

中華民國113年度

新 北 市 總 預 算 案

新北市政府教育局主管

新北市地方教育發展基金
新北市立新北特殊教育學校

附屬單位預算之分預算
(非營業部分)

新北市立新北特殊教育學校編

新北市立新北特殊教育學校
新北市地方教育發展基金
目 次
中 華 民 國 113 年度

一、業務計畫及預算說明.....	第	1	-	4	頁
二、預算主要表					
1、基金來源、用途及餘絀預計表.....	第	5	-	5	頁
2、基金來源、用途及餘絀預計表說明.....	第	6	-	6	頁
3、現金流量預計表.....	第	7	-	7	頁
三、預算明細表					
1、基金來源明細表.....	第	8	-	8	頁
2、基金用途明細表.....	第	9	-	15	頁
四、預算附表					
單位(或計畫)成本分析表.....	第	16	-	16	頁
五、預算參考表					
1、5年來主要業務計畫分析表.....	第	17	-	17	頁
2、員工人數彙計表.....	第	18	-	18	頁
3、用人費用彙計表-依人員別.....	第	20	-	21	頁
4、用人費用彙計表-依用途別.....	第	22	-	23	頁
5、各項費用彙計表.....	第	24	-	27	頁
6、補辦預算明細表.....	第	28	-	28	頁
六、附 錄					
1、預計平衡表.....	第	29	-	29	頁
2、資本資產明細表.....	第	30	-	30	頁

新 北 市 立 新 北 特 殊 教 育 學 校

新 北 市 地 方 教 育 發 展 基 金

業務計畫及預算說明

中華民國 113 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

- (一)本校依據「特殊教育法」之規定辦理，以使身心障礙及資賦優異之國民，均有接受適性教育之權利，充分發展身心潛能，培養健全人格，增進服務社會能力為宗旨。
- (二)本校自 102 年度起依教育經費編列與管理法第 13 條規定設置「新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、施政重點

- (一)培育五育兼備，多元性向發展之健全國民。
- (二)加強生活教育，引導人生正確價值方向和行為態度。
- (三)陶冶並平衡身心發展，促進並調和群己關係。
- (四)照顧弱勢學童，保障教育機會均等。
- (五)發揮輔導效能，防止高關懷學生中輟。

三、組織概況

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、人事室及會計室等單位，員額編制教師 103 人、職員 30 人、技工 4 人、工友 10 人，共計 148 人。

四、基金歸類及屬性

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定，特定收入來源，供特殊用途之特別收入基金，並編製附屬單位預算。

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
勞務收入	415	服務收入 41 萬 5 千元。
財產收入	2	財產處分收入 2 千元。
政府撥入收入	163,741	政府其他撥入收入 1 億 6,374 萬 1 千元。
其他收入	5	雜項收入 5 千元。

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
高中及高職教育 業務計畫	165,981	本年度預算編列 1 億 6,598 萬 1 千元，計有高職部特教班 30 班、國中部特教班 1.33 班，合計 31.33 班，學生人數 243 人。本計畫擬新購各科教學設備，充實各科教材，以提高教學效能，革新教學方法；辦理場地開放、藝文競賽、數位教學、科學推廣、學生輔導等項目，以期透過各項活動，強健學生身心體魄，增進學生生活智慧；配合校務推動行政處室支援工作，進而增進運作效能。
建築及設備業務 計畫	2,987	本年度預算編列 298 萬 7 千元，計有營建及修建工程 80 萬元，辦理校舍設施設備整修相關工程；交通及運輸設備 4 萬 9 千元，辦理廣播及擴音相關設備；其他設備 213 萬 8 千元，辦理充實各項教學及辦公設備。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源 1 億 6,416 萬 3 千元，較上年度預算數 1 億 7,378 萬 8 千元，減少 962 萬 5 千元，約 5.54%，主要係政府其他撥入收入減少所致。

(二)本年度基金用途 1 億 6,896 萬 8 千元，較上年度預算數 1 億 7,578 萬 8 千元，減少 682 萬元，約 3.88%，主要係用人費用減少所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短為 480 萬 5 千元，較上年度預算數 200 萬元，增加 280 萬 5 千元，約 140.25%，將移用以前基金餘額 480 萬 5 千元支應。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設改良擴充

1. 高職部建築物滲水整修工程，77 萬 3,731 元。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前(111)年度計畫實施成果概述：基金來源決算數 1 億 9,553 萬 8,966 元，基金用途決算數 2 億 16 萬 1,351 元，短絀數 462 萬 2,385 元。

二、上年度已過期間(112 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止)計畫實施成果概述：

(一)基金來源部分：徵收及依法分配放入 2 萬 1,812 元、勞務收入 40 萬 6,555 元、財產收入 116 元、政府撥入收入 1 億 1,066 萬 2,886 元、其他收入 6 萬 6,283 元。

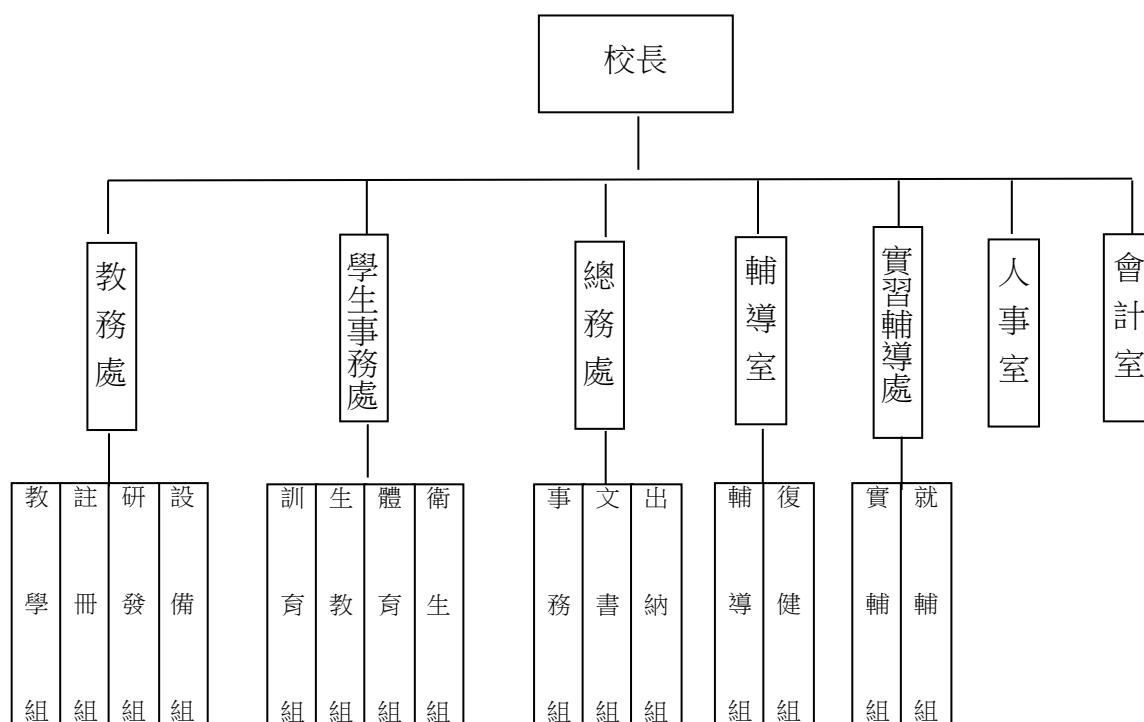
(二)基金用途部分：高中及高職教育業務計畫 1 億 1,004 萬 690 元、建築及設備業務計畫 164 萬 7,474 元。

(三)總計 112 年上半年短絀數 53 萬 512 元。

伍、組織系統圖

新北市立新北特殊教育學校

組 織 系 統 圖



員額編制表

員額編制表																													
教育人員					軍護		公務人員																	技工工友				編制員額總計	
總班級數	總教師人數	校長	教保員	專任運動教練	教官	護理教師	組長	幹事	技士	技佐	助理員	生活輔導員	管理員	書記	特教專業人員	護理師或護士	主任(人)	組員(人)	助理員(人)	主任(會)	組員(會)	佐理員(會)	留用人員	合計	技工	工友	廚工		合計
31.33	103	1	0	0	0	0	3	4	0	1	0	6	2	1	7	2	1	0	1	1	0	1	0	30	4	10	0	14	148

新北市立新北特殊教育學校
 新北市地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
 中華民國113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(一)
195,539	基金來源	164,163	173,788	-9,625
305	徵收及依法分配收入	0	0	0
305	違規罰款收入	0	0	0
323	勞務收入	415	415	0
323	服務收入	415	415	0
0	財產收入	2	2	0
0	財產處分收入	2	2	0
0	利息收入	0	0	0
194,881	政府撥入收入	163,741	173,358	-9,617
28,239	公庫撥款收入	0	0	0
166,642	政府其他撥入收入	163,741	173,358	-9,617
29	其他收入	5	13	-8
29	雜項收入	5	13	-8
200,161	基金用途	168,968	175,788	-6,820
196,191	高中及高職教育計畫	165,981	173,378	-7,397
196,191	高職教育	165,981	173,378	-7,397
3,971	建築及設備計畫	2,987	2,410	577
0	土地購置	0	0	0
1,029	營建及修建工程	800	0	800
155	交通及運輸設備	49	371	-322
2,787	其他設備	2,138	2,039	99
-4,622	本期賸餘（短絀一）	-4,805	-2,000	-2,805
25,304	期初基金餘額	18,682	20,447	-1,765
0	解繳公庫	0	0	0
20,682	期末基金餘額	13,877	18,447	-4,570

備註：

新北市立新北特殊教育學校
新北市地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表說明
中華民國 113 年度

壹、基金來源：

- 一、勞務收入：本年度預算數為 41 萬 5 千元，主要為場地租借收入 39 萬元、教師甄試報名費 1 萬 5 千元、各項招標圖說費收入 1 萬元。
- 二、財產收入：本年度預算數為 2 千元，主要為財產報廢變賣收入 2 千元。
- 三、政府撥入收入：本年度預算數為 1 億 6,374 萬 1 千元，主要為教育部補助高中職改隸業務經費 1 億 6,374 萬 1 千元。
- 四、其他收入：本年度預算數為 5 千元，主要為資源回收收入 5 千元。

貳、基金用途：

- 一、高中及高職教育業務計畫：本年度預算數為 1 億 6,598 萬 1 千元，主要擬新購各科教學設備，充實各科教材，以提高教學效能，革新教學方法；辦理場地開放、藝文競賽、數位教學、科學推廣、學生輔導等項目，以期透過各項活動，強健學生身心體魄，增進學生生活智慧；配合校務推動行政處室支援工作，進而增進運作效能。
- 二、建築及設備業務計畫：本年度預算數為 298 萬 7 千元，包括營建及修建工程 80 萬元，主要係辦理校舍設施設備整修相關工程；交通及運輸設備 4 萬 9 千元，主要係購置廣播及擴音相關設備；其他設備 213 萬 8 千元，主要係辦理充實各項教學及辦公設備。

新北市立新北特殊教育學校
 新北市地方教育發展基金
現金流量預計表
 中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀)	-4,805	
調整非現金項目	0	
流動資產淨減(淨增)	0	
流動負債淨增(淨減)	0	
業務活動之淨現金流入(流出)	-4,805	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	0	
增加其他負債	0	
增加其他資產	0	
增加其他資產	0	
其他活動之淨現金流入(流出)	0	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-4,805	
期初現金及約當現金	38,386	
期末現金及約當現金	33,581	

註：

新北市立新北特殊教育學校
 新北市地方教育發展基金
基金來源明細表
 中 華 民 國 113年 度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單 位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率	金 額	
勞務收入				415	
服務收入	年	1	15,000	15	考試報名費(收支併列)-教師甄試報名費
服務收入	年	1	390,000	390	場地租借(收支併列)
服務收入	年	1	10,000	10	各項招標圖說費收入
財產收入				2	
財產處分收入	年	1	2,000	2	財產報廢變賣收入
政府撥入收入				163,741	
政府其他撥入收入	年	1	163,741,000	163,741	教育部補助高中職改隸業務經費
其他收入				5	
雜項收入	年	1	5,000	5	資源回收(收支併列)
總 計：				164,163	

新北市立新北特殊教育學校
 新北市地方教育發展基金
基金用途明細表
 中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數		業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
196,191	52	高中及高職教育計畫	165,981	173,378	
196,191	522	高職教育	165,981	173,378	
155,644	1	用人費用	117,746	125,522	
99,933	11	正式員額薪資	64,919	72,326	
96,330	113	職員薪金	61,319	68,726	教職員薪資
292			0	0	
3,310	114	工員工資	3,600	3,600	技工及工友薪資
7,037	12	聘僱及兼職人員薪資	5,824	5,824	
1,477	121	聘用人員薪金	0	0	
1,566	122	約僱職員薪金	3,424	3,424	特教班教師助理員約僱三等10名薪資
3,995	124	兼職人員酬金	2,400	2,400	兼代課鐘點費
1,872	13	加（夜）班費	1,872	1,775	
1,872	134	未休假加班費	1,872	1,775	未休假加班費
22,273	15	獎金	20,528	20,528	
10,341	151	考績獎金	8,800	8,800	教職員工考績獎金
11,846	152	年終獎金	428	428	特教班教師助理員約僱三等年終獎金
87			0	0	
0			11,300	11,300	教職員工年終獎金
11,675	16	退休及卹償金	12,480	13,217	
89	161	職員退休及離職金	0	0	
10,515			9,339	9,539	教職員退撫基金提撥
847			611	611	長期代理代課教師退職準備金
0			2,000	2,537	教職員退休金、撫慰金、獎勵金
0			207	207	特教班教師助理員約僱三等離職儲金提撥
225	162	工員退休及離職金	323	323	技工及工友退職準備金提撥
12,854	18	福利費	12,123	11,852	
9,969	181	分擔員工保險費	9,033	9,033	教職員工公保、勞保、健保
179			0	0	
0			466	455	特教班教師助理員約僱三等勞保、健保
152	183	傷病醫藥費	130	133	教職員健康檢查費
1,024	18Y	其他福利費	50	50	教職員休假補助費(逾10日)
29			0	0	
1,502			1,500	1,237	公教人員各項補助(婚喪及生育補助、子女教育補助相關費用)
0			784	784	教職員休假補助費(10日內)
0			160	160	特教班教師助理員休假補助費
22,653	2	服務費用	26,711	26,304	
2,397	21	水電費	2,329	2,316	
800	212	工作場所電費	0	0	
1,248			0	152	

新北市立新北特殊教育學校
 新北市地方教育發展基金
基金用途明細表
 中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
131	212 工作場所電費	906	700	電費
0		390	390	場地租借(收支併列)-電費
0		50	50	高中職K書中心水電費-電費
0		750	804	電費
0		13	0	學校教室冷氣電費
218	214 工作場所水費	0	220	
0		220	0	水費
373	22 郵電費	290	290	
36	221 郵費	50	50	辦公費-郵資
0		0	0	
337	222 電話費	0	240	
0		240	0	全校電話費
55	23 旅運費	210	201	
42	231 國內旅費	180	180	國內旅費
13		20	11	臨時約僱職業輔導員-國內旅費
0	235 貨物運費	10	10	統籌課業費-公物運費
220	24 印刷裝訂與廣告費	303	303	
14	241 印刷及裝訂費	63	63	特教班教材編輯費-教材印刷裝訂費
106		140	140	特殊教育學生相關補助及輔導活動費用-教材印刷裝訂費
100	245 業務宣導費	100	100	招生宣導業務費
1,699	25 修理保養及保固費	1,830	1,770	
83	252 一般房屋修護費	450	450	辦公房屋相關建物修繕
4		0	170	
0		350	350	辦公房屋相關建物修繕
0	253 宿舍修護費	80	80	學生宿舍修繕
0	254 其他建築修護費	50	50	水療池修繕
45		0	0	
96	255 機械及設備修護費	0	0	
167		95	253	各項機械及設備修繕
165	256 交通及運輸設備修護費	136	111	身心障礙學生就學交通車業務費-身心障礙學生就學交通車養護費(車號:PAB-029、PAB-065、KJA-6018)
450	257 雜項設備修護費	20	0	校園AED維護費
689		0	0	
0		474	100	雜項設備修護費
0		21	21	飲水設備維護費
0		142	173	訓導活動-雜項設備修護費
0	25Y 保固費	12	12	辦公費-出納薪資系統保固費用
56	26 保險費	68	69	
0	261 一般房屋保險費	36	36	辦公費-校舍建物險及火險相關保險費

新北市立新北特殊教育學校
 新北市地方教育發展基金
基金用途明細表
 中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
56264	交通及運輸設備保險費	32	33	身心障礙學生就學交通車業務費-身心障礙學生就學交通車保險費(車號:PAB-029、PAB-065、KJA-6018)
16,97027	一般服務費	20,509	20,328	
3,539279	外包費	60	60	校園保全服務費
317		66	66	訓導活動-全校財產保全系統服務費
353		250	250	自立午餐勞力外包1人工作費
0		360	0	保全服務費
0		0	360	
0		999	999	特殊教育學生相關補助及輔導活動費用-交通車勞力外包3人工作費
0		856	818	校園門禁安全維護費-保全勞力外包2人工作費
0		2,184	2,184	庶務性工作委外辦理費用
12,47827D	計時與計件人員酬金	14,198	14,198	教師助理員-臨時人員27人薪資、保險、年終工作獎金及退職準備金
0		1,080	1,089	臨時約僱職業輔導員-臨時人員2人薪資、保險、年終工作獎金及退職準備金
28427F	體育活動費	30	20	特教班教師助理員文康活動費
0		426	284	教職員工文康活動費
70428	專業服務費	992	847	
255285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	53	50	重修生、低成就生補救教學教師鐘點費
36		58	58	統籌課業費-各項研習活動講師鐘點費
0		300	300	聯課活動鐘點費
0		16	15	社團活動經費
47287	委託檢驗(定)試驗認證費	30	30	訓導活動-消防安全檢測、建物公安檢查簽證及申報費相關費用
3		0	0	
2289	試務甄選費	15	15	考試報名費(收支併列)-辦理教師甄選相關費用
15228A	電腦軟體服務費	102	102	購置資訊相關物品-軟體維護費
15		0	0	
0		50	50	購置資訊相關物品-增修資訊系統
15128Y	其他專業服務費	32	32	校園環境維護費用
42		0	0	
0		96	96	特殊教育學生相關補助及輔導活動費用-游泳池水質維護費

新北市立新北特殊教育學校
 新北市地方教育發展基金
基金用途明細表
 中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
028Y	其他專業服務費	240	99	購置資訊相關物品-資訊專業駐點服務
18029	公共關係費	180	180	
180291	公共關係費	180	180	應業務需要加強公共關係之費用
5,1893	材料及用品費	4,096	4,102	
32831	使用材料費	192	198	
328312	燃料	192	198	身心障礙學生就學交通車業務費-身心障礙學生就學交通車油料(車號:PAB-029、PAB-065、KJA-6018)
4,86232	用品消耗	3,904	3,904	
1,082321	辦公(事務)用品	0	0	
318		492	492	統籌課業費-教學及行政用各項用品、文具、紙張相關經費
0		382	382	辦公費-辦公及教學相關用品
0		48	48	特教班教材編輯費-教學及行政用各項用品、文具、紙張相關經費
0		334	334	特殊教育學生相關補助及輔導活動費用-教學相關用品
0		80	80	特教班常年事務費-教學及行政用各項用品、文具、紙張相關經費
8322	報章雜誌	40	40	統籌課業費-訂閱圖書、報紙及雜誌相關費用
6		50	50	特殊教育學生相關補助及輔導活動費用-訂閱圖書、報紙及雜誌相關費用
6323	農業與園藝用品及環境美化費	50	50	特殊教育學生相關補助及輔導活動費用-校園綠美化及環境清潔衛生用品
174		125	125	訓導活動-校園綠美化及環境清潔衛生用品
0		5	5	資源回收(收支併列)-校園綠美化及環境清潔衛生用品
2326	食品	40	40	辦公費-校內外活動誤餐茶水費
1		0	0	
58328	醫療用品(非醫療院所使用)	3	3	健康中心衛生保健費
430		0	0	
0		70	70	特殊教育學生相關補助及輔導活動費用-健康中心醫療保健用品
0		6	6	推動學校健康促進政策經費

新北市立新北特殊教育學校
 新北市地方教育發展基金
基金用途明細表
 中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
3,076	32Y 其他用品消耗	80	80	新生成長營計畫-學生成長營業務費
88		0	0	
0		58	58	特教班教材編輯費-教材購置暨學習活動費
0		1,569	1,569	特殊教育學生相關補助及輔導活動費用-教材購置暨學習活動各項經費
0		89	89	特教班常年事務費-學習活動費
0		383	383	訓導活動-教材購置暨學習活動費
9,767	4 租金、償債、利息及相關手續費	12,994	12,995	
0	43 機器租金	25	26	
0	432 機械及設備租金	25	26	運動會相關經費-活動設備租用
9,575	44 交通及運輸設備租金	12,739	12,739	
9,575	442 車租	20	20	特殊教育學生相關補助及輔導活動費用-各項活動車租
0		3,259	3,259	特殊教育學生相關補助及輔導活動費用-交通車租金
0		9,460	9,460	特殊教育學校交通車租金補助業務
192	45 雜項設備租金	230	230	
75	451 雜項設備租金	200	200	特殊教育學生相關補助及輔導活動費用-影印機租金
117		30	30	辦公費-影印機租金
83	6 稅捐及規費(強制費)	58	58	
45	64 消費與行為稅	28	28	
45	646 使用牌照稅	28	28	身心障礙學生就學交通車業務費-身心障礙學生就學交通車牌照稅(車號:PAB-029、PAB-065、KJA-6018)
38	66 規費	30	30	
0	661 行政規費與強制費	3	3	身心障礙學生就學交通車業務費-身心障礙學生就學交通車檢驗費(車號:PAB-029、PAB-065、KJA-6018)
3		0	0	
35	663 汽車燃料使用費	27	27	身心障礙學生就學交通車業務費-身心障礙學生就學交通車燃料費(車號:PAB-029、PAB-065、KJA-6018)
2,841	7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,366	4,387	
33	71 會費	30	30	

新北市立新北特殊教育學校
 新北市地方教育發展基金
基金用途明細表
 中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
1712	學術團體會費	0	0	
32713	職業團體會費	30	30	訓導活動-護理師護士公會會費、物理治療師公會會費、職能治療師公會會費、語言治療師公會會費
2,69672	捐助、補助與獎助	4,163	4,148	
9726	獎助學員生給與	0	0	
2,403		50	50	國中原住民學生獎學金
0		3,923	3,923	特殊教育學生相關補助及輔導活動費用-身心障礙學生午餐補助
0		35	22	低收入戶、中低收入戶、身心障礙及家庭突遭變故學生午餐補助
28472Y	其他捐助、補助與獎助	60	60	特殊教育學生相關補助及輔導活動費用-獎勵學生之獎品
0		95	93	教師節紀念品
9374	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	123	159	
15743	獎勵費用	45	81	資深優良教師獎勵金
78744	慰問、照護及濟助金	78	78	退休(職)人員三節慰問金
2075	競賽及交流活動費	50	50	
18751	技能競賽	50	50	特殊教育學生相關補助及輔導活動費用-參加各項競賽活動相關費用
2		0	0	
139	其他	10	10	
1391	其他支出	10	10	
1091Y	其他	0	0	
3		10	10	特殊教育學生相關補助及輔導活動費用-辦理各項活動保險費
3,9715M	建築及設備計畫	2,987	2,410	
1,0295M2	營建及修建工程	800	0	
1,0295	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	800	0	
1,02951	購建固定資產	800	0	
1,029513	擴充改良房屋建築及設備	800	0	校舍設施設備整修相關工程
1555M3	交通及運輸設備	49	371	
1555	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	49	371	
15551	購建固定資產	49	371	
155515	購置交通及運輸設備	49	371	購置廣播及擴音相關設備

新北市立新北特殊教育學校
 新北市地方教育發展基金
基金用途明細表
 中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目		本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
2,787	5M4	其他設備	2,138	2,039	
2,787	5	購建固定資產、無形資	2,138	2,039	
		產、非理財目的之長期投			
		資及營舍與設施工程支出			
2,787	51	購建固定資產	2,138	2,039	
785	514	購置機械及設備	592	1,420	購置資訊相關設備-購置教學用 電腦設備
125			50	120	充實各項教學及辦公設備
1,487	516	購置雜項設備	1,106	109	充實各項教學及辦公設備
390			15	15	班級設備費-充實學校館藏圖書
0			90	90	充實各項教學及辦公設備
0			285	285	班級設備費-充實各項教學及辦 公設備
200,161		總 計	168,968	175,788	

新北市立新北特殊教育學校
 新北市地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
 中 華 民 國 113 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
高中及高職教育計畫				165,981	
高職教育				165,981	
建築及設備計畫				2,987	
營建及修建工程				800	
交通及運輸設備				49	
其他設備				2,138	
合 計				168,968	

新北市立新北特殊教育學校
 新北市地方教育發展基金
 5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 113 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	預（決）算 數	說 明
本年度預算數				168,968	
高中及高職教育計畫				165,981	
建築及設備計畫				2,987	
上年度預算數				175,788	
高中及高職教育計畫				173,378	
建築及設備計畫				2,410	
前年度決算數				200,161	
高中及高職教育計畫				196,191	
建築及設備計畫				3,971	
110年度決算數				191,802	
高中及高職教育計畫				188,119	
建築及設備計畫				3,683	
109年度決算數				196,224	
高中及高職教育計畫				185,792	
建築及設備計畫				10,433	

單位:人

註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及「行政院與所屬中央及地方各機關約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，概不列入本表。
2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。

註2：教師助理員臨時人員27人、職業輔導員2人。

本頁空白

新北市立新北
 新北市地方
用人費用
 中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	64,919	3,424	1,872		11,728	8,800		12,480
高中及高職教育計畫	64,919	3,424	1,872		11,728	8,800		12,480
正式人員	64,919		1,872		11,300	8,800		10,273
聘僱人員		3,424			428			207
兼任人員								
其他人員								2,000

1、「計時與計件人員酬金」：教師助理員臨時人員14,198千元、職業輔導員1,080千元。

2、考績獎金：依公務人員考績法第7、8、12條暨公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第4條等規定，預算人數142人，預算金額為8,800千元。年終獎金：依據行政院各年度訂定之軍公教人員年終工作獎金發給注意事項，預算人數152人，預算金額為11,728千元。

特殊教育學校
教育發展基金
彙計表
113年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
卹償金		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
		9,499	130		2,494		115,346	2,400	117,746
		9,499	130		2,494		115,346	2,400	117,746
		9,033	130		2,334		108,661		108,661
		466			160		4,685		4,685
								2,400	2,400
							2,000		2,000

新北市立新北
新北市地方
用人費用
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	64,919	3,424	1,872		11,728	8,800		12,480
高中及高職教育計畫	64,919	3,424	1,872		11,728	8,800		12,480
職員薪金	61,319							
工員工資	3,600							
約僱職員薪金		3,424						
兼職人員酬金								
未休假加班費			1,872					
考績獎金						8,800		
年終獎金					11,728			
職員退休及離職金								12,157
工員退休及離職金								323
分擔員工保險費								
傷病醫藥費								
其他福利費								

1、「計時與計件人員酬金」：教師助理員臨時人員14,198千元、職業輔導員1,080千元。

2、考績獎金：依公務人員考績法第7、8、12條暨公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第4條等規定，預算人數142人，預算金額為8,800千元。年終獎金：依據行政院各年度訂定之軍公教人員年終工作獎金發給注意事項，預算人數152人，預算金額為11,728千元。

特殊教育學校
教育發展基金
彙計表
113年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
		9,499	130		2,494		115,346	2,400	117,746
		9,499	130		2,494		115,346	2,400	117,746
							61,319		61,319
							3,600		3,600
							3,424		3,424
								2,400	2,400
							1,872		1,872
							8,800		8,800
							11,728		11,728
							12,157		12,157
							323		323
		9,499					9,499		9,499
			130				130		130
					2,494		2,494		2,494

新北市立新北特殊教育學校
 新北市地方教育發展基金
各項費用彙計表
 中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	高中及高職 教育計畫	建築及設備 計畫		
155,644	125,522	用人費用	117,746	117,746	0		
99,933	72,326	正式員額薪資	64,919	64,919	0		
96,623	68,726	職員薪金	61,319	61,319	0		
3,310	3,600	工員工資	3,600	3,600	0		
7,037	5,824	聘僱及兼職人員薪資	5,824	5,824	0		
1,477		聘用人員薪金	0	0	0		
1,566	3,424	約僱職員薪金	3,424	3,424	0		
3,995	2,400	兼職人員酬金	2,400	2,400	0		
1,872	1,775	加（夜）班費	1,872	1,872	0		
1,872	1,775	未休假加班費	1,872	1,872	0		
22,273	20,528	獎金	20,528	20,528	0		
10,341	8,800	考績獎金	8,800	8,800	0		
11,933	11,728	年終獎金	11,728	11,728	0		
11,675	13,217	退休及卹償金	12,480	12,480	0		
11,451	12,894	職員退休及離職金	12,157	12,157	0		
225	323	工員退休及離職金	323	323	0		
12,854	11,852	福利費	12,123	12,123	0		
10,147	9,488	分擔員工保險費	9,499	9,499	0		
152	133	傷病醫藥費	130	130	0		
2,555	2,231	其他福利費	2,494	2,494	0		
22,653	26,304	服務費用	26,711	26,711	0		
2,397	2,316	水電費	2,329	2,329	0		
2,179	2,096	工作場所電費	2,109	2,109	0		
218	220	工作場所水費	220	220	0		
373	290	郵電費	290	290	0		
37	50	郵費	50	50	0		
337	240	電話費	240	240	0		
55	201	旅運費	210	210	0		
55	191	國內旅費	200	200	0		
	10	貨物運費	10	10	0		

新北市立新北特殊教育學校
 新北市地方教育發展基金
各項費用彙計表
 中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	高中及高職 教育計畫	建築及設備 計畫		
220	303	印刷裝訂與廣告費	303	303	0		
120	203	印刷及裝訂費	203	203	0		
100	100	業務宣導費	100	100	0		
1,699	1,770	修理保養及保固費	1,830	1,830	0		
87	970	一般房屋修護費	800	800	0		
	80	宿舍修護費	80	80	0		
45	50	其他建築修護費	50	50	0		
263	253	機械及設備修護費	95	95	0		
165	111	交通及運輸設備修護費	136	136	0		
1,139	294	雜項設備修護費	657	657	0		
	12	保固費	12	12	0		
56	69	保險費	68	68	0		
	36	一般房屋保險費	36	36	0		
56	33	交通及運輸設備保險費	32	32	0		
16,970	20,328	一般服務費	20,509	20,509	0		
4,209	4,737	外包費	4,775	4,775	0		
12,478	15,287	計時與計件人員酬金	15,278	15,278	0		
284	304	體育活動費	456	456	0		
704	847	專業服務費	992	992	0		
291	423	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	427	427	0		
50	30	委託檢驗(定)試驗認證費	30	30	0		
2	15	試務甄選費	15	15	0		
167	152	電腦軟體服務費	152	152	0		
193	227	其他專業服務費	368	368	0		
180	180	公共關係費	180	180	0		
180	180	公共關係費	180	180	0		

新北市立新北特殊教育學校
 新北市地方教育發展基金
各項費用彙計表
 中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	高中及高職 教育計畫	建築及設備 計畫		
5,189	4,102	材料及用品費	4,096	4,096	0		
328	198	使用材料費	192	192	0		
328	198	燃料	192	192	0		
4,862	3,904	用品消耗	3,904	3,904	0		
1,400	1,336	辦公（事務）用品	1,336	1,336	0		
14	90	報章雜誌	90	90	0		
179	180	農業與園藝用品及 環境美化費	180	180	0		
3	40	食品	40	40	0		
101	79	醫療用品(非醫療院 所使用)	79	79	0		
3,164	2,179	其他用品消耗	2,179	2,179	0		
9,767	12,995	租金、償債、利息及相 關手續費	12,994	12,994	0		
	26	機器租金	25	25	0		
	26	機械及設備租金	25	25	0		
9,575	12,739	交通及運輸設備租金	12,739	12,739	0		
9,575	12,739	車租	12,739	12,739	0		
192	230	雜項設備租金	230	230	0		
192	230	雜項設備租金	230	230	0		
3,971	2,410	購建固定資產、無形資 產、非理財目的之長期 投資及營舍與設施工程 支出	2,987	0	2,987		
3,971	2,410	購建固定資產	2,987	0	2,987		
1,029		擴充改良房屋建築 及設備	800	0	800		
910	1,540	購置機械及設備	642	0	642		
155	371	購置交通及運輸設 備	49	0	49		
1,877	499	購置雜項設備	1,496	0	1,496		
83	58	稅捐及規費(強制費)	58	58	0		
45	28	消費與行為稅	28	28	0		

新北市立新北特殊教育學校
 新北市地方教育發展基金
各項費用彙計表
 中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	高中及高職 教育計畫	建築及設備 計畫		
45	28	使用牌照稅	28	28	0		
38	30	規費	30	30	0		
3	3	行政規費與強制費	3	3	0		
35	27	汽車燃料使用費	27	27	0		
2,841	4,387	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,366	4,366	0		
33	30	會費	30	30	0		
1		學術團體會費	0	0	0		
32	30	職業團體會費	30	30	0		
2,696	4,148	捐助、補助與獎助	4,163	4,163	0		
2,412	3,995	獎助學員生給與	4,008	4,008	0		
284	153	其他捐助、補助與獎助	155	155	0		
93	159	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	123	123	0		
15	81	獎勵費用	45	45	0		
78	78	慰問、照護及濟助金	78	78	0		
20	50	競賽及交流活動費	50	50	0		
20	50	技能競賽	50	50	0		
13	10	其他	10	10	0		
13	10	其他支出	10	10	0		
13	10	其他	10	10	0		
200,161	175,788	合 計	168,968	165,981	2,987		

新北市立新北特殊教育學校
 新北市地方教育發展基金
補辦預算明細表
 中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
一、固定資產之建設、改良、擴充	774		
建築及設備計畫	774		
513擴充改良房屋建築及設備	774	112	辦理「112年度高職部建築物滲水整修工程」，依112年5月23日新北府教工環字第1120965767號函核准在案。

新北市立新北特殊教育學校
 新北市地方教育發展基金
預計平衡表
 中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
41,661	資 產 合 計	34,856	39,661	-4,805
41,661	資 產	34,856	39,661	-4,805
40,386	流動資產	33,581	38,386	-4,805
40,386	現金	33,581	38,386	-4,805
40,386	銀行存款	33,581	38,386	-4,805
0	預付款項	0	0	0
0	預付費用	0	0	0
882	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	882	882	0
882	準備金	882	882	0
882	退休及離職準備 金	882	882	0
393	其他資產	393	393	0
393	什項資產	393	393	0
393	暫付及待結轉帳 項	393	393	0
852	代管資產	852	852	0
-852	應付代管資產	-852	-852	0
20,979	負 債	20,979	20,979	0
16,949	流動負債	16,949	16,949	0
16,949	應付款項	16,949	16,949	0
16,845	應付代收款	16,845	16,845	0
104	應付費用	104	104	0
4,030	其他負債	4,030	4,030	0
4,030	什項負債	4,030	4,030	0
3,148	存入保證金	3,148	3,148	0
882	應付退休及離職 金	882	882	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
20,682	基金餘額	13,877	18,682	-4,805
20,682	基金餘額	13,877	18,682	-4,805
20,682	基金餘額	13,877	18,682	-4,805
20,682	累積餘額	13,877	18,682	-4,805
41,661	負債及基金餘額合計	34,856	39,661	-4,805

信託代理與保證資產
 保管品
 保證品

249 信託代理與保證負債
 249 應付保管品
 0 應付保證品

249
 249
 0

新北市立新北特殊教育學校

新北市地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動					本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額
			增 加		減 少		主要增減 原因說明		
			金 額	類型	金 額	類型			
非理財目的之長期投資									
土地									
土地改良物	9,174	2,800						908	5,466
房屋及建築			800	(1)				40	760
機械及設備	30,712	24,511	642	(1)				3,870	2,972
交通及運輸設備	18,812	8,619	49	(1)				1,836	8,406
雜項設備	33,803	21,936	1,496	(1)				4,180	9,182
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體									
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	92,500	57,867	2,987					10,833	26,787

註：