

中華民國 109 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109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 109 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 109 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 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 109 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	39	-
教 員	43	43	43	-
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：係政府其他撥入收入等，預計收入 96,203 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 96,949 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 2,169 千元。

(三) 建築及設備計畫：為辦理行政及教學設備所需經費 2,240 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 109 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 96,203 千元，較上年度預算數 99,874 千元，減少 3,671 千元，減少 3.68%。

(二) 本年度基金用途 101,358 千元，較上年度預算數 100,714 千元，增加 644 千元，增加 0.64%。

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 5,155 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 107 年度決算執行情形：

(一) 基金來源：可用預算數 101,545 千元，決算數 101,317 千元，執行率 99.78%。

(二) 基金用途：可用預算數 101,545 千元，決算數 93,583 千元，執行率 92.16%。

二、上年度預算截至 108 年 6 月 30 日止預算執行情形：

(一) 基金來源：分配預算數 57,777 千元，實際執行數 59,802 千元，執行率為 103.50%。

(二) 基金用途：分配預算數 57,777 千元，實際執行數 53,457 千元，執行率為 92.52%。

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 1 班，共 13 班，學生 106 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109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(-)
101,317	基金來源	96,203	99,874	-3,671
32	徵收及依法分配收入	0	0	0
32	違規罰款收入	0	0	0
4	勞務收入	0	10	-10
4	服務收入	0	10	-10
1,169	財產收入	949	830	119
164	財產處分收入	15	30	-15
0	租金收入	4	0	4
1,005	利息收入	930	800	130
99,855	政府撥入收入	95,219	98,994	-3,775
1,105	公庫撥款收入	1,569	244	1,325
98,750	政府其他撥入收入	93,650	98,750	-5,100
257	其他收入	35	40	-5
4	受贈收入	0	0	0
252	雜項收入	35	40	-5
93,583	基金用途	101,358	100,714	644
88,452	特殊教育計畫	96,949	96,929	20
88,452	特殊教育	96,949	96,929	20
2,013	一般行政管理計畫	2,169	945	1,224
2,013	行政管理及推展	2,169	945	1,224
3,118	建築及設備計畫	2,240	2,840	-600
58	交通及運輸設備	0	550	-550
2,678	其他設備	1,670	2,090	-420
383	無形資產	570	200	370
7,734	本期賸餘(短絀-)	-5,155	-840	-4,315
113,881	期初基金餘額	120,775	113,881	6,894
0	解繳公庫	0	0	0
121,615	期末基金餘額	115,620	113,041	2,579

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109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)	-5,155	
調整非現金項目	5,517	
流動負債淨增(淨減)	5,517	
業務活動之淨現金流入(流出)	362	
其他活動之現金流量		
減少其他資產	1,309	
減少其他資產	1,309	
減少短期債務及其他負債	-51	
減少其他負債	-51	
其他活動之淨現金流入(流出)	1,258	
現金及約當現金之淨增(淨減)	1,620	
期初現金及約當現金	141,716	
期末現金及約當現金	143,336	

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44千元。

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 109 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	
財產收入				949	
財產處分收入	年	1	15,000	15	財產報廢變賣收入。
租金收入	年	1	4,000	4	場地租借收入。(收支對列)
利息收入	年	1	930,000	930	專戶存款利息收入。
政府撥入收入				95,219	
公庫撥款收入	年	1	1,569,000	1,569	公庫撥款收入。
政府其他撥入收入	年	1	93,650,000	93,650	教育部補助改隸臺中市 政府移轉經費。(依據教 育部108.8.8臺教 會(四)字 第1080114011C號函)
其他收入				35	
雜項收入	年	1	35,000	35	實習實驗費收入。(收支 對列)
總 計：				96,203	

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109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
88,452	55	特殊教育計畫	96,949	96,929	
88,452	551	特殊教育	96,949	96,929	
74,043	55121000	人員維持費	73,944	78,648	
74,043	1	用人費用	73,944	78,648	
51,410	11	正式員額薪資	51,908	55,485	
48,990	113	職員薪金	49,492	53,070	教職員待遇。(詳用人費用彙計表)
2,420	114	工員工資	2,416	2,415	技工工友待遇。(詳用人費用彙計表)
812	13	超時工作報酬	920	1,180	
812	131	加班費	920	1,180	不休假加班費。(詳用人費用彙計表)
10,798	15	獎金	11,011	11,861	
4,636	151	考績獎金	4,751	5,221	考績獎金。(詳用人費用彙計表)
6,162	152	年終獎金	6,260	6,640	年終工作獎金。(詳用人費用彙計表)
5,279	16	退休及卹償金	4,345	4,336	
4,059	161	職員退休及離職金	4,200	4,191	提撥教職員退撫基金。(詳用人費用彙計表)
1,219	162	工員退休及離職金	145	145	提撥技工工友勞退基金。(詳用人費用彙計表)
5,745	18	福利費	5,760	5,786	
5,203	181	分擔員工保險費	5,200	5,176	教職員工公保、健保、勞保保險費補助。(詳用人費用彙計表)
542	18Y	其他福利費	560	610	休假補助費。(詳用人費用彙計表)
14,409	55122000	一般教學計畫	23,005	18,281	
1,282	1	用人費用	1,617	1,622	
1,249	12	聘僱及兼職人員薪資	1,617	1,617	
1,249	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	0	5	
0	131	加班費	0	5	業務超時加班費。(詳用人費用彙計表)(收支對列)
33	18	福利費	0	0	
33	183	傷病醫藥費	0	0	
7,916	2	服務費用	13,973	9,129	
1,344	21	水電費	1,728	1,912	

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109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
1,244	212 工作場所電費	1,617	1,800	電費。(專款專用)
0		4	5	電費。(收支對列)
96	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。
305	22 郵電費	360	360	
83	221 郵費	61	61	郵資。
159	222 電話費	239	239	電話等業務聯繫費用。
64	224 數據通信費	60	60	網路數據通訊費。
177	23 旅運費	490	490	
177	231 國內旅費	490	490	國內出差旅費。
84	24 印刷裝訂與廣告費	160	160	
84	241 印刷及裝訂費	160	160	各項資料印刷及裝訂費。
2,625	25 修理保養及保固費	7,367	2,435	
757	252 一般房屋修護費	985	985	教室及辦公廳舍修護費。
0		3,599	0	音樂及社團等教室暨周邊環境 整修工程。
0		350	0	校園廁所整修。
772	253 宿舍修護費	100	100	公有宿舍修護費。
0		966	0	職務宿舍外牆暨周邊環境整修 工程。
145	255 機械及設備修護費	100	100	電梯修護費。
0		150	150	機械及設備修護費。
0		100	100	資訊設備修護費。
152	256 交通及運輸設備修護 費	180	163	公務車輛養護費。
0		100	100	廣播、電話、監視系統及擴音 設備等修護費。
798	257 雜項設備修護費	116	116	消防安全設備修護費。(專款專 用)
0		250	250	飲水設備修護費。
0		371	371	雜項設備修護費。
48	26 保險費	75	75	
20	261 一般房屋保險費	33	33	校舍建物保險費。
23	264 交通及運輸設備保險 費	19	19	公務車輛保險費。
5	26Y 其他保險費	23	23	學生對外參賽及活動保險費。
2,512	27 一般服務費	2,877	2,810	

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109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
18276	佣金、匯費、經理費 及手續費	10	10	匯費及手續費等費用。
1,710279	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		680	613	校園清潔外包費。
59927D	計時與計件人員酬金	396	396	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		513	513	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)
18627F	體育活動費	180	180	文康活動費。
66928	專業服務費	764	735	
270285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	140	140	專題演講、校內進修及活動鐘點費。
0		163	134	高中聯課(社團)活動教師鐘點費。(專款專用)
0		36	36	專家學者出席費。
122287	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		30	30	建築物安全檢查簽證申報費。(專款專用)
0		18	18	契約電匠養護費。
0		18	18	水質檢驗費。
5288	委託考選訓練費	21	21	教育訓練費。
17628A	電腦軟體服務費	184	184	電腦軟體、系統修護費。
9628Y	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。
1,2633	材料及用品費	2,883	2,886	
4431	使用材料費	246	244	
44312	燃料	203	201	公務車輛油料費。
0		3	3	割草機及發電機等機具用燃料。
0315	設備零件	40	40	各項設備維修零件。

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109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
1,220	用品消耗	2,637	2,642	
593	辦公（事務）用品	936	936	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。
11	報章雜誌	80	80	圖書、報紙及雜誌等費用。
258	農業與園藝用品及環境美化費	254	254	校園綠化美化經費。
0		15	15	校園環境清潔衛生經費。
43	食品	50	50	因公誤餐費。
13	醫療用品(非醫療院所使用)	30	30	健康中心醫療保健用品。
302	其他用品消耗	202	202	特殊班教材教具活動費。
0		717	717	辦理各項活動經費。
0		38	38	廁所裝設衛生紙及洗手乳經費。(專款專用)
0		35	40	學生實習所需材料費。(收支對列)
112	租金、償債、利息及相關手續費	300	300	
23	交通及運輸設備租金	120	120	
23	車租	120	120	各項活動租車費。
88	雜項設備租金	180	180	
88	雜項設備租金	180	180	影印機租金。
66	稅捐及規費(強制費)	60	60	
36	消費與行為稅	36	36	
36	使用牌照稅	36	36	公務車輛使用牌照稅。
30	規費	24	24	
8	行政規費與強制費	2	2	公務車輛檢驗費。
22	汽車燃料使用費	22	22	公務車輛汽車燃料使用費。
3,769	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,172	4,284	
31	會費	35	35	
1	學術團體會費	3	3	童軍、體育等相關團體會費。
30	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。
3,683	捐助、補助與獎助	3,959	4,085	

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109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
3,683	726 獎助學員生給與	3,929	4,043	身心障礙學生書籍、制服及伙食費等補助。
0		30	42	特殊教育學生獎助學金。
50	74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	78	64	
0	743 獎勵費用	30	10	資深教師獎勵金。
50	744 慰問、照護及濟助金	48	54	退休(職)人員三節慰問金。
5	75 競賽及交流活動費	100	100	
5	751 技能競賽	100	100	參加各項競賽活動相關費用。
2,013	5L 一般行政管理計畫	2,169	945	
2,013	5L1 行政管理及推展	2,169	945	
1,105	5L100300 教職員退休及撫卹給付	1,569	244	
1,105	1 用人費用	1,569	244	
11	15 獎金	0	0	
11	15Y 其他獎金	0	0	
1,095	16 退休及卹償金	1,569	244	
672	161 職員退休及離職金	1,569	244	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)
422	162 工員退休及離職金	0	0	
908	5L100400 調整待遇及其他經費	600	701	
908	1 用人費用	600	701	
908	18 福利費	600	701	
908	18Y 其他福利費	600	701	教職員工婚、喪、生育及子女教育等補助。(詳用人費用彙計表)
3,118	5M 建築及設備計畫	2,240	2,840	
58	5M3 交通及運輸設備	0	550	
58	5M320000 由學校編列執行之交通及運輸設備	0	550	
58	5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	0	550	
58	51 購建固定資產	0	550	
58	515 購置交通及運輸設備	0	550	充實各項教學及行政設備。
2,678	5M4 其他設備	1,670	2,090	
2,678	5M420000 由學校編列執行之其他設備	1,670	2,090	
2,678	5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,670	2,090	

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109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
2,678	51	購建固定資產	1,670	2,090	
847	514	購置機械及設備	0	98	充實各項教學及辦公設備。
1,831	516	購置雜項設備	1,430	1,702	充實各項教學及辦公設備。
0			0	290	充實各項教學及行政設備。
0			240	0	音樂及社團等教室暨周邊環境 整修工程。
383	5M5	無形資產	570	200	
383	5M520000	由學校編列執行之無形資 產	570	200	
383	5	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	570	200	
383	52	購置無形資產	570	200	
383	521	購置電腦軟體	570	200	充實教學及辦公用電腦軟體。
93,583	總	計	101,358	100,714	

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 109 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 特殊教育				96,949 96,949	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。
一般行政管理計畫 行政管理及推展				2,169 2,169	
建築及設備計畫 其他設備				2,240 1,670	
無形資產				570	
合 計				101,358	

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109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比較增減
403,457	資 產 合 計	402,972	402,617	355
403,457	資 產	402,972	402,617	355
142,556	流動資產	143,336	141,716	1,620
142,556	現金	143,336	141,716	1,620
142,556	銀行存款	143,336	141,716	1,620
831	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	875	831	44
831	準備金	875	831	44
831	退休及離職準備 金	875	831	44
260,070	其他資產	258,761	260,070	-1,309
260,070	什項資產	258,761	260,070	-1,309
2,028	暫付及待結轉帳 項	719	2,028	-1,309
258,042	代管資產	258,042	258,042	0
281,842	負 債	287,352	281,842	5,510
21,559	流動負債	27,077	21,560	5,517
21,559	應付款項	27,077	21,560	5,517
20,063	應付代收款	27,077	20,063	7,014
1,112	應付費用	0	1,112	-1,112
385	其他應付款	0	385	-385
260,282	其他負債	260,275	260,282	-7
260,282	什項負債	260,275	260,282	-7
1,409	存入保證金	1,358	1,409	-51
831	應付退休及離職 金	875	831	44
258,042	應付代管資產	258,042	258,042	0
121,615	基金餘額	115,620	120,775	-5,155
121,615	基金餘額	115,620	120,775	-5,155
121,615	基金餘額	115,620	120,775	-5,155
121,615	累積餘額	115,620	120,775	-5,155
403,457	負債及基金餘額合計	402,972	402,617	355

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 109 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				101,358	
特殊教育計畫				96,949	
一般行政管理計畫				2,169	
建築及設備計畫				2,240	
上年度預算數				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	
前年度決算數				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	
106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 109 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	90	0	90	
職員	82	0	82	
技工	6	0	6	
工友	2	0	2	
總 計	90	0	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	51,908		920		6,260	4,751		5,914
特殊教育計畫	51,908		920		6,260	4,751		4,345
正式人員	51,908		920		6,260	4,751		4,345
兼任人員								
一般行政管理計畫								1,569
正式人員								
其他人員								1,569

備註：1.行政助理909千元，警衛外包1,002千元。

2.年終獎金參照「一百零七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6,260千元。

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72人，金額為4,751千元。

啟明學校
發展基金
彙計表
109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				
		5,200			1,160		76,113	1,617	77,730
		5,200			560		73,944	1,617	75,561
		5,200			560		73,944		73,944
								1,617	1,617
					600		2,169		2,169
					600		600		600
							1,569		1,569

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109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
77,338	81,215	用人費用	77,730	75,561	2,169	0
51,410	55,485	正式員額薪資	51,908	51,908	0	0
48,990	53,070	職員薪金	49,492	49,492	0	0
2,420	2,415	工員工資	2,416	2,416	0	0
1,249	1,617	聘僱及兼職人員薪資	1,617	1,617	0	0
1,249	1,617	兼職人員酬金	1,617	1,617	0	0
812	1,185	超時工作報酬	920	920	0	0
812	1,185	加班費	920	920	0	0
10,809	11,861	獎金	11,011	11,011	0	0
4,636	5,221	考績獎金	4,751	4,751	0	0
6,162	6,640	年終獎金	6,260	6,260	0	0
11		其他獎金	0	0	0	0
6,373	4,580	退休及卹償金	5,914	4,345	1,569	0
4,732	4,435	職員退休及離職金	5,769	4,200	1,569	0
1,642	145	工員退休及離職金	145	145	0	0
6,685	6,487	福利費	6,360	5,760	600	0
5,203	5,176	分擔員工保險費	5,200	5,200	0	0
33		傷病醫藥費	0	0	0	0
1,450	1,311	其他福利費	1,160	560	600	0
7,916	9,129	服務費用	13,973	13,973	0	0
1,344	1,912	水電費	1,728	1,728	0	0
1,244	1,805	工作場所電費	1,621	1,621	0	0
96	102	工作場所水費	102	102	0	0
4	5	氣體費	5	5	0	0
305	360	郵電費	360	360	0	0
83	61	郵費	61	61	0	0
159	239	電話費	239	239	0	0
64	60	數據通信費	60	60	0	0
177	490	旅運費	490	490	0	0
177	490	國內旅費	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109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
84	160	印刷裝訂與廣告費	160	160	0	0
84	160	印刷及裝訂費	160	160	0	0
2,625	2,435	修理保養及保固費	7,367	7,367	0	0
757	985	一般房屋修護費	4,934	4,934	0	0
772	100	宿舍修護費	1,066	1,066	0	0
145	350	機械及設備修護費	350	350	0	0
152	263	交通及運輸設備修護費	280	280	0	0
798	737	雜項設備修護費	737	737	0	0
48	75	保險費	75	75	0	0
20	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
5	23	其他保險費	23	23	0	0
2,512	2,810	一般服務費	2,877	2,877	0	0
18	10	佣金、匯費、經理費及手續費	10	10	0	0
1,710	1,711	外包費	1,778	1,778	0	0
599	909	計時與計件人員酬金	909	909	0	0
186	180	體育活動費	180	180	0	0
669	735	專業服務費	764	764	0	0
270	310	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	339	339	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
176	184	電腦軟體服務費	184	184	0	0
96	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
1,263	2,886	材料及用品費	2,883	2,883	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109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
44	244	使用材料費	246	246	0	0
44	204	燃料	206	206	0	0
	40	設備零件	40	40	0	0
1,220	2,642	用品消耗	2,637	2,637	0	0
593	1,216	辦公(事務)用品	1,216	1,216	0	0
11	80	報章雜誌	80	80	0	0
258	269	農業與園藝用品及 環境美化費	269	269	0	0
43	50	食品	50	50	0	0
13	30	醫療用品(非醫療院 所使用)	30	30	0	0
302	997	其他用品消耗	992	992	0	0
112	300	租金、償債、利息及相 關手續費	300	300	0	0
23	120	交通及運輸設備租金	120	120	0	0
23	120	車租	120	120	0	0
88	180	雜項設備租金	180	180	0	0
88	180	雜項設備租金	180	180	0	0
3,118	2,840	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	2,240	0	0	2,240
2,735	2,640	購建固定資產	1,670	0	0	1,670
847	98	購置機械及設備	0	0	0	0
58	550	購置交通及運輸設 備	0	0	0	0
1,831	1,992	購置雜項設備	1,670	0	0	1,670
383	200	購置無形資產	570	0	0	570
383	200	購置電腦軟體	570	0	0	570
66	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
36	36	使用牌照稅	36	36	0	0
30	24	規費	24	24	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109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
8	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
3,769	4,284	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,172	4,172	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
3,683	4,085	捐助、補助與獎助	3,959	3,959	0	0
3,683	4,085	獎助學員生給與	3,959	3,959	0	0
50	64	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	78	78	0	0
	10	獎勵費用	30	30	0	0
50	54	慰問、照護及濟助金	48	48	0	0
5	100	競賽及交流活動費	100	100	0	0
5	100	技能競賽	100	100	0	0
93,583	100,714	合計	101,358	96,949	2,169	2,240

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109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									
房屋及建築									
機械及設備	15,456	10,242					1,891	3,323	
交通及運輸設備	4,791	2,354					485	1,952	
雜項設備	18,431	8,956	1,670	(1)			1,940	9,205	
購建中固定資產									
電腦軟體	381		570	(1)	198	(9)		753	
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	39,059	21,552	2,240		198		4,316	15,233	

註：