

中華民國107年度 4-0501803

議會
審定

(自107年1月1日起至107年12月31日止)

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)

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟智學校

目 次

中華民國107年度

一、財務摘要	第 1 頁
二、業務計畫及預算概要	第 3 -13 頁
三、主要表	
(一) 基金來源、用途及餘絀預計表	第 15 -16 頁
(二) 現金流量預計表	第 17 頁
四、附屬表	
(一) 基金來源－服務收入明細表	第 19 頁
(二) 基金來源－財產處分收入明細表	第 20 頁
(三) 基金來源－市庫撥款收入明細表	第 21 頁
(四) 基金來源－學雜費收入明細表	第 22 頁
(五) 基金來源－雜項收入明細表	第 23 頁
(六) 基金用途－特殊教育計畫明細表	第 24 -42 頁
(七) 基金用途－一般行政管理計畫明細表	第 43 -50 頁
(八) 基金用途－建築及設備計畫明細表	第 51 -57 頁
五、參考表	
(一) 預計平衡表	第 59 -60 頁
(二) 各項費用彙計表	第 61 -66 頁
(三) 員工人數彙計表	第 67 頁
(四) 用人費用彙計表	第 68 -71 頁
(五) 聘用及約僱人員明細表	第 72 頁
(六) 車輛明細表	第 73 頁
(七) 單位(或計畫)成本分析表	第 74 頁
(八) 5年來主要業務計畫分析表	第 75 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107年度

(九) 固定項目明細表	第 76 頁
-------------------	--------

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟智學校

40501803-1

財務摘要

中華民國107年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減(-)	%
經營成績：				
基金來源	244,512,747	260,205,506	-15,692,759	-6.03
基金用途	279,555,861	283,513,610	-3,957,749	-1.40
賸餘(短絀－)	-35,043,114	-23,308,104	-11,735,010	--
餘絀情形：				
基金餘額	4,657,191	39,700,305	-35,043,114	-88.27
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減－)	-35,043,114	-23,308,104	-11,735,010	--

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 107 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨：

(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、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，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) 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。

二、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：

教務處：秉承校長之命，辦理全校教務事項。

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。

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。

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。

資訊組：掌理電腦設備及區域網路之管理、保管等事項。

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。

學生事務處：秉承校長之命，辦理全校學生事務事項。

訓育組：掌理訓育計畫之擬定及辦理各類訓育等活動。

生教組：掌理學生校內外生活教育及輔導等事項。

體育組：掌理學生體育活動、體格鍛鍊等事項。

衛生組：掌理健康檢查、個人及環境衛生檢查、保健等事項。

總務處：秉承校長之命，辦理全校總務事項。

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。

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。

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 107 年度

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。

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。

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。

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。

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。

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。

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。

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。

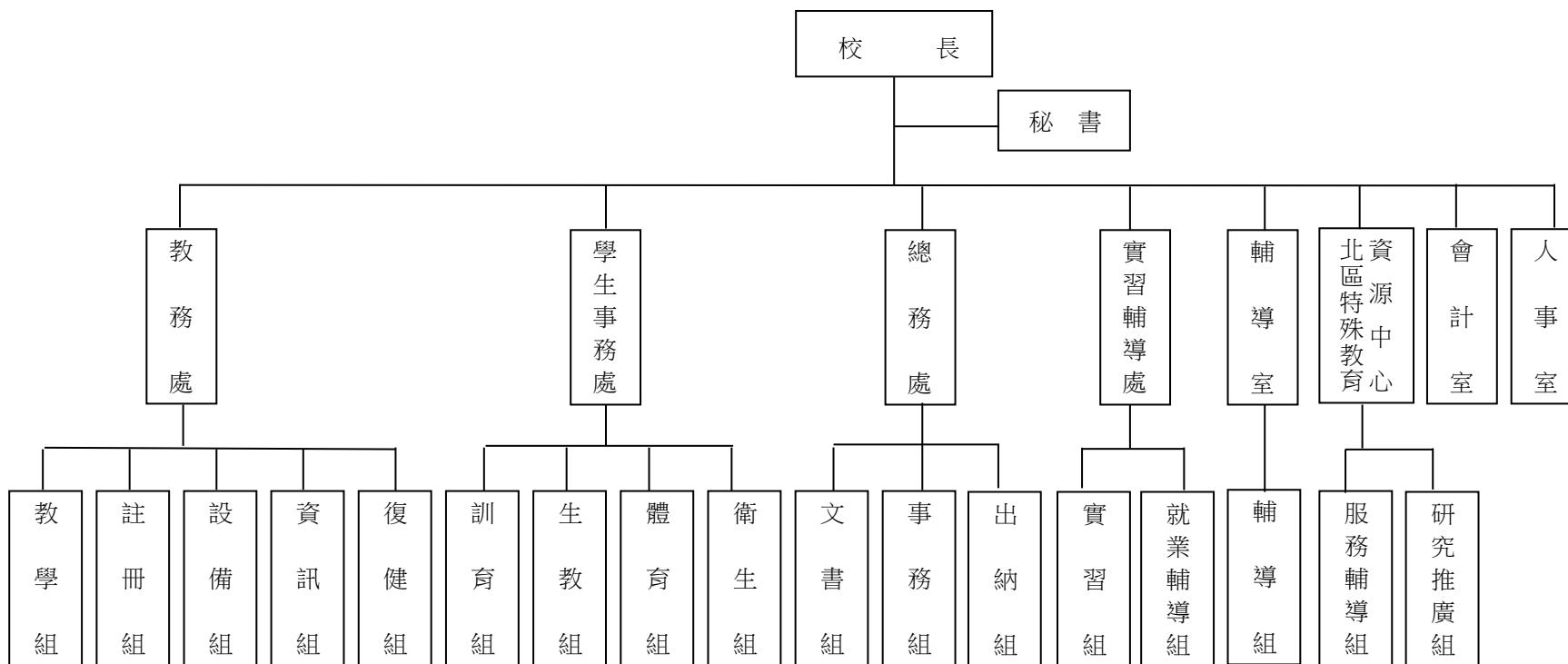
會計室：秉承上級主計機關之監督與指導，並受校長之指揮，依法辦理歲計、會計、統計等事項。

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。

業務計畫及預算概要

中華民國 107 年度

三、組織系統圖：



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－臺北市立啟智學校

業務計畫及預算概要

中華民國 107 年度

貳、業務範圍及經營趨勢

一、業務範圍：

- (一) 依據教育基本法培養學生健全人格、民主素養、法治觀念、人文涵養、強健體魄及思考判斷與創造能力。
- (二) 依據特殊教育法、特殊教育法施行細則及相關規定，辦理智障及智障兼多重障礙學生教育，因材施教，以達適才適性發展之教育目標。

二、最近 5 年經營趨勢：

基金來源、用途及餘絀

單位：新臺幣元

來源 用途 餘絀	年 度	103 年度決算金額	104 年度決算金額	105 年度決算金額	106 年度預算金額	本年度預算金額
來源部分		296,434,365	284,107,502	273,575,187	260,205,506	244,512,747
用途部分		282,616,983	269,765,021	261,229,039	283,513,610	279,555,861
餘絀部份		13,817,382	14,342,481	12,346,148	-23,308,104	-35,043,114

參、業務計畫

一、業務計畫及目標：

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：

- (一) 特殊教育計畫：本年度預算編列 223,743,695 元，預定招收 50 班，學生人數 287 人，巡迴輔導學生 63 人，新購工藝、自然、廣播、機具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能。
- (二) 一般行政管理計畫：本年度預算編列 44,977,577 元，係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。
- (三) 建築及設備計畫：本年度預算編列 10,834,589 元，係購置各項教學設備及行政設備並辦理教學大樓屋頂防水及採光罩改善工程及校園骨幹網路更新，以改善教學環境，增進教學效能，並提高行政效率。

二、執行政府重要政策：

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 107 年度

- (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、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。
- (七) 辦理發展性的訓輔活動：
 - 1. 辦理各項活動、競賽、展演及社團活動。

肆、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 80,000 元，財產處分收入 41,647 元，市庫撥款收入 243,554,843 元，學雜費收入 300,830 元，雜項收入 535,427 元，基金來源合計 244,512,747 元。

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 107 年度

(二) 本年度基金用途：特殊教育計畫 223,743,695 元，一般行政管理計畫 44,977,577 元，建築及設備計畫 10,834,589 元，基金用途合計 279,555,861 元。

二、本期餘絀之預計：本年度短絀 35,043,114 元。

三、現金流量之預計：本年度業務活動淨現金流出 35,043,114 元。

四、補辦預算事項：詳補辦預算明細表。

購置固定資產 1,757,768 元。

(一) 105 年度教育部補助臺北市辦理身心障礙教育資本門經費 899,100 元。

(二) 105 年度教育部補助直轄市及縣市政府所屬特殊學校資本門經費 162,500 元。

(三) 105 年度教育局學校設施改善準備，補助校園安全警監系統計畫，內屬設備部分移列固定資產 381,650 元。

(四) 106 年度教育部補助臺北市辦理身心障礙教育資本門經費 152,018 元。

(五) 106 年度教育部補助直轄市及縣市政府所屬特殊學校資本門經費 162,500 元。

伍、其他重要說明

一、本年度預算與上年度預算各項目增減之原因：

(一) 員工人數增減原因之分析：本年度校長 1 人，教師 142 人，行政人員 36 人，約僱人員 17 人，校警 1 人，技工 4 人，工友 5 人，總計 206 人，較上年度減列教師 1 人，減列行政人員 1 人，減列約僱人員 1 人及工友外包減列 2 人。

(二) 基金來源、用途及餘絀各科目增減原因之分析：

1. 服務收入本年度預算數 80,000 元，較上年度預算 80,000 元，無增減。

2. 財產處分收入本年度預算數 41,647 元，較上年度預算數 41,647 元，無增減。

3. 市庫撥款收入本年度預算數 243,554,843 元，較上年度預算數 259,685,149 元，核實減列 16,130,306 元。

4. 學雜費收入本年度預算數 300,830 元，較上年度預算數 238,920 元，核實增列 61,910 元。

5. 雜項收入本年度預算數 535,427 元，較上年度預算數 159,790 元，核實增列 375,637 元。

6. 用人費用本年度預算數 234,615,057 元，較上年度預算數 239,791,716 元，核實減列 5,176,659 元。

7. 服務費用本年度預算數 12,322,346 元，較上年度預算數 11,578,543 元，核實增列 743,803 元。

8. 材料及用品費本年度預算數 4,419,578 元，較上年度預算數 4,270,475 元，核實增列 149,103 元。

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 107 年度

9. 租金、償債與利息本年度預算數 16,356,200 元，較上年度預算數 16,356,200 元，無增減。
10. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資本年度預算數 10,834,589 元，較上年度預算數 10,502,689 元，係因修建工程等核實增列 331,900 元。
11. 稅捐及規費(強制費)本年度預算數 23,310 元，較上年度預算數 23,310 元，無增減。
12. 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費本年度預算數 856,881 元，較上年度預算數 861,377 元，核實減列 4,496 元。
13. 其他本年度預算數 127,900 元，較上年度預算數 129,300 元，核實減列 1,400 元。

二、106 學年度第 2 學期核定幼兒園 2 班、國小 9 班、國中部 13 班、高職部 26 班，共計 50 班，預定招收學生人數 287 名，巡迴輔導學生 63 名，107 學年度第 1 學期預定招收幼兒園 2 班、國小 9 班、國中部 13 班、高職部 26 班，共計 50 班，預定招收學生人數 287 名，巡迴輔導學生 63 名。

三、其他有關說明：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107年度

單位：新臺幣元

先行辦理 年 度	業務計畫 及用途別	項 目 名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	說 明	
105	建築及設備計畫 購置固定資產 購置機械及設備	合計				1,757,768		
		購置固定資產				1,757,768		
							1,443,250	105.09.08府教工字第10539088200號
							640,500	
							610,300	
		魏氏兒童智力測驗量表	套	7	18,900	132,300	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。	
		擺位椅	張	5	13,000	65,000	教育部補助臺北市辦理105年度身心障礙教育資本門經費。	
		特製課桌椅	張	1	20,000	20,000	教育部補助臺北市辦理105年度身心障礙教育資本門經費。	
		特製擺位輪椅	臺	2	22,000	44,000	教育部補助臺北市辦理105年度身心障礙教育資本門經費。	
		傾倒式特製擺位輪椅	臺	4	27,500	110,000	教育部補助臺北市辦理105年度身心障礙教育資本門經費。	
		特製擺位電動輪椅	臺	1	59,000	59,000	教育部補助臺北市辦理105年度身心障礙教育資本門經費。	
		站立式特製擺位電動輪椅	臺	1	118,000	118,000	教育部補助臺北市辦理105年度身心障礙教育資本門經費。	
木製俯臥式站立架	臺	2	24,000	48,000	教育部補助臺北市辦理105年度身心障礙教育資本門經費。			
可調式減壓背墊	個	1	14,000	14,000	教育部補助臺北市辦理105年度身心障礙教育資本門經費。			

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟智學校

40501803-11

補辦預算明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

先行辦理 年 度	業務計畫 及用途別	項 目 名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	說 明
	購置什項設備	發酵箱	臺	1	20,000	30,200	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。 105.10.24府教工字第10540945600號
		抽油煙機	臺	1	10,200	20,000	
	購置固定資產					381,650	
	購置機械及設備					103,850	
		數位IP攝影機	臺	8	11,575	92,600	教育局學校設施改善準備，補助校園安全警監系統計畫，內屬設備部分移列固定資產。
		紅外線感測系統主機	組	1	11,250	11,250	教育局學校設施改善準備，補助校園安全警監系統計畫，內屬設備部分移列固定資產。
	購置交通及運輸設備					277,800	
		監視系統主機	組	1	92,600	92,600	教育局學校設施改善準備，補助校園安全警監系統計畫，內屬設備部分移列固定資產。
		監視系統儲存設備	組	1	185,200	185,200	教育局學校設施改善準備，補助校園安全警監系統計畫，內屬設備部分移列固定資產。 105.12.13府教工字第10542622900號
	購置固定資產					421,100	

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107年度

單位：新臺幣元

先行辦理 年 度	業務計畫 及用途別	項 目 名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	說 明
	購置機械及設備					421,100	
		特製課桌椅	張	1	20,000	20,000	教育部補助臺北市辦理105年度身心障礙教育資本門經費。
		傾倒斜躺式特製擺位輪椅	臺	1	30,000	30,000	教育部補助臺北市辦理105年度身心障礙教育資本門經費。
		電動輪椅	臺	2	45,000	90,000	教育部補助臺北市辦理105年度身心障礙教育資本門經費。
		特製擺位電動輪椅	臺	1	59,000	59,000	教育部補助臺北市辦理105年度身心障礙教育資本門經費。
		傾倒式特製擺位電動輪椅(馬達300瓦以上)	臺	1	85,000	85,000	教育部補助臺北市辦理105年度身心障礙教育資本門經費。
		姿勢控制型助行器	臺	1	11,000	11,000	教育部補助臺北市辦理105年度身心障礙教育資本門經費。
		木製俯臥式站立架	臺	1	24,000	24,000	教育部補助臺北市辦理105年度身心障礙教育資本門經費。
		斜面桌	張	1	13,500	13,500	教育部補助臺北市辦理105年度身心障礙教育資本門經費。
		特製擺位輪椅	臺	1	22,000	22,000	教育部補助臺北市辦理105年度身心障礙教育資本門經費。
		連通管型氣囊氣墊座(橡膠材質)	臺	1	11,000	11,000	教育部補助臺北市辦理105年度身心障礙教育資本門經費。
		魏氏成人智力量表第四版	套	2	27,800	55,600	教育部補助臺北市辦理105年度身心障礙教育資本門經費。
106	建築及設備計畫					314,518	106.6.1府教工字第10635281800號

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟智學校

40501803-13

補辦預算明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

先行辦理 年 度	業務計畫 及用途別	項 目 名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	說 明
	購置固定資產					162,500	
	購置機械及設備					106,500	
		魏氏兒童智力測驗量表第四版	套	3	18,900	56,700	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	臺	1	49,800	49,800	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。
	購置什項設備					56,000	
		攤車	臺	1	30,000	30,000	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。
		多功能調理機	臺	1	26,000	26,000	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。 106.7.27府教工字第10637235200號
	購置固定資產					152,018	
	購置機械及設備					152,018	
		高活動型輪椅	臺	1	29,953	29,953	教育部補助臺北市辦理106年度身心障礙教育資本門經費。
		傾倒式特製擺位電動輪椅(後輪驅動)	臺	1	78,016	78,016	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(粗管)	臺	1	20,556	20,556	教育部補助臺北市辦理106年度身心障礙教育資本門經費。
		俯臥式站立架(木製)	臺	1	23,493	23,493	教育部補助臺北市辦理106年度身心障礙教育資本門經費。

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。

本 頁 空 白

主 要 表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟智學校

40501803-15

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	科 目		本年度預算數	上年度預算數	比較增減（－）
	編 號	名 稱			
273,575,187	4	基金來源	244,512,747	260,205,506	-15,692,759
120,000	43	勞務收入	80,000	80,000	
120,000	431	服務收入	80,000	80,000	
39,570	45	財產收入	41,647	41,647	
39,570	451	財產處分收入	41,647	41,647	
272,538,640	46	政府撥入收入	243,554,843	259,685,149	-16,130,306
265,630,689	462	市庫撥款收入	243,554,843	259,685,149	-16,130,306
6,907,951	46Y	政府其他撥入收入			
225,935	4S	教學收入	300,830	238,920	61,910
225,935	4S1	學雜費收入	300,830	238,920	61,910
651,042	4Y	其他收入	535,427	159,790	375,637
651,042	4YY	雜項收入	535,427	159,790	375,637
261,229,039	5	基金用途	279,555,861	283,513,610	-3,957,749
208,667,357	55	特殊教育計畫	223,743,695	227,050,893	-3,307,198
43,736,533	5L	一般行政管理計畫	44,977,577	45,960,028	-982,451
8,825,149	5M	建築及設備計畫	10,834,589	10,502,689	331,900
12,346,148	6	本期賸餘(短絀-)	-35,043,114	-23,308,104	-11,735,010

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107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	科 目		本年度預算數	上年度預算數	比較增減（－）
	編 號	名 稱			
50,662,261	71	期初基金餘額	39,700,305	29,499,026	10,201,279
63,008,409	73	期末基金餘額	4,657,191	6,190,922	-1,533,731

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟智學校

40501803-17

現金流量預計表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

項 目		本年度預算數	說 明
編 號	名 稱		
81	業務活動之現金流量		
811	本期賸餘(短絀－)	-35,043,114	
813	業務活動之淨現金流入(流出－)	-35,043,114	
82	其他活動之現金流量		
82Z	其他活動之淨現金流入(流出－)		
83	現金及約當現金之淨增(淨減－)	-35,043,114	
84	期初現金及約當現金	46,001,492	
85	期末現金及約當現金	10,958,378	

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。

本 頁 空 白

附 屬 表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟智學校

40501803-19

基金來源－服務收入明細表

中華民國107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
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
120,000	80,000		合計				80,000	較上年度預算數80,000元，無增減。 教師甄選(收支對列)。
120,000	80,000	431	服務收入				80,000	
				人	160	500	80,000	

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107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
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
39,570	41,647		合計				41,647	
39,570	41,647	451	財產處分收入	年	1	41,647	41,647	較上年度預算數41,647元，無增減。 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

40501803-21

基金來源－市庫撥款收入明細表

中華民國107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
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
265,630,689	259,685,149		合計				243,554,843	
265,630,689	259,685,149	462	市庫撥款收入	年	1	243,554,843	243,554,843	較上年度預算數259,685,149元，減少16,130,306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107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
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
225,935	238,920		合計				300,830	
225,935	238,920	4S1	學雜費收入				300,830	較上年度預算數238,920元，增加61,910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。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟智學校

40501803-23

基金來源－雜項收入明細表

中華民國107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
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
651,042	159,790		合計				535,427	
651,042	159,790	4YY	雜項收入				535,427	較上年度預算數159,790元，增加375,637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	435,427	435,427	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107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
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
208,667,357	227,050,893		合 計				223,743,695	
175,653,748	197,055,026	1	用人費用				194,020,229	
81,457,640	97,656,000	11	正式員額薪資				96,924,000	較上年度預算數97,656,000元，減少732,000元。
81,457,640	97,656,000	113	職員薪金	年	1	96,924,000	96,924,000	教職員142人薪金（詳用人費用彙計表）(含教育部補助導師費264,000元)。
9,164,513	8,826,328	12	聘僱及兼職人員薪資				9,927,292	較上年度預算數8,826,328元，增加1,100,964元。
182,132	1,092,792	121	聘用人員薪金	年	1	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)。
6,702,481	6,510,336	122	約僱職員薪金	年	1	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)。
2,279,900	1,223,200	124	兼職人員酬金	節	1,782	400	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x18節x11月=1,782節。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟智學校

40501803-25

基金用途－特殊教育計畫明細表

中華民國107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
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				人、節、週	39x2x40	360	1,123,200	補助調整授課國中特教教師鐘點費(由教育局移列之教育部補助款)。
				人、節、週	18x2x40	260	374,400	補助調整授課國小特教教師鐘點費(由教育局移列之教育部補助款)。
				年	1	149,760	149,760	補助調整授課鐘點費之外聘教師勞、健保及勞退費用(由教育局移列之教育部補助款)。
				節	1,100	360	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x220節=1,100節。
				節	440	260	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x220節=440節。
414,761	1,008,359	13	超時工作報酬				981,926	較上年度預算數1,008,359元，減少26,433元。
414,761	1,008,359	131	加班費				981,926	
				年	1	573,261	573,261	不休假出勤加班費。
				年	1	259,000	259,000	辦理學生事務加班費。

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107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
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				年	1	60,125	60,125	趕辦業務活動、慶典加班費。
				年	1	28,490	28,490	就業市場調查加班費。
				年	1	11,100	11,100	教師甄選加班費(收支對列)。
				年	1	22,200	22,200	北區工作人員加班費。
				年	1	27,750	27,750	學生鑑定工作人員加班費(北區)。
18,476,580	22,656,392	15	獎金				22,435,592	較上年度預算數22,656,392元，減少220,800元。
7,345,986	9,499,000	151	考績獎金				9,438,000	
				年	1	9,438,000	9,438,000	依考績法規定核發之獎金。
11,130,594	13,157,392	152	年終獎金				12,997,592	
				年	1	12,115,500	12,115,500	依規定於年節加發之獎金。
				年	1	813,792	813,792	約僱教師助理員依規定於年節加發之獎金。
				年	1	68,300	68,300	在校護理人員依規定於年節加發之獎金。
52,551,625	51,056,941	16	退休及卹償金				49,977,745	較上年度預算數51,056,941元，減少1,079,196元。
48,267,164	51,034,044	161	職員退休及離職金				49,954,848	
				年	1	8,148,816	8,148,816	提撥退撫基金。
				年	1	390,528	390,528	約僱教師助理員提撥離職儲金。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟智學校

40501803-27

基金用途－特殊教育計畫明細表

中華民國107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
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
				年	1	41,382,720	41,382,720	退休人員月退休金，129人 x@26,289元x12月=40,695,372元 ；退休遺族月撫慰金，3人 x@19,093元x12月=687,348元；合 計41,382,720元。
4,261,564		162	工員退休及離職金	年	1	32,784	32,784	在校護理人員提撥離職儲金。
22,897	22,897	164	卹償金				22,897	
				年	1	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 x2x基數5x比例22/222=22,897元) 。
13,588,629	15,851,006	18	福利費				13,773,674	較上年度預算數15,851,006元， 減少2,077,332元。
8,724,486	9,604,296	181	分擔員工保險費				8,947,524	
				年	1	8,121,744	8,121,744	分擔公保、勞保、健保費。
				年	1	761,856	761,856	約僱教師助理員分擔勞保、健保 費。
				年	1	63,924	63,924	在校護理人員分擔勞保、健保費 。
261,880	404,500	183	傷病醫藥費				404,500	
				人	22	16,000	352,000	教職員健康檢查費。

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107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
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
1,193,672	1,832,040	187	員工通勤交通費	人	15	3,500	52,500	教職員健康檢查費。
				人、月、段	36x10x1	630	226,800	教師上下班交通費（一段）。
				人、月、段	107x10x2	630	1,348,200	教師上下班交通費（二段）。
				人、月、段	16x12x2	630	241,920	約僱教師助理員上下班交通費（二段）。
				人、月、段	1x12x2	630	15,120	在校護理人員上下班交通費。
3,408,591	4,010,170	18Y	其他福利費				2,589,610	
				年	1	304,000	304,000	休假旅遊補助費。
				年	1	256,000	256,000	約僱教師助理員休假旅遊補助費。
				人、年	8x1	6,000	48,000	退休人員三節慰問金。
				年	1	354,250	354,250	喪葬補助35,425元x5月x2人。
				年	1	121,720	121,720	結婚補助費30,430元x2月x2人。
				學期	2	744,820	1,489,640	子女教育補助費。
				年	1	16,000	16,000	在校護理人員休假旅遊補助費。
12,961,099	8,882,240	2	服務費用				8,474,635	
1,879,300	2,241,245	21	水電費				2,127,645	較上年度預算數2,241,245元，減少113,600元。
1,702,900	1,951,245	212	工作場所電費				1,951,245	
				年	1	1,951,245	1,951,245	班級電費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟智學校

40501803-29

基金用途－特殊教育計畫明細表

中華民國107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
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
176,400	290,000	214	工作場所水費	年	1	176,400	176,400	班級水費。
202,061	196,160	22	郵電費				204,050	較上年度預算數196,160元，增加7,890元。
48,647	44,160	221	郵費	學期	2	22,025	44,050	寄發成績單及各類公文用郵資。
153,414	152,000	222	電話費	年	1	160,000	160,000	教學暨公務聯絡用電話費。
473,482	181,500	23	旅運費				173,850	較上年度預算數181,500元，減少7,650元。
82,769	157,850	231	國內旅費	人、天	13x3	1,550	60,450	校外教學隨隊人員出差旅費。
				人、天	10x4	1,550	62,000	參加各項活動比賽或公務出差旅費(高職部)。
				人、天	3x2	1,550	9,300	參加各項活動比賽或公務出差旅費(國中部)。
				年	1	17,100	17,100	教職員因公短程車資。
				年	1	9,000	9,000	教師輔導學生校外實習短程車資。
29,560	16,000	236	貨物運費	學期	2	1,550	3,100	參加校外活動展覽等運費(國中)

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107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
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				年	1	12,900	12,900	部。
361,153	7,650	23Y	其他旅運費					參加校外活動展覽等運費(高職部)。
607,888	859,795	24	印刷裝訂與廣告費				824,500	較上年度預算數859,795元，減少35,295元。
607,888	859,795	241	印刷及裝訂費	學期	2	50,000	100,000	印製各種教學用報表、聘書、獎狀等費用。
				冊	900	54	48,600	補充教材編印費。
				冊	900	90	81,000	教材編印費。
				本	330	200	66,000	印製轉銜輔導手冊。
				臺、月、張	6x12x8,500	0.7	428,400	影印機使用費。
				年	1	14,500	14,500	各項活動用海報、請柬等印製費。
				次	1	5,000	5,000	運動會用海報、請柬等印製費。
				年	1	5,000	5,000	教師專業成長印刷費。
				年	1	38,000	38,000	研習資料印刷費(北區)。
				年	1	38,000	38,000	鑑定安置用印刷費(北區)。
1,861,797	2,438,400	25	修理保養及保固費				2,445,800	較上年度預算數2,438,400元，增加7,400元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟智學校

40501803-31

基金用途－特殊教育計畫明細表

中華民國107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
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
792,400	1,250,000	252	一般房屋修護費	班、年	50x1	25,000	1,250,000	校舍建築物等修繕費。
128,498	48,400	255	機械及設備修護費	年	1	55,800	55,800	
940,899	1,140,000	257	什項設備修護費	年	1	540,000	540,000	各項財物設備修理保養費。
4,423,068	330,640	27	一般服務費	年	1	600,000	600,000	
5,827	8,640	276	佣金、匯費、經理費及手續費	人、學期	230x2	18	8,280	委託超商代收學雜費手續費。
4,208,019		27D	計時與計件人員酬金				318,000	
209,222	322,000	27F	體育活動費	人、年	158x1	2,000	316,000	文康活動費，本校編列教職員142人，約僱教師助理員16人，合計158人，每人編列2,000元。
				人、年	1x1	2,000	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。
3,513,503	2,634,500	28	專業服務費				2,372,510	較上年度預算數2,634,500元，減

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107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
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
3,094,843	1,934,500	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費				1,758,800	少261,990元。
				節	18	800	14,400	內聘講師鐘點費。
				節	30	1,600	48,000	輔導活動研習外聘鐘點費。
				節	36	1,600	57,600	分組活動外聘講師鐘點費。
				節	16	1,600	25,600	輔導活動費-外聘講師鐘點費。
				班、月	50x12	600	360,000	教材編輯費。
				人次	3	2,000	6,000	行政大樓及實習大樓監測專家學者出席費。
				節	4	1,600	6,400	性別平等教育宣導活動。
				節	6	1,600	9,600	小田園教育體驗實習計畫外聘教師鐘點費(由教育局移列)。
				節	25	1,600	40,000	教師專業成長進修研習講師鐘點費。
				人次	7	2,000	14,000	外聘在家教育代金審查專家出席費(北區)。
				節	1,125	800	900,000	醫療專業人員輔導鐘點費(北區)。
				節	45	1,600	72,000	研習外聘講師鐘點費(北區)。
				人次	45	2,000	90,000	學生鑑定外聘專家出席費(北

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟智學校

40501803-33

基金用途－特殊教育計畫明細表

中華民國107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
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
64,110	256,000	287	委託檢驗(定)試驗認證費	節	144	800	115,200	區)。 成人教育講師鐘點費(北區)。
				次	2	8,400	16,800	消防安全檢測費(1年2次)。
				年	1	47,310	47,310	建築物公共安全檢查簽證及申報費(1年1次)。
				臺、年	13x1	1,200	15,600	飲水機水質檢驗費。
				年	1	90,000	90,000	行政大樓及實習大樓監測費及專業技師簽證費等。
66,450	60,000	289	試務甄選費	年	1	60,000	60,000	教師甄選試務費用(收支對列)。
6,400		28A	電子計算機軟體服務費					
281,700	384,000	28Y	其他				384,000	
				人、月	10x9	500	45,000	工作人員午餐指導費。
				班、人、月	13x2x9	500	117,000	學童午餐指導費(幼兒園、國小部及國中部)。
				班、人、月	21x1x9	500	94,500	學童午餐指導費(高職部)。
				人、節	35x1	500	17,500	鑑定安置監場費(北區)。
				人、日	22x5	1,000	110,000	鑑定安置試務人員(含委員會議)

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107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
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
3,179,632	3,809,750	3	材料及用品費				3,950,850	工作費(北區)。
1,096,730	832,380	31	使用材料費				946,780	較上年度預算數832,380元，增加114,400元。
1,096,730	832,380	315	設備零件				946,780	
				年	1	36,580	36,580	實習及評量用具。
				年	1	160,000	160,000	一般教學用具。
				學期	2	20,000	40,000	教學影片、影帶、掛圖等。
				學期	2	28,000	56,000	康樂體育器材。
				年	1	30,000	30,000	木工、餐飲、居家、陶瓷工等用具(高職部)。
				臺	1	9,000	9,000	汰舊換新數位相機(班級設備費移列)(新增)。
				個	6	3,760	22,560	新購單鍵溝通器(班級設備費移列)(新增)。
				個	2	5,000	10,000	汰舊換新公文櫃(班級設備費移列)(新增)。
				臺	7	4,725	33,075	新購無線電對講機(班級設備費移列)(新增)。
				臺	3	3,700	11,100	新購血壓計(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

40501803-35

基金用途－特殊教育計畫明細表

中華民國107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
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				臺	3	1,500	4,500	新購耳溫槍(班級設備費移列)(新增)。
				臺	2	3,000	6,000	新購蔬果烘乾機(班級設備費移列)(新增)。
				臺	2	6,500	13,000	新購除濕機(班級設備費移列)(新增)。
				臺	2	8,500	17,000	新購麵粉儲存桶(班級設備費移列)(新增)。
				個	2	4,000	8,000	新購收納架(班級設備費移列)(新增)。
				個	1	6,000	6,000	新購雙人床墊(班級設備費移列)(新增)。
				座	1	7,000	7,000	新購雙人床架(班級設備費移列)(新增)。
				臺	1	9,000	9,000	新購驗鈔機(班級設備費移列)(新增)。
				臺	2	9,000	18,000	汰舊換新除草機(班級設備費移列)(新增)。
				張	30	2,500	75,000	汰舊換新折合桌(班級設備費移列)(新增)。
				臺	2	5,000	10,000	汰舊換新高壓清洗機(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107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
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				個	3	6,825	20,475	新購低立書櫃(班級設備費移列)(新增)。
				張	6	2,940	17,640	新購全年齡可調式桌椅(班級設備費移列)(新增)。
				個	2	4,410	8,820	新購八格教具櫃(班級設備費移列)(新增)。
				個	2	5,810	11,620	新購玩具整理櫃(班級設備費移列)(新增)。
				張	1	4,310	4,310	新購收納教具櫃(班級設備費移列)(新增)。
				班、年	5x1	6,300	31,500	電腦設備維護及管理費(國中部)(電腦專案計畫)。
				班、年	2x1	6,300	12,600	電腦設備維護及管理費(國小部)(電腦專案計畫)。
				年	1	38,000	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(由教育局移列)。
				年	1	220,000	220,000	輔具(北區)。
2,082,902	2,977,370	32	用品消耗				3,004,070	較上年度預算數2,977,370元，增加26,700元。
722,132	1,204,550	321	辦公(事務)用品				1,187,550	
				年	1	50,000	50,000	輔導活動費-活動用辦公用品、

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟智學校

40501803-37

基金用途－特殊教育計畫明細表

中華民國107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
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
30,265	159,800	322	報章什誌	學期	2	80,000	160,000	文具紙張、新版測驗工具及耗材等。
				年	1	20,400	20,400	教學用文具紙張。
				班、年	50x1	13,820	691,000	輔導活動費-輔導活動用教材教具。
				年	1	11,000	11,000	特教知動及生活訓練用教學材料、實驗材料、衛生器材等。
				年	1	4,400	4,400	運動會用文具紙張及碳粉。
				年	1	200,000	200,000	小田園教育體驗實習計畫用辦公用品、文具等(由教育局移列)。
				年	1	20,000	20,000	巡迴輔導班教材費(北區)。
				年	1	30,750	30,750	研習用文具紙張(北區)。
				年	1	89,800	89,800	鑑定安置用文具紙張等(北區)。
				年	1	70,000	70,000	圖書一批。
287,411	80,000	323	農業與園藝用品及環境美化費	年	1	80,000	118,000	訂閱特殊教育相關刊物。
				年	1	23,000	23,000	園藝科實習材料費。
				年	1	23,000	23,000	小田園教育體驗實習計畫用菜苗、種子、農具等資材(由教育

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107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
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				年	1	15,000	15,000	局移列)。
3,140	40,000	325	服裝	學期	2	20,000	40,000	小田園教育體驗實習計畫種植用土壤、盆器等(由教育局移列)。
96,544	160,000	326	食品	年	1	160,000	160,000	體育、社團等教學活動用服裝。
79,238	70,000	328	醫療用品(非醫療院所使用)	年	1	70,000	70,000	烹飪、餐飲、烘培等實習材料費。
864,172	1,263,020	32Y	其他	年	1	70,000	70,000	健康中心藥品、耗材、器具等。
				年	1	100,000	100,000	校外教學及各項活動費。
				年	1	50,000	50,000	清潔服務實習材料費。
				年	1	50,000	50,000	創意手工實習材料費。
				年	1	30,000	30,000	陶藝實習材料費。
				年	1	54,000	54,000	輔導活動費-活動用道具、獎品及光碟等。
				年	1	41,000	41,000	體育、社團等教學活動用品。
				年	1	20,000	20,000	洗車、超商等實習材料費。
				年	1	60,000	60,000	木工、手工藝實習材料費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟智學校

40501803-39

基金用途－特殊教育計畫明細表

中華民國107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
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				班、年	50x1	7,200	360,000	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。
				年	1	40,000	40,000	生活保健、照護、洗衣等實習材料費。
				人次	819	80	65,520	教職員因公逾時誤餐費用。
				人次	60	80	4,800	校外工場參觀訪問逾時誤餐費用。
				人次	150	80	12,000	辦理各類評估暨活動工作人員逾時誤餐費用。
				年	1	100,000	100,000	辦理校內外義賣業務材料費(收支對列)。
				年	1	139,500	139,500	電腦耗材(電腦專案計畫)。
				次	1	44,200	44,200	運動會用競賽場地規劃、佈置材料、獎牌、獎品等。
				人次	210	80	16,800	運動會工作人員逾時誤餐費用。
				人、學期	14x2	100	2,800	國小學生活動費。
				年	1	13,600	13,600	性別平等教育教學及宣導活動用材料、媒材及獎品等。
				年	1	5,000	5,000	教師專業成長用相關耗材等。
				年	1	7,300	7,300	教師甄試用茶水費(收支對列)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟智學校

基金用途－特殊教育計畫明細表

中華民國107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
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				人次	20	80	1,600	教師甄選逾時誤餐費用(收支對列)。
				年	1	6,000	6,000	研習場地、茶水等費用(北區)。
				年	1	12,600	12,600	成人教育課程材料(北區)。
				人次	150	80	12,000	研習人員逾時誤餐費用(北區)。
				人次	250	80	20,000	學生鑑定安置參加人員逾時誤餐費用(北區)。
16,327,700	16,356,200	4	租金、償債與利息				16,356,200	
16,322,900	16,351,400	44	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。
16,322,900	16,351,400	442	車租	年	1	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)
4,800	4,800	45	什項設備租金				4,800	較上年度預算數4,800元，無增減。
4,800	4,800	451	什項設備租金	月	12	400	4,800	電錶月租費。
456,333	818,377	7	會費、捐助、補助、分				813,881	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟智學校

40501803-41

基金用途－特殊教育計畫明細表

中華民國107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
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
53,000	58,000	72	攤、照護、救濟與交流活動費				68,000	較上年度預算數58,000元，增加10,000元。
			捐助、補助與獎助				68,000	
53,000	58,000	726	獎助學員生給與	班、學期	21x2	1,000	42,000	優秀學生獎學金(高職部每班1名，每名1000元)。
				班、學期	8x2	1,000	16,000	優秀學生獎學金(國中部每班2名，每名500元)。
				年	1	10,000	10,000	教育關懷獎每校推薦1名學生獎助金(由教育局移列)。
403,333	760,377	74	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟				745,881	較上年度預算數760,377元，減少14,496元。
10,000		747	慰問金、照護及濟助金					
393,333	760,377	74Y	其他	年	1	216,600	216,600	學生上下學交通費。
				人、學期	1x1	11,633	11,633	低收入戶家庭幼生月費補助。
				人、日	32x200	55	352,000	清寒學生餐費補助。
				人、週、次	493x42x1	8	165,648	補助學校午餐使用有機蔬菜或有機米計畫(新增)。
88,845	129,300	9	其他				127,900	

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107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
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
88,845	129,300	91	其他支出				127,900	較上年度預算數129,300元，減少1,400元。
88,845	129,300	91Y	其他				127,900	
				年	1	100,800	100,800	執行學生路隊安全導護費及導護志工保險費。
				人、學期	212x2	50	21,200	班級自治費(高職部)。
				人、學期	45x2	50	4,500	班級自治費(國中部)。
				人、學期	14x2	50	1,400	班級自治費(國小部)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟智學校

40501803-43

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國107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
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
43,736,533	45,960,028		合 計				44,977,577	
42,090,970	42,736,690	1	用人費用				40,594,828	
27,975,141	28,320,000	11	正式員額薪資				27,084,000	較上年度預算數28,320,000元，減少1,236,000元。
23,409,225	23,796,000	113	職員薪金	年	1	23,280,000	23,280,000	教職員37人薪金（詳用人費用彙計表）。
4,010,736	4,008,000	114	工員工資	年	1	3,288,000	3,288,000	工員9人工資（詳用人費用彙計表）。
555,180	516,000	115	警餉	年	1	516,000	516,000	校警1人薪金（詳用人費用彙計表）。
1,019,352	1,065,946	13	超時工作報酬				1,171,848	較上年度預算數1,065,946元，增加105,902元。
1,019,352	1,065,946	131	加班費	年	1	1,042,068	1,042,068	不休假出勤加班費。
				年	1	19,980	19,980	趕辦急要公務加班費。
				年	1	43,200	43,200	校園安全夜間配合保全公司處理狀況加班費。
				年	1	53,280	53,280	校園安全刷卡、設定、解除人員

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107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
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				年	1	13,320	13,320	加班費。
6,559,570	6,577,000	15	獎金				13,320	校園安全校內同仁例假日人力支援加班費。
							6,259,500	較上年度預算數6,577,000元，減少317,500元。
3,174,896	3,037,000	151	考績獎金				2,874,000	
				年	1	2,874,000	2,874,000	依考績法規定核發之獎金。
3,384,674	3,540,000	152	年終獎金				3,385,500	
				年	1	3,385,500	3,385,500	依規定於年節加發之獎金。
2,556,597	2,562,564	16	退休及卹償金				2,376,624	較上年度預算數2,562,564元，減少185,940元。
2,154,417	2,144,904	161	職員退休及離職金				2,113,584	
				年	1	2,113,584	2,113,584	提撥退撫基金。
402,180	417,660	162	工員退休及離職金				263,040	
				年	1	263,040	263,040	提撥勞工退休準備金。
3,980,310	4,211,180	18	福利費				3,702,856	較上年度預算數4,211,180元，減少508,324元。
2,793,565	2,692,980	181	分擔員工保險費				2,438,016	
				年	1	2,438,016	2,438,016	分攤公保、勞保、健保費。
500,916	718,200	187	員工通勤交通費				672,840	
				人、月、段	5x12x1	630	37,800	職員、技工、工友上下班交通費

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟智學校

40501803-45

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國107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
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				人、月、段	42x12x2	630	635,040	(一段)。 職員、技工、工友上下班交通費
685,829	800,000	18Y	其他福利費				592,000	(二段)。
				年	1	592,000	592,000	休假旅遊補助費。
1,378,765	2,696,303	2	服務費用				3,847,711	
11,520	11,964	22	郵電費				12,600	較上年度預算數11,964元，增加636元。
11,520	11,964	222	電話費	月	12	1,050	12,600	校園安全保全專線電話費用等。
160	18,600	23	旅運費				18,600	較上年度預算數18,600元，無增減。
160	18,600	231	國內旅費	年	1	18,600	18,600	因公市外出差旅費。
5,765	9,500	24	印刷裝訂與廣告費				10,000	較上年度預算數9,500元，增加500元。
5,765	9,500	241	印刷及裝訂費	年	1	5,000	5,000	表冊、簽到簿、服務手冊等印製費用(統籌業務費)。
				年	1	5,000	5,000	印製預算、決算等相關表報等費用(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－一般行政管理計畫明細表

中華民國107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
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
337,634	394,740	25	修理保養及保固費				394,740	較上年度預算數394,740元，無增減。
297,550	309,740	255	機械及設備修護費				309,740	
				臺、月	6x2	3,000	36,000	水塔清潔費。
				月	12	4,000	48,000	發電機、電氣設備養護費。
				臺、月	1x12	4,300	51,600	電梯保養費(國中)。
				臺、月	1x12	3,000	36,000	電梯保養費(高職)。
				臺、年	16x1	3,740	59,840	飲水機養護費。
				年	1	78,300	78,300	冷氣機養護費。
40,084	85,000	256	交通及運輸設備修護費				85,000	
				月	12	3,000	36,000	通訊設備維護費。
				輛、年	1x1	49,000	49,000	車輛養護費(0461-ER第13年)(詳車輛明細表)。
1,748	2,915	26	保險費				2,915	較上年度預算數2,915元，無增減。
1,748	2,915	264	交通及運輸設備保險費				2,915	
				輛、年	1x1	2,915	2,915	小客貨兩用車保險費(0461-ER第13年)(詳車輛明細表)。
731,142	1,910,884	27	一般服務費				2,781,256	較上年度預算數1,910,884元，增

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟智學校

40501803-47

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國107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
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
655,535	1,810,884	279	外包費	人、月	5x12	36,000	2,687,256	加870,372元。
				人、月	1x12	43,938	2,160,000	職工(技工、工友)業務外包費。
75,607	100,000	27F	體育活動費				527,256	校警勞務外包費。
				人、年	47x1	2,000	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。
110,796	167,700	28	專業服務費				447,600	較上年度預算數167,700元，增加279,900元。
6,860		288	委託考選訓練費					
4,000		289	試務甄選費					
99,936	167,700	28Y	其他	年	1	447,600	447,600	校園安全機械定點、機動巡邏等保全費用。
180,000	180,000	29	公共關係費				180,000	較上年度預算數180,000元，無增減。
180,000	180,000	291	公共關係費	月	12	15,000	180,000	校長特別費。
210,638	460,725	3	材料及用品費				468,728	
5,267	39,365	31	使用材料費				42,868	較上年度預算數39,365元，增加

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107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
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
5,267	39,365	313	油脂	公升、月、輛	139x12x1	25.7	42,868	3,503元。
205,371	421,360	32	用品消耗				42,868	客貨兩用車汽油費(0461-ER第13年)(詳車輛明細表)。
199,961	418,360	321	辦公(事務)用品	年	1	418,360	425,860	較上年度預算數421,360元，增加4,500元。
5,410	3,000	325	服裝	人、雙	1x1	1,100	418,360	統籌業務費計算如下：高職部26班、國中部13班、國小部9班、幼兒園2班，1,210元x8班x12月=116,160元，810元x16班x12月=155,520元，640元x26班x12月=199,680元，以上合計471,360元，除依實際需求移列印刷及裝訂費10,000元，及會費43,000元外，其餘如列數。
				雙	1	100	7,500	校警皮鞋。
				人、年	1x1	300	1,100	校警襪子。
				人、套	1x1	1,500	300	校警服裝配備。
				人、套	1x1	2,500	1,500	校警夏服(成立第29年)。
							2,500	校警冬服(2年1編)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟智學校

40501803-49

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國107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
		編號	名稱	單位	數量	單價	金額	
23,160	23,310	6	稅捐及規費(強制費)	人、件	1x1	2,000	2,000	校警冬季大衣(4年1編)。
15,210	15,210	64	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	646	使用牌照稅	輛、年	1x1	15,210	15,210	使用牌照稅0461-ER(詳車輛明細表)。
7,950	8,100	66	規費				8,100	較上年度預算數8,100元，無增減。
750	900	661	行政規費與強制費	輛、年	1x1	900	900	檢驗規費(1年2次)(0461-ER第13年)(詳車輛明細表)。
7,200	7,200	663	汽車燃料使用費	輛、年	1x1	7,200	7,200	汽車燃料使用費0461-ER(詳車輛明細表)。
33,000	43,000	7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費				43,000	
33,000	43,000	71	會費				43,000	較上年度預算數43,000元，無增減。
33,000	43,000	713	職業團體會費				43,000	

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107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
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				年	1	41,000	41,000	專業人員公會會費(統籌業務費)。 護理師公會會費(統籌業務費)。
				人、年	2x1	1,000	2,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟智學校

40501803-51

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國107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
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
8,825,149	10,502,689		合計				10,834,589	
8,825,149	10,502,689	5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資				10,834,589	
5,327,130	4,193,200	51	購置固定資產				6,312,500	
5,327,130	4,193,200		一般建築及設備計畫				6,312,500	
			北區特教資源中心				700,000	
		514	購置機械及設備	年	1	700,000	700,000	新購肢障學生輔具(北區資源中心)。
			班級設備				1,927,900	
		514	購置機械及設備	批	1	500,000	500,000	新購各式輔具(按當年學生需求訂製)。
				組	1	86,000	86,000	汰舊換新腦性麻痺學生專用懸吊式步態訓練機。
				臺	1	48,000	48,000	汰舊換新全自動身高體重測量器。

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107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
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
		515	購置交通及運輸設備				482,400	
				支	2	25,000	50,000	汰舊換新陣列式防水音柱喇叭。
				組	1	432,400	432,400	汰舊換新校園安全監控系統(含16臺攝影機)。
		516	購置什項設備				811,500	
				臺	2	47,500	95,000	汰舊換新跑步機。
				臺	1	33,000	33,000	新購烘衣機。
				張	1	15,000	15,000	新購雙人沙發。
				臺	1	15,000	15,000	新購食物處理機。
				座	1	14,000	14,000	新購衣櫥。
				臺	1	97,000	97,000	新購半自動義式咖啡機。
				座	3	25,000	75,000	汰舊換新飲水機。
				個	5	12,500	62,500	新購雙面低書櫃。
				式	1	80,000	80,000	新購中島廚具。
				架	5	55,000	275,000	汰舊換新冷氣機(一對一分離式8KW)。
			資訊設備	張	2	25,000	50,000	新購無障礙圍藝桌。
		514	購置機械及				3,015,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟智學校

40501803-53

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國107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
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
			設備	年	1	279,000	279,000	汰舊換新網路及資訊周邊設備(電腦專案計畫)。
				臺	28	12,000	336,000	新購e化學習試辦計畫平板電腦(電腦專案計畫)。
				部	96	25,000	2,400,000	汰舊換新個人電腦(電腦專案計畫)。
5,327,130	4,193,200		校園設備					
4,061,695	3,065,500	514	購置機械及設備					
760,600	380,000	515	購置交通及運輸設備					
504,835	747,700	516	購置什項設備					
			校園電梯改善工程				669,600	
		514	購置機械及設備				669,600	
				公尺	80	350	28,000	一、施工費 鋼索(主鋼索)12mm。
				組	1	33,500	33,500	緩衝器、著床板組立、調速機張力輪。

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107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
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				組	4	10,000	40,000	乘場叫車面板（含面板，叫車基板，按鈕，配線...等）。
				組	4	15,000	60,000	乘場門組立。
				臺	1	1,800	1,800	對講機。
				組	1	39,000	39,000	乘場門吊廂。
				套	1	175,000	175,000	微電腦變頻壓控制盤暨脈波產生器數位控制。
				組	1	196,000	196,000	主機、馬達、捲揚機及調速機（含轉向輪，牽引輪，煞車模組...等）。
				式	1	86,500	86,500	終端開關、控制電纜線及活動電纜線。
				公尺	35	280	9,800	鋼索（調速機鋼索）8mm。
137,600	144,000	52	購置無形資產				144,000	
137,600	144,000		一般建築及設備計畫				144,000	
137,600	144,000		資訊設備				144,000	
137,600	144,000	521	購置電腦軟體				144,000	
				年	1	144,000	144,000	電腦教學軟體費(電腦專案計畫)。
3,360,419	6,165,489	58	遞延支出(臺北市地				4,378,089	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟智學校

40501803-55

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國107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
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
3,360,419	6,165,489	581	方教育發展基金及臺 北市臺北都會區捷運 固定資產重置基金專 用) 一般建築及設備計 畫				4,378,089	
			教學大樓屋頂 防水及採光罩 改善工程				3,911,289	
			遞延修繕房 屋建築支出				3,911,289	
				平方公尺	430	400	172,000	一、施工費 女兒牆(含高壓清洗、裂縫修補 、壓克力防水漆)。
				處	11	1,000	11,000	排水疏通。
				個	11	1,050	11,550	不鏽鋼製落水頭更新及不鏽鋼隔 離罩(20*20*20公分)。
				個	87	1,100	95,700	不鏽鋼管線鐵架基座更新固定(含舊有鐵架拆除)給水、排水、 消防。
				平方公尺	60	4,000	240,000	採光罩更新為RC牆面(含#3植筋 及單排鋼筋、模板、3000psi混凝

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107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
		編號	名稱	單位	數量	單價	金額	
				平方公尺	34	7,000	238,000	土灌漿、壓克力防水漆、 20cm*1mm厚上方鋼板包邊)。
				平方公尺	800	250	200,000	採光罩更新8+8膠合強化玻璃及3 公分不鏽鋼方管骨架(含舊有採 光罩拆除)。
				式	1	38,000	38,000	原有花園搬移及復原。
				式	1	182,771	182,771	電梯外部更新一字型不鏽鋼爬梯 及扶手(含舊有拆除)。
				平方公尺	1,270	1,940	2,463,800	屋頂防水隔熱。
				平方公尺	14	13,240	185,360	雙開防火門(一級耐燃)。
				式	1	182,771	182,771	二、委託技術服務費(總包價法) 。
				式	1	73,108	73,108	三、工程管理費(按施工費2%提 列)。
		581	校園骨幹網路 更新				466,800	
			遞延修繕房 屋建築支出				466,800	
				個	6	11,000	66,000	24芯卡匣。
				條	6	800	4,800	光纖短跳接線。
				個	4	3,000	12,000	光纖收容箱。
				公尺	960	400	384,000	MPO OS2 12芯線材-簡單施工。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟智學校

40501803-57

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國107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
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
3,360,419	6,165,489		校園整修工程					
3,248,389	6,165,489	581	遞延修繕房屋建築支出					
112,030		582	其他遞延支出					

本 頁 空 白

参 考 表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟智學校

40501803-59

預計平衡表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

105年(前年)12月31日		科 目		107年12月31日		106年(上年)12月31日				比 較 增減(-)
決 算 數		編 號	名 稱	預 計 數		預 計 數	調 整 數(±)	調 整 後 預 計 數		
金 額	%			金 額	%			金 額	%	
3,429,621,584	100.00		資產合計	3,371,270,366	100.00	3,252,838,044	153,475,436	3,406,313,480	100.00	-35,043,114
3,429,621,584	100.00	1	資產	3,371,270,366	100.00	3,252,838,044	153,475,436	3,406,313,480	100.00	-35,043,114
69,309,596	2.02	11	流動資產	10,958,378	0.33	12,044,962	33,956,530	46,001,492	1.35	-35,043,114
69,309,596	2.02	111	現金	10,958,378	0.33	12,000,838	34,000,654	46,001,492	1.35	-35,043,114
69,309,596	2.02	1112	銀行存款	10,958,378	0.33	12,000,838	34,000,654	46,001,492	1.35	-35,043,114
		113	應收款項			44,124	-44,124			
		113Y	其他應收款			44,124	-44,124			
15,622,840	0.46	12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	15,622,840	0.46	10,206,534	5,416,306	15,622,840	0.46	
15,622,840	0.46	124	準備金	15,622,840	0.46	10,206,534	5,416,306	15,622,840	0.46	
14,795,469	0.44	1241	退休及離職準備金	14,795,469	0.44	9,479,176	5,316,293	14,795,469	0.43	
827,371	0.02	124Y	其他準備金	827,371	0.02	727,358	100,013	827,371	0.03	
3,344,689,148	97.52	13	其他資產	3,344,689,148	99.21	3,230,586,548	114,102,600	3,344,689,148	98.19	
3,344,689,148	97.52	131	什項資產	3,344,689,148	99.21	3,230,586,548	114,102,600	3,344,689,148	98.19	
30,600	0.00	1315	暫付及待結轉帳項	30,600	0.00		30,600	30,600	0.00	
3,344,658,548	97.52	1316	代管資產	3,344,658,548	99.21	3,230,586,548	114,072,000	3,344,658,548	98.19	
3,429,621,584	100.00		負債及基金餘額合計	3,371,270,366	100.00	3,252,838,044	153,475,436	3,406,313,480	100.00	-35,043,114
3,366,613,175	98.16	2	負債	3,366,613,175	99.86	3,246,647,122	119,966,053	3,366,613,175	98.83	
5,875,145	0.17	21	流動負債	5,875,145	0.17	5,512,012	363,133	5,875,145	0.17	
5,875,145	0.17	212	應付款項	5,875,145	0.17	5,512,012	363,133	5,875,145	0.17	
3,382,644	0.10	2123	應付代收款	3,382,644	0.10	3,033,894	348,750	3,382,644	0.10	
2,492,501	0.07	2125	應付費用	2,492,501	0.07	2,433,994	58,507	2,492,501	0.07	
		212Y	其他應付款			44,124	-44,124			
3,360,738,030	97.99	22	其他負債	3,360,738,030	99.69	3,241,135,110	119,602,920	3,360,738,030	98.66	
3,360,738,030	97.99	221	什項負債	3,360,738,030	99.69	3,241,135,110	119,602,920	3,360,738,030	98.66	

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107年12月31日

單位：新臺幣元

105年(前年)12月31日		科 目		107年12月31日		106年(上年)12月31日				比較 增減(-)
決 算 數		編 號	名 稱	預 計 數		預 計 數	調 整 數(±)	調 整 後 預 計 數		
金 額	%			金 額	%			金 額	%	
1,076,623	0.03	2211	存入保證金	1,076,623	0.03	1,069,386	7,237	1,076,623	0.03	
14,795,469	0.43	2213	應付退休及離職金	14,795,469	0.44	9,479,176	5,316,293	14,795,469	0.43	
3,344,658,548	97.52	2214	應付代管資產	3,344,658,548	99.21	3,230,586,548	114,072,000	3,344,658,548	98.19	
207,390	0.01	2215	暫收及待結轉帳項	207,390	0.01		207,390	207,390	0.01	
63,008,409	1.84	3	基金餘額	4,657,191	0.14	6,190,922	33,509,383	39,700,305	1.17	-35,043,114
63,008,409	1.84	31	基金餘額	4,657,191	0.14	6,190,922	33,509,383	39,700,305	1.17	-35,043,114
63,008,409	1.84	311	基金餘額	4,657,191	0.14	6,190,922	33,509,383	39,700,305	1.17	-35,043,114
63,008,409	1.84	3111	累積餘額	4,657,191	0.14	6,190,922	33,509,383	39,700,305	1.17	-35,043,114

註：1.信託代理與保證資產(負債)前年度決算數1,633,000元，上年度調整後預計數1,633,000元，本年度預計數1,633,000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22,768,104元、無形資產547,752元及長期債務0元等，另立帳類管理，未納入本表。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟智學校

40501803-61

各項費用彙計表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

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	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
261,229,039	283,513,610	合計	279,555,861	223,743,695	44,977,577	10,834,589	
217,744,718	239,791,716	用人費用	234,615,057	194,020,229	40,594,828		
109,432,781	125,976,000	正式員額薪資	124,008,000	96,924,000	27,084,000		
104,866,865	121,452,000	職員薪金	120,204,000	96,924,000	23,280,000		
4,010,736	4,008,000	工員工資	3,288,000		3,288,000		
555,180	516,000	警餉	516,000		516,000		
9,164,513	8,826,328	聘僱及兼職人員薪資	9,927,292	9,927,292			
182,132	1,092,792	聘用人員薪金	546,396	546,396			
6,702,481	6,510,336	約僱職員薪金	6,510,336	6,510,336			
2,279,900	1,223,200	兼職人員酬金	2,870,560	2,870,560			
1,434,113	2,074,305	超時工作報酬	2,153,774	981,926	1,171,848		
1,434,113	2,074,305	加班費	2,153,774	981,926	1,171,848		
25,036,150	29,233,392	獎金	28,695,092	22,435,592	6,259,500		
10,520,882	12,536,000	考績獎金	12,312,000	9,438,000	2,874,000		
14,515,268	16,697,392	年終獎金	16,383,092	12,997,592	3,385,500		
55,108,222	53,619,505	退休及卹償金	52,354,369	49,977,745	2,376,624		
50,421,581	53,178,948	職員退休及離職金	52,068,432	49,954,848	2,113,584		
4,663,744	417,660	工員退休及離職金	263,040		263,040		

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟智學校

各項費用彙計表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別		合計	特殊教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
		用途別科目					
22,897	22,897	郵償金		22,897	22,897		
17,568,939	20,062,186	福利費		17,476,530	13,773,674	3,702,856	
11,518,051	12,297,276	分擔員工保險費		11,385,540	8,947,524	2,438,016	
261,880	404,500	傷病醫藥費		404,500	404,500		
1,694,588	2,550,240	員工通勤交通費		2,504,880	1,832,040	672,840	
4,094,420	4,810,170	其他福利費		3,181,610	2,589,610	592,000	
14,339,864	11,578,543	服務費用		12,322,346	8,474,635	3,847,711	
1,879,300	2,241,245	水電費		2,127,645	2,127,645		
1,702,900	1,951,245	工作場所電費		1,951,245	1,951,245		
176,400	290,000	工作場所水費		176,400	176,400		
213,581	208,124	郵電費		216,650	204,050	12,600	
48,647	44,160	郵費		44,050	44,050		
164,934	163,964	電話費		172,600	160,000	12,600	
473,642	200,100	旅運費		192,450	173,850	18,600	
82,929	176,450	國內旅費		176,450	157,850	18,600	
29,560	16,000	貨物運費		16,000	16,000		
361,153	7,650	其他旅運費					
613,653	869,295	印刷裝訂與廣告費		834,500	824,500	10,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟智學校

40501803-63

各項費用彙計表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別	合計	特殊教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
		用途別科目					
613,653	869,295	印刷及裝訂費	834,500	824,500	10,000		
2,199,431	2,833,140	修理保養及保固費	2,840,540	2,445,800	394,740		
792,400	1,250,000	一般房屋修護費	1,250,000	1,250,000			
426,048	358,140	機械及設備修護費	365,540	55,800	309,740		
40,084	85,000	交通及運輸設備修護費	85,000		85,000		
940,899	1,140,000	什項設備修護費	1,140,000	1,140,000			
1,748	2,915	保險費	2,915		2,915		
1,748	2,915	交通及運輸設備保險費	2,915		2,915		
5,154,210	2,241,524	一般服務費	3,107,536	326,280	2,781,256		
5,827	8,640	佣金、匯費、經理費及手續費	8,280	8,280			
655,535	1,810,884	外包費	2,687,256		2,687,256		
4,208,019		計時與計件人員酬金					
284,829	422,000	體育活動費	412,000	318,000	94,000		
3,624,299	2,802,200	專業服務費	2,820,110	2,372,510	447,600		
3,094,843	1,934,500	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,758,800	1,758,800			
64,110	256,000	委託檢驗(定)試驗認證費	169,710	169,710			
6,860		委託考選訓練費					
70,450	60,000	試務甄選費	60,000	60,000			

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟智學校

各項費用彙計表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別	合計	特殊教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
		用途別科目					
6,400		電子計算機軟體服務費					
381,636	551,700	其他	831,600	384,000	447,600		
180,000	180,000	公共關係費	180,000		180,000		
180,000	180,000	公共關係費	180,000		180,000		
3,390,270	4,270,475	材料及用品費	4,419,578	3,950,850	468,728		
1,101,997	871,745	使用材料費	989,648	946,780	42,868		
5,267	39,365	油脂	42,868		42,868		
1,096,730	832,380	設備零件	946,780	946,780			
2,288,273	3,398,730	用品消耗	3,429,930	3,004,070	425,860		
922,093	1,622,910	辦公(事務)用品	1,605,910	1,187,550	418,360		
30,265	159,800	報章什誌	159,800	159,800			
287,411	80,000	農業與園藝用品及環境美化費	118,000	118,000			
8,550	43,000	服裝	47,500	40,000	7,500		
96,544	160,000	食品	160,000	160,000			
79,238	70,000	醫療用品(非醫療院所使用)	70,000	70,000			
864,172	1,263,020	其他	1,268,720	1,268,720			
16,327,700	16,356,200	租金、償債與利息	16,356,200	16,356,200			
16,322,900	16,351,400	交通及運輸設備租金	16,351,400	16,351,400			

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟智學校

40501803-65

各項費用彙計表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

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	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
16,322,900	16,351,400	車租	16,351,400	16,351,400			
4,800	4,800	什項設備租金	4,800	4,800			
4,800	4,800	什項設備租金	4,800	4,800			
8,825,149	10,502,689	購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資	10,834,589			10,834,589	
5,327,130	4,193,200	購置固定資產	6,312,500			6,312,500	
4,061,695	3,065,500	購置機械及設備	5,018,600			5,018,600	
760,600	380,000	購置交通及運輸設備	482,400			482,400	
504,835	747,700	購置什項設備	811,500			811,500	
137,600	144,000	購置無形資產	144,000			144,000	
137,600	144,000	購置電腦軟體	144,000			144,000	
3,360,419	6,165,489	遞延支出(臺北市地方教育 發展基金及臺北市臺北都會 區捷運固定資產重置基金專 用)	4,378,089			4,378,089	
3,248,389	6,165,489	遞延修繕房屋建築支出	4,378,089			4,378,089	
112,030		其他遞延支出					
23,160	23,310	稅捐及規費(強制費)	23,310		23,310		
15,210	15,210	消費與行為稅	15,210		15,210		
15,210	15,210	使用牌照稅	15,210		15,210		

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟智學校

各項費用彙計表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別	合計	特殊教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
		用途別科目					
7,950	8,100	規費	8,100		8,100		
750	900	行政規費與強制費	900		900		
7,200	7,200	汽車燃料使用費	7,200		7,200		
489,333	861,377	會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	856,881	813,881	43,000		
33,000	43,000	會費	43,000		43,000		
33,000	43,000	職業團體會費	43,000		43,000		
53,000	58,000	捐助、補助與獎助	68,000	68,000			
53,000	58,000	獎助學員生給與	68,000	68,000			
403,333	760,377	補貼(償)、獎勵、慰問、照 護與救濟	745,881	745,881			
10,000		慰問金、照護及濟助金					
393,333	760,377	其他	745,881	745,881			
88,845	129,300	其他	127,900	127,900			
88,845	129,300	其他支出	127,900	127,900			
88,845	129,300	其他	127,900	127,900			

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟智學校

40501803-67

員工人數彙計表

中華民國107年度

單位：人

計畫及項目	本年度預算數	上年度預算數	本年度增減數	增減原因
合計	206	211	-5	
特殊教育計畫部分	159	161	-2	
正式職員	142	143	-1	
臨時職員	17	18	-1	
一般行政管理計畫部分	47	50	-3	
正式職員	38	39	-1	
正式工員	9	11	-2	

註：1.本表不包含臨時工員人數。

2.本表臨時職員係指奉准有案之約聘僱人員。

用人費用

中華民國

計畫及項目	合計	正式員額薪資	聘僱及兼職人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金		
						年終獎金	績效獎金	考績獎金
合計	234,615,057	124,008,000	9,927,292	2,153,774		16,383,092		12,312,000
特殊教育計畫	194,020,229	96,924,000	9,927,292	981,926		12,997,592		9,438,000
職員薪金	96,924,000	96,924,000						
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		2,870,560					
加班費	981,926			981,926				
考績獎金	9,438,000							9,438,000
年終獎金	12,997,592					12,997,592		
職員退休及離職金	49,954,848							
卹償金	22,897							
分擔員工保險費	8,947,524							
傷病醫藥費	404,500							
員工通勤交通費	1,832,040							
其他福利費	2,589,610							
一般行政管理計畫	40,594,828	27,084,000		1,171,848		3,385,500		2,874,000
職員薪金	23,280,000	23,280,000						
工員工資	3,288,000	3,288,000						

彙計表

107年度

單位：新臺幣元

其他獎金	退休及卹償金		資遣費	福 利 費					提繳費
	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	其他福利費	
	52,331,472	22,897		11,385,540	404,500		2,504,880	3,181,610	
	49,954,848	22,897		8,947,524	404,500		1,832,040	2,589,610	
	49,954,848	22,897		8,947,524	404,500		1,832,040	2,589,610	
	2,376,624			2,438,016			672,840	592,000	

計畫及項目	合計	正式員額薪資	聘僱及兼職人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金		
						年終獎金	績效獎金	考績獎金
警餉	516,000	516,000						
加班費	1,171,848			1,171,848				
考績獎金	2,874,000							2,874,000
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	592,000							

註：本表不包含臨時工員薪津。

彙計表

107年度

單位：新臺幣元

其他獎金	退休及卹償金		資遣費	福 利 費					提繳費
	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	其他福利費	
	2,113,584	263,040		2,438,016			672,840	592,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟智學校

聘用及約僱人員明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

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	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	
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	107/1/1-107/12/31	376	727,404	45,533	45,533				特殊教育計畫
約僱人員小計	16				8,732,512						
約僱人員(280)	16	協助教師輔導學生	107/1/1-107/12/31	280	8,732,512	33,908	33,908				特殊教育計畫

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟智學校

40501803-73

車輛明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

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)	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		
合計	車輛1輛					118,093	15,210	7,200			42,868			49,000	3,815	
一般行政管理計畫	客貨兩用車1輛					118,093	15,210	7,200			42,868			49,000	3,815	
	客貨兩用車	0461-ER	國瑞3423920	200512	2,694	118,093	15,210	7,200	1,668	25.7	42,868			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107年度

單位：新臺幣元

計畫別	單位	單位成本	數量	預算數	說明
合計				279,555,861	
特殊教育計畫				223,743,695	
一般行政管理計畫				44,977,577	
建築及設備計畫				10,834,589	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟智學校

40501803-75

5年來主要業務計畫分析表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單位成本或 平均利(費)率	金 額	說 明
(本)年度預算數				223,743,695	
特殊教育計畫				223,743,695	
(上)年度預算數				227,050,893	
特殊教育計畫				227,050,893	
(前)年度決算數				208,667,357	
特殊教育計畫				208,667,357	
(104)年度決算數				213,301,289	
特殊教育計畫				213,301,289	
(103)年度決算數				222,546,856	
特殊教育計畫				222,546,856	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立啟智學校

固定項目明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

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	本年度增加	本年度減少	本年度提列折舊(耗)/ 長期投資評價變動數 /攤銷數	期末餘額
資產	105,832,767	83,902,055	6,456,500		5,071,356	23,315,856
土地改良物	4,074,366	907,578			403,368	2,763,420
機械及設備	66,835,104	52,421,349	5,018,600		3,625,182	15,807,173
交通及運輸設備	6,295,685	5,023,072	482,400		315,054	1,439,959
什項設備	27,023,285	24,460,109	811,500		617,124	2,757,552
電腦軟體	1,604,327	1,089,947	144,000		110,628	547,752

註：自93年度起本固定項目分開原則，將屬長期固定帳項另立帳類管理。