

中華民國 108 年度 4-0501803

臺北市總預算

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市立啟智學校附屬單位預算之分預算

(特別收入基金)

臺北市立啟智學校編

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟智學校

目次

中華民國108年度

一、財務摘要	第 1 頁
二、業務計畫及預算概要	第 3 -10 頁
三、預算主要表	
(一) 基金來源、用途及餘絀預計表	第 11 頁
(二) 現金流量預計表	第 12 頁
四、預算明細表	
(一) 基金來源－服務收入明細表	第 13 頁
(二) 基金來源－財產處分收入明細表	第 14 頁
(三) 基金來源－公庫撥款收入明細表	第 15 頁
(四) 基金來源－學雜費收入明細表	第 16 頁
(五) 基金來源－雜項收入明細表	第 17 頁
(六) 基金用途－特殊教育計畫明細表	第 18 -28 頁
(七) 基金用途－一般行政管理計畫明細表	第 29 -32 頁
(八) 基金用途－建築及設備計畫明細表	第 33 -36 頁
五、預算參考表	
(一) 預計平衡表	第 37 頁
(二) 各項費用彙計表	第 38 -45 頁
(三) 員工人數彙計表	第 46 頁
(四) 用人費用彙計表	第 48 -51 頁
(五) 聘用及約僱人員明細表	第 52 -53 頁
(六) 車輛明細表	第 54 -55 頁
(七) 單位（或計畫）成本分析表	第 56 頁
(八) 5年來主要業務計畫分析表	第 57 頁

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟智學校

目 次

中華民國108年度

(九) 資本資產及長期負債明細表	第 58 頁
------------------------	--------

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟智學校

財務摘要

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減數	%
經營成績：				
基金來源	263,368	244,513	18,855	7.71
基金用途	295,818	279,556	16,262	5.82
賸餘(短絀)	-32,450	-35,043	2,593	--
餘絀情形：				
基金餘額	4,806	37,256	-32,450	-87.10
現金流量：				
現金及約當現金之淨增(減)	-32,450	-35,043	2,593	--

附註：現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

本 頁 空 白

業務計畫及預算概要

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立啟智學校
業務計畫及預算概要

中華民國 108 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景：

- (一) 本校遵照憲法第 158 及 160 條暨特殊教育法第 1 條規定，教育文化應發展國民之民族精神、自治精神，國民道德與健全體格、科學及生活智能，使身心障礙之國民，均有接受適性教育之權利。
- (二) 本校自 91 年度起依教育經費編列與管理法第 13 條規定設置「臺北市地方教育發展基金」，以促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效。
- (三) 本校設有幼兒、國小、國中、高職等部別，施以適合其能力之教育，以發展身心潛能、培養其健全人格及增進服務社會能力。

二、施政重點：

- (一) 開啟多元智慧：尊重每個學生獨特的個性，以多元智慧的觀點協助他找到生命的亮點，肯定天生我才必有用，能知於學，樂於學。
- (二) 培養生活能力：因應新世紀知識社會的到來，培養學生帶得走的能力，諸如人際溝通能力、資訊能力、終身學習能力、生涯規畫能力、問題解決能力等。
- (三) 蘊育人文情懷：在溫馨開放的校園文化中，孕育人文情懷，學會尊重、包容；建構生命的價值、完成人性的開展。
- (四) 建置溫馨民主的校園文化：
 1. 以參與式管理、落實行政、教師會、家長會三者的良性互動。
 2. 以學生第一，教學優先的觀念提昇行政服務效率。
 3. 放下威權心態，開啟校園民主之風氣。
- (五) 推動適性教學：
 1. 以團隊合作模式進行適性教育。
 2. 運用校內、外資源，加強多元學習能力。
 3. 關懷弱勢學生之教學及輔導。
 4. 結合相關專業人員施以必要之復建措施。
- (六) 辦理職業教育：
 1. 辦理適應社會變遷社區環境，積極培養適應之工作能力。
 2. 培養學生職業生活能力、態度與意願。
 3. 結合社政、勞政等相關單位積極做好學生轉銜。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立啟智學校

業務計畫及預算概要

中華民國 108 年度

(七) 辦理發展性的訓輔活動：辦理各項活動、競賽、展演及社團活動。

三、組織概況（另附組織系統圖）：

本校設置校長 1 人，綜理全校校務，下設教務處、學生事務處、總務處、實習輔導處、輔導室、北區特殊教育資源中心、會計室及人事室等單位。

內部分層業務如下：

(一) 教務處：秉承校長之命，辦理全校教務事項。

1. 教學組：掌理課程編排、課業考查、學藝競賽、教學研究、教師進修、差假教師調代課及缺補課之查核等事項。
2. 註冊組：掌理註冊、編班、轉學、休學、學籍保管、各項獎助學金補助及成績考查等有關學籍事項。
3. 設備組：掌理教科書編選、教學用具之管理、保管及出版學校刊物等事項。
4. 資訊組：掌理電腦設備及區域網路之管理、保管等事項。
5. 復健組：掌理相關專業服務、輔具管理、學生評量及其他相關復健訓練活動等事項。

(二) 學生事務處：秉承校長之命，辦理全校學生事務事項。

1. 訓育組：掌理訓育計畫之擬定及辦理各類訓育等活動。
2. 體育組：掌理學生體育活動、體格鍛鍊等事項。
3. 生教組：掌理學生校內外生活教育及輔導等事項。
4. 衛生組：掌理健康檢查、個人及環境衛生檢查、保健等事項。

(三) 總務處：秉承校長之命，辦理全校總務事項。

1. 事務組：掌理校舍、校具、財產、物品採購保管、工程發包、監工及驗收。
2. 文書組：掌理文件收發登錄、撰擬繕校、典守學校印信、檔案保管、整理各項會議紀錄及校史等事項。
3. 出納組：掌理現金、零用金、票據、契約之保管等收支事項，辦理員工薪津發放及各項扣繳單據證明等。

(四) 實習輔導處：秉承校長之命，掌理全校學生實習計畫之擬定及畢業生就業輔導等事項。

1. 實習組：掌理學生實習計畫之擬定及技能競賽、檢定、實習等事項。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立啟智學校

業務計畫及預算概要

中華民國 108 年度

2. 就業輔導組：掌理在校生職業輔導及畢業生就業調查、與追蹤輔導及社區成人教育班等事項。

(五) 輔導室：秉承校長之命，辦理學生輔導、資料建立和親職教育、教師研習服務、專業團隊服務等事項。

輔導組：辦理學生學習輔導、生活輔導、生涯輔導、生命教育、性別平等教育、親職教育、教師研習服務等事項。

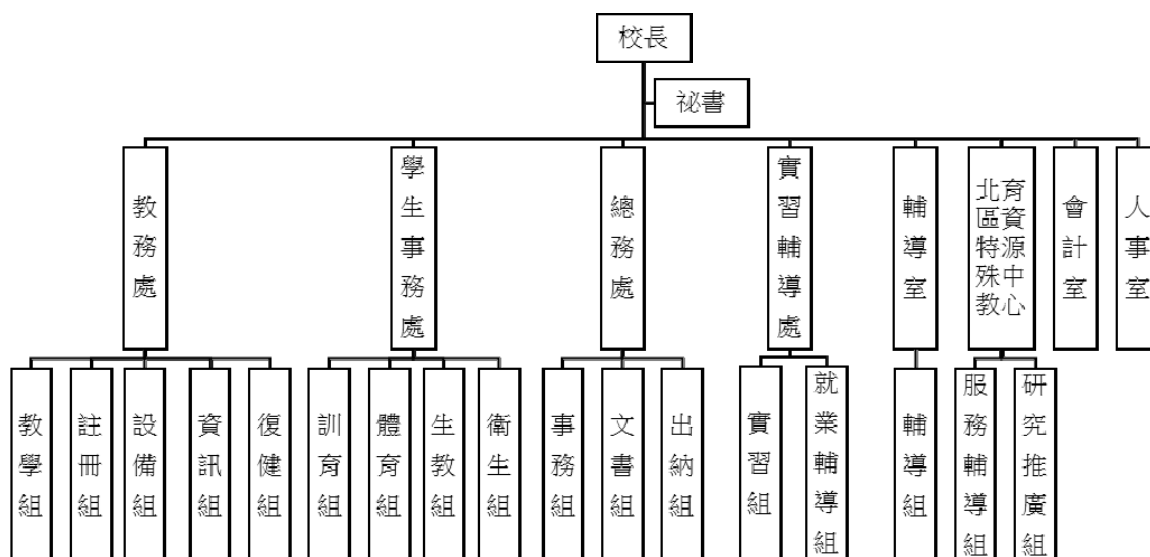
(六) 北區特殊教育資源中心：秉承校長及上級之命，辦理全市殊教學生融合教育，以及發揮資源整合共享之功能。

1. 服務輔導組：辦理在家教育學生巡迴輔導，提供家長相關諮詢服務，提供物理、知動訓練場所，辦理相關專業團隊服務。

2. 研究推廣組：辦理智障學生鑑定成人教育事宜及研究發展等。

(七) 會計室：秉承上級主計機關之監督與指導，並受校長之指揮，依法辦理歲計、會計、統計等事項。

(八) 人事室：秉承上級人事機關之監督與指導，並受校長之指揮，依法辦理人事管理查核等事項。



臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立啟智學校

業務計畫及預算概要

中華民國 108 年度

四、基金歸類及屬性：

本校地方教育發展基金依據教育經費編列與管理法第 13 條規定設置，本基金為預算法第 4 條第 1 項第 2 款第 5 目所定之特別收入基金，以本府教育局為管理機關。

貳、業務計畫

本年度業務計畫重點與預算配合情形及預期績效，詳列如下：

單位：新臺幣千元

業務計畫名稱	計畫重點內容	預算數	預期績效
特殊教育計畫	辦理各項教學、學生事務、實習輔導、輔導及北區特殊教育資源中心等業務。	214,488	1.新購各科教學設備，充實教材及用具。 2.革新教學方法，提高教學效能。 3.辦理教師甄選、指定活動等項目。
一般行政管理計畫	綜理學校總務、人事、會計等業務。	45,704	配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。
建築及設備計畫	購置教學所需教學設備等及改善教學環境。	35,626	辦理各學科因應教學課程需要購置教學設備，另辦理全校防火門更新工程、行政大樓(含活動中心)耐震補強暨斜屋頂、外牆、鋁門窗等改善工程及行政辦公室設施設備優質化，以改善教學環境，增進教學效能，並提高行政效率。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計：

(一) 本年度基金來源：

服務收入 8 萬元、財產處分收入 4 萬 6 千元、公庫撥款收入 2 億 6,240 萬 5 千元、學雜費收入 30 萬 1 千元、雜項收入 53 萬 6 千元，本年度基金來源 2 億 6,336 萬 8 千元，較上年度預算數 2 億 4,451 萬 3 千元，增加 1,885 萬 5 千元，約 7.71%，主要係公庫撥款收入增編所致。

(二) 本年度基金用途：

特殊教育計畫 2 億 1,448 萬 8 千元，一般行政管理計畫 4,570 萬 4 千元，建築及設備計畫 3,562 萬 6 千元，本年度基金用途 2 億 9,581 萬 8

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立啟智學校

業務計畫及預算概要

中華民國 108 年度

千元，較上年度預算數 2 億 7,955 萬 6 千元，增加 1,626 萬 2 千元，約 5.82%，主要係增編行政大樓(含活動中心)耐震補強暨斜屋頂、外牆、鋁門窗等改善工程所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，差短 3,245 萬元，較上年度預算數差短 3,504 萬 3 千元，減少 259 萬 3 千元，約 7.40%，將移用以前基金餘額 3,245 萬元支應。

三、現金流量之預計：

本年度業務活動淨現金流出 3,245 萬元。

四、補辦預算事項：詳補辦預算明細表

購建固定資產 127 萬 3 千元。

(一) 106 年度教育局學校設施改善準備，補助水療池鍋爐機房改善工程計畫，內屬設備部分移列固定資產 27 萬 7 千元。

(二) 106 年度教育部補助臺北市辦理 106 年度身心障礙教育資本門經費 74 萬 7 千元。

(三) 107 年度教育部補助臺北市辦理 107 年度身心障礙教育資本門經費 10 萬元。

(四) 107 年度教育部補助直轄市及縣市政府所屬特殊教育學校資本門經費 14 萬 9 千元。

肆、年度關鍵績效指標：

關鍵策略目標	關鍵績效指標	衡量標準	年度目標值
發展適性特教	身心障礙學生安置率	身心障礙安置學生數/身心障礙學生經鑑定為身心障礙確認生 x100% 單位：%	100%

伍、前年度及上年度已過期間實施狀況及成果概述：

一、前(106)年度決算結果及績效達成情形：

(一) 前年度決算結果：

1.基金來源：決算數 2 億 6,736 萬 9 千元，較預算數 2 億 6,020 萬 6 千元，計增加 716 萬 3 千元，約 2.75%，主要係因教育

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立啟智學校

業務計畫及預算概要

中華民國 108 年度

部補助收入增加所致。

2.基金用途：決算數 2 億 5,807 萬 8 千元，較預算數 2 億 8,351 萬 3 千元，計減少 2,543 萬 5 千元，約 8.97%，主要係用人費用暨各類經費覈實支用所致。

(二) 前年度績效達成情形分析：

年度績效目標	衡量指標	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
發展適性特教	身心障礙學生安置率	100%	身心障礙學生經鑑定為身心障礙確認生 100%安置

二、上(107)年度已過期間預算執行情形及績效達成情形：

(一) 上年度預算截至 107 年 5 月 31 日止執行情形：

1.基金來源：實際執行數 1 億 784 萬 3 千元，較預算分配數 1 億 459 萬 6 千元，計增加 324 萬 7 千元，約 3.10%，主要係因教育部補助收入增加所致。

2.基金用途：實際執行數 1 億 1,271 萬 3 千元，較預算分配數 1 億 3,963 萬 9 千元，計減少 2,692 萬 6 千元，約 19.28%，主要係用人費用等覈實支用所致。

(二) 上(107)年度績效達成情形分析：

年度績效目標	衡量指標	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
發展適性特教	身心障礙學生安置率	100%	身心障礙學生經鑑定為身心障礙確認生 100%安置

陸、其他：無

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟智學校

補辦預算明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目	金額	辦理年度	說 明
合計	1,272,567		
購建固定資產	1,272,567		
購置機械及設備	808,505	106	
兒童特製輪椅(附一字型胸帶)	12,333		教育部補助臺北市辦理106年度身心障礙教育資本門經費。
兒童特製輪椅	11,746		教育部補助臺北市辦理106年度身心障礙教育資本門經費。
特製擺位輪椅(附一字型胸帶)	26,037		教育部補助臺北市辦理106年度身心障礙教育資本門經費。
特製擺位輪椅(附一字型胸帶及側支撐)	29,267		教育部補助臺北市辦理106年度身心障礙教育資本門經費。
傾倒式特製擺位輪椅(附H型胸帶及側支撐)	31,127		教育部補助臺北市辦理106年度身心障礙教育資本門經費。
傾倒式特製擺位輪椅(附H型胸帶、側支撐及分隔墊)	32,302		教育部補助臺北市辦理106年度身心障礙教育資本門經費。
兒童傾倒式特製擺位電動輪椅(附一字型胸帶及側支撐)	71,359		教育部補助臺北市辦理106年度身心障礙教育資本門經費。
步態訓練器	18,598		教育部補助臺北市辦理106年度身心障礙教育資本門經費。
直立式站立架	58,731		教育部補助臺北市辦理106年度身心障礙教育資本門經費。
手動仰躺式站立架	27,408		教育部補助臺北市辦理106年度身心障礙教育資本門經費。
擺位椅(附一字型胸帶)	11,354		教育部補助臺北市辦理106年度身心障礙教育資本門經費。
擺位椅(附一字型胸帶及側支撐)	13,312		教育部補助臺北市辦理106年度身心障礙教育資本門經費。
電能熱水鍋爐	276,692		教育局學校設施改善準備，補助水療池鍋爐機房改善工程計畫，內屬設備部分移列固定資產。
I2I輪椅特殊頭靠	28,000		教育部補助臺北市辦理106年度身心障礙教育資本門經費。
魏氏成人智力量表第四版	83,400		教育部補助臺北市辦理106年度身心障礙教育資本門經費。
傾倒式特製擺位輪椅(附H型胸帶、側支撐及黏帶式桌板)	32,302		教育部補助臺北市辦理106年度身心障礙教育資本門經費。
傾倒式特製擺位輪椅(附H型胸帶、側支撐、腳掌帶及黏帶式桌板)	32,791		教育部補助臺北市辦理106年度身心障礙教育資本門經費。
姿勢控制型助行器	11,746		教育部補助臺北市辦理106年度身心障礙教育資本門經費。
購置雜項設備	215,062	106	
水底吸塵器(過濾水量16000L)	42,000		教育部補助臺北市辦理106年度身心障礙教育資本門經費。
電子防潮箱(310L)	54,000		教育部補助臺北市辦理106年度身心障礙教育資本門經費。
一對一分離式冷氣機(壁掛式10KW(含)以上、能源效率1-2級，含安裝費)	119,062		教育部補助臺北市辦理106年度身心障礙教育資本門經費。
購置機械及設備	168,000	107	
可程式方位搖桿全滑鼠	14,500		教育部補助直轄市及縣市政府所屬特殊教育學校資本門經費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟智學校

補辦預算明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目	金額	辦理年度	說 明
前庭搖椅	19,500	107	教育部補助直轄市及縣市政府所屬特殊教育學校資本門經費。
跑步機	34,000		教育部補助直轄市及縣市政府所屬特殊教育學校資本門經費。
個人電腦	100,000		教育部補助臺北市辦理107年度身心障礙教育資本門經費。
購置雜項設備	81,000		
廚房人造石工作台	45,000		教育部補助直轄市及縣市政府所屬特殊教育學校資本門經費。
變頻冰箱	36,000		教育部補助直轄市及縣市政府所屬特殊教育學校資本門經費。

備註：各管理機關(構)依預算法第 8 8 條規定補辦預算，應確係不及編入年度預算，且因經營環境發生重大變遷或正常業務(含執行中央補助款項目)之確實需要，並經主管機關核轉本府核准先行辦理者；不具急迫性之事項，仍應儘可能納入預算辦理。

預算主要表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟智學校

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減（－）
267,369	基金來源	263,368	244,513	18,855
96	勞務收入	80	80	
96	服務收入	80	80	
64	財產收入	46	42	4
64	財產處分收入	46	42	4
266,700	政府撥入收入	262,405	243,555	18,850
260,253	公庫撥款收入	262,405	243,555	18,850
6,447	政府其他撥入收入			
287	教學收入	301	301	
287	學雜費收入	301	301	
222	其他收入	536	535	1
222	雜項收入	536	535	1
258,078	基金用途	295,818	279,556	16,262
202,803	特殊教育計畫	214,488	223,744	-9,256
43,572	一般行政管理計畫	45,704	44,978	726
11,703	建築及設備計畫	35,626	10,835	24,791
9,291	本期賸餘(短絀)	-32,450	-35,043	2,593
63,008	期初基金餘額	37,256	39,700	-2,444
72,299	期末基金餘額	4,806	4,657	149

註：前年度決算數及上年度預算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係，以下各表同。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟智學校

現金流量預計表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀)	-32,450	
業務活動之淨現金流入(流出)	-32,450	
其他活動之現金流量		
其他活動之淨現金流入(流出)		
現金及約當現金之淨增(淨減)	-32,450	
期初現金及約當現金	46,133	
期末現金及約當現金	13,683	

註：本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

預算明細表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟智學校

基金來源－服務收入明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科目	單位	本年度預算數			說明
		數量 業務量	利(費)率	金額	
合計				80,000	
服務收入	人	160	500	80,000	較上年度預算數80,000元，無增減。 教師甄選(收支對列)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟智學校

基金來源－財產處分收入明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科目	單位	本年度預算數			說明
		數量 業務量	利(費)率	金額	
合計				46,000	
財產處分收入	年	1	46,000	46,000	較上年度預算數41,647元，增加4,353元。 拍賣報廢財產。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟智學校

基金來源－公庫撥款收入明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	單位	本 年 度 預 算 數			說 明
		數量 業務量	利(費)率	金 額	
合計 公庫撥款收入	年	1	262,405,000	262,405,000 262,405,000 262,405,000	較上年度預算數243,554,843元，增加18,850,157元。 市府補助款。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟智學校

基金來源－學雜費收入明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	單 位	本 年 度 預 算 數			說 明
		數量 業務量	利(費)率	金 額	
合計				301,000	
學雜費收入				301,000	較上年度預算數300,830元，增加170元。
	人、學期	16x2	7,000	224,000	幼兒園全日班學費收入預估學生16人。
	人、學期	13x2	2,955	76,830	幼兒園全日班雜費收入預估學生13人。
	年	1	170	170	配合預算編列至千元，增列進位數170元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟智學校

基金來源－雜項收入明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	單位	本 年 度 預 算 數			說 明
		數量 業務量	利(費)率	金 額	
合計				536,000	
雜項收入				536,000	較上年度預算數535,427元，增加573元。
	學期	2	50,000	100,000	學生實習校內外義賣業務(收支對列)。
	年	1	436,000	436,000	招標圖說費收入及其他雜項收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟智學校

基金用途－特殊教育計畫明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
202,803,233	223,743,695	合計	214,488,000	
170,417,693	194,020,229	用人費用	183,574,000	
79,665,343	96,924,000	正式員額薪資	88,584,000	較上年度預算數96,924,000元，減少8,340,000元。
79,665,343	96,924,000	職員薪金	88,584,000	88,584,000 教職員138人薪金（詳用人費用彙計表）(含教育部補助導師費264,000元)。
8,855,976	9,927,292	聘僱及兼職人員薪資	9,927,292	較上年度預算數9,927,292元，無增減。
539,052	546,396	聘用人員薪金	546,396	546,396 在校護理人員1人薪金(詳聘用及約僱人員明細表)。
6,483,348	6,510,336	約僱職員薪金	6,510,336	6,510,336 約僱教師助理員16人薪金(詳聘用及約僱人員明細表)。
1,833,576	2,870,560	兼職人員酬金	2,870,560	149,760 補助調整授課鐘點費之外聘教師勞、健保及勞退費用(教育部補助款)。 712,800 教師代課鐘點費，本校高職部編制專任教師總人數78人，按9分之1計，編列9人，每人18節11月，總節數9人*18節*11月=1,782節，每節400元。 1,123,200 補助調整授課國中特教教師鐘點費，總節數39人*2節*40週=3,120節，每節360元(教育部補助款)。 374,400 補助調整授課國小特教教師鐘點費，總節數18人*2節*40週=1,440節，每節260元(教育部補助款)。 396,000 教師代課鐘點費，本校國中部編制教師總人數39人，按9分之1計，編列5人，每人220節，總節數5人*220節=1,100節，每節360元。 114,400 教師代課鐘點費，本校國小部編制教師總人數18人，按9分之1計，編列2人，每人220節，總節數2人*220節=440節，每節260元。
445,609	981,926	超時工作報酬	880,404	較上年度預算數981,926元，減少101,522元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟智學校

基金用途－特殊教育計畫明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
445,609	981,926	加班費	880,404	
			471,739	不休假出勤加班費。
			259,000	辦理學生事務加班費。
			60,125	趕辦業務活動、慶典加班費。
			28,490	就業市場調查加班費。
			11,100	教師甄選加班費(收支對列)。
			22,200	北區工作人員加班費。
			27,750	學生鑑定工作人員加班費(北區)。
17,931,809	22,435,592	獎金	19,337,092	較上年度預算數22,435,592元，減少3,098,500元。
6,986,442	9,438,000	考績獎金	7,382,000	
			7,382,000	依考績法規定核發之獎金。
10,945,367	12,997,592	年終獎金	11,955,092	
			11,073,000	依規定於年節加發之獎金。
			813,792	約僱教師助理員依規定於年節加發之獎金。
			68,300	在校護理人員依規定於年節加發之獎金。
50,542,531	49,977,745	退休及卹償金	51,891,022	較上年度預算數49,977,745元，增加1,913,277元。
50,519,634	49,954,848	職員退休及離職金	51,601,788	
			7,166,016	提撥退撫基金。
			390,528	約僱教師助理員提撥離職儲金。
			44,012,460	退休人員月退休金，127人*28,615元*12月=43,609,260元；退休遺族月撫慰金，3人*11,200元*12月=403,200元；合計44,012,460
			32,784	在校護理人員提撥離職儲金。
		工員退休及離職金	266,337	
			266,337	依規定提撥勞工退休準備金不足之差額(新增)。
22,897	22,897	卹償金	22,897	
			22,897	遺族年撫卹金(101年3月至111年2月，共計10年，每年23,105元*2*基數5*比例22/222=22,897元)。
12,976,425	13,773,674	福利費	12,954,190	較上年度預算數13,773,674元，減少819,484元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟智學校

基金用途－特殊教育計畫明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
8,860,999	8,947,524	分擔員工保險費	8,145,132	7,319,352 分擔公保、勞保、健保費。 761,856 約僱教師助理員分擔勞保、健保費。 63,924 在校護理人員分擔勞保、健保費。
183,700	404,500	傷病醫藥費	404,500	352,000 教職員健康檢查費，22人*16,000元。 52,500 教職員健康檢查費，15人*3,500元。
1,167,732	1,832,040	員工通勤交通費	1,800,540	195,300 教師上下班交通費，31人*10月*1段630元。 1,348,200 教師上下班交通費，107人*10月*2段1,260元。 241,920 約僱教師助理員上下班交通費，16人*12月*2段1,260元。 15,120 在校護理人員上下班交通費，1人*12月*2段1,260元。
2,763,994	2,589,610	其他福利費	2,604,018	304,000 休假旅遊補助費。 256,000 約僱教師助理員休假旅遊補助費。 48,000 退休人員三節慰問金，8人*1年*6,000元。 365,000 喪葬補助，36,500元*5月*2人。 125,420 結婚補助費，31,355元*2月*2人。 1,489,598 子女教育補助費。 16,000 在校護理人員休假旅遊補助費。
12,899,802	8,474,635	服務費用	9,007,000	
1,860,908	2,127,645	水電費	2,127,850	較上年度預算數2,127,645元，增加205元。
1,663,494	1,951,245	工作場所電費	1,951,245	1,951,245 班級電費。
197,414	176,400	工作場所水費	176,605	176,605 班級水費。
185,904	204,050	郵電費	204,050	較上年度預算數204,050元，無增減。
63,915	44,050	郵費	44,050	44,050 寄發成績單及各類公文用郵資。
121,989	160,000	電話費	160,000	160,000 教學暨公務聯絡用電話費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟智學校

基金用途－特殊教育計畫明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
458,701	173,850	旅運費	173,850	較上年度預算數173,850元，無增減。
52,268	157,850	國內旅費	157,850	
			17,100	教職員因公短程車資。
			9,000	教師輔導學生校外實習短程車資。
			60,450	校外教學隨隊人員出差旅費，13人*3天*1,550元。
			62,000	參加各項活動比賽或公務出差旅費(高職部)，10人*4天*1,550元。
			9,300	參加各項活動比賽或公務出差旅費(國中部)，3人*2天*1,550元。
57,200	16,000	貨物運費	16,000	
			12,900	參加校外活動展覽等運費(高職部)。
			3,100	參加校外活動展覽等運費(國中部)。
349,233		其他旅運費		
949,278	824,500	印刷裝訂與廣告費	824,500	較上年度預算數824,500元，無增減。
949,278	824,500	印刷及裝訂費	824,500	
			100,000	印製各種教學用報表、聘書、獎狀等費用。
			48,600	補充教材編印費。
			81,000	教材編印費。
			66,000	印製轉銜輔導手冊。
			428,400	影印機使用費，6臺*12月*8,500張*0.7元。
			14,500	各項活動用海報、請柬等印製費。
			5,000	運動會用海報、請柬等印製費。
			5,000	教師專業成長印刷費。
			38,000	研習資料印刷費(北區)。
			38,000	鑑定安置用印刷費(北區)。
1,963,922	2,445,800	修理保養及保固費	2,470,800	較上年度預算數2,445,800元，增加25,000元。
785,308	1,250,000	一般房屋修護費	1,275,000	
			1,275,000	校舍建築物等修繕費。
167,577	55,800	機械及設備修護費	55,800	
			55,800	電腦設備維護費(電腦專案計畫)。
1,011,037	1,140,000	雜項設備修護費	1,140,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟智學校

基金用途－特殊教育計畫明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
			540,000	各項財物設備修理保養費。
			600,000	輔具維修及耗材更換(北區)。
3,713,159	326,280	一般服務費	824,640	較上年度預算數326,280元，增加498,360元。
9,890	8,280	佣金、匯費、經理費及手續費	7,560	
			7,560	委託超商代收學雜費手續費，210人*2學期*18元。
3,482,721		計時與計件人員酬金	507,080	
			507,080	聘用臨時特教教師助理員2人經費(新增)。
220,548	318,000	體育活動費	310,000	
			308,000	文康活動費，本校編列教職員138人，約僱教師助理員16人，合計154人，每人編列2,000元。
			2,000	文康活動費，本校編列在校護理人員1人，每人編列2,000元。
3,767,930	2,372,510	專業服務費	2,381,310	較上年度預算數2,372,510元，增加8,800元。
3,238,904	1,758,800	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,767,600	
			367,200	教材編輯費，51班*12月*600元。
			14,400	內聘講師鐘點費。
			48,000	輔導活動研習外聘鐘點費。
			57,600	分組活動外聘講師鐘點費。
			25,600	輔導活動費-外聘講師鐘點費。
			6,000	行政大樓及實習大樓監測專家學者出席費。
			8,000	性別平等教育宣導活動。
			9,600	小田園教育體驗實習計畫外聘教師鐘點費。
			40,000	教師專業成長進修研習講師鐘點費。
			14,000	外聘在家教育代金審查專家出席費(北區)。
			900,000	醫療專業人員輔導鐘點費(北區)。
			72,000	研習外聘講師鐘點費(北區)。
			90,000	學生鑑定外聘專家出席費(北區)。
			115,200	成人教育講師鐘點費(北區)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟智學校

基金用途－特殊教育計畫明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
154,000	169,710	委託檢驗(定)試驗認證費	169,710	16,800 消防安全檢測費(1年2次)。 47,310 建築物公共安全檢查簽證及申報費(1年1次)。 15,600 飲水機水質檢驗費，13臺*1年*1,200元。 90,000 行政大樓及實習大樓監測費及專業技師簽證費等。
65,950	60,000	試務甄選費	60,000	60,000 教師甄選試務費用(收支對列)。
17,462		電腦軟體服務費		
291,614	384,000	其他專業服務費	384,000	45,000 工作人員午餐指導費，10人*9月*500元。 117,000 學童午餐指導費(幼兒園、國小部及國中部)，13班*2人*9月*500元。 94,500 學童午餐指導費(高職部)，21班*1人*9月*500元。 17,500 鑑定安置監場費(北區)，35人*1節*500元。 110,000 鑑定安置試務人員(含委員會議)工作費(北區)，22人*5日*1,000元。
2,739,957	3,950,850	材料及用品費	4,677,000	
756,105	946,780	使用材料費	1,495,080	較上年度預算數946,780元，增加548,300元。
756,105	946,780	設備零件	1,495,080	36,580 實習及評量用具。 160,000 一般教學用具。 30,000 木工、餐飲、居家、陶瓷工等用具(高職部)。 56,000 康樂體育器材。 40,000 教學影片、影帶、掛圖等。 16,000 汰舊換新複合式傳真機，2臺*8,000元(班級設備費移列)(新增)。 52,500 新購無線電對講機，10臺*5,250元(班級設備費移列)(新增)。 8,000 新購二口瓦斯爐，2臺*4,000元(班級設備費移列)(新增)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟智學校

基金用途－特殊教育計畫明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
			38,200	新購高架種植台，4組*9,550元(班級設備費移列)(新增)。
			55,000	汰舊換新塑鋼折疊椅，100張*550元(班級設備費移列)(新增)。
			14,580	汰舊換新除濕機(含空氣清淨功能)，2臺*7,290元(班級設備費移列)(新增)。
			47,070	新購摺疊椅單排推車，5輛*9,414元(班級設備費移列)(新增)。
			14,000	新購重型鍍鉻四層架，4座*3,500元(班級設備費移列)(新增)。
			3,000	新購可升高收合曬衣架，2座*1,500元(班級設備費移列)(新增)。
			13,000	新購吸塵器，2臺*6,500元(班級設備費移列)(新增)。
			160,000	新購學生課桌椅，100套*1,600元(班級設備費移列)(新增)。
			36,000	新購業務活動資料櫃，18臺*2,000元(行政辦公室設施設備優質化設備費移列)(新增)。
			28,600	新購鐵拉門鋼製公文(業務資料)櫃，11臺*2,600元(行政辦公室設施設備優質化設備費移列)(新增)。
			13,000	新購玻璃拉門鋼製公文(業務資料)櫃，5臺*2,600元(行政辦公室設施設備優質化設備費移列)(新增)。
			4,950	新購公文(業務資料)櫃底座，11座*450元(行政辦公室設施設備優質化設備費移列)(新增)。
			8,000	新購運動心律偵測器組1組(班級設備費移列)(新增)。
			1,750	新購十字雷射水平墨線儀1臺(班級設備費移列)(新增)。
			9,000	新購中型烤箱1臺(班級設備費移列)(新增)。
			6,000	汰舊換新數位液晶顯示電子打卡鐘1臺(班級設備費移列)(新增)。
			31,500	電腦設備維護及管理費(國中部)(電腦專案計畫)，5班*1年*6,300元。
			12,600	電腦設備維護及管理費(國小部)(電腦專案

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟智學校

基金用途－特殊教育計畫明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
				計畫)，2班*1年*6,300元。
			38,000	小田園教育體驗實習計畫可移動式特製種植桌、種植椅等。
			98,800	汰舊換新平板燈(LED)燈具，76組*1,300元(校園能源翻新補助移列)(新增)。
			52,000	新購綠屋頂防風罩(含訂做鋼架底層、可移動式全罩平風等)，2組*26,000元(由教育局移列)。
			70,000	新購綠屋頂雨水回收槽及管線及自動灑水組合配管、加壓馬達等(訂做及施工)1組(由教育局移列)。
			38,400	新購綠屋頂青菜種植架，4組*9,600元(由教育局移列)。
			36,000	汰舊換新業務活動資料櫃，18臺*2,000元(行政辦公室設備優質化工程設備費移列)(新增)。
			28,600	汰舊換新鐵拉門鋼製公文櫃，11臺*2,600元(行政辦公室設備優質化工程設備費移列)(新增)。
			13,000	汰舊換新玻璃拉門鋼製公文櫃，5臺*2,600元(行政辦公室設備優質化工程設備費移列)(新增)。
			4,950	汰舊換新公文櫃底座，11座*450元(行政辦公室設備優質化工程設備費移列)(新增)。
			220,000	輔具(北區)。
1,983,852	3,004,070	用品消耗	3,181,920	較上年度預算數3,004,070元，增加177,850元。
404,374	1,187,550	辦公(事務)用品	1,201,370	
			50,000	輔導活動費-活動用辦公用品、文具紙張、新版測驗工具及耗材等。
			20,400	輔導活動費-輔導活動用教材教具。
			704,820	特教知動及生活訓練用教學材料、實驗材料、衛生器材等。
			160,000	教學用文具紙張。
			11,000	運動會用文具紙張及碳粉。
			4,400	小田園教育體驗實習計畫用辦公用品、文

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟智學校

基金用途－特殊教育計畫明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
				具等。
			200,000	巡迴輔導班教材費(北區)。
			20,000	研習用文具紙張(北區)。
			30,750	鑑定安置用文具紙張等(北區)。
53,492	159,800	報章雜誌	159,800	
			99,000	圖書一批。
			60,800	訂閱特殊教育相關刊物。
77,780	118,000	農業與園藝用品及環境美化 費	118,000	
			80,000	園藝科實習材料費。
			23,000	小田園教育體驗實習計畫用菜苗、種子、 農具等資材。
			15,000	小田園教育體驗實習計畫種植用土壤、盆 器等。
	40,000	服裝	40,000	
			40,000	體育、社團等教學活動用服裝。
96,875	160,000	食品	160,000	
			160,000	烹飪、餐飲、烘培等實習材料費。
17,527	70,000	醫療用品(非醫療院所使用)	70,000	
			70,000	健康中心藥品、耗材、器具等。
1,333,804	1,268,720	其他用品消耗	1,432,750	
			57,000	輔導活動費-活動用道具、獎品及光碟等。
			367,200	垃圾袋費用、消毒藥水、衛生清潔用品費 、衛生紙及教室佈置費。
			50,000	清潔服務實習材料費。
			50,000	創意手工實習材料費。
			30,000	陶藝實習材料費。
			41,000	體育、社團等教學活動用品。
			20,000	洗車、超商等實習材料費。
			60,000	木工、手工藝實習材料費。
			40,000	生活保健、照護、洗衣等實習材料費。
			100,000	辦理校內外義賣業務材料費(收支對列)。
			12,000	辦理各類評估暨活動工作人員逾時誤餐費 用，150人次*80元。
			121,200	敬師活動費，202人*600元(新增)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟智學校

基金用途－特殊教育計畫明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
			65,520	教職員因公逾時誤餐費用，819人次*80元。
			4,800	校外工場參觀訪問逾時誤餐費用，60人次*80元。
			99,230	校外教學及各項活動費。
			139,500	電腦耗材(電腦專案計畫)。
			44,200	運動會用競賽場地規劃、佈置材料、獎牌、獎品等。
			16,800	運動會工作人員逾時誤餐費用，210人次*80元。
			3,200	國小學生活動費，16人*2學期*100元。
			17,000	性別平等教育教學及宣導活動用材料、媒材及獎品等。
			5,000	教師專業成長用相關耗材等。
			16,500	綠屋頂攀藤架、種植盆、網子等，15式*1,100元(由教育局移列)。
			8,100	綠屋頂工具(植物展示牌、剪刀、水管、澆花器、支撐架等)(由教育局移列)。
			5,000	綠屋頂雜支(工作手套、遮陽帽等)(由教育局移列)。
			7,300	教師甄試用茶水費(收支對列)。
			1,600	教師甄選逾時誤餐費用，20人次*80元(收支對列)。
			6,000	研習場地、茶水等費用(北區)。
			12,600	成人教育課程材料(北區)。
			12,000	研習人員逾時誤餐費用，150人次*80元(北區)。
			20,000	學生鑑定安置參加人員逾時誤餐費用，250人次*80元(北區)。
16,254,062	16,356,200	租金、償債、利息及相關手續費	16,357,000	
16,249,262	16,351,400	交通及運輸設備租金	16,351,400	較上年度預算數16,351,400元，無增減。
16,249,262	16,351,400	車租	16,351,400	
			16,351,400	學生免費通學專車車租。(為載運行動不方便之學生，每年以9.5個月計算，每月1,721,200元，3年訂約一次，第8次3年預算自106年7月至109年6月，預算總金額49,054,200元)

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟智學校

基金用途－特殊教育計畫明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
4,800	4,800	雜項設備租金	5,600	較上年度預算數4,800元，增加800元。
4,800	4,800	雜項設備租金	5,600	電錶月租費。
415,048	813,881	會費、捐助、補助、分攤、照護 、救濟與交流活動費	746,000	
51,000	68,000	捐助、補助與獎助	68,000	較上年度預算數68,000元，無增減。
51,000	68,000	獎助學員生給與	68,000	
			42,000	優秀學生獎學金，21班*2學期*1,000元(高職部)。
			16,000	優秀學生獎學金，8班*2學期*每班2名*500元(國中部)。
			10,000	教育關懷獎每校推薦1名學生獎助金。
364,048	745,881	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	678,000	較上年度預算數745,881元，減少67,881元。
10,000		慰問金、照護及濟助金		
354,048	745,881	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	678,000	
			216,334	學生上下學交通費。
			352,000	清寒學生餐費補助，32人*200日*55元。
			86,400	補助學校午餐使用有機蔬菜或有機米計畫)，270人*40週*1次*8元。
			23,266	低收入戶家庭幼生月費補助，1人*2學期*11,633元。
76,671	127,900	其他	127,000	
76,671	127,900	其他支出	127,000	較上年度預算數127,900元，減少900元。
76,671	127,900	其他	127,000	
			100,800	執行學生路隊安全導護費及導護志工保險費。
			21,200	班級自治費(高職部)，212人*2學期*50元。
			3,400	班級自治費(國中部)，34人*2學期*50元。
			1,600	班級自治費(國小部)，16人*2學期*50元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟智學校

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
43,571,693	44,977,577	合計	45,704,000	
40,724,611	40,594,828	用人費用	41,257,000	
27,057,203	27,084,000	正式員額薪資	27,084,000	較上年度預算數27,084,000元，無增減。
23,050,463	23,280,000	職員薪金	23,280,000	23,280,000 教職員37人薪金（詳用人費用彙計表）。
3,439,560	3,288,000	工員工資	3,288,000	3,288,000 工員9人工資（詳用人費用彙計表）。
567,180	516,000	警餉	516,000	516,000 校警1人薪金（詳用人費用彙計表）。
942,450	1,171,848	超時工作報酬	1,082,020	較上年度預算數1,171,848元，減少89,828元。
942,450	1,171,848	加班費	1,082,020	952,861 不休假出勤加班費。 19,980 趕辦急要公務加班費。 53,280 校園安全刷卡、設定、解除人員加班費。 13,320 校園安全校內同仁例假日人力支援加班費。 42,579 校園安全夜間配合保全公司處理狀況加班費。
6,347,887	6,259,500	獎金	6,851,500	較上年度預算數6,259,500元，增加592,000元。
3,023,862	2,874,000	考績獎金	3,466,000	3,466,000 依考績法規定核發之獎金。
3,324,025	3,385,500	年終獎金	3,385,500	3,385,500 依規定於年節加發之獎金。
2,460,243	2,376,624	退休及卹償金	2,376,624	較上年度預算數2,376,624元，無增減。
2,116,304	2,113,584	職員退休及離職金	2,113,584	2,113,584 提撥退撫基金。
343,939	263,040	工員退休及離職金	263,040	263,040 提撥勞工退休準備金。
3,916,828	3,702,856	福利費	3,862,856	較上年度預算數3,702,856元，增加160,000元。
2,820,741	2,438,016	分擔員工保險費	2,438,016	2,438,016 分攤公保、勞保、健保費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟智學校

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
470,367	672,840	員工通勤交通費	672,840	
			37,800	職員、技工、工友上下班交通費，5人*12月*1段630元。
			635,040	職員、技工、工友上下班交通費，42人*12月*2段1,260元。
625,720	592,000	其他福利費	752,000	
			752,000	休假旅遊補助費。
2,647,974	3,847,711	服務費用	3,906,000	
11,520	12,600	郵電費	12,600	較上年度預算數12,600元，無增減。
11,520	12,600	電話費	12,600	
			12,600	校園安全保全專線電話費用等。
836	18,600	旅運費	18,600	較上年度預算數18,600元，無增減。
836	18,600	國內旅費	18,600	
			18,600	因公市外出差旅費。
3,833	10,000	印刷裝訂與廣告費	10,910	較上年度預算數10,000元，增加910元。
3,833	10,000	印刷及裝訂費	10,910	
			5,000	表冊、簽到簿、服務手冊等印製費用(統籌業務費)。
			5,910	印製預算、決算等相關表報等費用(統籌業務費)。
316,513	394,740	修理保養及保固費	394,046	較上年度預算數394,740元，減少694元。
291,828	309,740	機械及設備修護費	309,046	
			77,606	冷氣機養護費。
			36,000	水塔清潔費。
			48,000	發電機、電氣設備養護費。
			59,840	飲水機養護費。
			51,600	電梯保養費(國中部)。
			36,000	電梯保養費(高職部)。
24,685	85,000	交通及運輸設備修護費	85,000	
			49,000	客貨兩用車1輛車輛養護費(0461-ER第14年)(詳車輛明細表)。
			36,000	通訊設備維護費。
1,748	2,915	保險費	2,915	較上年度預算數2,915元，無增減。
1,748	2,915	交通及運輸設備保險費	2,915	
			2,915	客貨兩用車1輛保險費(0461-ER第14年)(詳車

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟智學校

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
				輛明細表)。
2,033,588	2,781,256	一般服務費	2,788,708	較上年度預算數2,781,256元，增加7,452元。
1,962,640	2,687,256	外包費	2,694,708	
			2,160,000	職工(技工、工友)業務外包費，5人*12月*36,000元。
			534,708	校警勞務外包費，1人*12月*44,559元。
70,948	94,000	體育活動費	94,000	
			94,000	文康活動費，本校編列教職員37人，工員9人，校警1人，合計47人，每人編列2,000元。
99,936	447,600	專業服務費	498,221	較上年度預算數447,600元，增加50,621元。
99,936	447,600	其他專業服務費	498,221	
			498,221	校園安全機械定點、機動巡邏等保全費用。
180,000	180,000	公共關係費	180,000	較上年度預算數180,000元，無增減。
180,000	180,000	公共關係費	180,000	
			180,000	校長特別費，12月*15,000元。
143,248	468,728	材料及用品費	474,000	
20,154	42,868	使用材料費	45,870	較上年度預算數42,868元，增加3,002元。
20,154	42,868	油脂	45,870	
			45,870	客貨兩用車1輛汽油費(0461-ER第14年)(詳車輛明細表)。
123,094	425,860	用品消耗	428,130	較上年度預算數425,860元，增加2,270元。
120,094	418,360	辦公(事務)用品	425,130	
			425,130	統籌業務費計算如下：高職部27班、國中部13班、國小部9班、幼兒園2班，1,210元*8班*12月=116,160元，810元*16班*12月=155,520元，640元*27班*12月=207,360元，以上合計479,040元，除依實際需求移列印刷及裝訂費10,910元，及會費43,000元外，其餘如列數。
3,000	7,500	服裝	3,000	
			100	校警襪子，1雙*100元。
			300	校警服裝配備，1人*1年*300元。
			1,500	校警夏服(成立第30年)，1人*1套*1,500元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟智學校

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
			1,100	校警皮鞋，1人*1雙*1,100元。
22,860	23,310	稅捐及規費(強制費)	24,000	
15,210	15,210	消費與行為稅	15,210	較上年度預算數15,210元，無增減。
15,210	15,210	使用牌照稅	15,210	
			15,210	客貨兩用車1輛使用牌照稅0461-ER(詳車輛明細表)。
7,650	8,100	規費	8,790	較上年度預算數8,100元，增加690元。
450	900	行政規費與強制費	900	
			900	客貨兩用車1輛檢驗規費(1年2次)(0461-ER第14年)(詳車輛明細表)。
7,200	7,200	汽車燃料使用費	7,200	
			7,200	客貨兩用車1輛汽車燃料使用費0461-ER(詳車輛明細表)。
		其他規費	690	
			690	配合預算編列至千元，增列進位數690元。
33,000	43,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	43,000	
33,000	43,000	會費	43,000	較上年度預算數43,000元，無增減。
33,000	43,000	職業團體會費	43,000	
			41,000	專業人員公會會費(統籌業務費)。
			2,000	護理師2人公會會費(統籌業務費)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟智學校

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
11,702,816	10,834,589	合計	35,626,000	
11,702,816	10,834,589	購建固定資產、無形資產及非理財 目的之長期投資	35,626,000	
5,179,538	6,312,500	購建固定資產	11,456,000	
5,179,538	6,312,500	一般建築及設備計畫	11,456,000	
160,000		特教學校、高職特教班暨 職業輔導員經費		
106,500		購置機械及設備		
53,500		購置雜項設備		
898,893		教育部補助加強特教資源 中心功能經費		
683,831		購置機械及設備		
215,062		購置雜項設備		
		行政辦公室設施設備優質 化	28,100	
		購置雜項設備	28,100	
			28,100	新購雙人沙發組(含茶几)1組。
		校園能源翻新補助計畫	5,889,000	
		購置雜項設備	5,889,000	
			170,000	汰舊換新冷氣機(箱型 10.4KW)，2臺*85,000元。
			1,645,000	汰舊換新冷氣(一對一分離式 8KW)，35臺*47,000元。
			2,688,000	汰舊換新冷氣機(一對一分離 式10KW)，48臺*56,000元。
			1,386,000	汰舊換新冷氣機(箱型 44.8KW)，6臺*231,000元。
		綠屋頂計畫	60,000	
		購置雜項設備	60,000	
			60,000	新購綠屋頂無障礙種植桌1組(由教育局移列)。
697,267	700,000	北區特教資源中心	700,000	
697,267	700,000	購置機械及設備	700,000	
			700,000	新購肢障學生輔具(北區資源 中心)1年。
1,761,333	1,927,900	班級設備	2,763,900	
654,980	634,000	購置機械及設備	1,118,200	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟智學校

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
			33,000	新購緊急救護搬運椅1臺。
			34,000	新購體重計1臺。
			45,000	汰舊換新視力檢查器1臺。
			63,000	新購隧道式血壓計1臺。
			24,800	新購標籤/套管兩用印字機1臺。
			21,000	新購數位式握力器1支。
			19,700	新購電子式捏力計1支。
			18,900	新購雷射測距儀1臺。
			500,000	新購各式輔具(按當年學生需求訂製)1年。
			358,800	汰舊換新跑步機，6臺*59,800元。
365,000	482,400	購置交通及運輸設備	672,280	
			23,000	汰舊換新前後級混音擴大機1臺。
			96,430	汰舊換新會議室音響系統(含四頻自動選訊接收機)1組。
			432,400	汰舊換新校園安全監控系統(含16臺攝影機)1組。
			47,250	新購數位無線電中繼台1組。
			73,200	汰舊換新高壓清洗機(汽車)，2臺*36,600元。
741,353	811,500	購置雜項設備	973,420	
			235,000	汰舊換新冷氣機(一對一分離式8KW)，5臺*47,000元。
			17,990	新購變頻單槽洗衣機1臺。
			39,000	新購碎紙機，3臺*13,000元。
			75,000	汰舊換新飲水機(20公升)，3座*25,000元。
			40,000	汰舊換新雙門冰箱，2臺*20,000元。
			56,000	新購尿布台，2臺*28,000元。
			34,000	新購商用台式平爐(台式單平電磁爐)，2座*17,000元。
			24,000	新購烘焙用鋁合金台車(烤盤架)，2座*12,000元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟智學校

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
			30,000	新購數位相機，2臺*15,000元。
			92,780	汰換舊新流理台1組。
			32,900	新購投幣式洗衣機1臺。
			86,000	新購中島廚具1座。
			64,000	汰舊換新立式凍庫(960L以上)1臺。
			78,000	新購製冰機1臺。
			57,750	新購交通號誌組1組。
			11,000	新購雙門小冰箱1臺。
122,034		學校設備		
122,034		購置機械及設備		
1,540,011	3,015,000	資訊設備	2,015,000	
1,540,011	3,015,000	購置機械及設備	2,015,000	
			1,400,000	汰舊換新個人電腦，56部*25,000元(電腦專案計畫)。
			336,000	新購平板電腦，28臺*12,000元(電腦專案計畫)。
			279,000	汰舊換新網路及資訊周邊設備(電腦專案計畫)。
	669,600	校園電梯改善工程		
	669,600	購置機械及設備		
125,407	144,000	購置無形資產	144,000	
125,407	144,000	一般建築及設備計畫	144,000	
125,407	144,000	資訊設備	144,000	
125,407	144,000	購置電腦軟體	144,000	
			144,000	電腦教學軟體費(電腦專案計畫)。
6,397,871	4,378,089	遞延支出	24,026,000	
6,397,871	4,378,089	一般建築及設備計畫	24,026,000	
		全校防火門更新工程	1,320,000	
		遞延修繕房屋建築支出	1,320,000	
			1,233,760	一、施工費
			1,233,760	施工費。
			61,688	二、委託技術服務費(總包價法)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟智學校

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
			24,552	三、工程管理費(按施工費約2%提列)。
		行政大樓(含活動中心)耐震補強暨斜屋頂、外牆、鋁門窗等改善工程	22,469,000	
		遞延修繕房屋建築支出	22,469,000	
			21,474,335	一、施工費
			21,474,335	施工費。
			565,892	二、委託技術服務費(總包價法)。
			428,773	三、工程管理費(按施工費約2%提列)。
		行政辦公室設施設備優質化	237,000	
		遞延修繕房屋建築支出	237,000	
			220,120	一、施工費
			220,120	施工費。
			13,207	二、委託技術服務費(總包價法)。
			3,673	三、工程管理費(按施工費約2%提列)。
6,397,871	4,378,089	校園整修工程		
6,397,871	4,378,089	遞延修繕房屋建築支出		

預 算 參 考 表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟智學校

預計平衡表

中華民國108年12月31日

單位：新臺幣千元

106年(前年) 12月31日 決算數	科 目	108年12月31日 預計數	107年12月31日 預計數	比較增減(-)
3,328,583	資產合計	3,261,090	3,293,540	-32,450
3,328,583	資產	3,261,090	3,293,540	-32,450
81,477	流動資產	13,983	46,433	-32,450
81,177	現金	13,683	46,133	-32,450
81,177	銀行存款	13,683	46,133	-32,450
300	預付款項	300	300	
300	預付費用	300	300	
16,489	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	16,489	16,489	
16,489	準備金	16,489	16,489	
15,609	退休及離職準備金	15,609	15,609	
880	其他準備金	880	880	
3,230,618	其他資產	3,230,618	3,230,618	
3,230,618	什項資產	3,230,618	3,230,618	
31	暫付及待結轉帳項	31	31	
3,230,587	代管資產	3,230,587	3,230,587	
3,328,583	負債及基金餘額合計	3,261,090	3,293,540	-32,450
3,256,284	負債	3,256,284	3,256,284	
7,862	流動負債	7,862	7,862	
7,862	應付款項	7,862	7,862	
4,999	應付代收款	4,999	4,999	
2,863	應付費用	2,863	2,863	
3,248,422	其他負債	3,248,422	3,248,422	
3,248,422	什項負債	3,248,422	3,248,422	
1,950	存入保證金	1,950	1,950	
15,609	應付退休及離職金	15,609	15,609	
3,230,587	應付代管資產	3,230,587	3,230,587	
276	暫收及待結轉帳項	276	276	
72,299	基金餘額	4,806	37,256	-32,450
72,299	基金餘額	4,806	37,256	-32,450
72,299	基金餘額	4,806	37,256	-32,450
72,299	累積餘額	4,806	37,256	-32,450

註：1.信託代理與保證資產(負債)前年度決算數4,905,000元，上年度調整後預計數4,905,000元，本年度預計數4,905,000元。
2.或有資產(負債)0元。3.本基金自93年度起，本固定項目分開原則，將屬長期固定帳項，包括固定資產25,440,237元、無形資產319,806元及長期債務0元等，另立帳類管理，詳資本資產及長期負債明細表。

臺北市地方教育發展基

各項費用

中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別	合計	特殊教育計畫
		用途別科目		
258,077,742	279,555,861	合計	295,818,000	214,488,000
211,142,304	234,615,057	用人費用	224,831,000	183,574,000
106,722,546	124,008,000	正式員額薪資	115,668,000	88,584,000
102,715,806	120,204,000	職員薪金	111,864,000	88,584,000
3,439,560	3,288,000	工員工資	3,288,000	
567,180	516,000	警餉	516,000	
8,855,976	9,927,292	聘僱及兼職人員薪資	9,927,292	9,927,292
539,052	546,396	聘用人員薪金	546,396	546,396
6,483,348	6,510,336	約僱職員薪金	6,510,336	6,510,336
1,833,576	2,870,560	兼職人員酬金	2,870,560	2,870,560
1,388,059	2,153,774	超時工作報酬	1,962,424	880,404
1,388,059	2,153,774	加班費	1,962,424	880,404
24,279,696	28,695,092	獎金	26,188,592	19,337,092
10,010,304	12,312,000	考績獎金	10,848,000	7,382,000
14,269,392	16,383,092	年終獎金	15,340,592	11,955,092
53,002,774	52,354,369	退休及卹償金	54,267,646	51,891,022
52,635,938	52,068,432	職員退休及離職金	53,715,372	51,601,788
343,939	263,040	工員退休及離職金	529,377	266,337
22,897	22,897	卹償金	22,897	22,897
16,893,253	17,476,530	福利費	16,817,046	12,954,190
11,681,740	11,385,540	分擔員工保險費	10,583,148	8,145,132
183,700	404,500	傷病醫藥費	404,500	404,500
1,638,099	2,504,880	員工通勤交通費	2,473,380	1,800,540
3,389,714	3,181,610	其他福利費	3,356,018	2,604,018
15,547,776	12,322,346	服務費用	12,913,000	9,007,000
1,860,908	2,127,645	水電費	2,127,850	2,127,850
1,663,494	1,951,245	工作場所電費	1,951,245	1,951,245
197,414	176,400	工作場所水費	176,605	176,605
197,424	216,650	郵電費	216,650	204,050
63,915	44,050	郵費	44,050	44,050
133,509	172,600	電話費	172,600	160,000

金一臺北市立啟智學校

彙計表

108年度

單位：新臺幣元

一般行政管理計畫	建築及設備計畫				
45,704,000	35,626,000				
41,257,000					
27,084,000					
23,280,000					
3,288,000					
516,000					
1,082,020					
1,082,020					
6,851,500					
3,466,000					
3,385,500					
2,376,624					
2,113,584					
263,040					
3,862,856					
2,438,016					
672,840					
752,000					
3,906,000					
12,600					
12,600					

臺北市地方教育發展基

各項費用

中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別		合計	特殊教育計畫
		用途別科目			
459,537	192,450	旅運費		192,450	173,850
53,104	176,450	國內旅費		176,450	157,850
57,200	16,000	貨物運費		16,000	16,000
349,233		其他旅運費			
953,111	834,500	印刷裝訂與廣告費		835,410	824,500
953,111	834,500	印刷及裝訂費		835,410	824,500
2,280,435	2,840,540	修理保養及保固費		2,864,846	2,470,800
785,308	1,250,000	一般房屋修護費		1,275,000	1,275,000
459,405	365,540	機械及設備修護費		364,846	55,800
24,685	85,000	交通及運輸設備修護費		85,000	
1,011,037	1,140,000	雜項設備修護費		1,140,000	1,140,000
1,748	2,915	保險費		2,915	
1,748	2,915	交通及運輸設備保險費		2,915	
5,746,747	3,107,536	一般服務費		3,613,348	824,640
9,890	8,280	佣金、匯費、經理費及手續費		7,560	7,560
1,962,640	2,687,256	外包費		2,694,708	
3,482,721		計時與計件人員酬金		507,080	507,080
291,496	412,000	體育活動費		404,000	310,000
3,867,866	2,820,110	專業服務費		2,879,531	2,381,310
3,238,904	1,758,800	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		1,767,600	1,767,600
154,000	169,710	委託檢驗(定)試驗認證費		169,710	169,710
65,950	60,000	試務甄選費		60,000	60,000
17,462		電腦軟體服務費			
391,550	831,600	其他專業服務費		882,221	384,000
180,000	180,000	公共關係費		180,000	
180,000	180,000	公共關係費		180,000	
2,883,205	4,419,578	材料及用品費		5,151,000	4,677,000
776,259	989,648	使用材料費		1,540,950	1,495,080
20,154	42,868	油脂		45,870	
756,105	946,780	設備零件		1,495,080	1,495,080
2,106,946	3,429,930	用品消耗		3,610,050	3,181,920

金一臺北市立啟智學校

彙計表

108年度

單位：新臺幣元

一般行政管理計畫	建築及設備計畫				
18,600					
18,600					
10,910					
10,910					
394,046					
309,046					
85,000					
2,915					
2,915					
2,788,708					
2,694,708					
94,000					
498,221					
498,221					
180,000					
180,000					
474,000					
45,870					
45,870					
428,130					

臺北市地方教育發展基

各項費用

中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別		合計	特殊教育計畫
		用途別科目			
524,468	1,605,910	辦公(事務)用品		1,626,500	1,201,370
53,492	159,800	報章雜誌		159,800	159,800
77,780	118,000	農業與園藝用品及環境美化費		118,000	118,000
3,000	47,500	服裝		43,000	40,000
96,875	160,000	食品		160,000	160,000
17,527	70,000	醫療用品(非醫療院所使用)		70,000	70,000
1,333,804	1,268,720	其他用品消耗		1,432,750	1,432,750
16,254,062	16,356,200	租金、償債、利息及相關手續費		16,357,000	16,357,000
16,249,262	16,351,400	交通及運輸設備租金		16,351,400	16,351,400
16,249,262	16,351,400	車租		16,351,400	16,351,400
4,800	4,800	雜項設備租金		5,600	5,600
4,800	4,800	雜項設備租金		5,600	5,600
11,702,816	10,834,589	購建固定資產、無形資產及非理財目的 之長期投資		35,626,000	
5,179,538	6,312,500	購建固定資產		11,456,000	
3,804,623	5,018,600	購置機械及設備		3,833,200	
365,000	482,400	購置交通及運輸設備		672,280	
1,009,915	811,500	購置雜項設備		6,950,520	
125,407	144,000	購置無形資產		144,000	
125,407	144,000	購置電腦軟體		144,000	
6,397,871	4,378,089	遞延支出		24,026,000	
6,397,871	4,378,089	遞延修繕房屋建築支出		24,026,000	
22,860	23,310	稅捐及規費(強制費)		24,000	
15,210	15,210	消費與行為稅		15,210	
15,210	15,210	使用牌照稅		15,210	
7,650	8,100	規費		8,790	
450	900	行政規費與強制費		900	
7,200	7,200	汽車燃料使用費		7,200	
		其他規費		690	
448,048	856,881	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費		789,000	746,000
33,000	43,000	會費		43,000	
33,000	43,000	職業團體會費		43,000	

金一臺北市立啟智學校

彙計表

108年度

單位：新臺幣元

一般行政管理計畫	建築及設備計畫				
425,130					
3,000					
	35,626,000				
	11,456,000				
	3,833,200				
	672,280				
	6,950,520				
	144,000				
	144,000				
	24,026,000				
	24,026,000				
24,000					
15,210					
15,210					
8,790					
900					
7,200					
690					
43,000					
43,000					
43,000					

臺北市地方教育發展基

各項費用

中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別	合計	特殊教育計畫
		用途別科目		
51,000	68,000	捐助、補助與獎助	68,000	68,000
51,000	68,000	獎助學員生給與	68,000	68,000
364,048	745,881	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	678,000	678,000
10,000		慰問金、照護及濟助金		
354,048	745,881	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	678,000	678,000
76,671	127,900	其他	127,000	127,000
76,671	127,900	其他支出	127,000	127,000
76,671	127,900	其他	127,000	127,000

金－臺北市立啟智學校

彙計表

108年度

單位：新臺幣元

一般行政管理計畫	建築及設備計畫				

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟智學校

員工人數彙計表

中華民國108年度

單位：人

計 畫 及 項 目	上年度最高可 進用員額數	本年度 增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
合計	206		206	
特殊教育計畫部分	159		159	
正式職員	142		142	
臨時職員	17		17	
一般行政管理計畫部分	47		47	
正式職員	38		38	
正式工員	9		9	

註：本校外包費編列校警勞務外包費1人薪資等相關費用，計53萬4,708元。

本 頁 空 白

臺北市地方教育發展基

用人費用

中華民國

計畫及項目	合計	正式 員額 薪資	聘僱 人員 薪資	超時 工作 報酬	津貼	獎 金		
						年終獎金	考績獎金	其他
合計	224,831,000	115,668,000	7,056,732	1,962,424		15,340,592	10,848,000	
特殊教育計畫	183,574,000	88,584,000	7,056,732	880,404		11,955,092	7,382,000	
職員薪金	88,584,000	88,584,000						
聘用人員薪金	546,396		546,396					
約僱職員薪金	6,510,336		6,510,336					
兼職人員酬金	2,870,560							
加班費	880,404			880,404				
考績獎金	7,382,000						7,382,000	
年終獎金	11,955,092					11,955,092		
職員退休及離職金	51,601,788							
工員退休及離職金	266,337							
卹償金	22,897							
分擔員工保險費	8,145,132							
傷病醫藥費	404,500							
員工通勤交通費	1,800,540							
其他福利費	2,604,018							
一般行政管理計畫	41,257,000	27,084,000		1,082,020		3,385,500	3,466,000	
職員薪金	23,280,000	23,280,000						
工員工資	3,288,000	3,288,000						
警餉	516,000	516,000						

金－臺北市立啟智學校

彙計表

108年度

單位：新臺幣元

退休及卹償金		資遣費	福 利 費					提繳費	兼任 人員 用人 費用
退休金	卹償金		分擔 保險費	傷病 醫藥費	提撥 福利金	員工通勤 交通費	其他		
54,244,749	22,897		10,583,148	404,500		2,473,380	3,356,018	2,870,560	
51,868,125	22,897		8,145,132	404,500		1,800,540	2,604,018	2,870,560	
51,601,788									
266,337									
	22,897		8,145,132	404,500		1,800,540	2,604,018	2,870,560	
2,376,624			2,438,016			672,840	752,000		

臺北市地方教育發展基

用人費用

中華民國

計畫及項目	合計	正式 員額 薪資	聘僱 人員 薪資	超時 工作 報酬	津貼	獎 金		
						年終獎金	考績獎金	其他
加班費	1,082,020			1,082,020				
考績獎金	3,466,000						3,466,000	
年終獎金	3,385,500					3,385,500		
職員退休 及離職金	2,113,584							
工員退休 及離職金	263,040							
分擔員工 保險費	2,438,016							
員工通勤 交通費	672,840							
其他福利 費	752,000							

註：1.本表不包含臨時工員薪津。

2.本表兼任人員用人費用，係學校教職員兼課或請假代課鐘點費。3.本校外包費編列校警勞務外包費1人薪資等相關費用，計53萬4,708元。

金－臺北市立啟智學校

彙計表

108年度

單位：新臺幣元

退休及卹償金		資遣費	福 利 費					提繳費	兼任 人員 用人 費用
退休金	卹償金		分擔 保險費	傷病 醫藥費	提撥 福利金	員工通勤 交通費	其他		
2,113,584	263,040		2,438,016			672,840	752,000		

臺北市地方教育發展基

聘用及約僱

中華民國

區分及職稱	人數	擔任工作	聘用或約僱起訖期間	薪點	年需經費
合計	17				9,459,916
聘用人員小計	1				727,404
專業人員	1				727,404
聘用人員(376)	1	辦理侵入性醫療照護學生 在校護理約聘計畫	108/1/1-108/12/31	376	727,404
約僱人員小計	16				8,732,512
約僱人員(280)	16	協助教師輔導學生	108/1/1-108/12/31	280	8,732,512

金－臺北市立啟智學校

人員明細表

108年度

單位：新臺幣元

月					支	經費來源 及其科目
小計	折合 金額	勞保 保險費	健康 保險費	離職 儲金		
45,533	45,533					特殊教育計畫
33,908	33,908					特殊教育計畫

車輛明

中華民國

工作計畫別	車輛種類	車號	廠牌及引擎號碼	購置年月	汽缸總排氣量(立方公分)	合計	牌照稅(全年)	燃料使用費(全年)
合計	車輛1輛					121,095	15,210	7,200
一般行政管理計畫	客貨兩用車1輛					121,095	15,210	7,200
	客貨兩用車	0461-ER	國瑞3423920	200512	2,694	121,095	15,210	7,200

金一臺北市立啟智學校

細表

108年度

單位：新臺幣元

油料費(全年)			液化石油氣(全年)			修護費	檢驗執照及保險費
數量 (公升)	單價	金額	數量 (公升)	單價	金額		
		45,870				49,000	3,815
		45,870				49,000	3,815
1,668	27.5	45,870				49,000	3,815

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟智學校

單位（或計畫）成本分析表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

計畫別	單位	單位成本(元)或 平均利(費)率	數量	預算數	說明
合計				295,818	
特殊教育計畫				214,488	
一般行政管理計畫				45,704	
建築及設備計畫				35,626	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟智學校

5年來主要業務計畫分析表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元)或 平均利(費)率	金額	說明
(本)年度預算數				214,488	
特殊教育計畫				214,488	
(上)年度預算數				223,744	
特殊教育計畫				223,744	
(前)年度決算數				202,803	
特殊教育計畫				202,803	
(105)年度決算數				208,667	
特殊教育計畫				208,667	
(104)年度決算數				213,301	
特殊教育計畫				213,301	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟智學校

資本資產及長期負債明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累 計折舊(耗)/ 長期投資評 價/未攤銷溢 (折)價	本 年 度 變 動				主要增減 原因說明	本年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數 /攤銷數	期末餘額
			增加		減少				
			金額	類型	金額	類型			
資產	105,348	84,088	11,600				7,099	25,760	
土地改良物	4,074	1,311					403	2,360	
機械及設備	66,360	53,452	3,833	增置			5,020	11,721	
交通及運輸 設備	6,739	5,071	672	增置			375	1,965	
雜項設備	26,665	23,052	6,951	增置			1,170	9,394	
電腦軟體	1,509	1,202	144	增置			131	320	