

中華民國 112 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112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
5、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表-----	第 05082-24 頁
六、附錄	
1、預計平衡表-----	第 05082-25 頁
2、資本資產明細表-----	第 05082-26 頁
3、車輛明細表-----	第 05082-27 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 112 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。
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 112 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 112 年度

員額編制表

類 別	法定編制 員 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	38	-
教 員	46	46	44	2
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	641	主要係場地租借及專戶存款利息收入等。
政府撥入收入	99,020	主要係政府其他撥入收入等。
其他收入	68	主要係資源回收變賣收入等。

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 112 年度

二、基金用途

單位:新臺幣千元

業務計畫	本年度預算數	實施內容
特殊教育計畫	105,976	為辦理行政及教學所需經費。
一般行政管理計畫	1,116	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	2,420	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 99,729 千元，較上年度預算數 99,780 千元，減少 51 千元，減少 0.05%。

(二) 本年度基金用途 109,512 千元，較上年度預算數 102,996 千元，增加 6,516 千元，增加 6.33%。

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 9,783 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(110)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 100,179 千元，決算數 98,798 千元，執行率 98.62%。
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 1,132 千元，決算數 1,150 千元，執行率 101.59%。

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 112 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 3,205 千元，決算數 3,122 千元，執行率 97.41%。
---------	----------------	---

二、上年度已過期間（111 年 1 月 1 日至 4 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 45,078 千元，實際執行數 42,471 千元，執行率 94.22%。
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 520 千元，實際執行數 520 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 400 千元，實際執行數 300 千元，執行率 75.00%。

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 98 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112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(-)
100,468	基金來源	99,729	99,780	-51
18	徵收及依法分配收入	0	0	0
18	違規罰款收入	0	0	0
719	財產收入	641	675	-34
229	財產處分收入	43	37	6
246	租金收入	428	433	-5
244	利息收入	170	205	-35
99,672	政府撥入收入	99,020	99,045	-25
3,058	公庫撥款收入	406	431	-25
96,614	政府其他撥入收入	98,614	98,614	0
58	其他收入	68	60	8
58	雜項收入	68	60	8
103,070	基金用途	109,512	102,996	6,516
98,798	特殊教育計畫	105,976	98,046	7,930
98,798	特殊教育	105,976	98,046	7,930
1,150	一般行政管理計畫	1,116	1,211	-95
1,150	行政管理及推展	1,116	1,211	-95
3,122	建築及設備計畫	2,420	3,739	-1,319
0	土地購置	0	2,589	-2,589
773	交通及運輸設備	253	60	193
2,349	其他設備	2,167	1,050	1,117
0	無形資產	0	40	-40
-2,602	本期賸餘 (短絀-)	-9,783	-3,216	-6,567
130,706	期初基金餘額	124,888	123,763	1,125
0	解繳公庫	0	0	0
128,104	期末基金餘額	115,105	120,547	-5,442

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112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)	-9,783	
調整非現金項目	-3,459	
流動負債淨增(淨減)	-3,459	
業務活動之淨現金流入(流出)	-13,242	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	44	
增加其他負債	44	
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)	44	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-13,198	
期初現金及約當現金	147,266	
期末現金及約當現金	134,068	

註：不影響現金流量之活動如下：
 本年度退休及離職儲金較上年度增加57千元。

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 112 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				641	
財產處分收入	年	1	43,000	43	財產報廢變賣收入。
租金收入	年	1	428,000	428	場地租借收入。(收支對列)
利息收入	年	1	170,000	170	專戶存款利息收入。
政府撥入收入				99,020	
公庫撥款收入	年	1	406,000	406	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111.3.28臺教 會(四)字 第1110030929號函)
其他收入				68	
雜項收入	年	1	68,000	68	實習實驗費收入。(收支 對列)
總 計：				99,729	

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112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
98,798	55	特殊教育計畫	105,976	98,046	
98,798	551	特殊教育	105,976	98,046	
80,023	55121000	人員維持費	78,338	77,485	
80,023	1	用人費用	78,338	77,485	
55,956	11	正式員額薪資	54,910	54,474	
53,541	113	職員薪金	52,460	52,024	教職員待遇。(詳用人費用彙計表)
2,415	114	員工工資	2,450	2,450	技工工友待遇。(詳用人費用彙計表)
1,166	13	超時工作報酬	980	950	
1,166	131	加班費	980	950	不休假加班費。(詳用人費用彙計表)
11,566	15	獎金	11,610	11,540	
4,945	151	考績獎金	4,980	4,960	考績獎金。(詳用人費用彙計表)
6,621	152	年終獎金	6,630	6,580	年終工作獎金。(詳用人費用彙計表)
4,808	16	退休及卹償金	4,568	4,497	
4,663	161	職員退休及離職金	4,420	4,350	提撥教職員退撫基金。(詳用人費用彙計表)
145	162	員工退休及離職金	148	147	提撥技工工友勞退基金。(詳用人費用彙計表)
6,528	18	福利費	6,270	6,024	
5,859	181	分擔員工保險費	5,600	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)
668	18Y	其他福利費	670	624	休假補助費。(詳用人費用彙計表)
18,774	55122000	一般教學計畫	27,638	20,561	
1,048	1	用人費用	1,397	1,714	
1,008	12	聘僱及兼職人員薪資	1,300	1,617	
1,008	124	兼職人員酬金	1,300	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	97	
0	131	加班費	87	87	業務超時加班費。(詳用人費用彙計表)
0			10	10	業務超時加班費。(詳用人費用彙計表)(收支對列)
40	18	福利費	0	0	
40	183	傷病醫藥費	0	0	
13,205	2	服務費用	19,464	11,751	
1,373	21	水電費	1,545	1,985	
1,243	212	工作場所電費	1,200	1,600	電費。(專款專用)

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112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
0212	工作場所電費	200	200	電費。(收支對列)
127214	工作場所水費	140	180	水費。(專款專用)
3216	氣體費	5	5	瓦斯費。
23922	郵電費	325	371	
43221	郵費	61	61	郵資。
130222	電話費	180	240	電話等業務聯繫費用。
66224	數據通信費	84	70	網路數據通訊費。
8523	旅運費	500	500	
85231	國內旅費	490	490	國內出差旅費。
0235	貨物運費	10	10	物品或器材搬運費。
6324	印刷裝訂與廣告費	180	230	
63241	印刷及裝訂費	100	150	各項資料印刷及裝訂費。
0245	業務宣導費	80	80	招生宣導費。(收支對列)
7,25525	修理保養及保固費	12,598	4,457	
12251	土地改良物修護費	0	0	
5,858252	一般房屋修護費	0	0	
0		1,200	1,152	教室及辦公廳舍修護費。
0		161	158	教室及辦公廳舍修護費。(收支對列)
0		0	1,477	實習商場修繕工程計畫。
0		6,643	0	屋頂防水隔熱改善暨無障礙廁所建置計畫。
0		2,170	0	多功能會議室修繕工程。
0		550	0	諮商室修繕工程。
175253	宿舍修護費	180	100	公有宿舍修護費。
288255	機械及設備修護費	100	100	資訊設備修護費。
0		156	140	機械及設備修護費。
0		194	130	電梯修護費。
186256	交通及運輸設備修護費	189	154	廣播、電話、監視系統及擴音設備等修護費。
0		180	146	公務車輛養護費。(詳車輛明細表)
737257	雜項設備修護費	275	275	飲水設備修護費。
0		350	400	雜項設備修護費。
0		250	225	消防安全設備修護費。(專款專用)
5226	保險費	77	77	
21261	一般房屋保險費	33	33	校舍建物保險費。
29264	交通及運輸設備保險費	19	19	公務車輛保險費。(詳車輛明細表)
326Y	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。
3,10927	一般服務費	3,230	3,027	

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112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
22276	佣金、匯費、經理費 及手續費	22	10	匯費及手續費等費用。
2,042279	外包費	840	760	校園清潔外包費。
0		96	96	夜間保全設定費。
0		1,116	1,058	警衛人員2名外包費。
88727D	計時與計件人員酬金	425	403	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		543	516	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)
15727F	體育活動費	188	184	文康活動費。
87728	專業服務費	857	952	
266285	講課鐘點、稿費、出 席審查及查詢費	142	150	專題演講、校內進修及活動鐘點費。
0		45	42	專家學者出席費。
0		168	168	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)
6288	委託考選訓練費	12	21	教育訓練費。
37928A	電腦軟體服務費	200	230	電腦軟體、系統修護費。
10428Y	其他專業服務費	150	201	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。
1,0733	材料及用品費	2,681	2,741	
6931	使用材料費	267	230	
47312	燃料	5	3	割草機及發電機等機具用燃料。
0		222	187	公務車輛油料費。(詳車輛明細表)
22315	設備零件	40	40	各項設備維修零件。
1,00432	用品消耗	2,414	2,511	
655321	辦公(事務)用品	310	300	教學用各項器具用品等。

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112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
0321	辦公(事務)用品	660	778	教學及辦公用文具、紙張、各項用品等。
24322	報章雜誌	59	80	圖書、報紙及雜誌等費用。
16323	農業與園藝用品及環境美化費	252	220	校園綠化美化經費。
0		80	80	校園環境清潔衛生經費。
18326	食品	50	50	因公誤餐費。
26328	醫療用品(非醫療院所使用)	80	40	健康中心醫療保健用品。
26432Y	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		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		640	680	辦理各項活動經費。
0		45	45	學生實習所需材料費。(收支對列)
1494	租金、償債、利息及相關手續費	247	287	
2944	交通及運輸設備租金	80	120	
29442	車租	80	120	各項活動租車費。
12145	雜項設備租金	167	167	
121451	雜項設備租金	167	167	影印機租金。
576	稅捐及規費(強制費)	57	56	
3464	消費與行為稅	34	34	
34646	使用牌照稅	34	34	公務車輛使用牌照稅。(詳車輛明細表)
2366	規費	23	22	
2661	行政規費與強制費	3	2	公務車輛檢驗費。(詳車輛明細表)
21663	汽車燃料使用費	20	20	公務車輛汽車燃料使用費。(詳車輛明細表)
3,0957	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,792	4,012	
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。
3,00172	捐助、補助與獎助	3,594	3,816	
3,001726	獎助學員生給與	3,538	3,760	身心障礙學生書籍、制服及伙食費等補助。

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112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
0726	獎助學員生給與	56	56	特殊教育學生獎助學金。
5674	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	66	64	
8743	獎勵費用	18	16	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。
775	競賽及交流活動費	97	97	
7751	技能競賽	97	97	參加各項競賽活動相關費用。
1479	其他	0	0	
14791	其他支出	0	0	
14791Y	其他	0	0	
1,1505L	一般行政管理計畫	1,116	1,211	
1,1505L1	行政管理及推展	1,116	1,211	
4575L100300	教職員退休及撫卹給付	406	431	
4571	用人費用	406	431	
45716	退休及卹償金	406	431	
457161	職員退休及離職金	406	431	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)
6935L100400	調整待遇及其他經費	710	780	
6931	用人費用	710	780	
69318	福利費	710	780	
69318Y	其他福利費	710	780	教職員工婚、喪、生育及子女 教育等補助。(詳用人費用彙計 表)
3,1225M	建築及設備計畫	2,420	3,739	
05M1	土地購置	0	2,589	
05M120000	由學校編列執行之土地購 置	0	2,589	
05	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	0	2,589	
051	購建固定資產	0	2,589	
0512	興建土地改良物	0	750	升旗場地坪環境改善計畫。
0		0	850	升旗場地坪環境改善計畫。
0		0	989	鑿井工程計畫。
7735M3	交通及運輸設備	253	60	
7735M320000	由學校編列執行之交通及 運輸設備	253	60	
7735	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	253	60	
77351	購建固定資產	253	60	
773515	購置交通及運輸設備	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112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
0515	購置交通及運輸設備	253	60	購置廣播、監視、電話系統及擴音設備等。
2,3495M4	其他設備	2,167	1,050	
2,3495M420000	由學校編列執行之其他設備	2,167	1,050	
2,3495	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,167	1,050	
2,34951	購建固定資產	2,167	1,050	
910514	購置機械及設備	0	0	
0		344	0	充實各項教學及辦公設備。
1,439516	購置雜項設備	1,403	1,050	充實各項教學及辦公設備。
0		420	0	多功能會議室修繕工程。
05M5	無形資產	0	40	
05M520000	由學校編列執行之無形資產	0	40	
05	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	0	40	
052	購置無形資產	0	40	
0521	購置電腦軟體	0	40	充實教學及辦公用電腦軟體。
103,070	總計	109,512	102,996	

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 112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				105,976	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				105,976	
一般行政管理計畫				1,116	
行政管理及推展				1,116	
建築及設備計畫				2,420	
交通及運輸設備				253	
其他設備				2,167	
合 計				109,512	

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 112 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				109,512	
特殊教育計畫				105,976	
一般行政管理計畫				1,116	
建築及設備計畫				2,420	
上年度預算數				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	
前年度決算數				103,070	
特殊教育計畫				98,798	
一般行政管理計畫				1,150	
建築及設備計畫				3,122	
109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	

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	54,910		1,077		6,630	4,980		4,974
特殊教育計畫	54,910		1,077		6,630	4,980		4,568
正式人員	54,910		1,077		6,630	4,980		4,568
兼任人員								
一般行政管理計畫								406
正式人員								
其他人員								406

備註：

1.行政助理968千元，警衛外包1,116千元。

2.年終獎金參照「一百十年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理，預算人數92人，金額為6,630千元。

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75人，金額為4,980千元。

啟明學校
發展基金
彙計表
112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				
		5,600			1,380		79,551	1,300	80,851
		5,600			670		78,435	1,300	79,735
		5,600			670		78,435		78,435
								1,300	1,300
					710		1,116		1,116
					710		710		710
							406		406

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112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
82,220	80,410	用人費用	80,851	79,735	1,116	0
55,956	54,474	正式員額薪資	54,910	54,910	0	0
53,541	52,024	職員薪金	52,460	52,460	0	0
2,415	2,450	工員工資	2,450	2,450	0	0
1,008	1,617	聘僱及兼職人員薪資	1,300	1,300	0	0
1,008	1,617	兼職人員酬金	1,300	1,300	0	0
1,166	1,047	超時工作報酬	1,077	1,077	0	0
1,166	1,047	加班費	1,077	1,077	0	0
11,566	11,540	獎金	11,610	11,610	0	0
4,945	4,960	考績獎金	4,980	4,980	0	0
6,621	6,580	年終獎金	6,630	6,630	0	0
5,265	4,928	退休及卹償金	4,974	4,568	406	0
5,120	4,781	職員退休及離職金	4,826	4,420	406	0
145	147	工員退休及離職金	148	148	0	0
7,260	6,804	福利費	6,980	6,270	710	0
5,859	5,400	分擔員工保險費	5,600	5,600	0	0
40		傷病醫藥費	0	0	0	0
1,361	1,404	其他福利費	1,380	670	710	0
13,205	11,751	服務費用	19,464	19,464	0	0
1,373	1,985	水電費	1,545	1,545	0	0
1,243	1,800	工作場所電費	1,400	1,400	0	0
127	180	工作場所水費	140	140	0	0
3	5	氣體費	5	5	0	0
239	371	郵電費	325	325	0	0
43	61	郵費	61	61	0	0
130	240	電話費	180	180	0	0
66	70	數據通信費	84	84	0	0
85	500	旅運費	500	500	0	0
85	490	國內旅費	490	490	0	0
	10	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112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
63	230	印刷裝訂與廣告費	180	180	0	0
63	150	印刷及裝訂費	100	100	0	0
	80	業務宣導費	80	80	0	0
7,255	4,457	修理保養及保固費	12,598	12,598	0	0
12		土地改良物修護費	0	0	0	0
5,858	2,787	一般房屋修護費	10,724	10,724	0	0
175	100	宿舍修護費	180	180	0	0
288	370	機械及設備修護費	450	450	0	0
186	300	交通及運輸設備修護費	369	369	0	0
737	900	雜項設備修護費	875	875	0	0
52	77	保險費	77	77	0	0
21	33	一般房屋保險費	33	33	0	0
29	19	交通及運輸設備保險費	19	19	0	0
3	25	其他保險費	25	25	0	0
3,109	3,027	一般服務費	3,230	3,230	0	0
22	10	佣金、匯費、經理費及手續費	22	22	0	0
2,042	1,914	外包費	2,052	2,052	0	0
887	919	計時與計件人員酬金	968	968	0	0
157	184	體育活動費	188	188	0	0
877	952	專業服務費	857	857	0	0
266	360	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	355	355	0	0
122	140	委託檢驗(定)試驗認證費	140	140	0	0
6	21	委託考選訓練費	12	12	0	0
379	230	電腦軟體服務費	200	200	0	0
104	201	其他專業服務費	150	150	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112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
152	152	公共關係費	152	152	0	0
1,073	2,741	材料及用品費	2,681	2,681	0	0
69	230	使用材料費	267	267	0	0
47	190	燃料	227	227	0	0
22	40	設備零件	40	40	0	0
1,004	2,511	用品消耗	2,414	2,414	0	0
655	1,078	辦公(事務)用品	970	970	0	0
24	80	報章雜誌	59	59	0	0
16	300	農業與園藝用品及 環境美化費	332	332	0	0
18	50	食品	50	50	0	0
26	40	醫療用品(非醫療院 所使用)	80	80	0	0
264	963	其他用品消耗	923	923	0	0
149	287	租金、償債、利息及相 關手續費	247	247	0	0
29	120	交通及運輸設備租金	80	80	0	0
29	120	車租	80	80	0	0
121	167	雜項設備租金	167	167	0	0
121	167	雜項設備租金	167	167	0	0
3,122	3,739	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	2,420	0	0	2,420
3,122	3,699	購建固定資產	2,420	0	0	2,420
	2,589	興建土地改良物	0	0	0	0
910		購置機械及設備	344	0	0	344
773	60	購置交通及運輸設 備	253	0	0	253
1,439	1,050	購置雜項設備	1,823	0	0	1,823
	40	購置無形資產	0	0	0	0
	40	購置電腦軟體	0	0	0	0
57	56	稅捐及規費(強制費)	57	57	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112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
34	34	消費與行為稅	34	34	0	0
34	34	使用牌照稅	34	34	0	0
23	22	規費	23	23	0	0
2	2	行政規費與強制費	3	3	0	0
21	20	汽車燃料使用費	20	20	0	0
3,095	4,012	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,792	3,792	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
3,001	3,816	捐助、補助與獎助	3,594	3,594	0	0
3,001	3,816	獎助學員生給與	3,594	3,594	0	0
56	64	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	66	66	0	0
8	16	獎勵費用	18	18	0	0
48	48	慰問、照護及濟助金	48	48	0	0
7	97	競賽及交流活動費	97	97	0	0
7	97	技能競賽	97	97	0	0
147		其他	0	0	0	0
147		其他支出	0	0	0	0
147		其他	0	0	0	0
103,070	102,996	合計	109,512	105,976	1,116	2,420

臺中市立啟明學校
地方教育發展基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表
中華民國112年度

單位:新臺幣千元

項目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合計		說明
		數量	金額	數量	金額	數量	金額	
合計：								

管理用車輛：小客車2輛、大客車1輛、小客貨兩用車1輛。

其他車輛：機車1輛。

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112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減
388,706	資 產 合 計	372,350	385,491	-13,141
388,706	資 產	372,350	385,491	-13,141
150,481	流動資產	134,068	147,266	-13,198
150,481	現金	134,068	147,266	-13,198
150,481	銀行存款	134,068	147,266	-13,198
979	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	1,036	979	57
979	準備金	1,036	979	57
979	退休及離職準備 金	1,036	979	57
237,246	其他資產	237,246	237,246	0
237,246	什項資產	237,246	237,246	0
2,018	暫付及待結轉帳 項	2,018	2,018	0
235,228	代管資產	235,228	235,228	0
260,602	負 債	257,245	260,603	-3,358
23,014	流動負債	19,556	23,015	-3,459
23,014	應付款項	19,556	23,015	-3,459
16,790	應付代收款	17,231	16,790	441
6,225	應付費用	2,325	6,225	-3,900
0	其他應付款	0	0	0
237,588	其他負債	237,689	237,588	101
237,588	什項負債	237,689	237,588	101
1,381	存入保證金	1,425	1,381	44
979	應付退休及離職 金	1,036	979	57
235,228	應付代管資產	235,228	235,228	0
128,104	基金餘額	115,105	124,888	-9,783
128,104	基金餘額	115,105	124,888	-9,783
128,104	基金餘額	115,105	124,888	-9,783
128,104	累積餘額	115,105	124,888	-9,783
388,706	負債及基金餘額合計	372,350	385,491	-13,141

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112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									
收藏品及傳承資產									
土地									
土地改良物	2,589	33					198	2,358	
房屋及建築									
機械及設備	22,061	1,694	344	(1)			2,327	18,384	
交通及運輸設備	8,580	4,272	253	(1)			778	3,783	
雜項設備	24,777	15,855	1,823	(1)			2,496	8,249	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	301				122	(9)		179	
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	58,308	21,854	2,420		122		5,799	32,953	

註：

臺中市立啟明學校
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國112年度

單位:新臺幣元

工作計畫別	車輛種類	車號	購置 年份	汽缸 總 排氣 量	合計	牌照稅 (全年)	燃料 使用費 (全年)	油料費(全年)			修護費	檢驗 執照及 保險費
								數量 (公升)	單價	金額		
合計	5 輛				478,147	34,080	20,178			221,652	180,200	22,037
特殊教育計畫	5 輛				478,147	34,080	20,178			221,652	180,200	22,037
特殊教育	5 輛				478,147	34,080	20,178			221,652	180,200	22,037
	機車	MLM-5163	201611	124	12,221	0	450	312	30	9,360	1,700	711
	小客車	8532-ZH	200912	1794	117,861	7,120	4,800	1,668	31	51,708	51,000	3,233
	小客車	ARH-7552	201605	1968	115,575	11,230	3,708	1,668	28	46,704	51,000	2,933
	大客車	PAC-312	202009	2998	110,375	4,500	5,040	2,280	28	63,840	25,500	11,495
	小客貨兩 用車	ABW-5030	201306	2351	122,115	11,230	6,180	1,668	30	50,040	51,000	3,665