

中華民國 111 年度

臺中市總預算

臺中市政府教育局主管

臺中市地方教育發展基金
臺中市立啟明學校
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

臺中市立啟明學校編

臺中市立啟明學校

地方教育發展基金

目 次

中華民國111年度

一、業務計畫及預算說明-----	第 05082-1 頁
二、預算主要表	
1、基金來源、用途及餘絀預計表-----	第 05082-6 頁
2、現金流量預計表-----	第 05082-7 頁
三、預算明細表	
1、基金來源明細表-----	第 05082-8 頁
2、基金用途明細表-----	第 05082-9 頁
四、預算附表	
1、單位(或計畫)成本分析表-----	第 05082-15 頁
五、預算參考表	
1、5年來主要業務計畫分析表-----	第 05082-16 頁
2、員工人數彙計表-----	第 05082-17 頁
3、用人費用彙計表-----	第 05082-18 頁
4、各項費用彙計表-----	第 05082-20 頁
六、附錄	
1、預計平衡表-----	第 05082-24 頁
2、資本資產明細表-----	第 05082-25 頁

臺中市立啟明學校
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 111 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

本校自 106 年度起依教育經費編列與管理法第 13 條規定設置「臺中市地方教育發展基金」，以促進教育健全發展，提升教育經費運用績效。

二、施政重點

本校遵奉特殊教育法辦理，本為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。

三、組織概況

本校置校長 1 人，綜理校務，下設教務處、學生事務處、實習輔導處、總務處、會計室及人事室等單位，主要業務如下：

1. 教務處：掌理入學註冊、教學研究、課程編排、成績考查及學籍管理等事宜。
2. 學生事務處：掌理學生思想、行為、生活管理、體育衛生及醫療保健等事宜。
3. 實習輔導處：輔導學生實習及就業調查、技術檢定、視障資源中心業務等事宜，內設實習就業組。
4. 總務處：掌理財物採購、出納、保管、環境及設備維修、文書檔案之管理等事宜。
5. 會計室：掌理歲計、會計及統計等事宜。
6. 人事室：掌理教職員勤惰、考績、獎懲、任免、福利、退休及撫卹等事宜。

臺中市立啟明學校
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 111 年度

組織系統表

機 關 名 稱	一 級 單 位 名 稱	二 級 單 位 名 稱			
臺中市立啟明學校	教 務 處	教 學 組	註 冊 組	設 備 組	出 版 資 訊 組
	學 生 事 務 處	訓 育 組	生 活 教 育 組	體 育 衛 生 組	
	實 習 輔 導 處	實 習 就 業 輔 導 組	復 健 組		
	總 務 處	文 書 組	事 務 組	出 納 組	
	會 計 室				
	人 事 室				

臺中市立啟明學校
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 111 年度

員額編制表

類別	法定編制額	本年度預算員額	上年度預算員額	與上年度預算員額比較增減
職員	38	38	39	-1
教員	44	44	41	+3
技工	6	6	6	-
工友	2	2	2	-

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(屬政事型基金)，並編製附屬單位預算。

貳、業務計畫

一、基金來源

單位:新臺幣千元

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	675	主要係場地租借及專戶存款利息收入等。
政府撥入收入	99,045	主要係政府其他撥入收入等。
其他收入	60	主要係實習實驗費收入等。

臺中市立啟明學校
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 111 年度

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
特殊教育計畫	98,046	為辦理行政及教學所需經費。
一般行政管理計畫	1,211	為辦理教職員退休撫卹及各項補助所需經費。
建築及設備計畫	3,739	為辦理行政及教學設備所需經費。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一) 本年度基金來源 99,780 千元，較上年度預算數 97,573 千元，增加 2,207 千元，增加 2.26%。

(二) 本年度基金用途 102,996 千元，較上年度預算數 104,516 千元，減少 1,520 千元，減少 1.45%。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，短絀數為 3,216 千元。

三、補辦預算事項

無。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前(109)年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
特殊教育計畫	為辦理行政及教學所需經費	法定預算數 96,949 千元，決算數 95,513 千元，執行率 98.52%。
一般行政管理計畫	為辦理教職員退休撫卹及各項補助所需經費	法定預算數 2,169 千元，決算數 1,392 千元，執行率 64.18%。

臺中市立啟明學校
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 111 年度

建築及設備計畫	為辦理行政及教學設備所需經費	法定預算數 2,240 千元，決算數 2,072 千元，執行率 92.50%。
---------	----------------	---

二、上年度已過期間(110年1月1日至6月30日止)計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
特殊教育計畫	為辦理行政及教學所需經費	分配預算數 57,147 千元，實際執行數 53,208 千元，執行率 93.11%。
一般行政管理計畫	為辦理教職員退休撫卹及各項補助所需經費	分配預算數 655 千元，實際執行數 655 千元，執行率 100.00%。
建築及設備計畫	為辦理行政及教學設備所需經費	分配預算數 2,145 千元，實際執行數 1,427 千元，執行率 66.53%。

伍、其他

本年度預計班級數：集中式特教班 12 班、不分類巡輔班 3 班，共 15 班，學生 100 人。

臺中市立啟明學校
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國111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(-)
99,682	基金來源	99,780	97,573	2,207
1	徵收及依法分配收入	0	0	0
1	違規罰款收入	0	0	0
1,372	財產收入	675	468	207
51	財產處分收入	37	30	7
240	租金收入	433	228	205
1,082	利息收入	205	210	-5
98,232	政府撥入收入	99,045	97,070	1,975
4,582	公庫撥款收入	431	456	-25
93,650	政府其他撥入收入	98,614	96,614	2,000
77	其他收入	60	35	25
77	雜項收入	60	35	25
98,977	基金用途	102,996	104,516	-1,520
95,513	特殊教育計畫	98,046	100,179	-2,133
95,513	特殊教育	98,046	100,179	-2,133
1,392	一般行政管理計畫	1,211	1,132	79
1,392	行政管理及推展	1,211	1,132	79
2,072	建築及設備計畫	3,739	3,205	534
0	土地購置	2,589	0	2,589
0	交通及運輸設備	60	1,177	-1,117
1,553	其他設備	1,050	2,028	-978
520	無形資產	40	0	40
705	本期賸餘 (短絀-)	-3,216	-6,943	3,727
130,001	期初基金餘額	123,763	124,846	-1,083
0	解繳公庫	0	0	0
130,706	期末基金餘額	120,547	117,903	2,644

備註：前年度決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。

臺中市立啟明學校
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國111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)	-3,216	
調整非現金項目	1,601	
流動負債淨增(淨減)	1,601	
業務活動之淨現金流入(流出)	-1,615	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	182	
增加其他負債	182	
增加其他資產	-64	
增加其他資產	-64	
其他活動之淨現金流入(流出)	118	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,497	
期初現金及約當現金	140,524	
期末現金及約當現金	139,027	

註：不影響現金流量之活動如下：
 本年度代管資產較上年度增加3,272千元。
 本年度退休及離職儲金較上年度減少77千元。

臺中市立啟明學校
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 111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				675	
財產處分收入	年	1	37,000	37	財產報廢變賣收入。
租金收入	年	1	433,000	433	場地租借收入。(收支對列)
利息收入	年	1	205,000	205	專戶存款利息收入。
政府撥入收入				99,045	
公庫撥款收入	年	1	431,000	431	公庫撥款收入。
政府其他撥入收入	年	1	98,614,000	98,614	教育部補助改隸臺中市 政府移轉經費。(依據教 育部109.8.6臺教 會(四)字 第1090115223C號函)
其他收入				60	
雜項收入	年	1	60,000	60	實習實驗費收入。(收支對列)
總 計：				99,780	

臺中市立啟明學校
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國111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
95,513	55	特殊教育計畫	98,046	100,179	
95,513	551	特殊教育	98,046	100,179	
77,533	55121000	人員維持費	77,485	76,908	
77,533	1	用人費用	77,485	76,908	
54,613	11	正式員額薪資	54,474	54,059	
52,197	113	職員薪金	52,024	51,643	教職員待遇。(詳用人費用彙計表)
2,415	114	工員工資	2,450	2,416	技工工友待遇。(詳用人費用彙計表)
959	13	超時工作報酬	950	950	
959	131	加班費	950	950	不休假加班費。(詳用人費用彙計表)
11,483	15	獎金	11,540	11,380	
4,938	151	考績獎金	4,960	4,880	考績獎金。(詳用人費用彙計表)
6,545	152	年終獎金	6,580	6,500	年終工作獎金。(詳用人費用彙計表)
4,447	16	退休及卹償金	4,497	4,495	
4,302	161	職員退休及離職金	4,350	4,350	提撥教職員退撫基金。(詳用人費用彙計表)
145	162	工員退休及離職金	147	145	提撥技工工友勞退基金。(詳用人費用彙計表)
6,032	18	福利費	6,024	6,024	
5,332	181	分擔員工保險費	5,400	5,400	教職員工公保、健保、勞保保險費補助。(詳用人費用彙計表)
700	18Y	其他福利費	624	624	休假補助費。(詳用人費用彙計表)
17,980	55122000	一般教學計畫	20,561	23,271	
1,214	1	用人費用	1,714	1,627	
1,171	12	聘僱及兼職人員薪資	1,617	1,617	
1,171	124	兼職人員酬金	1,617	1,617	教師兼代課鐘點費。(詳用人費用彙計表)
0	13	超時工作報酬	97	10	
0	131	加班費	10	10	業務超時加班費。(詳用人費用彙計表)(收支對列)
0			87	0	業務超時加班費。(詳用人費用彙計表)
43	18	福利費	0	0	

臺中市立啟明學校
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國111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
43183	傷病醫藥費	0	0	
12,0062	服務費用	11,751	15,000	
1,47721	水電費	1,985	1,787	
1,312212	工作場所電費	1,600	1,600	電費。(專款專用)
0		200	20	電費。(收支對列)
161214	工作場所水費	180	162	水費。(專款專用)
4216	氣體費	5	5	瓦斯費。
23622	郵電費	371	337	
41221	郵費	61	61	郵資。
128222	電話費	240	210	電話等業務聯繫費用。
66224	數據通信費	70	66	網路數據通訊費。
14523	旅運費	500	490	
141231	國內旅費	490	490	國內出差旅費。
4235	貨物運費	10	0	物品或器材搬運費。
7424	印刷裝訂與廣告費	230	220	
74241	印刷及裝訂費	150	150	各項資料印刷及裝訂費。
0245	業務宣導費	80	70	招生宣導費。(收支對列)
6,47525	修理保養及保固費	4,457	8,116	
5,086252	一般房屋修護費	0	0	
0		1,152	700	教室及辦公廳舍修護費。
0		0	3,432	錄音空間修繕及設備擴充計畫。
0		0	2,306	校舍外牆修繕及農園藝空間環境改善計畫。
0		158	128	教室及辦公廳舍修護費。(收支對列)
0		1,477	0	實習商場修繕工程計畫。
26253	宿舍修護費	0	0	
0		100	100	公有宿舍修護費。
483255	機械及設備修護費	100	100	資訊設備修護費。
0		140	120	機械及設備修護費。
0		130	130	電梯修護費。
227256	交通及運輸設備修護費	154	100	廣播、電話、監視系統及擴音設備等修護費。
0		146	189	公務車輛養護費。
652257	雜項設備修護費	275	250	飲水設備修護費。
0		400	371	雜項設備修護費。

臺中市立啟明學校
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國111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
0257	雜項設備修護費	225	190	消防安全設備修護費。(專款專用)
5426	保險費	77	77	
21261	一般房屋保險費	33	33	校舍建物保險費。
27264	交通及運輸設備保險費	19	19	公務車輛保險費。
726Y	其他保險費	23	23	學生對外參賽及活動保險費。
0		2	2	教育志工意外保險費。
2,80827	一般服務費	3,027	2,956	
6276	佣金、匯費、經理費及手續費	10	10	匯費及手續費等費用。
1,793279	外包費	760	760	校園清潔外包費。
0		1,058	1,002	警衛人員2名外包費。
0		96	96	夜間保全設定費。
85027D	計時與計件人員酬金	403	398	一般事務性工作者(含電腦作業員)1人薪資。(含年終獎金、勞保、健保及勞工退休金提撥款)
0		516	514	大客車駕駛員1人薪資。(含年終獎金、勞保、健保及勞工退休金提撥款)
15827F	體育活動費	184	176	文康活動費。
58628	專業服務費	952	865	
235285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	150	140	專題演講、校內進修及活動鐘點費。
0		42	36	專家學者出席費。
0		168	164	高中聯課(社團)活動教師鐘點費。(專款專用)
122287	委託檢驗(定)試驗認證費	18	18	契約電匠養護費。
0		18	18	水質檢驗費。
0		30	30	建築物安全檢查簽證申報費。(專款專用)
0		74	74	消防安全檢查簽證申報費。(專款專用)
5288	委託考選訓練費	21	21	教育訓練費。
11428A	電腦軟體服務費	230	184	電腦軟體、系統修護費。

臺中市立啟明學校
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國111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
11028Y	其他專業服務費	201	180	委託其他機構辦理全校消毒、病媒蚊防治消毒、全校水塔清洗、大樓外牆清洗等。
15229	公共關係費	152	152	
152291	公共關係費	152	152	因公務所需之應酬、捐贈等費用。
1,1083	材料及用品費	2,741	2,623	
6231	使用材料費	230	227	
43312	燃料	3	3	割草機及發電機等機具用燃料。
0		187	184	公務車輛油料費。
19315	設備零件	40	40	各項設備維修零件。
1,04632	用品消耗	2,511	2,396	
449321	辦公(事務)用品	778	778	教學及辦公用文具、紙張、各項用品等。
0		300	270	教學用各項器具用品等。
21322	報章雜誌	80	80	圖書、報紙及雜誌等費用。
265323	農業與園藝用品及環境美化費	80	15	校園環境清潔衛生經費。
0		220	220	校園綠化美化經費。
33326	食品	50	50	因公誤餐費。
34328	醫療用品(非醫療院所使用)	40	30	健康中心醫療保健用品。
24432Y	其他用品消耗	38	38	廁所裝設衛生紙及洗手乳經費。(專款專用)
0		45	35	學生實習所需材料費。(收支對列)
0		28	28	辦理教育志工活動費。(專款專用)
0		172	172	特殊班教材教具活動費。
0		680	680	辦理各項活動經費。
1374	租金、償債、利息及相關手續費	287	270	
3644	交通及運輸設備租金	120	120	
36442	車租	120	120	各項活動租車費。
10145	雜項設備租金	167	150	
101451	雜項設備租金	167	150	影印機租金。
646	稅捐及規費(強制費)	56	61	
3664	消費與行為稅	34	36	

臺中市立啟明學校
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國111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
36646	使用牌照稅	34	36	公務車輛使用牌照稅。
2866	規費	22	25	
5661	行政規費與強制費	2	3	公務車輛檢驗費。
22663	汽車燃料使用費	20	22	公務車輛汽車燃料使用費。
166Y	其他規費	0	0	
3,4517	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	4,012	3,690	
3171	會費	35	35	
1712	學術團體會費	3	3	童軍、體育等相關團體會費。
30713	職業團體會費	32	32	護理師、職能、語言及物理治 療師、心理師、社工師等公會 會費。
3,32572	捐助、補助與獎助	3,816	3,502	
3,325726	獎助學員生給與	56	36	特殊教育學生獎助學金。
0		3,760	3,466	身心障礙學生書籍、制服及伙 食費等補助。
7874	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	64	56	
30743	獎勵費用	16	8	資深教師獎勵金。
48744	慰問、照護及濟助金	48	48	退休(職)人員三節慰問金。
1775	競賽及交流活動費	97	97	
17751	技能競賽	97	97	參加各項競賽活動相關費用。
1,3925L	一般行政管理計畫	1,211	1,132	
1,3925L1	行政管理及推展	1,211	1,132	
4825L100300	教職員退休及撫卹給付	431	456	
4821	用人費用	431	456	
48216	退休及卹償金	431	456	
482161	職員退休及離職金	431	456	教職員退休金(含加發退休金、 補償金)、月退休金及月撫慰金 等。(詳用人費用彙計表)
9105L100400	調整待遇及其他經費	780	676	
9101	用人費用	780	676	
91018	福利費	780	676	
91018Y	其他福利費	780	676	教職員工婚、喪、生育及子女 教育等補助。(詳用人費用彙計 表)
2,0725M	建築及設備計畫	3,739	3,205	
05M1	土地購置	2,589	0	

臺中市立啟明學校
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國111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
05M120000	由學校編列執行之土地購置	2,589	0	
05	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,589	0	
051	購建固定資產	2,589	0	
0512	興建土地改良物	750	0	升旗場地坪環境改善計畫。
0		850	0	升旗場地坪環境改善計畫。
0		989	0	鑿井工程計畫。
05M3	交通及運輸設備	60	1,177	
05M320000	由學校編列執行之交通及運輸設備	60	1,177	
05	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	60	1,177	
051	購建固定資產	60	1,177	
0515	購置交通及運輸設備	0	935	錄音空間修繕及設備擴充計畫。
0		60	242	購置廣播、監視、電話系統及擴音設備等。
1,5535M4	其他設備	1,050	2,028	
1,5535M420000	由學校編列執行之其他設備	1,050	2,028	
1,5535	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,050	2,028	
1,55351	購建固定資產	1,050	2,028	
108514	購置機械及設備	0	270	身心障礙學生職能訓練設備擴充計畫。
0		0	1,030	充實各項教學及辦公設備。
1,445516	購置雜項設備	0	0	
0		1,050	728	充實各項教學及辦公設備。
5205M5	無形資產	40	0	
5205M520000	由學校編列執行之無形資產	40	0	
5205	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	40	0	
52052	購置無形資產	40	0	
520521	購置電腦軟體	40	0	充實教學及辦公用電腦軟體。
98,977	總計	102,996	104,516	

臺中市立啟明學校
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 111 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
特殊教育計畫				98,046	辦理基金各項教育計畫經費，其工作效益無法獨立計算單位成本。
特殊教育				98,046	
一般行政管理計畫				1,211	
行政管理及推展				1,211	
建築及設備計畫				3,739	
土地購置				2,589	
交通及運輸設備				60	
其他設備				1,050	
無形資產				40	
合 計				102,996	

臺中市立啟明學校
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中華民國 111 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				102,996	
特殊教育計畫				98,046	
一般行政管理計畫				1,211	
建築及設備計畫				3,739	
上年度預算數				104,516	
特殊教育計畫				100,179	
一般行政管理計畫				1,132	
建築及設備計畫				3,205	
前年度決算數				98,977	
特殊教育計畫				95,513	
一般行政管理計畫				1,392	
建築及設備計畫				2,072	
108年度決算數				94,064	
特殊教育計畫				88,275	
一般行政管理計畫				3,083	
建築及設備計畫				2,706	
107年度決算數				93,583	
特殊教育計畫				88,452	
一般行政管理計畫				2,013	
建築及設備計畫				3,118	

臺中市立啟明學校
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 111 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	88	2	90	
職員	80	2	82	
技工	6	0	6	
工友	2	0	2	
總 計	88	2	90	

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」及參照「行政院暨所屬機關約僱人員僱用辦法」之規定聘用或約僱人員，非依前開規定聘僱人員，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：行政助理2名，警衛外包2名。

臺中市立
地方教育
用人費用
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	54,474		1,047		6,580	4,960		4,928
特殊教育計畫	54,474		1,047		6,580	4,960		4,497
正式人員	54,474		1,047		6,580	4,960		4,497
兼任人員								
一般行政管理計畫								431
正式人員								
其他人員								431

備註：

1.行政助理919千元，警衛外包1,058千元。

2.年終獎金參照「一百零九年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理，預算人數90人，金額為6,580千元。

3.考績獎金依「公務人員考績法」、「公立高級中等以下學校教師成績考核辦法」及「工友管理要點」辦理，預算人數73人，金額為4,960千元。

啟明學校
發展基金
彙計表
111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				
		5,400			1,404		78,793	1,617	80,410
		5,400			624		77,582	1,617	79,199
		5,400			624		77,582		77,582
								1,617	1,617
					780		1,211		1,211
					780		780		780
							431		431

臺中市立啟明學校
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國111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	特殊教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
80,139	79,667	用人費用	80,410	79,199	1,211	0
54,613	54,059	正式員額薪資	54,474	54,474	0	0
52,197	51,643	職員薪金	52,024	52,024	0	0
2,415	2,416	工員工資	2,450	2,450	0	0
1,171	1,617	聘僱及兼職人員薪資	1,617	1,617	0	0
1,171	1,617	兼職人員酬金	1,617	1,617	0	0
959	960	超時工作報酬	1,047	1,047	0	0
959	960	加班費	1,047	1,047	0	0
11,483	11,380	獎金	11,540	11,540	0	0
4,938	4,880	考績獎金	4,960	4,960	0	0
6,545	6,500	年終獎金	6,580	6,580	0	0
4,929	4,951	退休及卹償金	4,928	4,497	431	0
4,784	4,806	職員退休及離職金	4,781	4,350	431	0
145	145	工員退休及離職金	147	147	0	0
6,985	6,700	福利費	6,804	6,024	780	0
5,332	5,400	分擔員工保險費	5,400	5,400	0	0
43		傷病醫藥費	0	0	0	0
1,610	1,300	其他福利費	1,404	624	780	0
12,006	15,000	服務費用	11,751	11,751	0	0
1,477	1,787	水電費	1,985	1,985	0	0
1,312	1,620	工作場所電費	1,800	1,800	0	0
161	162	工作場所水費	180	180	0	0
4	5	氣體費	5	5	0	0
236	337	郵電費	371	371	0	0
41	61	郵費	61	61	0	0
128	210	電話費	240	240	0	0
66	66	數據通信費	70	70	0	0
145	490	旅運費	500	500	0	0
141	490	國內旅費	490	490	0	0
4		貨物運費	10	10	0	0

臺中市立啟明學校
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國111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	特殊教育計 畫	一般行政管 理計畫	建築及設備 計畫
74	220	印刷裝訂與廣告費	230	230	0	0
74	150	印刷及裝訂費	150	150	0	0
	70	業務宣導費	80	80	0	0
6,475	8,116	修理保養及保固費	4,457	4,457	0	0
5,086	6,566	一般房屋修護費	2,787	2,787	0	0
26	100	宿舍修護費	100	100	0	0
483	350	機械及設備修護費	370	370	0	0
227	289	交通及運輸設備修 護費	300	300	0	0
652	811	雜項設備修護費	900	900	0	0
54	77	保險費	77	77	0	0
21	33	一般房屋保險費	33	33	0	0
27	19	交通及運輸設備保 險費	19	19	0	0
7	25	其他保險費	25	25	0	0
2,808	2,956	一般服務費	3,027	3,027	0	0
6	10	佣金、匯費、經理 費及手續費	10	10	0	0
1,793	1,858	外包費	1,914	1,914	0	0
850	912	計時與計件人員酬 金	919	919	0	0
158	176	體育活動費	184	184	0	0
586	865	專業服務費	952	952	0	0
235	340	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	360	360	0	0
122	140	委託檢驗(定)試驗 認證費	140	140	0	0
5	21	委託考選訓練費	21	21	0	0
114	184	電腦軟體服務費	230	230	0	0
110	180	其他專業服務費	201	201	0	0
152	152	公共關係費	152	152	0	0
152	152	公共關係費	152	152	0	0

臺中市立啟明學校
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國111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	特殊教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
1,108	2,623	材料及用品費	2,741	2,741	0	0
62	227	使用材料費	230	230	0	0
43	187	燃料	190	190	0	0
19	40	設備零件	40	40	0	0
1,046	2,396	用品消耗	2,511	2,511	0	0
449	1,048	辦公(事務)用品	1,078	1,078	0	0
21	80	報章雜誌	80	80	0	0
265	235	農業與園藝用品及 環境美化費	300	300	0	0
33	50	食品	50	50	0	0
34	30	醫療用品(非醫療院 所使用)	40	40	0	0
244	953	其他用品消耗	963	963	0	0
137	270	租金、償債、利息及相 關手續費	287	287	0	0
36	120	交通及運輸設備租金	120	120	0	0
36	120	車租	120	120	0	0
101	150	雜項設備租金	167	167	0	0
101	150	雜項設備租金	167	167	0	0
2,072	3,205	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	3,739	0	0	3,739
1,553	3,205	購建固定資產	3,699	0	0	3,699
		興建土地改良物	2,589	0	0	2,589
108	1,300	購置機械及設備	0	0	0	0
	1,177	購置交通及運輸設 備	60	0	0	60
1,445	728	購置雜項設備	1,050	0	0	1,050
520		購置無形資產	40	0	0	40
520		購置電腦軟體	40	0	0	40
64	61	稅捐及規費(強制費)	56	56	0	0
36	36	消費與行為稅	34	34	0	0

臺中市立啟明學校
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國111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	特殊教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
36	36	使用牌照稅	34	34	0	0
28	25	規費	22	22	0	0
5	3	行政規費與強制費	2	2	0	0
22	22	汽車燃料使用費	20	20	0	0
1		其他規費	0	0	0	0
3,451	3,690	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,012	4,012	0	0
31	35	會費	35	35	0	0
1	3	學術團體會費	3	3	0	0
30	32	職業團體會費	32	32	0	0
3,325	3,502	捐助、補助與獎助	3,816	3,816	0	0
3,325	3,502	獎助學員生給與	3,816	3,816	0	0
78	56	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	64	64	0	0
30	8	獎勵費用	16	16	0	0
48	48	慰問、照護及濟助金	48	48	0	0
17	97	競賽及交流活動費	97	97	0	0
17	97	技能競賽	97	97	0	0
98,977	104,516	合計	102,996	98,046	1,211	3,739

臺中市立啟明學校
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比較增減
385,538	資 產 合 計	380,357	378,595	1,762
385,538	資 產	380,357	378,595	1,762
147,467	流動資產	139,027	140,524	-1,497
147,467	現金	139,027	140,524	-1,497
147,467	銀行存款	139,027	140,524	-1,497
927	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	850	927	-77
927	準備金	850	927	-77
927	退休及離職準備 金	850	927	-77
237,144	其他資產	240,480	237,144	3,336
237,144	什項資產	240,480	237,144	3,336
1,916	暫付及待結轉帳 項	1,980	1,916	64
235,228	代管資產	238,500	235,228	3,272
254,832	負 債	259,810	254,832	4,978
17,440	流動負債	19,040	17,439	1,601
17,440	應付款項	19,040	17,439	1,601
16,977	應付代收款	18,800	16,977	1,823
462	應付費用	240	462	-222
0	其他應付款	0	0	0
237,393	其他負債	240,770	237,393	3,377
237,393	什項負債	240,770	237,393	3,377
1,238	存入保證金	1,420	1,238	182
927	應付退休及離職 金	850	927	-77
235,228	應付代管資產	238,500	235,228	3,272
130,706	基金餘額	120,547	123,763	-3,216
130,706	基金餘額	120,547	123,763	-3,216
130,706	基金餘額	120,547	123,763	-3,216
130,706	累積餘額	120,547	123,763	-3,216
385,538	負債及基金餘額合計	380,357	378,595	1,762

信託代理與保證資產
保證品

0 信託代理與保證負債
0 應付保證品

0
0

臺中市立啟明學校
地方教育發展基金
資本資產明細表
中華民國111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			2,589	(1)			48	2,541	
房屋及建築									
機械及設備	22,147	14,716					2,532	4,899	
交通及運輸設備	6,051	3,566	60	(1)			645	1,900	
雜項設備	22,490	13,375	1,050	(1)			2,350	7,815	
購建中固定資產									
租賃資產									
累計折舊-租賃資產									
租賃權益改良									
累計折舊-租賃權益改良									
電腦軟體	555		40	(1)	136	(9)		459	
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
累計折耗-遞耗資產									
其他									
合計	51,243	31,657	3,739		136		5,575	17,614	

註：