

中華民國 108 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108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 05082-5 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、預算附表 | |
| 1、單位(或計畫)成本分析表----- | 第 05082-14 頁 |
| 五、預算參考表 | |
| 1、預計平衡表----- | 第 05082-15 頁 |
| 2、5年來主要業務計畫分析表----- | 第 05082-16 頁 |
| 3、員工人數彙計表----- | 第 05082-17 頁 |
| 4、用人費用彙計表----- | 第 05082-18 頁 |
| 5、各項費用彙計表----- | 第 05082-20 頁 |
| 六、附錄 | |
| 1、資本資產及長期負債明細表----- | 第 05082-24 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 108 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，內設實習就業輔導組。
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 108 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 108 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 | 39 | 39 | 40 | -1 |
| 教 員 | 43 | 43 | 44 | -1 |
| 技 工 | 6 | 6 | 7 | -1 |
| 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 99,874 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 96,929 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 945 千元。

(三) 建築及設備計畫：為辦理行政及教學設備所需經費 2,840 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 108 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 99,874 千元，較上年度預算數 101,545 千元，減少 1,671 千元，減少 1.65%。

(二) 本年度基金用途 100,714 千元，較上年度預算數 101,545 千元，減少 831 千元，減少 0.82%。

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 840 千元。

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 106 年度決算執行情形：

(一) 基金來源：106 年度決算數 102,902 千元，較可用預算數 105,722 千元，減少 2,820 千元，減少 2.67%，主要係改隸前校務基金賸餘原預算編列收支對列，收入不予執行，逕由基金賸餘專戶撥入市庫所致。

(二) 基金用途：106 年度決算數 92,279 千元，較可用預算數 105,722 千元，減少 13,443 千元，減少 12.72%，主要係用人費用節餘及擲節支出所致。

二、上年度預算截至 4 月 30 日止執行情形：

(一) 基金來源：可用預算數 101,545 千元，實際數 46,777 千元，執行率為 46.07%。

(二) 基金用途：可用預算數 101,545 千元，實際數 38,485 千元，執行率為 37.90%。

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 112 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108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(-) |
|---------|------------|---------|---------|---------|
| 102,902 | 基金來源 | 99,874 | 101,545 | -1,671 |
| 2 | 徵收及依法分配收入 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | 違規罰款收入 | 0 | 0 | 0 |
| 54 | 勞務收入 | 10 | 10 | 0 |
| 54 | 服務收入 | 10 | 10 | 0 |
| 344 | 財產收入 | 830 | 780 | 50 |
| 23 | 財產處分收入 | 30 | 20 | 10 |
| 321 | 利息收入 | 800 | 760 | 40 |
| 102,241 | 政府撥入收入 | 98,994 | 98,750 | 244 |
| 0 | 公庫撥款收入 | 244 | 0 | 244 |
| 102,241 | 政府其他撥入收入 | 98,750 | 98,750 | 0 |
| 65 | 教學收入 | 0 | 0 | 0 |
| 65 | 學雜費收入 | 0 | 0 | 0 |
| 197 | 其他收入 | 40 | 2,005 | -1,965 |
| 197 | 雜項收入 | 40 | 2,005 | -1,965 |
| 92,279 | 基金用途 | 100,714 | 101,545 | -831 |
| 87,510 | 特殊教育計畫 | 96,929 | 97,897 | -968 |
| 87,510 | 特殊教育 | 96,929 | 97,897 | -968 |
| 967 | 一般行政管理計畫 | 945 | 646 | 299 |
| 967 | 行政管理及推展 | 945 | 646 | 299 |
| 3,801 | 建築及設備計畫 | 2,840 | 3,002 | -162 |
| 1,136 | 土地購置 | 0 | 0 | 0 |
| 172 | 交通及運輸設備 | 550 | 68 | 482 |
| 2,207 | 其他設備 | 2,090 | 2,834 | -744 |
| 287 | 無形資產 | 200 | 100 | 100 |
| 10,623 | 本期賸餘 (短絀一) | -840 | 0 | -840 |
| 103,258 | 期初基金餘額 | 113,881 | 0 | 113,881 |
| 0 | 解繳公庫 | 0 | 0 | 0 |
| 113,881 | 期末基金餘額 | 113,041 | 0 | 113,041 |

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108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) | -840 | |
| 調整非現金項目 | 2,657 | |
| 流動負債淨增(淨減) | 2,657 | |
| 業務活動之淨現金流入(流出) | 1,817 | |
| 其他活動之現金流量 | | |
| 減少其他資產 | 1,568 | |
| 減少其他資產 | 1,568 | |
| 減少短期債務及其他負債 | -83 | |
| 減少其他負債 | -83 | |
| 其他活動之淨現金流入(流出) | 1,485 | |
| 現金及約當現金之淨增(淨減) | 3,302 | |
| 期初現金及約當現金 | 129,345 | |
| 期末現金及約當現金 | 132,647 | |

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 108 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 | | | | 830 | |
| 財產處分收入 | 年 | 1 | 30,000 | 30 | 財產報廢變賣收入。 |
| 利息收入 | 年 | 1 | 800,000 | 800 | 專戶存款利息收入。 |
| 政府撥入收入 | | | | 98,994 | |
| 公庫撥款收入 | 年 | 1 | 244,000 | 244 | 公庫撥款收入。 |
| 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107.5.29臺教 會(四)字 第1070078649號函) |
| 其他收入 | | | | 40 | |
| 雜項收入 | 年 | 1 | 40,000 | 40 | 實習實驗費收入。(收支對列) |
| 總 計： | | | | 99,874 | |

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108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 |
|------------|----------------|------------------|------------|------------|------------------------------|
| 87,510 | 55 | 特殊教育計畫 | 96,929 | 97,897 | |
| 87,510 | 551 | 特殊教育 | 96,929 | 97,897 | |
| 72,928 | 55121000 | 人員維持費 | 78,648 | 79,123 | |
| 72,928 | 1 | 用人費用 | 78,648 | 79,123 | |
| 51,233 | 11 | 正式員額薪資 | 55,485 | 55,815 | |
| 48,488 | 113 | 職員薪金 | 53,070 | 53,070 | 教職員待遇。(詳用人費用彙計表) |
| 2,745 | 114 | 工員工資 | 2,415 | 2,745 | 技工工友待遇。(詳用人費用彙計表) |
| 888 | 13 | 超時工作報酬 | 1,180 | 1,180 | |
| 888 | 131 | 加班費 | 1,180 | 1,180 | 不休假加班費。(詳用人費用彙計表) |
| 11,225 | 15 | 獎金 | 11,861 | 11,535 | |
| 4,661 | 151 | 考績獎金 | 5,221 | 4,980 | 考績獎金。(詳用人費用彙計表) |
| 6,565 | 152 | 年終獎金 | 6,640 | 6,555 | 年終工作獎金。(詳用人費用彙計表) |
| 4,141 | 16 | 退休及卹償金 | 4,336 | 4,827 | |
| 3,976 | 161 | 職員退休及離職金 | 4,191 | 4,662 | 提撥教職員退撫基金。(詳用人費用彙計表) |
| 165 | 162 | 工員退休及離職金 | 145 | 165 | 提撥技工工友勞退基金。(詳用人費用彙計表) |
| 5,441 | 18 | 福利費 | 5,786 | 5,766 | |
| 4,884 | 181 | 分擔員工保險費 | 5,176 | 5,156 | 教職員工公保、健保、勞保保險費補助。(詳用人費用彙計表) |
| 557 | 18Y | 其他福利費 | 610 | 610 | 休假補助費。(詳用人費用彙計表) |
| 14,583 | 55122000 | 一般教學計畫 | 18,281 | 18,774 | |
| 2,510 | 1 | 用人費用 | 1,622 | 1,622 | |
| 2,230 | 12 | 聘僱及兼職人員薪資 | 1,617 | 1,617 | |
| 424 | 122 | 約僱職員薪金 | 0 | 0 | |
| 1,806 | 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) |
| 14 | 13 | 超時工作報酬 | 5 | 5 | |
| 0 | 131 | 加班費 | 5 | 5 | 業務超時加班費。(詳用人費用彙計表)(收支對列) |
| 14 | 132 | 值班費 | 0 | 0 | |
| 91 | 15 | 獎金 | 0 | 0 | |
| 91 | 152 | 年終獎金 | 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108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 |
|------------|-----------------|------------|------------|--------------------------|
| 25 16 | 退休及卹償金 | 0 | 0 | |
| 25 161 | 職員退休及離職金 | 0 | 0 | |
| 149 18 | 福利費 | 0 | 0 | |
| 52 181 | 分擔員工保險費 | 0 | 0 | |
| 65 183 | 傷病醫藥費 | 0 | 0 | |
| 32 18Y | 其他福利費 | 0 | 0 | |
| 6,555 2 | 服務費用 | 9,129 | 9,741 | |
| 1,258 21 | 水電費 | 1,912 | 1,729 | |
| 1,176 212 | 工作場所電費 | 1,800 | 1,617 | 電費。(專款專用) |
| 0 | | 5 | 5 | 電費。(收支對列) |
| 79 214 | 工作場所水費 | 102 | 102 | 水費。(專款專用) |
| 4 216 | 氣體費 | 5 | 5 | 瓦斯費。 |
| 268 22 | 郵電費 | 360 | 360 | |
| 49 221 | 郵費 | 61 | 61 | 郵資。 |
| 171 222 | 電話費 | 239 | 239 | 電話等業務聯繫費用。 |
| 48 224 | 數據通信費 | 60 | 60 | 網路數據通訊費。 |
| 243 23 | 旅運費 | 490 | 490 | |
| 243 231 | 國內旅費 | 490 | 490 | 國內出差旅費。 |
| 304 24 | 印刷裝訂與廣告費 | 160 | 160 | |
| 304 241 | 印刷及裝訂費 | 160 | 160 | 各項資料印刷及裝訂費。 |
| 1,467 25 | 修理保養及保固費 | 2,435 | 3,581 | |
| 431 252 | 一般房屋修護費 | 985 | 985 | 教室及辦公廳舍修護費。 |
| 0 | | 0 | 132 | 107學年度高職部設科職業專科 教室採購。 |
| 12 253 | 宿舍修護費 | 100 | 155 | 公有宿舍修護費。 |
| 0 | | 0 | 820 | 職務宿舍修繕工程。 |
| 211 255 | 機械及設備修護費 | 100 | 123 | 電梯修護費。 |
| 0 | | 150 | 185 | 機械及設備修護費。 |
| 0 | | 100 | 124 | 資訊設備修護費。 |
| 171 256 | 交通及運輸設備修護 費 | 163 | 146 | 公務車輛養護費。 |
| 0 | | 100 | 126 | 廣播、電話、監視系統及擴音 設備等修護費。 |
| 642 257 | 雜項設備修護費 | 371 | 448 | 雜項設備修護費。 |
| 0 | | 250 | 221 | 飲水設備修護費。 |
| 0 | | 116 | 116 | 消防安全設備修護費。(專款專 用) |
| 68 26 | 保險費 | 75 | 62 | |
| 22 261 | 一般房屋保險費 | 33 | 33 | 校舍建物保險費。 |

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108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 |
|------------|------------------|------------|------------|---|
| 23264 | 交通及運輸設備保險費 | 19 | 19 | 公務車輛保險費。 |
| 2226Y | 其他保險費 | 23 | 10 | 學生對外參賽及活動保險費。 |
| 2,12127 | 一般服務費 | 2,810 | 2,392 | |
| 0276 | 佣金、匯費、經理費及手續費 | 10 | 0 | 匯費及手續費等費用。 |
| 1,602279 | 外包費 | 613 | 613 | 校園清潔外包費。 |
| 0 | | 1,002 | 1,002 | 警衛人員2名外包費。 |
| 0 | | 96 | 96 | 夜間保全設定費。 |
| 32927D | 計時與計件人員酬金 | 513 | 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) |
| 0 | | 396 | 0 | 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) |
| 18927F | 體育活動費 | 0 | 93 | 藝文及慶生等活動經費。 |
| 0 | | 0 | 93 | 自強活動費。 |
| 0 | | 180 | 0 | 文康活動費。 |
| 67528 | 專業服務費 | 735 | 815 | |
| 274285 | 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 36 | 36 | 專家學者出席費。 |
| 0 | | 140 | 180 | 專題演講、校內進修及活動鐘點費。 |
| 0 | | 134 | 144 | 高中聯課(社團)活動教師鐘點費。(專款專用) |
| 139287 | 委託檢驗(定)試驗認證費 | 18 | 17 | 契約電匠養護費。 |
| 0 | | 18 | 18 | 水質檢驗費。 |
| 0 | | 30 | 25 | 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) |
| 16288 | 委託考選訓練費 | 21 | 21 | 教育訓練費。 |
| 14328A | 電腦軟體服務費 | 184 | 220 | 電腦軟體、系統修護費。 |
| 10328Y | 其他專業服務費 | 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。 |
| 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。 |

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108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 |
|------------|--------------------------------|------------|------------|----------------------|
| 1,3603 | 材料及用品費 | 2,886 | 2,903 | |
| 6031 | 使用材料費 | 244 | 228 | |
| 50312 | 燃料 | 3 | 3 | 割草機及發電機等機具用燃料。 |
| 0 | | 201 | 185 | 公務車輛油料費。 |
| 10315 | 設備零件 | 40 | 40 | 各項設備維修零件。 |
| 1,30132 | 用品消耗 | 2,642 | 2,675 | |
| 832321 | 辦公(事務)用品 | 936 | 957 | 教學及辦公文具、紙張、各項用品等。 |
| 0 | | 280 | 280 | 教學用各項器具用品等。 |
| 0 | | 0 | 31 | 107學年度高職部設科職業專科教室採購。 |
| 11322 | 報章雜誌 | 80 | 80 | 圖書、報紙及雜誌等費用。 |
| 140323 | 農業與園藝用品及環境美化費 | 15 | 16 | 校園環境清潔衛生經費。 |
| 0 | | 254 | 254 | 校園綠化美化經費。 |
| 25326 | 食品 | 50 | 50 | 因公誤餐費。 |
| 29328 | 醫療用品(非醫療院所使用) | 30 | 30 | 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 | | 202 | 202 | 特殊班教材教具活動費。 |
| 0 | | 717 | 717 | 辦理各項活動經費。 |
| 0 | | 40 | 20 | 學生實習所需材料費。(收支對列) |
| 1124 | 租金、償債、利息及相關手續費 | 300 | 300 | |
| 2744 | 交通及運輸設備租金 | 120 | 120 | |
| 27442 | 車租 | 120 | 120 | 各項活動租車費。 |
| 8645 | 雜項設備租金 | 180 | 180 | |
| 86451 | 雜項設備租金 | 180 | 180 | 影印機租金。 |
| 606 | 稅捐及規費(強制費) | 60 | 60 | |
| 3664 | 消費與行為稅 | 36 | 36 | |
| 36646 | 使用牌照稅 | 36 | 36 | 公務車輛使用牌照稅。 |
| 2466 | 規費 | 24 | 24 | |
| 2661 | 行政規費與強制費 | 2 | 2 | 公務車輛檢驗費。 |
| 22663 | 汽車燃料使用費 | 22 | 22 | 公務車輛汽車燃料使用費。 |
| 3,9867 | 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 4,284 | 4,148 | |

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108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 |
|---------------|--------------------------|------------|------------|--|
| 3271 | 會費 | 35 | 35 | |
| 1712 | 學術團體會費 | 3 | 3 | 童軍、體育等相關團體會費。 |
| 31713 | 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。 |
| 3,88372 | 捐助、補助與獎助 | 4,085 | 3,959 | |
| 3,883726 | 獎助學員生給與 | 4,043 | 3,959 | 身心障礙學生書籍、制服及伙食費等補助。 |
| 0 | | 42 | 0 | 特殊教育學生獎助學金。 |
| 4874 | 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟 | 64 | 54 | |
| 0743 | 獎勵費用 | 10 | 0 | 資深教師獎勵金。 |
| 48744 | 慰問、照護及濟助金 | 54 | 54 | 退休(職)人員三節慰問金。 |
| 2375 | 競賽及交流活動費 | 100 | 100 | |
| 23751 | 技能競賽 | 100 | 100 | 參加各項競賽活動相關費用。 |
| 9675L | 一般行政管理計畫 | 945 | 646 | |
| 9675L1 | 行政管理及推展 | 945 | 646 | |
| 05L100300 | 教職員退休及撫卹給付 | 244 | 0 | |
| 01 | 用人費用 | 244 | 0 | |
| 016 | 退休及卹償金 | 244 | 0 | |
| 0161 | 職員退休及離職金 | 244 | 0 | 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) |
| 9675L100400 | 調整待遇及其他經費 | 701 | 646 | |
| 9671 | 用人費用 | 701 | 646 | |
| 96718 | 福利費 | 701 | 646 | |
| 96718Y | 其他福利費 | 701 | 646 | 教職員工婚、喪、生育及子女教育等補助。(詳用人費用彙計表) |
| 3,8015M | 建築及設備計畫 | 2,840 | 3,002 | |
| 1,1365M1 | 土地購置 | 0 | 0 | |
| 1,1365M120000 | 由學校編列執行之土地購置 | 0 | 0 | |
| 1,1365 | 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 0 | 0 | |
| 1,13651 | 購建固定資產 | 0 | 0 | |
| 1,136512 | 興建土地改良物 | 0 | 0 | |
| 1725M3 | 交通及運輸設備 | 550 | 68 | |
| 1725M320000 | 由學校編列執行之交通及運輸設備 | 550 | 68 | |

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108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 |
|---------------|-------------------------------|------------|------------|----------------------|
| 1725 | 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 550 | 68 | |
| 17251 | 購建固定資產 | 550 | 68 | |
| 172515 | 購置交通及運輸設備 | 0 | 68 | 購置廣播、監視、電話系統及擴音設備等。 |
| 0 | | 550 | 0 | 充實各項教學及行政設備。 |
| 2,2075M4 | 其他設備 | 2,090 | 2,834 | |
| 2,2075M420000 | 由學校編列執行之其他設備 | 2,090 | 2,834 | |
| 2,2075 | 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 2,090 | 2,834 | |
| 2,20751 | 購建固定資產 | 2,090 | 2,834 | |
| 520514 | 購置機械及設備 | 98 | 96 | 充實各項教學及辦公設備。 |
| 0 | | 0 | 350 | 充實各項教學及行政設備。 |
| 0 | | 0 | 335 | 107學年度高職部設科職業專科教室採購。 |
| 1,686516 | 購置雜項設備 | 1,702 | 1,736 | 充實各項教學及辦公設備。 |
| 0 | | 0 | 317 | 107學年度高職部設科職業專科教室採購。 |
| 0 | | 290 | 0 | 充實各項教學及行政設備。 |
| 2875M5 | 無形資產 | 200 | 100 | |
| 2875M520000 | 由學校編列執行之無形資產 | 200 | 100 | |
| 2875 | 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 200 | 100 | |
| 28752 | 購置無形資產 | 200 | 100 | |
| 287521 | 購置電腦軟體 | 200 | 100 | 充實教學及辦公用電腦軟體。 |
| 92,279 | 總計 | 100,714 | 101,545 | |

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 108 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 | | | | 96,929 | |
| 特殊教育 | | | | 96,929 | |
| 一般行政管理計畫 | | | | 945 | |
| 行政管理及推展 | | | | 945 | |
| 建築及設備計畫 | | | | 2,840 | |
| 交通及運輸設備 | | | | 550 | |
| 其他設備 | | | | 2,090 | |
| 無形資產 | | | | 200 | |
| 合 計 | | | | 100,714 | |

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108年12月31日

單位：新臺幣千元

| 106年12月31日 實 際 數 | 科 目 | 108年12月31日 預 計 數 | 107年12月31日 預 計 數 | 比較增減 |
|---------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|--------|
| 390,124 | 資 產 合 計 | 391,900 | 390,124 | 1,776 |
| 390,124 | 資 產 | 391,900 | 390,124 | 1,776 |
| 129,345 | 流動資產 | 132,647 | 129,345 | 3,302 |
| 129,345 | 現金 | 132,647 | 129,345 | 3,302 |
| 129,345 | 銀行存款 | 132,647 | 129,345 | 3,302 |
| 782 | 投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金 | 824 | 782 | 42 |
| 782 | 準備金 | 824 | 782 | 42 |
| 782 | 退休及離職準備 金 | 824 | 782 | 42 |
| 259,997 | 其他資產 | 258,429 | 259,997 | -1,568 |
| 259,997 | 什項資產 | 258,429 | 259,997 | -1,568 |
| 1,955 | 暫付及待結轉帳 項 | 387 | 1,955 | -1,568 |
| 258,042 | 代管資產 | 258,042 | 258,042 | 0 |
| 276,243 | 負 債 | 278,859 | 276,243 | 2,616 |
| 16,097 | 流動負債 | 18,754 | 16,097 | 2,657 |
| 16,097 | 應付款項 | 18,754 | 16,097 | 2,657 |
| 15,674 | 應付代收款 | 18,754 | 15,674 | 3,080 |
| 423 | 應付費用 | 0 | 423 | -423 |
| 260,146 | 其他負債 | 260,105 | 260,146 | -41 |
| 260,146 | 什項負債 | 260,105 | 260,146 | -41 |
| 1,322 | 存入保證金 | 1,239 | 1,322 | -83 |
| 782 | 應付退休及離職 金 | 824 | 782 | 42 |
| 258,042 | 應付代管資產 | 258,042 | 258,042 | 0 |
| 113,881 | 基金餘額 | 113,041 | 113,881 | -840 |
| 113,881 | 基金餘額 | 113,041 | 113,881 | -840 |
| 113,881 | 基金餘額 | 113,041 | 113,881 | -840 |
| 113,881 | 累積餘額 | 113,041 | 113,881 | -840 |
| 390,124 | 負債及基金餘額合計 | 391,900 | 390,124 | 1,776 |

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 108 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 算 數 | 說 明 |
|-----------|----|----|-------------------------|---------|-----|
| 本年度預算數 | | | | 100,714 | |
| 特殊教育計畫 | | | | 96,929 | |
| 一般行政管理計畫 | | | | 945 | |
| 建築及設備計畫 | | | | 2,840 | |
| 上年度預算數 | | | | 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 | |
| 前年度決算數 | | | | 92,279 | |
| 特殊教育計畫 | | | | 87,510 | |
| 一般行政管理計畫 | | | | 967 | |
| 建築及設備計畫 | | | | 3,801 | |

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 108 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 | 93 | -3 | 90 | |
| 職員 | 84 | -2 | 82 | |
| 技工 | 7 | -1 | 6 | |
| 工友 | 2 | 0 | 2 | |
| 總 計 | 93 | -3 | 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 | 55,485 | | 1,185 | | 6,640 | 5,221 | | 4,580 |
| 特殊教育計畫 | 55,485 | | 1,185 | | 6,640 | 5,221 | | 4,336 |
| 正式人員 | 55,485 | | 1,185 | | 6,640 | 5,221 | | 4,336 |
| 聘僱人員 | | | | | | | | |
| 兼任人員 | | | | | | | | |
| 一般行政管理計畫 | | | | | | | | 244 |
| 正式人員 | | | | | | | | |
| 其他人員 | | | | | | | | 244 |

備註：行政助理909千元，警衛外包1,002千元。

啟明學校
發展基金
彙計表
108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 | | | | |
| | | 5,176 | | | 1,311 | | 79,598 | 1,617 | 81,215 |
| | | 5,176 | | | 610 | | 78,653 | 1,617 | 80,270 |
| | | 5,176 | | | 610 | | 78,653 | | 78,653 |
| | | | | | | | | 1,617 | 1,617 |
| | | | | | 701 | | 945 | | 945 |
| | | | | | 701 | | 701 | | 701 |
| | | | | | | | 244 | | 244 |

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108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 |
| 76,404 | 81,391 | 用人費用 | 81,215 | 80,270 | 945 | 0 |
| 51,233 | 55,815 | 正式員額薪資 | 55,485 | 55,485 | 0 | 0 |
| 48,488 | 53,070 | 職員薪金 | 53,070 | 53,070 | 0 | 0 |
| 2,745 | 2,745 | 工員工資 | 2,415 | 2,415 | 0 | 0 |
| 2,230 | 1,617 | 聘僱及兼職人員薪資 | 1,617 | 1,617 | 0 | 0 |
| 424 | | 約僱職員薪金 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1,806 | 1,617 | 兼職人員酬金 | 1,617 | 1,617 | 0 | 0 |
| 902 | 1,185 | 超時工作報酬 | 1,185 | 1,185 | 0 | 0 |
| 888 | 1,185 | 加班費 | 1,185 | 1,185 | 0 | 0 |
| 14 | | 值班費 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11,316 | 11,535 | 獎金 | 11,861 | 11,861 | 0 | 0 |
| 4,661 | 4,980 | 考績獎金 | 5,221 | 5,221 | 0 | 0 |
| 6,655 | 6,555 | 年終獎金 | 6,640 | 6,640 | 0 | 0 |
| 4,166 | 4,827 | 退休及卹償金 | 4,580 | 4,336 | 244 | 0 |
| 4,001 | 4,662 | 職員退休及離職金 | 4,435 | 4,191 | 244 | 0 |
| 165 | 165 | 工員退休及離職金 | 145 | 145 | 0 | 0 |
| 6,558 | 6,412 | 福利費 | 6,487 | 5,786 | 701 | 0 |
| 4,937 | 5,156 | 分擔員工保險費 | 5,176 | 5,176 | 0 | 0 |
| 65 | | 傷病醫藥費 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1,556 | 1,256 | 其他福利費 | 1,311 | 610 | 701 | 0 |
| 6,555 | 9,741 | 服務費用 | 9,129 | 9,129 | 0 | 0 |
| 1,258 | 1,729 | 水電費 | 1,912 | 1,912 | 0 | 0 |
| 1,176 | 1,622 | 工作場所電費 | 1,805 | 1,805 | 0 | 0 |
| 79 | 102 | 工作場所水費 | 102 | 102 | 0 | 0 |
| 4 | 5 | 氣體費 | 5 | 5 | 0 | 0 |
| 268 | 360 | 郵電費 | 360 | 360 | 0 | 0 |
| 49 | 61 | 郵費 | 61 | 61 | 0 | 0 |
| 171 | 239 | 電話費 | 239 | 239 | 0 | 0 |
| 48 | 60 | 數據通信費 | 60 | 60 | 0 | 0 |
| 243 | 490 | 旅運費 | 490 | 490 | 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108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 |
| 243 | 490 | 國內旅費 | 490 | 490 | 0 | 0 |
| 304 | 160 | 印刷裝訂與廣告費 | 160 | 160 | 0 | 0 |
| 304 | 160 | 印刷及裝訂費 | 160 | 160 | 0 | 0 |
| 1,467 | 3,581 | 修理保養及保固費 | 2,435 | 2,435 | 0 | 0 |
| 431 | 1,117 | 一般房屋修護費 | 985 | 985 | 0 | 0 |
| 12 | 975 | 宿舍修護費 | 100 | 100 | 0 | 0 |
| 211 | 432 | 機械及設備修護費 | 350 | 350 | 0 | 0 |
| 171 | 272 | 交通及運輸設備修 護費 | 263 | 263 | 0 | 0 |
| 642 | 785 | 雜項設備修護費 | 737 | 737 | 0 | 0 |
| 68 | 62 | 保險費 | 75 | 75 | 0 | 0 |
| 22 | 33 | 一般房屋保險費 | 33 | 33 | 0 | 0 |
| 23 | 19 | 交通及運輸設備保 險費 | 19 | 19 | 0 | 0 |
| 22 | 10 | 其他保險費 | 23 | 23 | 0 | 0 |
| 2,121 | 2,392 | 一般服務費 | 2,810 | 2,810 | 0 | 0 |
| | | 佣金、匯費、經理 費及手續費 | 10 | 10 | 0 | 0 |
| 1,602 | 1,711 | 外包費 | 1,711 | 1,711 | 0 | 0 |
| 329 | 495 | 計時與計件人員酬 金 | 909 | 909 | 0 | 0 |
| 189 | 186 | 體育活動費 | 180 | 180 | 0 | 0 |
| 675 | 815 | 專業服務費 | 735 | 735 | 0 | 0 |
| 274 | 360 | 講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費 | 310 | 310 | 0 | 0 |
| 139 | 134 | 委託檢驗(定)試驗 認證費 | 140 | 140 | 0 | 0 |
| 16 | 21 | 委託考選訓練費 | 21 | 21 | 0 | 0 |
| 143 | 220 | 電腦軟體服務費 | 184 | 184 | 0 | 0 |
| 103 | 80 | 其他專業服務費 | 80 | 80 | 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108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 |
| 1,360 | 2,903 | 材料及用品費 | 2,886 | 2,886 | 0 | 0 |
| 60 | 228 | 使用材料費 | 244 | 244 | 0 | 0 |
| 50 | 188 | 燃料 | 204 | 204 | 0 | 0 |
| 10 | 40 | 設備零件 | 40 | 40 | 0 | 0 |
| 1,301 | 2,675 | 用品消耗 | 2,642 | 2,642 | 0 | 0 |
| 832 | 1,268 | 辦公(事務)用品 | 1,216 | 1,216 | 0 | 0 |
| 11 | 80 | 報章雜誌 | 80 | 80 | 0 | 0 |
| 140 | 270 | 農業與園藝用品及 環境美化費 | 269 | 269 | 0 | 0 |
| 25 | 50 | 食品 | 50 | 50 | 0 | 0 |
| 29 | 30 | 醫療用品(非醫療院 所使用) | 30 | 30 | 0 | 0 |
| 264 | 977 | 其他用品消耗 | 997 | 997 | 0 | 0 |
| 112 | 300 | 租金、償債、利息及相 關手續費 | 300 | 300 | 0 | 0 |
| 27 | 120 | 交通及運輸設備租金 | 120 | 120 | 0 | 0 |
| 27 | 120 | 車租 | 120 | 120 | 0 | 0 |
| 86 | 180 | 雜項設備租金 | 180 | 180 | 0 | 0 |
| 86 | 180 | 雜項設備租金 | 180 | 180 | 0 | 0 |
| 3,801 | 3,002 | 購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資 | 2,840 | 0 | 0 | 2,840 |
| 3,514 | 2,902 | 購建固定資產 | 2,640 | 0 | 0 | 2,640 |
| 1,136 | | 興建土地改良物 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 520 | 781 | 購置機械及設備 | 98 | 0 | 0 | 98 |
| 172 | 68 | 購置交通及運輸設 備 | 550 | 0 | 0 | 550 |
| 1,686 | 2,053 | 購置雜項設備 | 1,992 | 0 | 0 | 1,992 |
| 287 | 100 | 購置無形資產 | 200 | 0 | 0 | 200 |
| 287 | 100 | 購置電腦軟體 | 200 | 0 | 0 | 200 |
| 60 | 60 | 稅捐及規費(強制費) | 60 | 60 | 0 | 0 |
| 36 | 36 | 消費與行為稅 | 36 | 36 | 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108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 | 36 | 36 | 0 | 0 |
| 24 | 24 | 規費 | 24 | 24 | 0 | 0 |
| 2 | 2 | 行政規費與強制費 | 2 | 2 | 0 | 0 |
| 22 | 22 | 汽車燃料使用費 | 22 | 22 | 0 | 0 |
| 3,986 | 4,148 | 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費 | 4,284 | 4,284 | 0 | 0 |
| 32 | 35 | 會費 | 35 | 35 | 0 | 0 |
| 1 | 3 | 學術團體會費 | 3 | 3 | 0 | 0 |
| 31 | 32 | 職業團體會費 | 32 | 32 | 0 | 0 |
| 3,883 | 3,959 | 捐助、補助與獎助 | 4,085 | 4,085 | 0 | 0 |
| 3,883 | 3,959 | 獎助學員生給與 | 4,085 | 4,085 | 0 | 0 |
| 48 | 54 | 補貼(償)、獎勵、慰 問、照護與救濟 | 64 | 64 | 0 | 0 |
| | | 獎勵費用 | 10 | 10 | 0 | 0 |
| 48 | 54 | 慰問、照護及濟助 金 | 54 | 54 | 0 | 0 |
| 23 | 100 | 競賽及交流活動費 | 100 | 100 | 0 | 0 |
| 23 | 100 | 技能競賽 | 100 | 100 | 0 | 0 |
| 92,279 | 101,545 | 合 計 | 100,714 | 96,929 | 945 | 2,840 |

臺中市立啟明學校
地方教育發展基金
資本資產及長期負債明細表
中華民國108年度

單位：新臺幣千元

| 項目 | 取得成本/ 舉債數 | 以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價/未攤銷溢(折)價 | 本 年 度 變 動 | | | | 本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動數/溢(折)價攤銷數 | 期末餘額 | |
|------------|--------------|-----------------------------|-----------|-----|----|----|-------------------------------|--------|----------|
| | | | 增加 | | 減少 | | | | 主要增減原因說明 |
| | | | 金額 | 類型 | 金額 | 類型 | | | |
| 資產 | 32,809 | 12,401 | 2,840 | | | | 6,089 | 17,159 | |
| 非理財目的之長期投資 | | | | | | | | | |
| 土地 | | | | | | | | | |
| 土地改良物 | | | | | | | | | |
| 房屋及建築 | | | | | | | | | |
| 機械及設備 | 12,732 | 4,373 | 98 | (1) | | | 3,157 | 5,300 | |
| 交通及運輸設備 | 4,251 | 1,205 | 550 | (1) | | | 862 | 2,734 | |
| 雜項設備 | 15,158 | 6,823 | 1,992 | (1) | | | 2,070 | 8,257 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | |
| 軟體 | 668 | | 200 | (1) | | | | 868 | |
| 權利 | | | | | | | | | |
| 遞耗資產 | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | |
| 長期債務 | | | | | | | | | |

註：