

05082

中華民國 107 年度

# 臺中市地方總預算

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107年度

一、業務計畫及預算說明-----	第 05082-1 頁
二、主要表	
1、基金來源、用途及餘絀預計表-----	第 05082-5 頁
2、現金流量預計表-----	第 05082-6 頁
三、預算明細表	
1、基金來源明細表-----	第 05082-7 頁
2、基金用途明細表-----	第 05082-8 頁
四、附表	
1、單位(或計畫)成本分析表-----	第 05082-15 頁
五、預算參考表	
1、預計平衡表-----	第 05082-16 頁
2、5年來主要業務計畫分析表-----	第 05082-17 頁
3、員工人數彙計表-----	第 05082-18 頁
4、用人費用彙計表-----	第 05082-19 頁
5、各項費用彙計表-----	第 05082-21 頁
6、車輛明細表-----	第 05082-25 頁
六、附錄	
1、固定項目明細表-----	第 05082-26 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 107 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 107 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	秘書(兼辦)	復健輔導組			
	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			
	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 107 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	40	40	40	-
教 員	44	44	52	-8
技 工	7	7	7	-
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：係政府其他撥入收入等，預計收入 101,545 千元。

二、基金用途：

(一) 特殊教育計畫：為辦理行政及教學所需經費 97,897 千元。

(二) 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 646 千元。

(三) 建築及設備計畫：為辦理行政及教學設備所需經費 3,002 千元。

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 107 年度

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一) 本年度基金來源 101,545 千元，較上年度預算數 105,722 千元，減少 4,177 千元，減少 3.95%。

(二) 本年度基金用途 101,545 千元，較上年度預算數 105,722 千元，減少 4,177 千元，減少 3.95%。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，餘絀數為 0 元。

三、補辦預算事項：

無。

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

一、本基金 105 年度決算執行情形：

本校自 106 年度起編列預算，故無 105 年度決算。

二、上年度預算截至 6 月 30 日止執行情形：

(一) 基金來源：可用預算數 105,722 千元，實際數 58,718 千元，執行率為 55.54%。

(二) 基金用途：可用預算數 105,722 千元，實際數 50,616 千元，執行率為 47.88%。

伍、其他：

本年度預計班級數：不分類身心障礙資源班 14 班，學生 115 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107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(-)
0	基金來源	101,545	105,722	-4,177
0	勞務收入	10	25	-15
0	服務收入	10	25	-15
0	財產收入	780	774	6
0	財產處分收入	20	40	-20
0	利息收入	760	734	26
0	政府撥入收入	98,750	101,842	-3,092
0	政府其他撥入收入	98,750	101,842	-3,092
0	教學收入	0	60	-60
0	學雜費收入	0	60	-60
0	其他收入	2,005	3,021	-1,016
0	雜項收入	2,005	3,021	-1,016
0	基金用途	101,545	105,722	-4,177
0	特殊教育計畫	97,897	100,133	-2,236
0	特殊教育	97,897	100,133	-2,236
0	一般行政管理計畫	646	602	44
0	行政管理及推展	646	602	44
0	建築及設備計畫	3,002	4,987	-1,985
0	土地購置	0	1,360	-1,360
0	營建及修建工程	0	1,099	-1,099
0	交通及運輸設備	68	651	-583
0	其他設備	2,834	1,577	1,257
0	無形資產	100	300	-200
0	本期賸餘(短絀-)	0	0	0
0	期初基金餘額	0	0	0
0	解繳公庫	0	0	0
0	期末基金餘額	0	0	0

備註：

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107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(短絀一)	0	
調整非現金項目	10,014	
流動負債淨增(淨減一)	10,014	
業務活動之淨現金流入(流出一)	10,014	
其他活動之現金流量		
減少短期債務及其他負債	-1,094	
減少其他負債	-1,094	
其他活動之淨現金流入(流出一)	-1,094	
現金及約當現金之淨增(淨減一)	8,920	
期初現金及約當現金	1,601	
期末現金及約當現金	10,521	

註：

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 107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(元)	金 額	
勞務收入				10	
服務收入	年	1	10,000	10	場地租借收入。(收支對列)
財產收入				780	
財產處分收入	年	1	20,000	20	財產報廢變賣收入。
利息收入	年	1	760,000	760	專戶存款利息收入。
政府撥入收入				98,750	
政府其他撥入收入	年	1	98,750,000	98,750	教育部補助改隸臺中市 政府移轉經費。(依據教 育部106.8.18臺教會通 字第1060116868號函)
其他收入				2,005	
雜項收入	年	1	1,985,000	1,985	校務基金賸餘繳庫數。
雜項收入	年	1	20,000	20	實習實驗費收入。(收支 對列)
總 計：				101,545	

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107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
055	特殊教育計畫	97,897	100,133	
0551	特殊教育	97,897	100,133	
055121000	人員維持費	79,123	81,987	
01	用人費用	79,123	81,987	
011	正式員額薪資	55,815	56,515	
0113	職員薪金	53,070	53,370	教職員待遇。(詳用人費用彙計表)
0114	工員工資	2,745	3,145	技工工友待遇。(詳用人費用彙計表)
013	超時工作報酬	1,180	1,219	
0131	加班費	1,180	1,219	不休假加班費。(詳用人費用彙計表)
015	獎金	11,535	12,749	
0151	考績獎金	4,980	5,694	考績獎金。(詳用人費用彙計表)
0152	年終獎金	6,555	7,055	年終工作獎金。(詳用人費用彙計表)
016	退休及卹償金	4,827	4,901	
0161	職員退休及離職金	4,662	4,674	提撥教職員退撫基金。(詳用人費用彙計表)
0162	工員退休及離職金	165	227	提撥技工工友勞退基金。(詳用人費用彙計表)
018	福利費	5,766	6,603	
0181	分擔員工保險費	5,156	5,724	教職員工公保、健保、勞保保險費補助。(詳用人費用彙計表)
018Y	其他福利費	610	879	休假補助費。(詳用人費用彙計表)
055122000	一般教學計畫	18,774	18,146	
01	用人費用	1,622	1,849	
012	聘僱及兼職人員薪資	1,617	1,617	
0122	約僱職員薪金	0	424	約僱人員三等1人及五等1人薪資。(詳用人費用彙計表)
0124	兼職人員酬金	0	170	進修學校鐘點費。(詳用人費用彙計表)
0		1,617	876	教師兼代課鐘點費。(詳用人費用彙計表)
0		0	133	進修學校兼職人員工作補助費。(詳用人費用彙計表)

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107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
0124	兼職人員酬金	0	14	進修學校導師費。(詳用人費用彙計表)
013	<b>超時工作報酬</b>	5	29	
0131	加班費	5	5	業務超時加班費。(詳用人費用彙計表)(收支對列)
0132	值班費	0	24	軍訓教官值勤值班費。(詳用人費用彙計表)
015	<b>獎金</b>	0	91	
0152	年終獎金	0	91	約僱人員年終工作獎金。(詳用人費用彙計表)
016	<b>退休及卹償金</b>	0	25	
0161	職員退休及離職金	0	25	約僱人員離職儲金。(詳用人費用彙計表)
018	<b>福利費</b>	0	87	
0181	分擔員工保險費	0	55	約僱人員勞保、健保保險費補助。(詳用人費用彙計表)
018Y	其他福利費	0	32	約僱人員休假補助費。(詳用人費用彙計表)
02	<b>服務費用</b>	9,741	8,643	
021	<b>水電費</b>	1,729	1,744	
0212	工作場所電費	1,617	1,617	電費。(專款專用)
0		5	20	電費。(收支對列)
0214	工作場所水費	102	102	水費。(專款專用)
0217	氣體費	5	5	瓦斯費。
022	<b>郵電費</b>	360	360	
0221	郵費	61	61	郵資。
0222	電話費	239	239	電話等業務聯繫費用。
0224	數據通信費	60	60	網路數據通訊費。
023	<b>旅運費</b>	490	490	
0231	國內旅費	490	490	國內出差旅費。
024	<b>印刷裝訂與廣告費</b>	160	160	
0241	印刷及裝訂費	160	160	各項資料印刷及裝訂費。
025	<b>修理保養及保固費</b>	3,581	2,246	
0252	一般房屋修護費	985	785	教室及辦公廳舍修護費。
0		132	0	107學年度高職部設科職業專科教室採購。
0253	宿舍修護費	155	155	公有宿舍修護費。
0		820	0	職務宿舍修繕工程。
0255	機械及設備修護費	123	123	電梯修護費。

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107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
0255	機械及設備修護費	185	85	機械及設備修護費。
0		124	52	資訊設備修護費。
0		0	14	資訊設備修護費。(收支對列)
0256	交通及運輸設備修護 費	126	126	廣播、電話、監視系統及擴音 設備等修護費。
0		146	128	公務車輛養護費。(詳車輛明細 表)
0257	什項設備修護費	116	116	消防安全設備修護費。(專款專 用)
0		221	214	飲水設備修護費。
0		448	448	什項設備修護費。
026	<b>保險費</b>	62	59	
0261	一般房屋保險費	33	33	校舍建物保險費。
0264	交通及運輸設備保險 費	19	16	公務車輛保險費。(詳車輛明細 表)
026Y	其他保險費	10	10	學生對外參賽及活動保險費。
027	<b>一般服務費</b>	2,392	2,412	
0279	外包費	1,002	1,002	警衛人員2名外包費。
0		96	96	夜間保全設定費。
0		613	613	校園清潔外包費。
027D	計時與計件人員酬金	495	495	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)
027F	體育活動費	93	103	藝文及慶生等活動經費。
0		93	103	自強活動費。
028	<b>專業服務費</b>	815	1,020	
0285	講課鐘點、稿費、出 席審查及查詢費	36	36	專家學者出席費。
0		180	180	專題演講、校內進修及活動鐘 點費。
0		144	152	高中聯課(社團)活動教師鐘點 費。(專款專用)
0287	委託檢驗(定)試驗認 證費	74	74	消防安全檢查簽證申報費。(專 款專用)
0		25	225	建築物安全檢查簽證申報費。( 專款專用)
0		17	17	契約電匠養護費。
0		18	15	水質檢驗費。
0288	委託考選訓練費	21	21	教育訓練費。

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107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
028A	電子計算機軟體服務費	220	220	電腦軟體、系統修護費。
028Y	其他	80	80	委託其他機構辦理全校消毒、病媒蚊防治消毒、全校水塔清洗等。
029	<b>公共關係費</b>	152	152	
0291	公共關係費	152	152	因公務所需之應酬、捐贈等費用。
03	<b>材料及用品費</b>	2,903	2,603	
031	<b>使用材料費</b>	228	161	
0312	燃料	3	3	割草機及發電機等機具用燃料。
0		185	118	公務車輛油料費。(詳車輛明細表)
0315	設備零件	40	40	各項設備維修零件。
032	<b>用品消耗</b>	2,675	2,442	
0321	辦公(事務)用品	957	1,195	教學及辦公文具、紙張、各項用品等。
0		280	0	教學用各項器具用品等。
0		31	0	107學年度高職部設科職業專科教室採購。
0		0	15	辦理業務用文具、紙張、各項用品等。(收支對列)
0322	報章什誌	80	30	圖書、報紙及雜誌等費用。
0323	農業與園藝用品及環境美化費	16	16	校園環境清潔衛生經費。
0		254	254	校園綠化美化經費。
0326	食品	50	32	因公誤餐費。
0328	醫療用品(非醫療院所使用)	30	30	健康中心醫療保健用品。
032Y	其他	38	38	廁所裝設衛生紙及洗手乳經費。(專款專用)
0		717	500	辦理各項活動經費。
0		20	20	學生實習所需材料費。(收支對列)
0		202	312	特殊班教材教具活動費。
04	<b>租金、償債與利息</b>	300	300	
044	<b>交通及運輸設備租金</b>	120	120	
0442	車租	120	120	各項活動租車費。
045	<b>什項設備租金</b>	180	180	

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107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
0451	什項設備租金	180	180	影印機等租金。
06	稅捐及規費(強制費)	60	80	
064	消費與行為稅	36	47	
0646	使用牌照稅	36	47	公務車輛使用牌照稅。(詳車輛明細表)
066	規費	24	33	
0661	行政規費與強制費	2	3	公務車輛檢驗費。(詳車輛明細表)
0663	汽車燃料使用費	22	30	公務車輛汽車燃料使用費。(詳車輛明細表)
07	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,148	4,671	
071	會費	35	35	
0712	學術團體會費	3	3	童軍、體育等相關團體會費。
0713	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。
072	捐助、補助與獎助	3,959	3,959	
0726	獎助學員生給與	3,959	3,959	身心障礙學生書籍、制服及伙食費等補助。
074	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	54	592	
0746	獎勵費用	0	28	資深教師獎勵金。
0747	慰問金、照護及濟助金	54	564	退休(職)人員三節慰問金。
075	競賽及交流活動費	100	85	
0751	技能競賽	100	85	參加各項競賽活動相關費用。
05L	一般行政管理計畫	646	602	
05L1	行政管理及推展	646	602	
05L100400	調整待遇及其他經費	646	602	
01	用人費用	646	602	
018	福利費	646	602	
018Y	其他福利費	646	602	教職員工婚、喪、生育及子女教育等補助。(詳用人費用彙計表)
05M	建築及設備計畫	3,002	4,987	
05M1	土地購置	0	1,360	
05M120000	由學校編列執行之土地購置	0	1,360	

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107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
05	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	0	1,360	
051	購置固定資產	0	1,360	
0512	興建土地改良物	0	1,360	車棚修繕及矮籬工程。
05M2	營建及修建工程	0	1,099	
05M220000	由學校編列執行之營建及修繕工程	0	1,099	
05	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	0	1,099	
051	購置固定資產	0	1,099	
0513	擴充改良房屋建築及設備	0	1,099	教室及辦公廳舍等維護改善工程。
05M3	交通及運輸設備	68	651	
05M320000	由學校編列執行之交通及運輸設備	68	651	
05	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	68	651	
051	購置固定資產	68	651	
0515	購置交通及運輸設備	68	651	購置廣播、監視、電話系統及擴音設備等。
05M4	其他設備	2,834	1,577	
05M420000	由學校編列執行之其他設備	2,834	1,577	
05	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,834	1,577	
051	購置固定資產	2,834	1,577	
0514	購置機械及設備	96	389	充實各項教學及辦公設備。
0		350	120	充實各項教學及行政設備。
0		335	0	107學年度高職部設科職業專科教室採購。
0516	購置什項設備	1,736	960	充實各項教學及辦公設備。
0		317	0	107學年度高職部設科職業專科教室採購。
0		0	108	購置什項設備。
05M5	無形資產	100	300	
05M520000	由學校編列執行之無形資產	100	300	

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107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
05	<b>購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資</b>	100	300	
052	<b>購置無形資產</b>	100	300	
0521	購置電腦軟體	100	300	充實教學及辦公用電腦軟體。
0	總計	101,545	105,722	

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 107 年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位 成本	數量	預 算 數	說 明
特殊教育計畫				97,897	
特殊教育				97,897	
一般行政管理計畫				646	
行政管理及推展				646	
建築及設備計畫				3,002	
交通及運輸設備				68	
其他設備				2,834	
無形資產				100	
合 計				101,545	

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107年12月31日

單位：新臺幣千元

105年(前年)12月31日 實際數	科 目	107年(今年)12月31日 預計數	106年(上年)12月31日 調整後預計數	比較增減(-)
0	資 產 合 計	270,105	3,170	266,935
0	資 產	270,105	3,170	266,935
0	流動資產	10,521	1,601	8,920
0	現金	10,521	1,601	8,920
0	銀行存款	10,521	1,601	8,920
0	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	1,532	1,569	-37
0	準備金	1,532	1,569	-37
0	退休及離職準備 金	1,532	1,569	-37
0	其他資產	258,052	0	258,052
0	什項資產	258,052	0	258,052
0	代管資產	258,052	0	258,052
0	負 債	270,105	3,170	266,935
0	流動負債	10,324	310	10,014
0	應付款項	10,324	310	10,014
0	應付代收款	10,324	310	10,014
0	其他負債	259,781	2,860	256,921
0	什項負債	259,781	2,860	256,921
0	存入保證金	197	1,291	-1,094
0	應付退休及離職 金	1,532	1,569	-37
0	應付代管資產	258,052	0	258,052
0	基金餘額	0	0	0
0	基金餘額	0	0	0
0	基金餘額	0	0	0
0	累積餘額	0	0	0
0	負債及基金餘額合計	270,105	3,170	266,935

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  
5 年來主要業務計畫分析表  
中華民國 107 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				101,545	
特殊教育計畫				97,897	
一般行政管理計畫				646	
建築及設備計畫				3,002	
上年度預算數				105,722	
特殊教育計畫				100,133	
一般行政管理計畫				602	
建築及設備計畫				4,987	



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	55,815		1,185		6,555	4,980		4,827
特殊教育計畫	55,815		1,185		6,555	4,980		4,827
正式人員	55,815		1,185		6,555	4,980		4,827
聘僱人員								
兼任人員								
一般行政管理計畫								
正式人員								

備註：行政助理495千元，警衛外包1,002千元。

啟明學校  
發展基金  
彙計表  
107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	員工通勤 交通費	其他				
		5,156				1,256		79,774	1,617	81,391
		5,156				610		79,128	1,617	80,745
		5,156				610		79,128		79,128
									1,617	1,617
						646		646		646
						646		646		646

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107年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	用途別科目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	各科教育 業務	其他教育 計畫	一般行政 管理計畫	建築及設 備計畫
	105,722	合 計	101,545	97,897	0	646	3,002
	84,438	用人費用	81,391	80,745	0	646	0
	56,515	正式員額薪資	55,815	55,815	0	0	0
	53,370	職員薪金	53,070	53,070	0	0	0
	3,145	工員工資	2,745	2,745	0	0	0
	1,617	聘僱及兼職人員薪資	1,617	1,617	0	0	0
	424	約僱職員薪金	0	0	0	0	0
	1,193	兼職人員酬金	1,617	1,617	0	0	0
	1,248	超時工作報酬	1,185	1,185	0	0	0
	1,224	加班費	1,185	1,185	0	0	0
	24	值班費	0	0	0	0	0
	12,840	獎金	11,535	11,535	0	0	0
	5,694	考績獎金	4,980	4,980	0	0	0
	7,146	年終獎金	6,555	6,555	0	0	0
	4,926	退休及卹償金	4,827	4,827	0	0	0
	4,699	職員退休及離職金	4,662	4,662	0	0	0
	227	工員退休及離職金	165	165	0	0	0
	7,292	福利費	6,412	5,766	0	646	0
	5,779	分擔員工保險費	5,156	5,156	0	0	0
	1,513	其他福利費	1,256	610	0	646	0
	8,643	服務費用	9,741	9,741	0	0	0
	1,744	水電費	1,729	1,729	0	0	0
	1,637	工作場所電費	1,622	1,622	0	0	0
	102	工作場所水費	102	102	0	0	0
	5	氣體費	5	5	0	0	0
	360	郵電費	360	360	0	0	0
	61	郵費	61	61	0	0	0
	239	電話費	239	239	0	0	0
	60	數據通信費	60	60	0	0	0
	490	旅運費	490	490	0	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107年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	用途別科目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	各科教育 業務	其他教育 計畫	一般行政 管理計畫	建築及設 備計畫
	490	國內旅費	490	490	0	0	0
	160	印刷裝訂與廣告費	160	160	0	0	0
	160	印刷及裝訂費	160	160	0	0	0
	2,246	修理保養及保固費	3,581	3,581	0	0	0
	785	一般房屋修護費	1,117	1,117	0	0	0
	155	宿舍修護費	975	975	0	0	0
	274	機械及設備修護費	432	432	0	0	0
	254	交通及運輸設備修護費	272	272	0	0	0
	778	什項設備修護費	785	785	0	0	0
	59	保險費	62	62	0	0	0
	33	一般房屋保險費	33	33	0	0	0
	16	交通及運輸設備保險費	19	19	0	0	0
	10	其他保險費	10	10	0	0	0
	2,412	一般服務費	2,392	2,392	0	0	0
	1,711	外包費	1,711	1,711	0	0	0
	495	計時與計件人員酬金	495	495	0	0	0
	206	體育活動費	186	186	0	0	0
	1,020	專業服務費	815	815	0	0	0
	368	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	360	360	0	0	0
	331	委託檢驗(定)試驗認證費	134	134	0	0	0
	21	委託考選訓練費	21	21	0	0	0
	220	電子計算機軟體服務費	220	220	0	0	0
	80	其他	80	80	0	0	0
	152	公共關係費	152	152	0	0	0
	152	公共關係費	152	152	0	0	0
	2,603	材料及用品費	2,903	2,903	0	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107年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	用途別科目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	各科教育 業務	其他教育 計畫	一般行政 管理計畫	建築及設 備計畫
	161	使用材料費	228	228	0	0	0
	121	燃料	188	188	0	0	0
	40	設備零件	40	40	0	0	0
	2,442	用品消耗	2,675	2,675	0	0	0
	1,210	辦公(事務)用品	1,268	1,268	0	0	0
	30	報章什誌	80	80	0	0	0
	270	農業與園藝用品及 環境美化費	270	270	0	0	0
	32	食品	50	50	0	0	0
	30	醫療用品(非醫療院 所使用)	30	30	0	0	0
	870	其他	977	977	0	0	0
	300	租金、償債與利息	300	300	0	0	0
	120	交通及運輸設備租金	120	120	0	0	0
	120	車租	120	120	0	0	0
	180	什項設備租金	180	180	0	0	0
	180	什項設備租金	180	180	0	0	0
	4,987	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	3,002	0	0	0	3,002
	4,687	購置固定資產	2,902	0	0	0	2,902
	1,360	興建土地改良物	0	0	0	0	0
	1,099	擴充改良房屋建築 及設備	0	0	0	0	0
	509	購置機械及設備	781	0	0	0	781
	651	購置交通及運輸設 備	68	0	0	0	68
	1,068	購置什項設備	2,053	0	0	0	2,053
	300	購置無形資產	100	0	0	0	100
	300	購置電腦軟體	100	0	0	0	100
	80	稅捐及規費(強制費)	60	60	0	0	0
	47	消費與行為稅	36	36	0	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107年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	用途別科目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	各科教育 業務	其他教育 計畫	一般行政 管理計畫	建築及設 備計畫
	47	使用牌照稅	36	36	0	0	0
	33	規費	24	24	0	0	0
	3	行政規費與強制費	2	2	0	0	0
	30	汽車燃料使用費	22	22	0	0	0
	4,671	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	4,148	4,148	0	0	0
	35	會費	35	35	0	0	0
	3	學術團體會費	3	3	0	0	0
	32	職業團體會費	32	32	0	0	0
	3,959	捐助、補助與獎助	3,959	3,959	0	0	0
	3,959	獎助學員生給與	3,959	3,959	0	0	0
	592	補貼(償)、獎勵、慰 問、照護與救濟	54	54	0	0	0
	28	獎勵費用	0	0	0	0	0
	564	慰問金、照護及濟 助金	54	54	0	0	0
	85	競賽及交流活動費	100	100	0	0	0
	85	技能競賽	100	100	0	0	0

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107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				411,021	35,880	22,014			185,340	146,200	21,587
特殊教育計畫	5 輛				411,021	35,880	22,014			185,340	146,200	21,587
特殊教育	5 輛				411,021	35,880	22,014			185,340	146,200	21,587
一般教學計畫	5 輛				411,021	35,880	22,014			185,340	146,200	21,587
	機車	MLM-5163	106 03	124	10,661	0	450	312	25	7,800	1,700	711
	小客車	ARH-7552	105 07	1968	64,285	11,230	3,708	1,668	23	38,364	8,500	2,483
	小客車	8532-ZH	098 12	1794	110,889	7,120	4,800	1,668	27	45,036	51,000	2,933
	大客車	559-WD	097 02	4009	128,711	6,300	6,876	2,280	23	52,440	51,000	12,095
	小型客貨兩 用車	ABW-5030	102 06	2351	96,475	11,230	6,180	1,668	25	41,700	34,000	3,365

臺中市立啟明學校  
地方教育發展基金  
固定項目明細表  
中華民國107年度

單位:新臺幣千元

項 目	期初餘額	本年度增加	本年度減少	期末餘額	說 明
資產	4,987	3,002	0	7,989	
土地	0	0	0	0	
土地改良物	1,360	0	0	1,360	
房屋及建築	1,099	0	0	1,099	
機械及設備	509	781	0	1,290	
交通及運輸設備	651	68	0	719	
什項設備	1,068	2,053	0	3,121	
購建中固定資產	0	0	0	0	
電腦軟體	300	100	0	400	

註：