

中華民國114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 114 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 114 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 106 人、職員 30 人、技工 4 人、工友 10 人，共計 151 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
財產收入	80	財產處分收入 8 萬元。
政府撥入收入	174,858	政府其他撥入收入 1 億 7,485 萬 8 千元。
規費收入	525	行政規費收入 1 萬 5 千元、使用規費收入 51 萬元。
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	176,088	本年度預算編列 1 億 7,608 萬 8 千元，計有高職部特教班 30 班、國中部特教班 1.66 班、國小部特教班 1 班，合計 32.66 班，學生人數 225 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	5,134	本年度預算編列 513 萬 4 千元，計有營建及修建工程 311 萬元，辦理校舍設施設備整修相關工程；其他設備 202 萬 4 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 7,546 萬 8 千元，較上年度預算數 1 億 6,416 萬 3 千元，增加 1,130 萬 5 千元，約 6.89%，主要係政府其他撥入收入增加所致。

(二)本年度基金用途 1 億 8,122 萬 2 千元，較上年度預算數 1 億 6,896 萬 8 千元，增加 1,225 萬 4 千元，約 7.25%，主要係用人費用增加所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短為 575 萬 4 千元，較上年度預算數 480 萬 5 千元，增加 94 萬 9 千元，約 19.75%，將移用以前基金餘額 575 萬 4 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 1-3 樓廁所修繕工程，28 萬 8,000 元。
2. 113 年度購買公務車經費不足案，23 萬 1,594 元。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（112）年度計畫實施成果概述：基金來源決算數 1 億 9,982 萬 1,811 元，基金用途決算數 2 億 56 萬 452 元，短絀數 73 萬 8,641 元。

二、上年度已過期間（113 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 1 萬 4,000 元、勞務收入 9 萬 6,440 元、財產收入 147 元、政府撥入收入 1 億 1,564 萬 5,349 元、其他收入 2 萬 7,150 元。

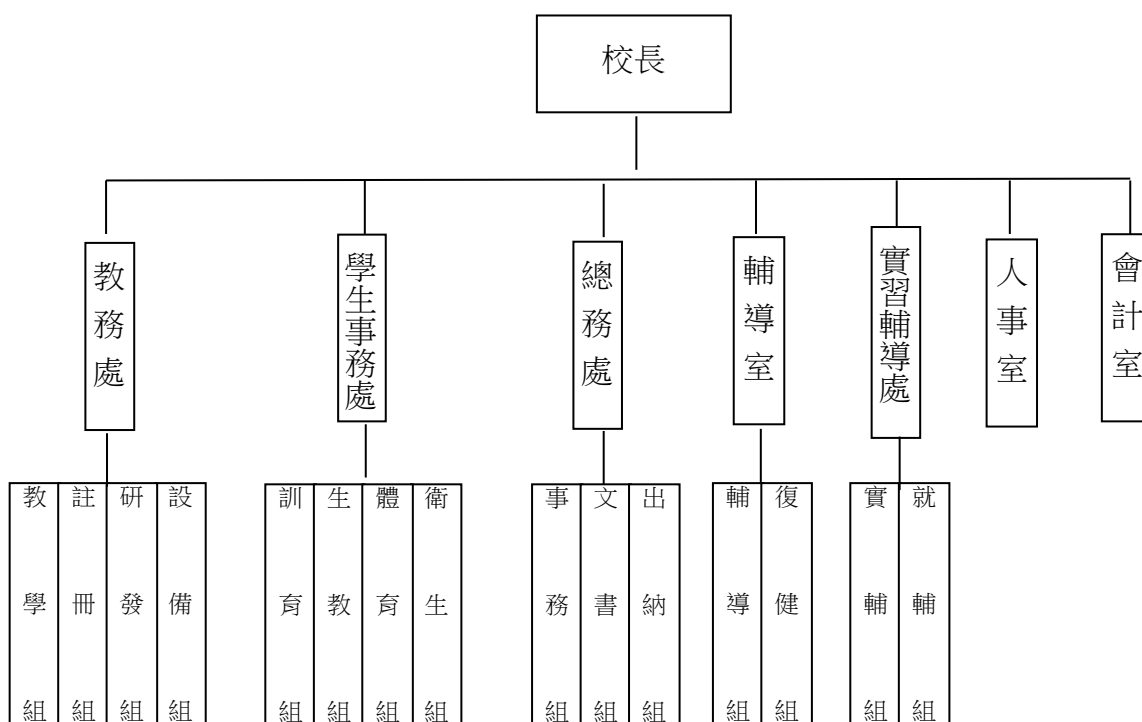
(二)基金用途部分：高中及高職教育業務計畫 1 億 1,427 萬 478 元、建築及設備業務計畫 55 萬 7,384 元。

(三)總計 113 年上半年賸餘數 95 萬 5,224 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
32.66	106	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	151

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114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)
199,822	基金來源	175,468	164,163	11,305
22	徵收及依法分配收入	0	0	0
22	違規罰款收入	0	0	0
961	勞務收入	0	415	-415
961	服務收入	0	415	-415
0	財產收入	80	2	78
0	財產處分收入	80	2	78
0	利息收入	0	0	0
198,763	政府撥入收入	174,858	163,741	11,117
31,367	公庫撥款收入	0	0	0
167,395	政府其他撥入收入	174,858	163,741	11,117
0	規費收入	525	0	525
0	行政規費收入	15	0	15
0	使用規費收入	510	0	510
76	其他收入	5	5	0
76	雜項收入	5	5	0
200,560	基金用途	181,222	168,968	12,254
197,527	高中及高職教育計畫	176,088	165,981	10,107
197,527	高職教育	176,088	165,981	10,107
3,033	建築及設備計畫	5,134	2,987	2,147
0	土地購置	0	0	0
1,076	營建及修建工程	3,110	800	2,310
0	交通及運輸設備	0	49	-49
1,958	其他設備	2,024	2,138	-114
-739	本期賸餘 (短絀一)	-5,754	-4,805	-949
20,682	期初基金餘額	15,138	18,682	-3,544
0	解繳公庫	0	0	0
19,943	期末基金餘額	9,384	13,877	-4,493

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 114 年度

壹、基金來源：

- 一、財產收入：本年度預算數為 8 萬元，主要為財產報廢變賣收入 8 萬元。
- 二、政府撥入收入：本年度預算數為 1 億 7,485 萬 8 千元，主要為教育部補助高中職改隸業務經費 1 億 7,485 萬 8 千元。
- 三、規費收入：本年度預算數為 52 萬 5 千元，主要為場地租借收入 50 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。
- 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 7,608 萬 8 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 513 萬 4 千元，包括營建及修建工程 311 萬元，主要係辦理校舍設施設備整修相關工程；其他設備 202 萬 4 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114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)	-5,754	
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)	-5,754	
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)	-5,754	
期初現金及約當現金	31,074	
期末現金及約當現金	25,320	

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 114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	
財產收入				80	
財產處分收入	年	1	80,000	80	財產報廢變賣收入
政府撥入收入				174,858	
政府其他撥入收入	年	1	174,858,000	174,858	教育部補助高中職改隸業務經費
規費收入				525	
行政規費收入	年	1	15,000	15	考試報名費(收支併列)-教師甄試報名費
使用規費收入	年	1	300,000	300	場地租借(收支併列)
使用規費收入	年	1	200,000	200	場地租借(收支併列)-設置太陽能光電發電系統獎勵金
使用規費收入	年	1	10,000	10	各項招標圖說費收入
其他收入				5	
雜項收入	年	1	5,000	5	資源回收(收支併列)
總 計：				175,468	

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114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
197,527	52	高中及高職教育計畫	176,088	165,981	
197,527	522	高職教育	176,088	165,981	
156,628	1	用人費用	127,250	117,746	
100,042	11	正式員額薪資	73,859	64,919	
96,444	113	職員薪金	70,259	61,319	教職員薪資
288			0	0	
3,310	114	工員工資	3,600	3,600	技工及工友薪資
6,742	12	聘僱及兼職人員薪資	6,450	5,824	
1,655	121	聘用人員薪金	0	0	
1,056	122	約僱職員薪金	4,050	3,424	特教班教師助理員約僱三等10名薪資
4,032	124	兼職人員酬金	2,400	2,400	兼代課鐘點費
1,693	13	加（夜）班費	1,693	1,872	
1,693	134	未休假加班費	1,467	1,872	未休假加班費
0			226	0	特教班教師助理員約僱三等未休假加班費
22,833	15	獎金	20,606	20,528	
10,365	151	考績獎金	8,800	8,800	教職員工考績獎金
12,379	152	年終獎金	506	428	特教班教師助理員約僱三等年終獎金
89			0	0	
0			11,300	11,300	教職員工年終獎金
12,280	16	退休及卹償金	12,324	12,480	
939	161	職員退休及離職金	251	207	特教班教師助理員約僱三等離職儲金提撥
101			0	0	
11,015			9,139	9,339	教職員退撫基金提撥
0			2,000	2,000	教職員退休金、撫慰金、獎勵金
0			611	611	長期代理代課教師退職準備金
225	162	工員退休及離職金	323	323	技工及工友退職準備金提撥
13,037	18	福利費	12,318	12,123	
10,253	181	分擔員工保險費	9,033	9,033	教職員工公保、勞保、健保
207			0	0	
0			561	466	特教班教師助理員約僱三等勞保、健保
93	183	傷病醫藥費	130	130	教職員健康檢查費
926	18Y	其他福利費	50	50	教職員休假補助費(逾10日)
10			0	0	
1,548			1,600	1,500	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
24,010	2	服務費用	27,280	26,711	
2,247	21	水電費	2,472	2,329	

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114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
854212	工作場所電費	0	0	
235		300	390	場地租借(收支併列)-電費
234		800	906	電費
714		152	0	電費
0		200	0	場地租借(收支併列)-設置太陽 能光電發電系統獎勵金
0		50	50	高中職K書中心水電費-電費
0		750	750	電費
0		0	13	
26214	工作場所水費	0	0	
158		220	0	水費
26		0	220	
35822	郵電費	290	290	
22221	郵費	50	50	辦公費-郵資
336222	電話費	240	0	全校電話費
0		0	240	
5123	旅運費	210	210	
2231	國內旅費	0	0	
32		180	180	國內旅費
18		20	20	臨時約僱職業輔導員-國內旅費
0235	貨物運費	10	10	統籌課業費-公物運費
26424	印刷裝訂與廣告費	310	303	
1241	印刷及裝訂費	70	63	特教班教材編輯費-教材印刷裝 訂費
162		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
100245	業務宣導費	100	100	招生宣導業務費
2,51025	修理保養及保固費	1,761	1,830	
0252	一般房屋修護費	450	450	辦公房屋相關建物修繕
0		170	0	辦公房屋相關建物修繕
0		350	350	辦公房屋相關建物修繕
13253	宿舍修護費	80	80	學生宿舍修繕
10		0	0	
147254	其他建築修護費	0	0	
0		50	50	水療池修繕
103255	機械及設備修護費	243	95	各項機械及設備修繕
21		0	0	
172256	交通及運輸設備修護費	136	136	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)
3		0	0	
1		0	0	
364257	雜項設備修護費	100	474	雜項設備修護費
922		0	0	
475		20	20	校園AED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114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
268	257 雜項設備修護費	0	0	
0		21	21	飲水設備維護費
0		129	142	訓導活動-雜項設備修護費
10	25Y 保固費	12	12	辦公費-出納薪資系統保固費用
74	26 保險費	68	68	
21	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
52	264 交通及運輸設備保險費	32	32	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)
17,509	27 一般服務費	20,855	20,509	
3,621	279 外包費	60	60	校園保全服務費
436		66	66	訓導活動-全校財產保全系統服務費
250		250	250	自立午餐勞力外包1人工作費
0		0	360	
0		360	0	保全服務費
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		2,496	2,184	庶務性工作委外辦理費用
0		890	856	校園門禁安全維護費-保全勞力外包2人工作費
12,902	27D 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
23		0	0	
0		1,080	1,080	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
277	27F 體育活動費	30	30	特教班教師助理員文康活動費
0		426	426	教職員工文康活動費
818	28 專業服務費	1,134	992	
304	285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	300	300	聯課活動鐘點費
141		58	58	統籌課業費-各項研習活動講師鐘點費
0		9	16	社團活動經費
0		53	53	重修生、低成就生補救教學教師鐘點費
5	287 委託檢驗(定)試驗認證費	0	0	
10		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

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114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
4288	委託考選訓練費	0	0	
0289	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
6228A	電腦軟體服務費	230	102	購置資訊相關物品-軟體維護費
0		50	50	購置資訊相關物品-增修資訊系統
13828Y	其他專業服務費	32	32	校園環境維護費用
152		0	0	
2		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
0		240	240	購置資訊相關物品-資訊專業駐點服務
0		21	0	飲水機水質檢測費用
18029	公共關係費	180	180	
180291	公共關係費	180	180	首長特別費(15,000元*12月)
3,5303	材料及用品費	4,105	4,096	
40731	使用材料費	185	192	
5312	燃料	0	0	
402		185	192	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)
3,12332	用品消耗	3,920	3,904	
71321	辦公(事務)用品	0	0	
381		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
3		0	0	
0		391	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		87	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
4		0	0	
0		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
10323	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

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114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
0323	農業與園藝用品及環境美化費	5	5	資源回收(收支併列)-校園綠美化及環境清潔衛生用品
1364		0	0	
		125	125	訓導活動-校園綠美化及環境清潔衛生用品
6326	食品	40	40	辦公費-校內外活動誤餐茶水費
253		0	0	
		0	0	
15328	醫療用品(非醫療院所使用)	3	3	健康中心衛生保健費
80		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
2,24432Y	其他用品消耗	80	80	新生成長營計畫-學生成長營業務費
271150		0	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
00		89	89	特教班常年事務費-學習活動費
		383	383	訓導活動-教材購置暨學習活動費
10,0324	租金、償債、利息及相關手續費	12,994	12,994	
043	機器租金	25	25	
0432	機械及設備租金	25	25	運動會相關經費-活動設備租用
9,85144	交通及運輸設備租金	12,739	12,739	
9,851442	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
18145	雜項設備租金	230	230	
53451	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
1208		30	30	辦公費-影印機租金
896	稅捐及規費(強制費)	0	0	
4564	消費與行為稅	58	58	
		28	28	

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114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
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)
44 66	規費	30	30	
1 661	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)
9		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)
3,233 7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,391	4,366	
23 71	會費	30	30	
23 713	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
3,088 72	捐助、補助與獎助	4,162	4,163	
2 726	獎助學員生給與	0	0	
2,889 0		50	50	國中原住民學生獎學金
		35	35	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
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
173 72Y	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
24 0		0	0	
122 74	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	94	95	教師節紀念品
		149	123	
44 743	獎勵費用	53	45	資深優良教師獎勵金
78 744	慰問、照護及濟助金	96	78	退休(職)人員三節慰問金
0 75	競賽及交流活動費	50	50	
0 751	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
4 9	其他	10	10	
4 91	其他支出	10	10	

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114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
091Y	其他	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
4		0	0	
3,0335M	建築及設備計畫	5,134	2,987	
1,0765M2	營建及修建工程	3,110	800	
1,0765	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	3,110	800	
1,07651	購建固定資產	3,110	800	
1,015513	擴充改良房屋建築及設 備	3,110	800	校舍設施設備整修相關工程
61		0	0	
05M3	交通及運輸設備	0	49	
05	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	0	49	
051	購建固定資產	0	49	
0515	購置交通及運輸設備	0	49	
1,9585M4	其他設備	2,024	2,138	
1,9585	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	2,024	2,138	
1,95851	購建固定資產	2,024	2,138	
1,420514	購置機械及設備	480	592	購置資訊相關設備-購置教學用 電腦設備
118		0	50	
91516	購置雜項設備	1,144	1,106	充實各項教學及辦公設備
329		21	15	班級設備費-充實學校館藏圖書
0		100	90	充實各項教學及辦公設備
0		279	285	班級設備費-充實各項教學及辦 公設備
200,560	總 計	181,222	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
單位（或計畫）成本分析表
 中 華 民 國 114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				176,088	
高職教育				176,088	
建築及設備計畫				5,134	
營建及修建工程				3,110	
其他設備				2,024	
合 計				181,222	

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 114 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				181,222	
高中及高職教育計畫				176,088	
建築及設備計畫				5,134	
上年度預算數				168,968	
高中及高職教育計畫				165,981	
建築及設備計畫				2,987	
前年度決算數				200,560	
高中及高職教育計畫				197,527	
建築及設備計畫				3,033	
111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	

新北市立新北特殊教育學校
 新北市地方教育發展基金
員工人數彙計表
 中華民國 114 年度

單位:人

科 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
專任人員	152	0	152	
職員	134	3	137	
技工	4	-1	3	
約僱人員	10	0	10	
工友	4	-2	2	
總 計	152	0	152	

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	73,859	4,050	1,693		11,806	8,800		12,324
高中及高職教育計畫	73,859	4,050	1,693		11,806	8,800		12,324
正式人員	73,859		1,467		11,300	8,800		10,073
聘僱人員		4,050	226		506			251
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11,806千元。

特殊教育學校
教育發展基金
彙計表
114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				
		9,594	130		2,594		124,850	2,400	127,250
		9,594	130		2,594		124,850	2,400	127,250
		9,033	130		2,434		117,096		117,096
		561			160		5,754		5,754
								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	73,859	4,050	1,693		11,806	8,800		12,324
高中及高職教育計畫	73,859	4,050	1,693		11,806	8,800		12,324
職員薪金	70,259							
工員工資	3,600							
約僱職員薪金		4,050						
兼職人員酬金								
未休假加班費			1,693					
考績獎金						8,800		
年終獎金					11,806			
職員退休及離職金								12,001
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11,806千元。

特殊教育學校
教育發展基金
彙計表
114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				
		9,594	130		2,594		124,850	2,400	127,250
		9,594	130		2,594		124,850	2,400	127,250
							70,259		70,259
							3,600		3,600
							4,050		4,050
								2,400	2,400
							1,693		1,693
							8,800		8,800
							11,806		11,806
							12,001		12,001
							323		323
		9,594					9,594		9,594
			130				130		130
					2,594		2,594		2,594

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114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		
156,628	117,746	用人費用	127,250	127,250	0		
100,042	64,919	正式員額薪資	73,859	73,859	0		
96,732	61,319	職員薪金	70,259	70,259	0		
3,310	3,600	工員工資	3,600	3,600	0		
6,742	5,824	聘僱及兼職人員薪資	6,450	6,450	0		
1,655		聘用人員薪金	0	0	0		
1,056	3,424	約僱職員薪金	4,050	4,050	0		
4,032	2,400	兼職人員酬金	2,400	2,400	0		
1,693	1,872	加（夜）班費	1,693	1,693	0		
1,693	1,872	未休假加班費	1,693	1,693	0		
22,833	20,528	獎金	20,606	20,606	0		
10,365	8,800	考績獎金	8,800	8,800	0		
12,468	11,728	年終獎金	11,806	11,806	0		
12,280	12,480	退休及卹償金	12,324	12,324	0		
12,055	12,157	職員退休及離職金	12,001	12,001	0		
225	323	工員退休及離職金	323	323	0		
13,037	12,123	福利費	12,318	12,318	0		
10,460	9,499	分擔員工保險費	9,594	9,594	0		
93	130	傷病醫藥費	130	130	0		
2,485	2,494	其他福利費	2,594	2,594	0		
24,010	26,711	服務費用	27,280	27,280	0		
2,247	2,329	水電費	2,472	2,472	0		
2,037	2,109	工作場所電費	2,252	2,252	0		
210	220	工作場所水費	220	220	0		
358	290	郵電費	290	290	0		
22	50	郵費	50	50	0		
336	240	電話費	240	240	0		
51	210	旅運費	210	210	0		
51	200	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114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		
264	303	印刷裝訂與廣告費	310	310	0		
164	203	印刷及裝訂費	210	210	0		
100	100	業務宣導費	100	100	0		
2,510	1,830	修理保養及保固費	1,761	1,761	0		
	800	一般房屋修護費	970	970	0		
23	80	宿舍修護費	80	80	0		
147	50	其他建築修護費	50	50	0		
124	95	機械及設備修護費	243	243	0		
176	136	交通及運輸設備修護費	136	136	0		
2,030	657	雜項設備修護費	270	270	0		
10	12	保固費	12	12	0		
74	68	保險費	68	68	0		
21	36	一般房屋保險費	36	36	0		
52	32	交通及運輸設備保險費	32	32	0		
17,509	20,509	一般服務費	20,855	20,855	0		
4,307	4,775	外包費	5,121	5,121	0		
12,925	15,278	計時與計件人員酬金	15,278	15,278	0		
277	456	體育活動費	456	456	0		
818	992	專業服務費	1,134	1,134	0		
445	427	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	420	420	0		
15	30	委託檢驗(定)試驗認證費	30	30	0		
4		委託考選訓練費	0	0	0		
	15	試務甄選費	15	15	0		
62	152	電腦軟體服務費	280	280	0		
292	368	其他專業服務費	389	389	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114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		
180	180	公共關係費	180	180	0		
3,530	4,096	材料及用品費	4,105	4,105	0		
407	192	使用材料費	185	185	0		
407	192	燃料	185	185	0		
3,123	3,904	用品消耗	3,920	3,920	0		
456	1,336	辦公（事務）用品	1,352	1,352	0		
12	90	報章雜誌	90	90	0		
87	180	農業與園藝用品及 環境美化費	180	180	0		
16	40	食品	40	40	0		
23	79	醫療用品(非醫療院 所使用)	79	79	0		
2,530	2,179	其他用品消耗	2,179	2,179	0		
10,032	12,994	租金、償債、利息及相 關手續費	12,994	12,994	0		
	25	機器租金	25	25	0		
	25	機械及設備租金	25	25	0		
9,851	12,739	交通及運輸設備租金	12,739	12,739	0		
9,851	12,739	車租	12,739	12,739	0		
181	230	雜項設備租金	230	230	0		
181	230	雜項設備租金	230	230	0		
3,033	2,987	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	5,134	0	5,134		
3,033	2,987	購建固定資產	5,134	0	5,134		
1,076	800	擴充改良房屋建築 及設備	3,110	0	3,110		
1,538	642	購置機械及設備	480	0	480		
	49	購置交通及運輸設 備	0	0	0		
420	1,496	購置雜項設備	1,544	0	1,544		
89	58	稅捐及規費(強制費)	58	58	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114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	消費與行為稅	28	28	0		
45	28	使用牌照稅	28	28	0		
44	30	規費	30	30	0		
9	3	行政規費與強制費	3	3	0		
35	27	汽車燃料使用費	27	27	0		
3,233	4,366	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	4,391	4,391	0		
23	30	會費	30	30	0		
23	30	職業團體會費	30	30	0		
3,088	4,163	捐助、補助與獎助	4,162	4,162	0		
2,891	4,008	獎助學員生給與	4,008	4,008	0		
197	155	其他捐助、補助與 獎助	154	154	0		
122	123	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	149	149	0		
44	45	獎勵費用	53	53	0		
78	78	慰問、照護及濟助 金	96	96	0		
	50	競賽及交流活動費	50	50	0		
	50	技能競賽	50	50	0		
4	10	其他	10	10	0		
4	10	其他支出	10	10	0		
4	10	其他	10	10	0		
200,560	168,968	合 計	181,222	176,088	5,134		

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114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	520		
建築及設備計畫	520		
513擴充改良房屋建築及設備	288	113	辦理「高職部1-3樓廁所修繕工程」，依113年5月29日新北府教工程字第11310465941號函核准在案。
515購置交通及運輸設備	232	113	辦理「113年度購買公務車經費不足案」，依113年6月28日新北府教特字第1131258651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114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實 際 數	科 目	114年12月31日 預 計 數	113年12月31日 預 計 數	比較增減
36,816	資 產 合 計	26,257	32,011	-5,754
36,816	資 產	26,257	32,011	-5,754
35,879	流動資產	25,320	31,074	-5,754
35,879	現金	25,320	31,074	-5,754
35,879	銀行存款	25,320	31,074	-5,754
0	預付款項	0	0	0
0	預付費用	0	0	0
937	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	937	937	0
937	準備金	937	937	0
937	退休及離職準備 金	937	937	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
0	暫付及待結轉帳 項	0	0	0
705	代管資產	705	705	0
-705	應付代管資產	-705	-705	0
16,872	負 債	16,872	16,872	0
14,041	流動負債	14,041	14,041	0
14,041	應付款項	14,041	14,041	0
14,041	應付代收款	14,041	14,041	0
0	應付費用	0	0	0
2,832	其他負債	2,832	2,832	0
2,832	什項負債	2,832	2,832	0
1,894	存入保證金	1,894	1,894	0
937	應付退休及離職 金	937	937	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
19,943	基金餘額	9,384	15,138	-5,754
19,943	基金餘額	9,384	15,138	-5,754
19,943	基金餘額	9,384	15,138	-5,754
19,943	累積餘額	9,384	15,138	-5,754
36,816	負債及基金餘額合計	26,257	32,011	-5,754

信託代理與保證資產
 保管品
 保證品

648 信託代理與保證負債
 348 應付保管品
 300 應付保證品

648
 348
 300

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114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	3,709						908	4,557
房屋及建築	800	40	3,110	(1)				193	3,677
機械及設備	33,201	26,583	480	(1)				4,193	2,905
交通及運輸設備	18,568	10,140						1,679	6,749
雜項設備	38,650	26,825	1,544	(1)				4,949	8,420
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	52				39	(11)			13
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	100,445	67,296	5,134		39			11,922	26,322

註：