辦計畫攝錄影及影片剪輯與製作2人182,000元。

(2)計時與計件人員酬金：預算數0元，決算數157,500元，係臺南市政府勞工局-

身心障礙者職業訓練-汽車美容訓練班委辦計畫訓練人員1人訓後輔導費157,500元。

3.管理費用及總務費用：

(1)外包費：預算數1,900,000元，決算數1,802,385元，係

1.維護校園安全機械保全98,280元及人力保全1人621,875元。

2.冷氣清洗2人103,704元。

3.校園清潔人力服務費2人945,878元。

4.宿舍水塔清洗2人29,925元。

5.外聘司機1人2,723元。

(2)計時與計件人員酬金：預算數28人-13,600,000元，決算數24人-13,274,200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)公共關係費:預算數48,000元,決算數47,574元,係

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113年度

單位:新臺幣元 第 5 頁

科	目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備	註
				金	%		

支付對員工以外之宴客招待、婚喪賀儀、餽贈等費用。

- (4)員工慰勞費:預算數87,000元,決算數86,947元,係
支付對員工之慰勞、餽贈等費用。

本 頁 空 白

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113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	56,201,148	20,184,231	54,258,464
減：以前年度已提折舊數	1,161,028	276,872	45,994,369	16,334,692	44,503,728
上年度期末帳面價值	161,667	533,237	10,206,779	3,849,539	9,754,736
加：本年度新增資產價值	0	0	2,310,317	4,001,025	1,451,385
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	88,182	27,582	3,876,654	959,119	2,412,334
本年度期末帳面價值	73,485	505,655	8,640,442	6,891,445	8,793,787
本年度提列折舊數	88,182	27,582	3,876,654	959,119	2,412,334
教學成本	79,362	24,822	2,886,763	76,900	1,619,999
管理及總務費用	8,820	2,760	989,891	882,219	792,335
合 計	88,182	27,582	3,876,654	959,119	2,412,334

1.代管資產-土地上年度為7,629萬3,518元。

2.代管資產-土地本年度為8,113萬4,442元,係本年度公告地價調昇,財產增值484萬924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	382,575,197	515,351,844
0	0	0	0	104,149,780	212,420,469
0	0	0	0	278,425,417	302,931,375
0	0	0	0	0	7,762,727
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	7,326,087	14,689,958
0	0	0	0	271,099,330	296,004,144
0	0	0	0	7,326,087	14,689,958
0	0	0	0	6,666,610	11,354,456
0	0	0	0	659,477	3,335,502
0	0	0	0	7,326,087	14,689,958

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113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	7,416,239	7,416,239	0	0	0
機械及設備	1,678,209	1,678,209	0	0	0
交通及運輸設備	3,554,738	3,554,738	0	0	0
什項設備	2,183,292	2,183,292	0	0	0

單位:新臺幣元

報廢短絀 (6)= (3)-(4)-(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
公庫撥補款明細表

中華民國113年度

單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
公庫增撥基金數	12,523,000	17,017,902	4,494,902	
公庫增撥數	12,523,000	17,017,902	4,494,902	1. 公庫增撥基金-基本額度-固定資產633萬5,000元,遞延費用31萬5,000元。 2. 公庫增撥基金-年度中補助資本門計畫-固定資產380萬4,069元,遞延費用656萬3,833元。(含依據權責基礎認列-113年改善急迫性教學需求發展經費計畫增撥基金數150萬元-其他應收款與基金同額增加之金額150萬元。)
合 計	12,523,000	17,017,902	4,494,902	

本 頁 空 白

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113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	8,338,000	0	0
機械及設備	0	5,000,000	0	-2,570,000
機械及設備	0	5,000,000	0	-2,570,000
交通及運輸設備	0	2,726,000	0	1,680,000
交通及運輸設備	0	2,726,000	0	1,680,000
什項設備	0	612,000	0	890,000
什項設備	0	612,000	0	890,000
撥入受贈及整理	0	0	0	0
什項設備	0	0	0	0
什項設備	0	0	0	0
合 計	0	8,338,000	0	0

單位：新臺幣元

合 計	決 算 數	比 較 增 減 數	本年度保留數	說 明
8,338,000	7,738,719	-599,281	0	
2,430,000	2,310,317	-119,683	0	
2,430,000	2,310,317	-119,683	0	
4,406,000	4,001,025	-404,975	0	
4,406,000	4,001,025	-404,975	0	
1,502,000	1,427,377	-74,623	0	
1,502,000	1,427,377	-74,623	0	
0	24,008	24,008	0	
0	24,008	24,008	0	
0	24,008	24,008	0	睿米數位電商股份有限公司捐贈A4彩色雷射印表機2臺,每臺12,004元(教育部同意函113年6月24日臺教授國字第1130073516號函)
8,338,000	7,762,727	-575,273	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計畫預算與實際進度比較表
中華民國113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					占全部計畫%
				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	
一般建築及設備計畫				0	8,338,000	0	0	8,338,000	
機械及設備			113.01 113.12	0	5,000,000	0	-2,570,000	2,430,000	
機械及設備			113.01 113.12	0	5,000,000	0	-2,570,000	2,430,000	
交通及運輸設備			113.01 113.12	0	2,726,000	0	1,680,000	4,406,000	
交通及運輸設備			113.01 113.12	0	2,726,000	0	1,680,000	4,406,000	
什項設備			113.01 113.12	0	612,000	0	890,000	1,502,000	
什項設備			113.01 113.12	0	612,000	0	890,000	1,502,000	
合 計				0	8,338,000	0	0	8,338,000	

單位：新臺幣元

截至本年度累計數		決 算 數				未達成或超過預算之原因
金 額	占全部計畫%	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 算數占累 計預算數 %	
8,338,000		7,738,719	92.81	7,738,719	92.81	
2,430,000		2,310,317	95.07	2,310,317	95.07	
2,430,000		2,310,317	95.07	2,310,317	95.07	
4,406,000		4,001,025	90.81	4,001,025	90.81	
4,406,000		4,001,025	90.81	4,001,025	90.81	
1,502,000		1,427,377	95.03	1,427,377	95.03	
1,502,000		1,427,377	95.03	1,427,377	95.03	
8,338,000		7,738,719	92.81	7,738,719	92.81	

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113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	255	150,798,000	248	149,306,990
建教合作成本	元	0	1,284,000	0	3,837,457

單位：新臺幣元

比 較 增 減				備 註
數 量	%	金 額	%	
-7	-2.75	-1,491,010	-0.99	主要係招生不如預期。
0		2,553,457	198.87	主要係增加教育部113年表揚卓越特殊教育人員委辦計畫。

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113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	128,560,000	122,268,886	-6,291,114	
加：				
以前年度公積撥充	0	0	0	
賸餘撥充	0	0	0	
以國有財產撥充	0	0	0	
國庫增撥數	12,523,000	17,017,902	4,494,902	1.公庫增撥基金-基本額度-固定資產633萬5,000元,遞延費用31萬5,000元。 2.公庫增撥基金-年度中補助資本門計畫-固定資產380萬4,069元,遞延費用656萬3,833元。(含依據權責基礎認列-113年改善急迫性教學需求發展經費計畫增撥基金數150萬元-其他應收款與基金同額增加之金額150萬元。)
其他	0	0	0	
減：				
填補短絀	16,000,000	16,000,000	0	
折減基金繳庫	0	0	0	
其他	0	0	0	
期末基金數額	125,083,000	123,286,788	-1,796,212	

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113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	139	134	-5	
職員	126	122	-4	依據113/9/23臺教國署人字第1136002701號函，教職員員額編制修改為128人。 1、校長1名、正式教師74名。 2、職員25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)，決算數24人。 4、職員決算人數122人與員額128人差異6人，係教師懸缺3人未聘，1位教師安胎並聘代理教師1名，教師助理員-宿管員少聘4人。
技工	9	9	0	
工友	3	2	-1	113/9/23臺教國署人字第1136002701號函-編制員額減列工友1人自113年9月11日生效。
駕駛	0	0	0	
聘用	1	1	0	
總 計	139	134	-5	

備註：

- 1.年度中補助計畫-113學年增聘幼兒部、國小部及國中部臨增班代理教師6人，協助學務推動人力2人、臨時特殊教育助理人員-月薪制11人及臨時約聘(僱)職業輔導員1人。
- 2.年度中補助及委辦計畫-教師助理員增聘鐘點人力16人、臨時交通車隨車人員36人，兒童課後照顧47人及課後學習扶助計畫28人，身心障礙者職業訓練-汽車美容訓練班委辦計畫訓練人員1人。
- 3.宿舍洗衣工2人。
- 4.年度中補助及委辦計畫-學生交通車司機外包4人，委辦計畫辦理攝錄影及影片剪輯與製作2人。
- 5.校外活動臨時外聘司機4人。
- 6.維護校園安全外包人力保全1人。
- 7.校園清潔人力外包2人。
- 8.冷氣清洗外包2人。
- 9.水塔清洗2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113年度

科 目	預 算					
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	加(夜) 班 費	津 貼	獎 金	退 休 及 卹 償 金
業務總支出部分	100,391,000	583,000	2,073,000	0	23,611,000	10,190,000
教學成本	76,246,000	0	655,000	0	17,239,000	7,169,000
正式人員	76,246,000	0	655,000	0	17,239,000	7,169,000
教員	76,246,000	0	655,000	0	17,239,000	7,169,000
兼任人員	0	0	0	0	0	0
教員	0	0	0	0	0	0
管理及總務費用	24,145,000	583,000	1,418,000	0	6,372,000	3,021,000
正式人員	24,145,000	0	1,390,000	0	6,298,000	2,984,000
職員	19,439,000	0	1,145,000	0	5,030,000	2,251,000
工員	4,706,000	0	245,000	0	1,268,000	733,000
聘僱人員	0	583,000	28,000	0	74,000	37,000
職員	0	583,000	28,000	0	74,000	37,000
合 計	100,391,000	583,000	2,073,000	0	23,611,000	10,190,000

單位:新臺幣元

數					
資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
0	12,645,000	6,000	149,499,000	718,000	150,217,000
0	6,438,000	0	107,747,000	718,000	108,465,000
0	6,438,000	0	107,747,000	0	107,747,000
0	6,438,000	0	107,747,000	0	107,747,000
0	0	0	0	718,000	718,000
0	0	0	0	718,000	718,000
0	6,207,000	6,000	41,752,000	0	41,752,000
0	6,102,000	6,000	40,925,000	0	40,925,000
0	5,159,000	0	33,024,000	0	33,024,000
0	943,000	6,000	7,901,000	0	7,901,000
0	105,000	0	827,000	0	827,000
0	105,000	0	827,000	0	827,000
0	12,645,000	6,000	149,499,000	718,000	150,217,000

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113年度

科 目	決 算					
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	加(夜) 班 費	津 貼	獎 金	退 休 及 卹 償 金
業務總支出部分	97,821,249	583,200	2,047,567	0	22,293,455	10,524,439
教學成本	73,676,416	0	691,979	0	16,215,621	7,418,159
正式人員	73,676,416	0	691,979	0	16,215,621	7,418,159
教員	73,676,416	0	691,979	0	16,215,621	7,418,159
兼任人員	0	0	0	0	0	0
教員	0	0	0	0	0	0
管理及總務費用	24,144,833	583,200	1,355,588	0	6,077,834	3,106,280
正式人員	24,144,833	0	1,332,852	0	6,007,796	3,070,280
職員	19,224,638	0	1,080,860	0	4,818,532	2,238,314
工員	4,920,195	0	251,992	0	1,189,264	831,966
聘僱人員	0	583,200	22,736	0	70,038	36,000
職員	0	583,200	22,736	0	70,038	36,000
合 計	97,821,249	583,200	2,047,567	0	22,293,455	10,524,439

1. 教學研究及訓輔成本

- (1) 外包費：預算數2,000,000元，決算數1,957,804元，係
 1. 學生交通車駕駛外包4人薪資1,945,324元。
 2. 臨時外聘司機3人12,480元。
- (2) 計時與計件人員酬金：預算數9,808,000元，決算數10,074,716元，係
 1. 112學年上學期、112學年下學期及113學年上學期辦理兒童課後照顧服務計畫-鐘點人力費47人692,228元。
 2. 協助學務推動人力2人1,200,377元。
 3. 113年進用臨時交通車隨車人員-外聘26人，教助10人計36人，決算數3,117,270元。
 4. 112學年第2學期-學生學習扶助計畫鐘點人力22人33,448元。
 5. 112及113學年度教師助理員經費-月薪制11人2,789,300元。
 6. 112及113學年度特殊教育助理人員-鐘點制16人1,616,110元。
 7. 113學年身障生學習扶助經費6人6,166元。
 8. 臨時約聘(僱)職業輔導員1人589,806元。
 9. 學生宿舍洗衣工2人洗衣費10,090元。
 10. 兒童課後照顧等補助計畫，經費不足自籌款19,921元。

2. 建教合作成本：

- (1) 外包費：預算數0元，決算數182,000元，係
辦理教育部113年表揚卓越特殊教育人員委辦計畫案攝錄影及影片剪輯與製作2人182,000元。
- (2) 計時與計件人員酬金：預算數0元，決算數157,500元，係臺南市政府勞工局-身心障礙者職業訓練-汽車美容訓練班委辦計畫訓練人員1人訓後輔導費157,500元。

3. 管理費用及總務費用：

- (1) 外包費：預算數1,900,000元，決算數1,802,385元，係
 1. 維護校園安全機械保全98,280元及人力保全1人621,875元。
 2. 冷氣清洗2人103,704元。
 3. 校園清潔人力服務費2人945,878元。
 4. 宿舍水塔清洗2人29,925元。
 5. 外聘司機1人2,723元。
 - (2) 計時與計件人員酬金：預算數28人-13,600,000元，決算數24人-13,274,200元，係
依「特殊教育學校設立變更停辦合併及人員編制標準」以契約方式進用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。
4. 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110人11,293,000元，本年度調移預算數452,000元，計調移後預算數為11,745,000元，決算數103人10,971,710元。
5. 依112/12/18院授人給字第1124002162號函辦理-一百一十二年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項及行政院函頒「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111人11,410,000元，本年度調移預算數456,000元，計調移後預算數為11,866,000元，決算數121人11,321,745元。

單位:新臺幣元

數					
資 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
0	12,022,291	5,265	145,297,466	756,692	146,054,158
0	6,571,797	0	104,573,972	756,692	105,330,664
0	6,571,797	0	104,573,972	0	104,573,972
0	6,571,797	0	104,573,972	0	104,573,972
0	0	0	0	756,692	756,692
0	0	0	0	756,692	756,692
0	5,450,494	5,265	40,723,494	0	40,723,494
0	5,354,901	5,265	39,915,927	0	39,915,927
0	4,224,676	0	31,587,020	0	31,587,020
0	1,130,225	5,265	8,328,907	0	8,328,907
0	95,593	0	807,567	0	807,567
0	95,593	0	807,567	0	807,567
0	12,022,291	5,265	145,297,466	756,692	146,054,158

國立臺南特殊教育學校校務基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國113年度

單位:新臺幣元

車輛類型	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
	輛 數	金 額	輛 數	金 額	輛 數	%	金 額	%	
17至23人座 大客車	1	3,650,000	1	3,638,800			-11,200	-0.31	原預算移列數 355萬元,年度中補 助款10萬元(經國 教署113年4月3日 臺教國署原字第11 30039330號函核定) ,執行金額為363 萬8,800元,賸餘款 1萬1,200元繳回國 教署。
合 計	1	3,650,000	1	3,638,800			-11,200	-0.31	

管理用車輛:本年度汰舊中型巴士1輛(車號847-WD),並新購中型復康巴士1輛(車號KJA-7372);截至113年度終了計有大型交通車1輛(KJA-7306),中型交通車3輛(KJA-7361,316-WG,KJA-7372),小型客貨車1輛(AKP-3903)及機車1輛(311-ENR)。

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113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	150,217,000	146,054,158	-4,162,842	-2.77
正式員額薪資	100,391,000	97,821,249	-2,569,751	-2.56
聘僱及兼職人員薪資	1,301,000	1,339,892	38,892	2.99
加(夜)班費	2,073,000	2,047,567	-25,433	-1.23
獎金	23,611,000	22,293,455	-1,317,545	-5.58
退休及卹償金	10,190,000	10,524,439	334,439	3.28
福利費	12,645,000	12,022,291	-622,709	-4.92
提繳費	6,000	5,265	-735	-12.25
服務費用	34,413,000	34,849,295	436,295	1.27
水電費	1,465,000	923,363	-541,637	-36.97
郵電費	250,000	191,357	-58,643	-23.46
旅運費	515,000	313,621	-201,379	-39.10
印刷裝訂及公告費	257,000	454,640	197,640	76.90
修理保養及保固費	1,626,000	1,224,820	-401,180	-24.67
保險費	87,000	100,738	13,738	15.79
一般服務費	27,736,000	27,850,048	114,048	0.41
專業服務費	2,332,000	3,646,227	1,314,227	56.36
公關慰勞費	135,000	134,521	-479	-0.35
推展費	10,000	9,960	-40	-0.40
材料及用品費	3,074,000	3,168,880	94,880	3.09
使用材料費	618,000	511,400	-106,600	-17.25
用品消耗	2,456,000	2,657,480	201,480	8.20
租金與利息	11,024,000	12,152,025	1,128,025	10.23
地租及水租		192,850	192,850	--
交通及運輸設備租金	11,024,000	11,846,975	822,975	7.47
什項設備租金		112,200	112,200	--
折舊、折耗及攤銷	19,724,000	18,952,184	-771,816	-3.91
不動產、廠房及設備折舊	7,940,000	7,363,871	-576,129	-7.26
其他折舊性資產折舊	7,326,000	7,326,087	87	-
攤銷	4,458,000	4,262,226	-195,774	-4.39
稅捐與規費(強制費)	93,000	79,899	-13,101	-14.09
消費與行為稅	42,000	38,494	-3,506	-8.35
規 費	51,000	41,405	-9,595	-18.81
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	9,204,000	9,993,550	789,550	8.58
會費	29,000	31,000	2,000	6.90
捐助、補助與獎助	9,120,000	9,105,387	-14,613	-0.16
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	30,000	841,643	811,643	2705.48
競賽及交流活動費	25,000	15,520	-9,480	-37.92
合 計	227,749,000	225,249,991	-2,499,009	-1.10

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113年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目	145,000	144,481	-519	-0.36	
公共關係費	48,000	47,574	-426	-0.89	管理費用- 係支付對員工以外之宴客招待、婚 喪賀儀、餽贈等費用。
員工慰勞費	87,000	86,947	-53	-0.06	管理費用- 對員工之慰勞、餽贈等費用。
推展費	10,000	9,960	-40	-0.40	教學研究- 係招生宣導場合使用之招生宣導品。
統計所需項目	25,538,000	26,822,149	1,284,149	5.03	
宿舍修護費	90,000	368	-89,632	-99.59	教學研究- 本年度無執行數。 管理費用- 係支付宿舍修護設備費用368元。
宿舍保險費	62,000		-62,000	-100.00	管理費用- 本年度無執行數。
義(志)工服務費	5,000	3,750	-1,250	-25.00	教學研究- 係支付113學年度志工保險費用。
計時與計件人員酬金	23,408,000	23,506,416	98,416	0.42	教學研究- 1. 112學年上學期、112學年下學期 及113學年上學期辦理兒童課後照 顧服務計畫-鐘點人力費47人- 692,228元。 2. 協助學務推動人力2人- 1,200,377元。 3. 113年進用臨時交通車隨車人員- 外聘26人,教助10人計36人- 3,117,270元。 4. 112學年第2學期-學生學習扶助 計畫鐘點人力22人-33,448元。 5. 112及113學年度教師助理員經費- 月薪制11人-2,789,300元。 6. 112及113學年度特殊教育助理人 員-鐘點制16人-1,616,110元。 7. 113學年身障生學習扶助經費6人- 6,166元。 8. 臨時約聘(僱)職業輔導員1人- 589,806元。 9. 學生宿舍洗衣工2人-10,090元。 10. 兒童課後照顧等補助計畫,經費 不足自籌款19,921元。 建教合作- 係臺南市政府勞工局-身心障礙者 職業訓練-汽車美容訓練班委辦計 畫訓練人員1人訓後輔導費157,500 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 費等決算數24人-13,274,200元。
講課鐘點、稿費、出席審 查及查詢費	1,973,000	3,311,615	1,338,615	67.85	教學研究- 1. 辦理校內研習講師等鐘點費、性 平事件外聘委員出席費及心理師到 校輔導鐘點等。 2. 補助計畫等教師鐘點費。 建教合作-

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113年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
					主要係增加辦理教育部113年表揚卓越特殊教育人員及適性安置等委辦計畫案，致決算數超出預算數。管理費用。係辦理專家會議，委員出席費。

主辦會計人員：

會計主任 蘇意雯

校

長：

校長 蔡嘉峯

