

中華民國 108 年度 4-0501804

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

臺北市立文山特殊教育學校附屬單位預算之分預算

(特別收入基金)

臺北市立文山特殊教育學校編

臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山特殊教育學校

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 -11 頁
三、預算主要表	
(一) 基金來源、用途及餘絀預計表	第 13 頁
(二) 現金流量預計表	第 14 頁
四、預算明細表	
(一) 基金來源－服務收入明細表	第 15 頁
(二) 基金來源－財產處分收入明細表	第 16 頁
(三) 基金來源－公庫撥款收入明細表	第 17 頁
(四) 基金來源－學雜費收入明細表	第 18 頁
(五) 基金來源－雜項收入明細表	第 19 頁
(六) 基金用途－特殊教育計畫明細表	第 20 -32 頁
(七) 基金用途－一般行政管理計畫明細表	第 33 -35 頁
(八) 基金用途－建築及設備計畫明細表	第 36 -38 頁
五、預算參考表	
(一) 預計平衡表	第 39 頁
(二) 各項費用彙計表	第 40 -47 頁
(三) 員工人數彙計表	第 48 頁
(四) 用人費用彙計表	第 50 -53 頁
(五) 聘用及約僱人員明細表	第 54 -55 頁
(六) 車輛明細表	第 56 -57 頁
(七) 單位（或計畫）成本分析表	第 58 頁
(八) 5年來主要業務計畫分析表	第 59 頁

臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山特殊教育學校

目 次

中華民國108年度

(九) 資本資產及長期負債明細表	第 60 頁
------------------------	--------

臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山特殊教育學校

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	224,115	229,962	-5,847	-2.54
基金用途	241,654	243,707	-2,053	-0.84
賸餘(短絀－)	-17,539	-13,745	-3,794	--
餘絀情形：				
基金餘額	2,600	20,139	-17,539	-87.09
現金流量：				
現金及約當現金之淨增 (減－)	-17,539	-13,745	-3,794	--

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 - 臺北市立文山特殊教育學校

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，教育文化應發展民族精神、自治精神，國民道德、健全體格、科學及生活智能，並使身心障礙之國民，均有接受適性教育之權利，以培養特殊學生三大面向及九大項目能力。
- (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) 本校為使身心障礙者能及早教育，也能終身學習，掌握特殊教育理念，符應未來發展趨勢，結合教育、醫療與科技，發揮科際整合的功能，並實施身心障礙者生涯及轉銜教育，開拓工作領域。本校為不分類的特殊教育學校，提供身心障礙者適性教育，發揮特教資源中心的功能，提供特殊教育諮詢與研究，且結合鄰近社區資源，實現學校社區化理想。

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：培養學生帶得走的公民關鍵能力，強化自我管理、閱讀理解、問題解決、奉獻服務、溝通表達等核心素養。
- (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. 落實校本課程理念，採多元化、活潑化的教學及評量。
 2. 運用校內、外資源，加強多元學習能力。
 3. 關懷相對弱勢學生之教學及輔導。
 4. 推動行動學習，充實學生運用資訊之知能，並提昇教師運用學習

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立文山特殊教育學校

業務計畫及預算概要

中華民國 108 年度

載具教學之能力。

(六) 辦理發展性的訓輔活動：

1. 辦理各項活動、競賽及展演。
2. 推動校內外學習服務。
3. 發展績優社團及校隊，如啦啦隊、打擊樂、手鼓等。
4. 加強新興領域教育的辦理，並融入各科教學以收成效。

(七) 辦理特色課程：

1. 配合十二年國民基本教育，發展特色課程，透過特色課程之實施，達成適性揚才之目的。
2. 透過教師專業發展及學校資源統整，改變教師教學方式及學生學習模式，永續精進發展特色課程。

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、學務處、總務處、實習輔導處、南區特教資源中心、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、教學研究及教學指導等事項。
2. 註冊組：掌理註冊、編班、轉學、休學及成績考查等有關學籍事項。
3. 設備暨資訊組：掌理教學設備計畫之擬定管理、電腦設備之管理及資訊教育、學校網路、網際網路之規劃等事項。
4. 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、實施學生生活輔導及民族精神等事項。
2. 生教組：掌理學生校內外生活管理及輔導等事項。
3. 體衛組：掌理學生體育活動、體格鍛鍊、學生健康檢查、個人及環境衛生檢查保健、營養午餐等事項。
4. 輔導組：掌理學生輔導計畫擬定、策劃、個別輔導與團體輔導等事項。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立文山特殊教育學校
業務計畫及預算概要

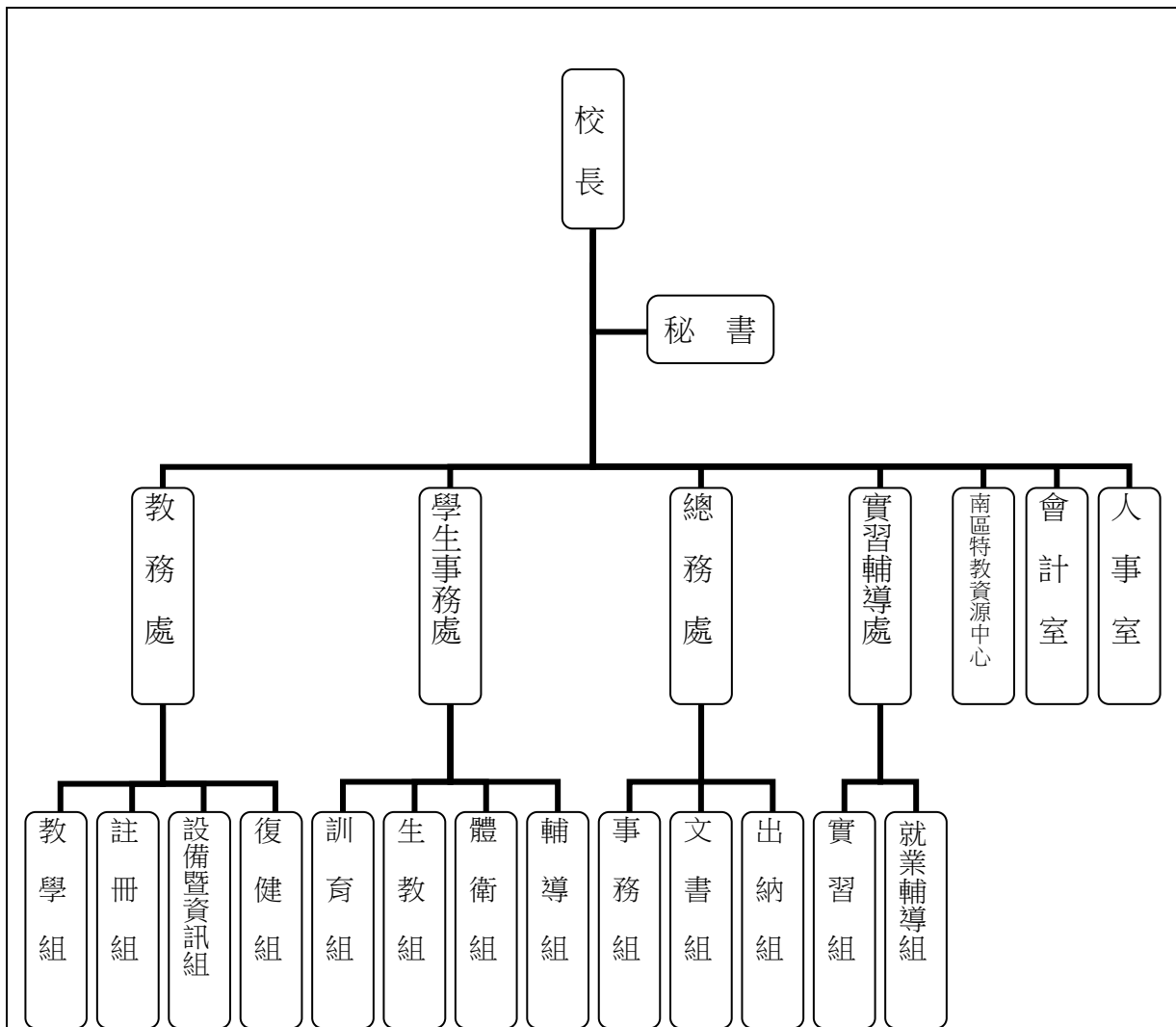
中華民國 108 年度

- (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、監工及驗收等事項。
 - 2. 文書組：辦理公文收發登記與典守學校印信，撰擬繕校及檔案保管等事項。
 - 3. 出納組：掌理現金、票據、契約之保管等收支事項。
- (四) 實習輔導處：秉承校長之命，辦理全校學生實習、職業輔導及就業輔導等事項。
 - 1. 實習組：掌理學生實習教學等事項。
 - 2. 就業輔導組：掌理學生就業資訊、職種開發、職場開拓、就業輔導等事項。
- (五) 南區特教資源中心：秉承校長之命，辦理學前特殊幼兒鑑定安置、教學輔導、巡迴輔導、教材研發等事項。
- (六) 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。
- (七) 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 - 臺北市立文山特殊教育學校

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。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立文山特殊教育學校

業務計畫及預算概要

中華民國 108 年度

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、圖書及輔導等業務。	187,156	1.增購身心障礙學生輔具、教具及實習等材料，提高教學品質及職能語言等各項治療效能。 2.辦理身心障礙市民暑期泳訓班、教師甄選、校園場地開放、轉銜、指定活動等項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊身心障礙市民及社區市民強健的身體，遴聘優良教師提高教學效能。
一般行政管理計畫	綜理學校總務、人事、會計等業務。	48,212	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。	6,286	充實教學及輔助工具等設備，提高教學及職能治療成效。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立文山特殊教育學校
業務計畫及預算概要

中華民國 108 年度

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 11 萬 9 千元、財產處分收入 1 萬元、公庫撥款收入 2 億 2,312 萬 9 千元、學雜費收入 67 萬 7 千元、雜項收入 18 萬元，本年度基金來源 2 億 2,411 萬 5 千元，較上年度預算數 2 億 2,996 萬 2 千元，減少 584 萬 7 千元，約 2.54%，主要係公庫撥款收入減編所致。

(二) 本年度基金用途：

特殊教育計畫 1 億 8,715 萬 6 千元，一般行政管理計畫 4,821 萬 2 千元，建築及設備計畫 628 萬 6 千元，本年度基金用途 2 億 4,165 萬 4 千元，較上年度預算數 2 億 4,370 萬 7 千元，減少 205 萬 3 千元，約 0.84%，主要係建築及設備計畫核實減編所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，差短 1,753 萬 9 千元，較上年度預算數差短 1,374 萬 5 千元，增加 379 萬 4 千元，約 27.60%，將移用以前年度基金餘額 1,753 萬 9 千元支應。

三、現金流量之預計：

本年度業務活動淨現金流出 1,753 萬 9 千元。

四、補辦預算事項：詳補辦預算明細表。

購建固定資產 36 萬 6 千元。

(一) 106 年度教育部補助特教及高職特教班資本門經費 16 萬 3 千元。

(二) 106 年度為提供符合學生擺位輔具設施設備確實需要，且具急迫及必要性，由特殊教育計畫項下移列固定資產 16 萬 3 千元。

(三) 106 年度為協助學生日常照顧更換尿布需求確實需要，且具急迫及必要性，由特殊教育計畫項下移列固定資產 4 萬元。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立文山特殊教育學校
業務計畫及預算概要

中華民國 108 年度

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
發展多元適性特殊教育	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：%	60%

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 3,449 萬 3 千元，較預算數 2 億 2,801 萬元，計增加 648 萬 3 千元，約 2.84%，主要係因教育部補助收入增加所致。
- 2.基金用途：決算數 2 億 2,736 萬 2 千元，較預算數 2 億 3,904 萬 5 千元，計減少 1,168 萬 3 千元，約 4.89%，主要係因用人費用、學生專車車租、教學及學前肢障學生輔具等覈實支用賸餘經費所致。

（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
發展多元適性特殊教育	身心障礙學生安置率	60%	學生安置機構、小作所、庇護工場、支持性就業 17 人，就學 1 人，共計 18 人，比率为 29%，達原訂目標值之 49%。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立文山特殊教育學校
業務計畫及預算概要

中華民國 108 年度

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 424 萬 8 千元，較預算分配數 1 億 209 萬 3 千元，計增加 215 萬 5 千元，約 2.11%，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 524 萬 1 千元，較預算分配數 1 億 1,583 萬 8 千元，計減少 1,059 萬 7 千元，約 9.15%，主要係因用人費用等覈實支用賸餘經費所致。

（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
發展多元適性特殊教育	身心障礙學生安置率	60%	截至 107 年 5 月止，學生安置機構、小作所、庇護工場、支持性就業 20 人，就學 0 人，共計 20 人，比率为 45%，達原訂目標值之 75%。

陸、其他：無

臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山特殊教育學校

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	365,700		
購建固定資產	365,700		
購置機械及設備	233,700	106	
輕便輪椅	43,200		為提供符合學生擺位輔具設施設備，確實需要辦理新購，且具急迫及必要性，所需經費擬控留本校特殊教育計畫-設備零件支應。
購置雜項設備	132,000	106	
直立式站立架	54,000		為提供符合學生擺位輔具設施設備，確實需要辦理新購，且具急迫及必要性，所需經費擬控留本校特殊教育計畫-設備零件支應。
數位調頻系統	60,000		教育部補助106年特教及高職特教班資本門經費。
三輪車軀幹支撐組	26,500		教育部補助106年特教及高職特教班資本門經費。
顯示器(55吋)	76,000		教育部補助106年特教及高職特教班資本門經費。
步態訓練器	28,000		為提供符合學生擺位輔具設施設備，確實需要辦理新購，且具急迫及必要性，所需經費擬控留本校特殊教育計畫-設備零件支應。
推床	40,000		為協助學生日常照顧更換尿布需求，確實需要辦理新購，且具急迫及必要性，所需經費擬控留本校特殊教育計畫-設備零件支應。
直立式站立架	18,000		為提供符合學生擺位輔具設施設備，確實需要辦理新購，且具急迫及必要性，所需經費擬控留本校特殊教育計畫-設備零件支應。
擺位椅	20,000		為提供符合學生擺位輔具設施設備，確實需要辦理新購，且具急迫及必要性，所需經費擬控留本校特殊教育計畫-設備零件支應。

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。

本 頁 空 白

預算主要表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山特殊教育學校

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（－）
234,493	基金來源	224,115	229,962	-5,847
95	勞務收入	119	118	1
95	服務收入	119	118	1
20	財產收入	10	10	
20	財產處分收入	10	10	
232,833	政府撥入收入	223,129	228,949	-5,820
226,956	公庫撥款收入	223,129	228,949	-5,820
5,876	政府其他撥入收入			
652	教學收入	677	577	100
652	學雜費收入	677	577	100
894	其他收入	180	308	-128
894	雜項收入	180	308	-128
227,362	基金用途	241,654	243,707	-2,053
177,285	特殊教育計畫	187,156	188,204	-1,048
43,116	一般行政管理計畫	48,212	46,067	2,145
6,962	建築及設備計畫	6,286	9,435	-3,149
7,131	本期賸餘(短絀)	-17,539	-13,745	-3,794
26,753	期初基金餘額	20,139	15,718	4,421
33,884	期末基金餘額	2,600	1,973	627

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－臺北市立文山特殊教育學校

現金流量預計表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 預	年 算	度 數	說 明
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀)			-17,539	
業務活動之淨現金流入(流出)			-17,539	
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)			-17,539	
期初現金及約當現金			26,208	
期末現金及約當現金			8,669	

註：1.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－臺北市立文山特殊教育學校

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				119,000	
服務收入				119,000	較上年度預算數118,200元，增加800元。
	人	60	500	30,000	教師甄選報名費(收支對列)。
	人	126	700	88,200	暑期游泳訓練班報名費收入(一般生班15人x6期x2班x0.7，身障生班5人x6期x3班)(收支對列)。
	年	1	800	800	配合預算編列至千元，增列進位數800元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山特殊教育學校

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				10,000	
財產處分收入	年	1	10,000	10,000	較上年度預算數10,000元，無增減。 報廢財產處分收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山特殊教育學校

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				223,129,000	
公庫撥款收入	年	1	223,129,000	223,129,000 223,129,000	較上年度預算數228,948,750元，減少5,819,750元。 市府補助款。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山特殊教育學校

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				677,000	
學雜費收入				677,000	較上年度預算數577,390元，增加99,610元。
	人、學期	30x2	7,000	420,000	幼兒園全日班學費收入預估學生30人。
	人、學期	30x2	2,955	177,300	幼兒園全日班雜費收入預估學生30人。
	人、學期	5x2	5,150	51,500	幼兒園半日班學費收入預估學生5人。
	人、學期	5x2	2,745	27,450	幼兒園半日班雜費收入預估學生5人。
	年	1	750	750	配合預算編列至千元，增列進位數750元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山特殊教育學校

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				180,000	
雜項收入				180,000	較上年度預算數307,508元，減少127,508元。
	年	1	80,000	80,000	違約罰款收入及其他收入等。
	年	1	100,000	100,000	學生實習校內外義賣業務收入(收支對列)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山特殊教育學校

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
177,284,731	188,204,012	合計	187,156,000	
146,363,990	155,237,090	用人費用	153,539,000	
90,707,704	95,148,000	正式員額薪資	93,024,000	較上年度預算數95,148,000元，減少2,124,000元。
90,707,704	95,148,000	職員薪金	93,024,000	93,024,000 教職員130人薪金(詳用人費用彙計表)(含教育部補助導師費132,000元)。
10,364,149	11,934,744	聘僱及兼職人員薪資	12,233,352	較上年度預算數11,934,744元，增加298,608元。
976,559	1,092,792	聘用人員薪金	1,125,288	1,125,288 在校護理人員2人薪金(詳聘用及約僱人員明細表)。
7,716,492	8,951,712	約僱職員薪金	9,217,824	9,217,824 約僱人員22人薪金(詳聘用及約僱人員明細表)。
1,671,098	1,890,240	兼職人員酬金	1,890,240	
			475,200	教師代課鐘點費，本校高職部編制專任教師總人數48人，按9分之1計，編列6人，每人18節11月，總節數6人*198節=1,188節，每節400元。
			158,400	教師代課鐘點費，本校國中部編制教師總人數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360元。
			457,600	教師代課鐘點費，本校國小及幼兒部編制教師總人數64人，按9分之1計，編列8人，每人220節，總節數8人*220節=1,760節，每節260元。
			518,400	補助調整授課特教教師鐘點費(國中部)，18人，每週2節，40週，每節360元(教育部補助款)。
			208,000	補助調整授課特教教師鐘點費(國小部)，10人，每週2節，40週，每節260元(教育部補助款)。
			72,640	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)。
1,125,899	1,341,758	超時工作報酬	1,483,565	較上年度預算數1,341,758元，增加141,807

臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山特殊教育學校

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
1,125,899	1,341,758	加班費	1,483,565	元。
			588,535	不休假出勤加班費。
			666,000	隨車接送學生上下學加班費。
			106,560	教職員趕辦業務活動、慶典加班費(高職部)。
			8,880	輔導知能研習工作人員加班費。
			5,920	專業教師研習工作人員加班費。
			8,880	家長成長團體研習工作人員加班費。
			3,330	教師甄選工作人員加班費(收支對列)。
			29,600	學前巡迴輔導團隊加班費。
			55,500	鑑定安置工作人員加班費。
			10,360	南區特教資源中心工作人員加班費。
19,541,076	21,078,064	獎金	21,242,890	較上年度預算數21,078,064元，增加164,826元。
7,308,989	7,929,000	考績獎金	8,322,000	
			8,322,000	依考績法規定核發之獎金。
12,232,087	13,149,064	年終獎金	12,920,890	
			12,780,228	依規定於年節加發之獎金。
			140,662	在校護理人員依規定於年節加發之獎金。
12,057,674	13,158,590	退休及卹償金	12,998,798	較上年度預算數13,158,590元，減少159,792元。
11,850,026	13,158,590	職員退休及離職金	12,998,798	
			8,389,272	提撥退撫基金。
			4,542,014	退休人員月退休金，12人*31,542元*12月=4,542,014元。
			67,512	在校護理人員提撥退撫基金。
207,648		工員退休及離職金		
12,567,488	12,575,934	福利費	12,556,395	較上年度預算數12,575,934元，減少19,539元。
9,537,968	9,153,624	分擔員工保險費	9,010,608	
			8,878,944	分擔公保、勞保、健保費。
			131,664	在校護理人員分擔公保、勞保、健保費。
299,414	295,500	傷病醫藥費	312,000	
			56,000	教職員健康檢查補助費，16人*3,500元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山特殊教育學校

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
1,060,533	1,680,840	員工通勤交通費	256,000 1,630,440 1,260,000	教職員健康檢查補助費，16人*16,000元。 教師上下班交通費，100人*10月*2段1,260元。
			189,000 166,320	教師上下班交通費，30人*10月*1段630元。 約僱人員上下班交通費，22人*12月*1段630元。
			15,120	在校護理人員上下班交通費，2人*12月*1段630元。
1,669,573	1,445,970	其他福利費	1,603,347	
			656,000	休假旅遊補助費。
			125,420	結婚補助費，31,355元*2月*2人。
			365,000	喪葬補助費，36,500元*5月*2人。
			424,927	子女教育補助費。
			32,000	在校護理人員休假旅遊補助費。
15,331,647	14,891,604	服務費用	14,925,000	
3,988,345	5,581,343	水電費	5,047,197	較上年度預算數5,581,343元，減少534,146元。
3,373,062	4,652,560	工作場所電費	4,047,560	
			3,713,230	班級電費。
			25,000	游泳池電費(國中及國小)。
			70,040	南區特教資源中心電費。
			239,290	巡迴輔導班電費。
436,770	388,783	工作場所水費	459,637	
			409,637	班級水費。
			30,000	游泳池水費(國中及國小)。
			20,000	巡迴輔導班水費。
178,513	540,000	氣體費	540,000	
			540,000	溫水游泳池瓦斯費。
195,997	285,600	郵電費	285,600	較上年度預算數285,600元，無增減。
58,650	78,500	郵費	78,500	
			36,000	寄發成績單及公文用郵資(高職部)。
			1,000	寄送海報、請柬等(學生運動會)。
			2,000	南區特教資源中心早期療育宣導活動郵寄

臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山特殊教育學校

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
				資料費。
			1,500	南區特教資源中心特殊幼兒融合教育研習 郵寄資料郵費。
			38,000	巡迴輔導班宣導資料寄送。
137,347	207,100	電話費	207,100	
			160,000	聯繫家長及公務用電話費(高職部)。
			1,500	南區特教資源中心特殊幼兒融合教育研習 聯絡電話費。
			9,600	南區特教資源中心電話費。
			36,000	巡迴輔導班諮詢聯絡電話費。
1,008,280	211,740	旅運費	207,240	較上年度預算數211,740元，減少4,500元。
58,290	186,740	國內旅費	182,240	
			10,540	因公市外出差旅費(國小部)。
			65,100	因公市外出差旅費(高職部)。
			12,000	教職員因公外勤短程車資(高職部)。
			27,900	校外教學隨隊人員出差旅費(畢業班)，6人 *3天*1,550元。
			18,600	校外教學隨隊人員出差旅費(高職部)，4人 *3天*1,550元。
			12,400	因公市外出差旅費(國中部)。
			25,500	輔導學生校外實習短程車資(學生實習)。
			10,200	學前巡迴輔導團隊短程車資。
15,000	25,000	貨物運費	25,000	
			25,000	參加校外活動等運費(高職部)。
934,990		其他旅運費		
638,343	668,932	印刷裝訂與廣告費	668,932	較上年度預算數668,932元，無增減。
638,343	668,932	印刷及裝訂費	668,932	
			11,000	個案研討研習印刷教學資料。
			163,452	教材編印費。
			174,002	印製教學用報表、獎狀等(高職部)。
			220,038	影印機使用費(高職部)，5臺*12月*5,239張 *0.7元。
			11,000	印製海報、請柬等(學生運動會)。
			8,000	教師專業成長研習印刷研習資料。
			10,000	專業教師研習印刷研習資料。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山特殊教育學校

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
			33,200	鑑定安置研習資料及教材印刷。
			38,240	巡迴輔導班資料印刷。
2,612,422	3,285,400	修理保養及保固費	3,314,700	較上年度預算數3,285,400元，增加29,300元。
994,317	935,500	一般房屋修護費	955,000	
			325,000	國中小、幼兒部校舍建築物等修繕費，13班*25,000元。
			630,000	校舍建築物等修繕費(高職部)。
1,208,491	1,488,600	機械及設備修護費	1,494,400	
			220,800	機械停車位養護費，92位*12月*200元。
			200,000	中央空調等機電設備保養費。
			600,000	電梯養護費。
			360,000	各項設備修理保養費(高職部)。
			58,000	電動殘障門養護費。
			49,800	電腦設備維護費(電腦專案計畫)。
			5,800	游泳池維護費(國中及國小)。
	8,300	交通及運輸設備修護費	8,300	
			8,300	公務車輛1輛養護費(詳車輛明細表)。
409,614	853,000	雜項設備修護費	857,000	
			98,000	飲水機養護費。
			95,000	游泳池及水療池設備修理保養費(高職部)。
			400,000	各項器具修理保養費(高職部)。
			250,000	輔具調整費。
			14,000	南區特教資源中心設備維修費。
4,833	7,955	保險費	7,955	較上年度預算數7,955元，無增減。
1,826	2,915	交通及運輸設備保險費	2,915	
			2,915	小客貨兩用車1輛強制險及任意險(詳車輛明細表)。
3,007	5,040	其他保險費	5,040	
			5,040	暑期泳訓班學員保險費(收支對列)。
2,088,359	1,237,624	一般服務費	1,758,666	較上年度預算數1,237,624元，增加521,042元。
4,076	10,656	佣金、匯費、經理費及手續費	10,656	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山特殊教育學校

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
364,880	455,484	外包費	10,656	委託超商代收學雜費手續費，370人*0.8*2 學期*18元。
			466,464	
			388,720	游泳池救生員外包費，1人*10月*38,872元 。
			77,744	暑期泳訓班救生員外包費，1人*2月*38,872 元。
1,442,943	455,484	計時與計件人員酬金	973,546	
			297,050	游泳池救生員薪津，1人*10月*29,705元。
			18,180	提撥游泳池救生員勞工退休準備金，1人*10 月*1,818元。
			37,131	游泳池救生員年終工作獎金，1人*37,131元 。
			36,360	分擔游泳池救生員勞保及健保費，1人*10月 *3,636元。
			59,410	暑期泳訓班救生員薪資，1人*2月*29,705元 。
			7,272	分擔暑期泳訓班救生員勞保及健保費，1人 *2月*3,636元。
			3,636	提撥暑期泳訓班救生員勞工退休準備金，1 人*2月*1,818元。
			7,427	暑期泳訓班救生員年終工作獎金，1人 *7,427元。
			507,080	補助聘用臨時特教教師助理員2人(新增)。
276,460	316,000	體育活動費	308,000	
			108,000	文康活動費，幼兒部編列教職員54人，每 人編列2,000元。
			196,000	文康活動費，本校編列教職員76人，約僱 人員22人，合計98人，每人編列2,000元。
			4,000	文康活動費，本校編列在校護理人員2人， 每人編列2,000元。
4,795,068	3,613,010	專業服務費	3,634,710	較上年度預算數3,613,010元，增加21,700元 。
4,214,618	2,892,640	講課鐘點、稿費、出席審查 及查詢費	2,902,340	
			388,800	教師教材編輯費，54班*12月*600元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山特殊教育學校

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
			311,440	校內各項刊物稿費，458千字*680元。
			64,000	個案研討研習外聘訓練講授鐘點費。
			16,000	性別平等教育宣導外聘訓練講授鐘點費。
			6,000	小田園教育體驗學習外聘訓練講授鐘點費。
			24,000	教師專業成長研習外聘訓練講授鐘點費。
			5,000	教師專業成長研習專家出席費。
			5,000	專業教師研習專家出席費。
			48,000	輔導知能研習外聘訓練講授鐘點費。
			84,000	專家指導教學知能講授鐘點費。
			52,000	家長成長團體研習外聘訓練講授鐘點費。
			12,000	機構轉銜參訪與安置活動研習講座鐘點費。
			100,000	成人教育外聘訓練講座鐘點費，200節*500元。
			24,000	學生成長團體研習外聘訓練講座鐘點費。
			80,000	暑期泳訓班教練鐘點費(收支對列)，160節*500元。
			42,000	巡迴輔導班研習鐘點費。
			848,000	南區特殊教育資源中心醫療專業人員入園輔導費。
			84,000	南區特教資源中心特殊幼兒融合教育研習鐘點費。
			64,000	南區特教資源中心早期療育宣導活動研習鐘點費。
			93,600	鑑定安置專業人員評估費。
			44,000	鑑定安置專家學者研習鐘點費。
			128,000	南區特教資源中心早期療育教師寒暑假個案輔導費。
			276,000	學前巡迴輔導團隊入園輔導費。
			102,500	鑑定安置專家學者出席審查及查詢費。
73,700	151,800	委託檢驗(定)試驗認證費	151,800	
			80,000	消防安全檢測費，2次*40,000元。
			16,800	飲水機水質檢驗費，14臺*1,200元。
			40,000	建物公共安全檢查簽證及申報費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山特殊教育學校

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
			15,000	游泳池鍋爐安全檢查簽驗。
63,566	18,470	試務甄選費	18,470	
			18,470	教師甄選試務費用(收支對列)。
443,184	550,100	其他專業服務費	562,100	
			5,000	國小及幼兒部學童牙醫師檢查費(牙齒保健)。
			7,000	牙醫師檢查費(高職部)。
			261,000	學童午餐指導費及工作人員午餐指導費，29班*2人*9月*500元。
			72,000	學童午餐指導費及工作人員午餐指導費，16人*9月*500元。
			6,000	性別平等教育宣導外聘團體演出費。
			6,000	學生成長團體研習外聘團體演出費。
			105,000	巡迴輔導班心理評估人員鑑定費。
			100,100	鑑定安置心理評估人員鑑定費。
2,507,447	2,602,058	材料及用品費	3,161,000	
334,643	632,298	使用材料費	918,240	較上年度預算數632,298元，增加285,942元。
				。
5,736	42,868	油脂	45,870	
			45,870	公務車用油脂(詳車輛明細表)。
328,907	589,430	設備零件	872,370	
			90,000	教學教具費(高職部)。
			30,000	各項職業訓練實習用器材費(學生實習)。
			102,500	教學輔具(班級設備費移列)(新增)。
			70,000	辦公椅50張*1,400元(班級設備費移列)(新增)。
				。
			36,000	貨架6座*6,000元(班級設備費移列)(新增)。
			16,000	瓦斯爐2組*8,000元(班級設備費移列)(新增)。
				。
			180,000	LED燈具90具*2,000元(含基座調整)(班級設備費移列)(新增)。
			14,000	風速推進機2臺*7,000元(班級設備費移列)(新增)。
			2,690	測距儀1臺(班級設備費移列)(新增)。
			9,980	輕便型數位相機(32G記憶卡)1臺(班級設備

臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山特殊教育學校

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
				費移列)(新增)。
			9,500	專業型護貝機1臺(班級設備費移列)(新增)。
			9,700	升降台車1臺(班級設備費移列)(新增)。
			50,000	小田園教育體驗學習用器材費。
			172,000	綠屋頂計畫種植箱.網架器材等(由教育局移列)。
			80,000	學前肢障學生輔具。
2,172,804	1,969,760	用品消耗	2,242,760	較上年度預算數1,969,760元，增加273,000元。
301,422	328,900	辦公(事務)用品	303,300	
			11,000	個案研討研習文具用品。
			200,000	教學用文具用品(高職部)。
			4,000	運動會用文具用品(學生運動會)。
			2,200	教師專業成長研習用文具用品。
			6,000	專業教師研習用文具用品。
			5,200	家長成長團體研習用文具用品。
			25,750	南區特教資源中心特殊幼兒融合教育研習印製文具紙張等。
			8,150	鑑定安置辦公用品等。
			41,000	巡迴輔導班宣導用文具用品等。
25,070	74,000	報章雜誌	62,000	
			12,000	輔導活動費-書籍及期刊等，2學期*6,000元。
			50,000	訂閱圖書雜誌及特教刊物等(高職部)。
20,190	46,000	服裝	46,000	
			46,000	社團表演用服裝(高職部)，23人*1件*2,000元。
67,507	55,000	醫療用品(非醫療院所使用)	55,000	
			5,000	學童牙科藥品費(牙齒保健)。
			50,000	保健室用品(高職部)。
1,758,615	1,465,860	其他用品消耗	1,776,460	
			10,000	兒童節慶活動費(新增)。
			36,000	輔導活動費-獎勵品及雜支等，2學期*18,000元。
			69,100	特教班教學材料費(國小部)，5班*13,820

臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山特殊教育學校

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
				元。
			55,280	特教班教學材料費(國中部)，4班*13,820元。
			50,400	專用垃圾袋費用(高職部)，16班*3,150元。
			12,600	專用垃圾袋費用(國中部)，4班*3,150元。
			16,200	清潔用品費(國中部)，4班*4,050元。
			36,450	清潔用品費(國小及幼兒部)，9班*4,050元。
			28,350	專用垃圾袋費用(國小及幼兒部)，9班*3,150元。
			221,120	特教班教學材料費(高職部)，16班*13,820元。
			56,400	教職員因公外勤逾時誤餐費用(高職部)，705人次*80元。
			4,000	校外督導小組訪視逾時誤餐費用(學生實習)，50人次*80元。
			117,000	敬師活動費，195人*600元(新增)。
			300,000	各項職業訓練實習材料費(學生實習)。
			13,860	個案研討研習場地佈置費等。
			12,580	清潔用品費(高職部)。
			60,000	辦理校內外義賣業務材料費(實習義賣)(收支對列)。
			40,000	校內外義賣業務激勵學生用增強物(實習義賣)(收支對列)。
			193,800	電腦耗材(電腦專案計畫)。
			4,000	游泳池用消毒及清潔用品費(國中及國小)。
			54,100	運動會場地佈置費等(學生運動會)。
			10,000	國小學生活動費，50人*2學期*100元。
			3,000	性別平等教育宣導活動場地佈置、宣導用品雜支等。
			34,000	小田園教育體驗學習用材料雜支等。
			6,000	教師專業成長研習用品雜支等。
			4,800	教師專業成長研習工作人員逾時誤餐費用，60人次*80元。
			78,000	綠屋頂計畫材料雜支等(由教育局移列)。
			5,000	專業教師研習場地佈置費等。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山特殊教育學校

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
			3,600	輔導知能研習用品雜支等。
			7,600	專業教師研習工作人員逾時誤餐費用，95 人次*80元。
			16,000	輔導知能研習人員逾時誤餐費用，200人次 *80元。
			13,000	家長成長團體研習場地佈置及用品費等。
			10,400	機構轉銜參訪與安置活動用品費等。
			16,000	機構轉銜參訪與安置活動人員逾時誤餐費 用(高職部)，200人次*80元。
			7,200	機構轉銜參訪與安置活動人員逾時誤餐費 用(含機構設攤轉銜活動)，90人次*80元。
			8,400	學生成長團體研習用材料雜支等。
			3,160	暑期泳訓班用消毒劑、招生公告及場地佈 置費等雜支(收支對列)。
			5,000	教師甄選場地佈置及用品費等(收支對列)(新增)。
			4,000	教師甄選工作人員逾時誤餐費用，50人次 *80元(收支對列)。
			850	鑑定安置場地佈置費等。
			9,000	南區特教資源中心早期療育宣導活動場地 佈置費等。
			5,250	南區特教資源中心特殊幼兒融合教育研習 場地佈置費等。
			12,800	南區特教資源中心早期療育宣導活動工作 人員逾時誤餐費用，160人次*80元。
			32,000	南區特教資源中心特殊幼兒融合教育研習 學員及工作人員逾時誤餐費用，400人次*80 元。
			38,400	鑑定安置工作人員及研習人員逾時誤餐費 用，480人次*80元。
			18,160	學前巡迴輔導團隊工作人員及研習人員逾 時誤餐費用，227人次*80元。
			33,600	巡迴輔導班研習逾時誤餐費用，420人次*80 元。
12,501,400	14,152,540	租金、償債、利息及相關手續費	14,163,000	
	4,000	地租及水租		較上年度預算數4,000元，減少4,000元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山特殊教育學校

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
	4,000	場地租金		
12,496,600	14,143,740	交通及運輸設備租金	14,158,200	較上年度預算數14,143,740元，增加14,460元。
12,496,600	14,143,740	車租	14,158,200	
			24,500	校外督導小組訪視及學生實習等活動交通費(學生實習)。
			14,070,460	學生免費通學專車車租，接送行動不便學生上下學。
			18,900	機構轉銜參訪租車費(高職部)。
			20,500	機構轉銜參訪租車費。
			23,840	學前巡迴輔導團隊參訪車資。
4,800	4,800	雜項設備租金	4,800	較上年度預算數4,800元，無增減。
4,800	4,800	雜項設備租金	4,800	
			4,800	電錶月租費(高職部)，12月*400元。
18,173	17,410	稅捐及規費(強制費)	18,000	
11,014	11,230	消費與行為稅	11,230	較上年度預算數11,230元，無增減。
11,014	11,230	使用牌照稅	11,230	
			11,230	公務車1輛使用牌照稅(詳車輛明細表)。
7,159	6,180	規費	6,770	較上年度預算數6,180元，增加590元。
1,100		行政規費與強制費	590	
			590	配合預算編列至千元，增列進位數590元。
6,059	6,180	汽車燃料使用費	6,180	
			6,180	公務車1輛燃料使用費(詳車輛明細表)。
441,550	1,120,710	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,168,000	
3,000		會費		
3,000		職業團體會費		
28,000	88,500	捐助、補助與獎助	88,500	較上年度預算數88,500元，無增減。
28,000	50,000	獎助學員生給與	50,000	
			10,000	教育關懷獎每校推薦1名學生獎助金(由教育局移列)。
			32,000	優秀學生獎學金(高職部)，16班*2學期*每人1,000元。
			8,000	優秀學生獎學金(國中部分)，4班*2學期*每人1,000元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山特殊教育學校

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
	38,500	其他捐助、補助與獎助	38,500	
			38,500	學生刊物、學校社團等補助(高職部)。
410,550	1,032,210	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,079,500	較上年度預算數1,032,210元，增加47,290元。
410,550	1,032,210	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,079,500	
			140,800	補助學校午餐使用有機蔬菜或有機米計畫(國中小、高職部)，440人*40週*8元。
			6,720	補助學校午餐使用有機蔬菜或有機米計畫(幼兒部)，35人*40週*4.8元。
			528,000	清寒學生餐費補助(國中、高職部)，48人*200日*55元。
			120,000	清寒學生餐費補助(國小部)，12人*200日*50元。
			46,532	低收入戶家庭幼生月費補助，2人*2學期*11,633元。
			36,180	危機家庭幼生餐點費補助，2人*2學期*9,045元(新增)。
			1,000	本市市民第3胎就讀國小教育補助費，1人(新增)。
			268	配合預算編列至千元，增列進位數268元。
			200,000	國民教育階段學生上、下學交通費補助，2學期*100,000元。
120,524	182,600	其他	182,000	
120,524	182,600	其他支出	182,000	較上年度預算數182,600元，減少600元。
120,524	182,600	其他	182,000	
			48,000	幼兒部導護費。
			100,200	執行學生路隊安全導護費及義工保險費。
			24,000	班級自治費(高職部)，240人*2學期*50元。
			5,000	班級自治費(國小部)，50人*2學期*50元。
			4,800	班級自治費(國中部)，48人*2學期*50元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山特殊教育學校

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
43,115,650	46,067,076	合計	48,212,000	
37,052,649	39,439,446	用人費用	41,569,000	
23,494,952	26,064,000	正式員額薪資	27,204,000	較上年度預算數26,064,000元，增加 1,140,000元。
21,150,752	23,760,000	職員薪金	24,900,000	
			24,900,000	教職員35人薪金(詳用人費用彙計表)。
2,344,200	2,304,000	工員工資	2,304,000	
			2,304,000	工員6人工資(詳用人費用彙計表)。
1,002,385		聘僱及兼職人員薪資		
406,896		聘用人員薪金		
405,398		約僱職員薪金		
190,091		兼職人員酬金		
808,164	1,240,878	超時工作報酬	1,213,936	較上年度預算數1,240,878元，減少26,942元 。
808,164	1,240,878	加班費	1,213,936	
			1,120,998	不休假出勤加班費。
			48,840	教職員工逾時工作加班費(統籌業務費)。
			22,200	趕辦人事業務逾時加班費(統籌業務費)。
			21,898	趕辦會計業務逾時工作加班費(統籌業務費) 。
6,242,485	6,520,000	獎金	7,237,000	較上年度預算數6,520,000元，增加717,000元 。
3,094,092	3,262,000	考績獎金	3,836,500	
			3,836,500	依考績法規定核發之獎金。
3,148,393	3,258,000	年終獎金	3,400,500	
			3,400,500	依規定於年節加發之獎金。
2,183,091	2,303,424	退休及卹償金	2,408,256	較上年度預算數2,303,424元，增加104,832元 。
2,042,439	2,119,104	職員退休及離職金	2,223,936	
			2,223,936	提撥退撫基金。
140,652	184,320	工員退休及離職金	184,320	
			184,320	提撥勞工退休準備金。
3,321,572	3,311,144	福利費	3,505,808	較上年度預算數3,311,144元，增加194,664元 。
2,297,432	2,305,104	分擔員工保險費	2,403,768	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山特殊教育學校

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
			2,403,768	分擔公保、勞保、健保費。
386,678	446,040	員工通勤交通費	446,040	
			362,880	職員、技工、工友上下班交通費，24人*12月*2段1,260元。
			83,160	職員、技工、工友上下班交通費，11人*12月*1段630元。
637,462	560,000	其他福利費	656,000	
			656,000	休假旅遊補助費。
6,003,622	6,218,790	服務費用	6,233,000	
	48,000	郵電費	47,306	較上年度預算數48,000元，減少694元。
	48,000	電話費	47,306	
			47,306	校園安全保全專線電話費用等。
5,508,622	5,024,512	一般服務費	5,039,416	較上年度預算數5,024,512元，增加14,904元。
5,435,482	4,942,512	外包費	4,957,416	
			3,888,000	全校園藝、清潔、文山實習生活館廚工、空調及水電維護勞務外包費(替代工友9名)，9人*12月*36,000元。
			1,069,416	校警勞務外包費(替代校警2名)，2人*12月*44,559元。
73,140	82,000	體育活動費	82,000	
			82,000	文康活動費，本校編列職員35人，工員6人，合計41人，每人編列2,000元。
315,000	966,278	專業服務費	966,278	較上年度預算數966,278元，無增減。
315,000	966,278	其他專業服務費	966,278	
			966,278	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。
25,579	364,040	材料及用品費	365,000	
25,579	364,040	用品消耗	365,000	較上年度預算數364,040元，增加960元。
25,579	364,040	辦公(事務)用品	365,000	
			364,040	統籌業務費計算如下：高職部特殊班16班、國中部特殊班6班、國小部特殊班5

臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山特殊教育學校

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
				班、幼兒部27班，1,210*8班*12月=116,160元，810*16班*12月=155,520元，640*30班*12月=230,400元，以上合計502,080元，除依實際需求移列加班費93,240元及職業團體會費44,800元外，其餘如列數。
			960	配合預算編列至千元，增列進位數960元。
33,800	44,800	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	45,000	
33,800	44,800	會費	45,000	較上年度預算數44,800元，增加200元。
33,800	44,800	職業團體會費	45,000	
			2,000	護理師2人公會會費(統籌業務費)。
			200	配合預算編列至千元，增列進位數200元。
			42,800	專業人員公會會費(統籌業務費)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山特殊教育學校

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
6,961,508	9,435,423	合計	6,286,000	
6,961,508	9,435,423	購建固定資產、無形資產及非理財 目的之長期投資	6,286,000	
3,614,560	3,757,000	購建固定資產	6,178,000	
3,614,560	3,757,000	一般建築及設備計畫	6,178,000	
523,443		學校設備		
523,443		購置交通及運輸設備		
		南區特教資源中心	100,000	
		購置雜項設備	100,000	
			100,000	新購學前肢障學生輔具。
		班級設備	2,799,000	
		購置機械及設備	852,000	
			18,500	汰舊換新電鑽1組309010101。
			80,000	新購吊掛式抽風機，2組 *40,000元301051624。
			136,000	新購Touch It 65吋液晶觸控螢 幕，2臺*68,000元314030701。
			192,500	汰舊換新擺位型輪椅，5臺 *38,500元311010106。
			90,000	新購電動跑步機1臺311100243 。
			150,000	新購電動式移位機1臺 310060522。
			97,000	新購Touch It 75吋液晶觸控螢 幕1臺314030701。
			30,000	新購電焊機1臺307040138。
			58,000	新購氧氣濃縮機1臺3070114204 。
		購置交通及運輸設備	90,000	
			90,000	汰舊換新監控主機，5臺 *18,000元405040214。
		購置雜項設備	1,857,000	
			16,000	新購新型電視移動架1臺 501030306。
			217,500	新購冷氣機(一對一分離式， 冷氣能力8.5KW，辦公室)，5 臺*43,500元501010603。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山特殊教育學校

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
			80,980	汰舊換新冷氣機(窗型，冷氣能力6.0KW，總務處，含舊機拆卸)，2臺*40,490元。
			72,750	汰舊換新冷氣機1臺(一對二分離式，冷氣能力7.1KW，健康中心，含舊機拆卸)501010603。
			93,590	汰舊換新冷氣機(一對一分離式，冷氣能力8.0KW，秘書室，含舊機拆卸)，2臺*46,795元。
			39,280	汰舊換新冷氣機1臺(一對一分離式，冷氣能力7.1KW，人事室，含舊機拆卸)501010603。
			43,040	汰舊換新冷氣機1臺(一對一分離式，冷氣能力8.0KW，辦公室，含舊機拆卸)501010603。
			390,000	新購軌道懸吊系統1式(多感官教室)501030801。
			98,000	新購眼控滑鼠及認知學習系統1組501030801。
			35,000	新購圖文蘋果派1套(溝通輔具)501030801。
			24,800	新購爐台和瓦斯桶箱，2組*12,400元501030604。
			66,000	新購移動式電動升降架，2臺*33,000元501030306。
			85,000	新購關防機1臺501010207。
			72,000	汰舊換新咖啡機1臺。
			352,000	新購投影機組(體育館舞台兩側)，2組*176,000元。
			62,060	汰舊換新冷氣機(一對一分離式，冷氣能力5.0KW，電腦教室、學部辦公室，含舊機拆卸)，2臺*31,030元。
			109,000	新購電動升降螢幕(體育館舞台兩側)，2臺*54,500元。
		資訊設備	3,279,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山特殊教育學校

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
		購置機械及設備	3,279,000	
			2,850,000	汰舊換新個人電腦，114部 *25,000元(電腦專案計畫)。
			180,000	新購平板電腦，15臺*12,000元 (電腦專案計畫)。
			249,000	汰舊換新網路及資訊周邊設備 (電腦專案計畫)。
3,091,117	3,757,000	校園設備		
2,207,642	1,643,500	購置機械及設備		
	230,000	購置交通及運輸設備		
883,475	1,883,500	購置雜項設備		
70,293	72,000	購置無形資產	108,000	
70,293	72,000	一般建築及設備計畫	108,000	
70,293	72,000	資訊設備	108,000	
70,293	72,000	購置電腦軟體	108,000	
			108,000	電腦教學軟體費(電腦專案計 畫)。
3,276,655	5,606,423	遞延支出		
3,276,655	5,606,423	一般建築及設備計畫		
3,276,655	5,606,423	校園整修工程		
3,276,655	5,606,423	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－臺北市立文山特殊教育學校

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(-)
903,256	資產合計	871,973	889,512	-17,539
903,256	資產	871,973	889,512	-17,539
40,668	流動資產	9,385	26,924	-17,539
39,952	現金	8,669	26,208	-17,539
39,952	銀行存款	8,669	26,208	-17,539
16	應收款項	16	16	
16	其他應收款	16	16	
700	預付款項	700	700	
700	預付費用	700	700	
12,795	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12,795	12,795	
12,795	準備金	12,795	12,795	
10,987	退休及離職準備金	10,987	10,987	
1,808	其他準備金	1,808	1,808	
849,793	其他資產	849,793	849,793	
849,793	什項資產	849,793	849,793	
3	暫付及待結轉帳項	3	3	
849,790	代管資產	849,790	849,790	
903,256	負債及基金餘額合計	871,973	889,512	-17,539
869,372	負債	869,373	869,373	
7,465	流動負債	7,465	7,465	
7,465	應付款項	7,465	7,465	
7,212	應付代收款	7,212	7,212	
253	應付費用	253	253	
861,908	其他負債	861,908	861,908	
861,908	什項負債	861,908	861,908	
892	存入保證金	892	892	
10,987	應付退休及離職金	10,987	10,987	
849,790	應付代管資產	849,790	849,790	
239	暫收及待結轉帳項	239	239	
33,884	基金餘額	2,600	20,139	-17,539
33,884	基金餘額	2,600	20,139	-17,539
33,884	基金餘額	2,600	20,139	-17,539
33,884	累積餘額	2,600	20,139	-17,539

註：1. 信託代理與保證資產(負債)前年度決算數0元，上年度調整後預計數0元，本年度預計數0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17,619,681元、無形資產169,266元及長期債務0元等，另立帳類管理，未納入本表，詳資本資產及長期負債明細表。

臺北市地方教育發展基金一

各項費用

中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別		
		用途別科目	合計	特殊教育計畫
227,361,889	243,706,511	合計	241,654,000	187,156,000
183,416,639	194,676,536	用人費用	195,108,000	153,539,000
114,202,656	121,212,000	正式員額薪資	120,228,000	93,024,000
111,858,456	118,908,000	職員薪金	117,924,000	93,024,000
2,344,200	2,304,000	工員工資	2,304,000	
11,366,534	11,934,744	聘僱及兼職人員薪資	12,233,352	12,233,352
1,383,455	1,092,792	聘用人員薪金	1,125,288	1,125,288
8,121,890	8,951,712	約僱職員薪金	9,217,824	9,217,824
1,861,189	1,890,240	兼職人員酬金	1,890,240	1,890,240
1,934,063	2,582,636	超時工作報酬	2,697,501	1,483,565
1,934,063	2,582,636	加班費	2,697,501	1,483,565
25,783,561	27,598,064	獎金	28,479,890	21,242,890
10,403,081	11,191,000	考績獎金	12,158,500	8,322,000
15,380,480	16,407,064	年終獎金	16,321,390	12,920,890
14,240,765	15,462,014	退休及卹償金	15,407,054	12,998,798
13,892,465	15,277,694	職員退休及離職金	15,222,734	12,998,798
348,300	184,320	工員退休及離職金	184,320	
15,889,060	15,887,078	福利費	16,062,203	12,556,395
11,835,400	11,458,728	分擔員工保險費	11,414,376	9,010,608
299,414	295,500	傷病醫藥費	312,000	312,000
1,447,211	2,126,880	員工通勤交通費	2,076,480	1,630,440
2,307,035	2,005,970	其他福利費	2,259,347	1,603,347
21,335,269	21,110,394	服務費用	21,158,000	14,925,000
3,988,345	5,581,343	水電費	5,047,197	5,047,197
3,373,062	4,652,560	工作場所電費	4,047,560	4,047,560
436,770	388,783	工作場所水費	459,637	459,637
178,513	540,000	氣體費	540,000	540,000
195,997	333,600	郵電費	332,906	285,600
58,650	78,500	郵費	78,500	78,500
137,347	255,100	電話費	254,406	207,100
1,008,280	211,740	旅運費	207,240	207,240

臺北市立文山特殊教育學校

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				
48,212,000	6,286,000				
41,569,000					
27,204,000					
24,900,000					
2,304,000					
1,213,936					
1,213,936					
7,237,000					
3,836,500					
3,400,500					
2,408,256					
2,223,936					
184,320					
3,505,808					
2,403,768					
446,040					
656,000					
6,233,000					
47,306					
47,306					

臺北市地方教育發展基金一

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			
58,290	186,740	國內旅費		182,240	182,240
15,000	25,000	貨物運費		25,000	25,000
934,990		其他旅運費			
638,343	668,932	印刷裝訂與廣告費		668,932	668,932
638,343	668,932	印刷及裝訂費		668,932	668,932
2,612,422	3,285,400	修理保養及保固費		3,314,700	3,314,700
994,317	935,500	一般房屋修護費		955,000	955,000
1,208,491	1,488,600	機械及設備修護費		1,494,400	1,494,400
	8,300	交通及運輸設備修護費		8,300	8,300
409,614	853,000	雜項設備修護費		857,000	857,000
4,833	7,955	保險費		7,955	7,955
1,826	2,915	交通及運輸設備保險費		2,915	2,915
3,007	5,040	其他保險費		5,040	5,040
7,596,981	6,262,136	一般服務費		6,798,082	1,758,666
4,076	10,656	佣金、匯費、經理費及手續費		10,656	10,656
5,800,362	5,397,996	外包費		5,423,880	466,464
1,442,943	455,484	計時與計件人員酬金		973,546	973,546
349,600	398,000	體育活動費		390,000	308,000
5,110,068	4,579,288	專業服務費		4,600,988	3,634,710
4,214,618	2,892,640	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		2,902,340	2,902,340
73,700	151,800	委託檢驗(定)試驗認證費		151,800	151,800
63,566	18,470	試務甄選費		18,470	18,470
758,184	1,516,378	其他專業服務費		1,528,378	562,100
180,000	180,000	公共關係費		180,000	
180,000	180,000	公共關係費		180,000	
2,533,026	2,966,098	材料及用品費		3,526,000	3,161,000
334,643	632,298	使用材料費		918,240	918,240
5,736	42,868	油脂		45,870	45,870
328,907	589,430	設備零件		872,370	872,370
2,198,383	2,333,800	用品消耗		2,607,760	2,242,760
327,001	692,940	辦公(事務)用品		668,300	303,300

臺北市立文山特殊教育學校

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				
5,039,416					
4,957,416					
82,000					
966,278					
966,278					
180,000					
180,000					
365,000					
365,000					
365,000					

臺北市地方教育發展基金一

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			
25,070	74,000	報章雜誌		62,000	62,000
20,190	46,000	服裝		46,000	46,000
67,507	55,000	醫療用品(非醫療院所使用)		55,000	55,000
1,758,615	1,465,860	其他用品消耗		1,776,460	1,776,460
12,501,400	14,152,540	租金、償債、利息及相關手續費		14,163,000	14,163,000
	4,000	地租及水租			
	4,000	場地租金			
12,496,600	14,143,740	交通及運輸設備租金		14,158,200	14,158,200
12,496,600	14,143,740	車租		14,158,200	14,158,200
4,800	4,800	雜項設備租金		4,800	4,800
4,800	4,800	雜項設備租金		4,800	4,800
6,961,508	9,435,423	購建固定資產、無形資產及非理財目的 之長期投資		6,286,000	
3,614,560	3,757,000	購建固定資產		6,178,000	
2,207,642	1,643,500	購置機械及設備		4,131,000	
523,443	230,000	購置交通及運輸設備		90,000	
883,475	1,883,500	購置雜項設備		1,957,000	
70,293	72,000	購置無形資產		108,000	
70,293	72,000	購置電腦軟體		108,000	
3,276,655	5,606,423	遞延支出			
3,276,655	5,606,423	遞延修繕房屋建築支出			
18,173	17,410	稅捐及規費(強制費)		18,000	18,000
11,014	11,230	消費與行為稅		11,230	11,230
11,014	11,230	使用牌照稅		11,230	11,230
7,159	6,180	規費		6,770	6,770
1,100		行政規費與強制費		590	590
6,059	6,180	汽車燃料使用費		6,180	6,180
475,350	1,165,510	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費		1,213,000	1,168,000
36,800	44,800	會費		45,000	
36,800	44,800	職業團體會費		45,000	
28,000	88,500	捐助、補助與獎助		88,500	88,500
28,000	50,000	獎助學員生給與		50,000	50,000

臺北市立文山特殊教育學校

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				
45,000 45,000 45,000	6,286,000 6,178,000 4,131,000 90,000 1,957,000 108,000 108,000				

臺北市地方教育發展基金一

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			
	38,500	其他捐助、補助與獎助		38,500	38,500
410,550	1,032,210	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		1,079,500	1,079,500
410,550	1,032,210	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		1,079,500	1,079,500
120,524	182,600	其他		182,000	182,000
120,524	182,600	其他支出		182,000	182,000
120,524	182,600	其他		182,000	182,000

臺北市立文山特殊教育學校

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－臺北市立文山特殊教育學校

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	199	-4	195	
特殊教育計畫部分	158	-4	154	
正式職員	134	-4	130	
臨時職員	24		24	
一般行政管理計畫部分	41		41	
正式職員	35		35	
正式工員	6		6	

註：108年度外包費編列校警勞務工作費2人及救生員本校計時與計件人員酬金編列1人救生員勞務工作費1人，計153萬5,880元，計時與計件人員酬金編列救生員1人薪資等相關費用計46萬6,466元。

本 頁 空 白

臺北市地方教育發展基金一

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	195,108,000	120,228,000	10,343,112	2,697,501		16,321,390	12,158,500	
特殊教育計畫	153,539,000	93,024,000	10,343,112	1,483,565		12,920,890	8,322,000	
職員薪金	93,024,000	93,024,000						
聘用人員薪金	1,125,288		1,125,288					
約僱職員薪金	9,217,824		9,217,824					
兼職人員酬金	1,890,240							
加班費	1,483,565			1,483,565				
考績獎金	8,322,000						8,322,000	
年終獎金	12,920,890					12,920,890		
職員退休及離職金	12,998,798							
分擔員工保險費	9,010,608							
傷病醫藥費	312,000							
員工通勤交通費	1,630,440							
其他福利費	1,603,347							
一般行政管理計畫	41,569,000	27,204,000		1,213,936		3,400,500	3,836,500	
職員薪金	24,900,000	24,900,000						
工員工資	2,304,000	2,304,000						
加班費	1,213,936			1,213,936				
考績獎金	3,836,500						3,836,500	
年終獎金	3,400,500					3,400,500		

臺北市立文山特殊教育學校

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		
15,407,054			11,414,376	312,000		2,076,480	2,259,347	1,890,240	
12,998,798			9,010,608	312,000		1,630,440	1,603,347	1,890,240	
12,998,798			9,010,608	312,000		1,630,440	1,603,347	1,890,240	
2,408,256			2,403,768			446,040	656,000		

臺北市地方教育發展基金一

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
職員退休 及離職金	2,223,936							
工員退休 及離職金	184,320							
分擔員工 保險費	2,403,768							
員工通勤 交通費	446,040							
其他福利 費	656,000							

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。3.108年度外包費編列校警勞務工作費2人及救生員勞務工作費1人，計153萬5,880元，計時與計件人員酬金編列救生員1人薪資等相關費用計46萬6,466元。

臺北市立文山特殊教育學校

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		
2,223,936									
184,320									
			2,403,768			446,040		656,000	

臺北市地方教育發展基金一

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	24				13,850,698
聘用人員小計	2				1,497,126
專業人員	2				1,497,126
聘用人員(376)	2	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	1,497,126
約僱人員小計	22				12,353,572
約僱人員(280)	22	協助特教教師評量、教學 、生活輔導等	108/1/1-108/12/31	280	12,353,572

臺北市立文山特殊教育學校

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		
46,887	46,887					特殊教育計畫
34,916	34,916					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 客貨兩用車1輛					74,495	11,230	6,180
特殊教育計畫	客貨兩用車	ATG-6113	中華 4G69S4NSTD7502	201709	2,378	74,495	11,230	6,180

臺北市立文山特殊教育學校

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				8,300	2,915
		45,870				8,300	2,915
1,668	27.5	45,870				8,300	2,915

臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山特殊教育學校

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				241,654	
特殊教育計畫				187,156	
一般行政管理計畫				48,212	
建築及設備計畫				6,286	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山特殊教育學校

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				187,156	
特殊教育計畫				187,156	
(上)年度預算數				188,204	
特殊教育計畫				188,204	
(前)年度決算數				177,285	
特殊教育計畫				177,285	
(105)年度決算數				181,463	
特殊教育計畫				181,463	
(104)年度決算數				187,054	
特殊教育計畫				187,054	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山特殊教育學校

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	120,499	104,116	6,286				4,880	17,789	
機械及設備	72,357	61,477	4,131	增置			3,102	11,909	
交通及運輸 設備	11,269	9,623	90	增置			224	1,512	
雜項設備	34,872	31,215	1,957	增置			1,415	4,198	
電腦軟體	2,001	1,801	108	增置			138	169	