

中華民國 110 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110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 110 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 110 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 110 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	41	41	43	-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

單位:新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	468	主要係場地租借及專戶存款利息收入等。
政府撥入收入	97,070	主要係政府其他撥入收入等。
其他收入	35	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 110 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	100,179	為辦理行政及教學所需經費。
一般行政管理計畫	1,132	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	3,205	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 97,573 千元，較上年度預算數 96,203 千元，增加 1,370 千元，增加 1.42%。

(二) 本年度基金用途 104,516 千元，較上年度預算數 101,358 千元，增加 3,158 千元，增加 3.12%。

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 6,943 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(108)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 96,929 千元，決算數 88,275 千元，執行率 91.07%。
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 945 千元，決算數 3,083 千元，執行率 326.24%。

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 110 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 2,840 千元，決算數 2,706 千元，執行率 95.28%。
---------	----------------	---

二、上年度已過期間(109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 54,299 千元，實際執行數 51,988 千元，執行率 95.74%。
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 1,120 千元，實際執行數 717 千元，執行率 64.02%。
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 1,360 千元，實際執行數 965 千元，執行率 70.96%。

伍、其他

本年度預計班級數：集中式特教班 11 班、不分類巡輔班 3 班，共 14 班，學生 96 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110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(-)
102,450	基金來源	97,573	96,203	1,370
3	徵收及依法分配收入	0	0	0
3	違規罰款收入	0	0	0
1,199	財產收入	468	949	-481
42	財產處分收入	30	15	15
140	租金收入	228	4	224
1,016	利息收入	210	930	-720
101,051	政府撥入收入	97,070	95,219	1,851
2,301	公庫撥款收入	456	1,569	-1,113
98,750	政府其他撥入收入	96,614	93,650	2,964
197	其他收入	35	35	0
197	雜項收入	35	35	0
94,064	基金用途	104,516	101,358	3,158
88,275	特殊教育計畫	100,179	96,949	3,230
88,275	特殊教育	100,179	96,949	3,230
3,083	一般行政管理計畫	1,132	2,169	-1,037
3,083	行政管理及推展	1,132	2,169	-1,037
2,706	建築及設備計畫	3,205	2,240	965
370	交通及運輸設備	1,177	0	1,177
2,238	其他設備	2,028	1,670	358
98	無形資產	0	570	-570
8,386	本期賸餘 (短絀-)	-6,943	-5,155	-1,788
121,615	期初基金餘額	124,846	120,775	4,071
0	解繳公庫	0	0	0
130,001	期末基金餘額	117,903	115,620	2,283

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110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)	-6,943	
調整非現金項目	6,799	
流動負債淨增(淨減)	6,799	
業務活動之淨現金流入(流出)	-144	
其他活動之現金流量		
減少其他資產	1,856	
減少其他資產	1,856	
減少短期債務及其他負債	-187	
減少其他負債	-187	
其他活動之淨現金流入(流出)	1,669	
現金及約當現金之淨增(淨減)	1,525	
期初現金及約當現金	143,055	
期末現金及約當現金	144,580	

註：不影響現金流量之活動如下：  
 本年度代管資產較上年度減少22,814千元。  
 本年度退休及離職儲金較上年度增加43千元。

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 110 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				468	
財產處分收入	年	1	30,000	30	財產報廢變賣收入。
租金收入	年	1	228,000	228	場地租借收入。(收支對列)
利息收入	年	1	210,000	210	專戶存款利息收入。
政府撥入收入				97,070	
公庫撥款收入	年	1	456,000	456	公庫撥款收入。
政府其他撥入收入	年	1	96,614,000	96,614	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				35	
雜項收入	年	1	35,000	35	實習實驗費收入。(收支對列)
總 計：				97,573	

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110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
88,275	55	特殊教育計畫	100,179	96,949	
88,275	551	特殊教育	100,179	96,949	
73,937	55121000	人員維持費	76,908	73,944	
73,937	1	用人費用	76,908	73,944	
52,096	11	正式員額薪資	54,059	51,908	
49,681	113	職員薪金	51,643	49,492	教職員待遇。(詳用人費用彙計表)
2,415	114	工員工資	2,416	2,416	技工工友待遇。(詳用人費用彙計表)
866	13	超時工作報酬	950	920	
866	131	加班費	950	920	不休假加班費。(詳用人費用彙計表)
10,964	15	獎金	11,380	11,011	
4,770	151	考績獎金	4,880	4,751	考績獎金。(詳用人費用彙計表)
6,194	152	年終獎金	6,500	6,260	年終工作獎金。(詳用人費用彙計表)
4,213	16	退休及卹償金	4,495	4,345	
4,068	161	職員退休及離職金	4,350	4,200	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	145	145	提撥技工工友勞退基金。(詳用人費用彙計表)
5,799	18	福利費	6,024	5,760	
5,186	181	分擔員工保險費	5,400	5,200	教職員工公保、健保、勞保保險費補助。(詳用人費用彙計表)
613	18Y	其他福利費	624	560	休假補助費。(詳用人費用彙計表)
14,338	55122000	一般教學計畫	23,271	23,005	
1,802	1	用人費用	1,627	1,617	
1,735	12	聘僱及兼職人員薪資	1,617	1,617	
1,735	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	10	0	
0	131	加班費	10	0	業務超時加班費。(詳用人費用彙計表)(收支對列)
68	18	福利費	0	0	
68	183	傷病醫藥費	0	0	
7,476	2	服務費用	15,000	13,973	
1,366	21	水電費	1,787	1,728	

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110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
1,243	212 工作場所電費	1,600	1,617	電費。(專款專用)
0		20	4	電費。(收支對列)
119	214 工作場所水費	162	102	水費。(專款專用)
4	216 氣體費	5	5	瓦斯費。
264	22 郵電費	337	360	
48	221 郵費	61	61	郵資。
150	222 電話費	210	239	電話等業務聯繫費用。
66	224 數據通信費	66	60	網路數據通訊費。
176	23 旅運費	490	490	
175	231 國內旅費	490	490	國內出差旅費。
1	235 貨物運費	0	0	
84	24 印刷裝訂與廣告費	220	160	
84	241 印刷及裝訂費	150	160	各項資料印刷及裝訂費。
0	245 業務宣導費	70	0	招生宣導費。(收支對列)
1,706	25 修理保養及保固費	8,116	7,367	
487	252 一般房屋修護費	700	985	教室及辦公廳舍修護費。
0		0	3,599	音樂及社團等教室暨周邊環境 整修工程。
0		0	350	校園廁所整修。
0		128	0	教室及辦公廳舍修護費。(收支 對列)
0		3,432	0	錄音空間修繕及設備擴充計畫 。
0		2,306	0	校舍外牆修繕及農園藝空間環 境改善計畫。
63	253 宿舍修護費	100	100	公有宿舍修護費。
0		0	966	職務宿舍外牆暨周邊環境整修 工程。
159	255 機械及設備修護費	130	100	電梯修護費。
0		120	150	機械及設備修護費。
0		100	100	資訊設備修護費。
219	256 交通及運輸設備修護 費	189	180	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。
778	257 雜項設備修護費	250	250	飲水設備修護費。
0		371	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110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	190	116	消防安全設備修護費。(專款專用)
5926	<b>保險費</b>	77	75	
21261	一般房屋保險費	33	33	校舍建物保險費。
26264	交通及運輸設備保險費	19	19	公務車輛保險費。
1326Y	其他保險費	23	23	學生對外參賽及活動保險費。
0		2	0	教育志工意外保險費。
2,91127	<b>一般服務費</b>	2,956	2,877	
5276	佣金、匯費、經理費及手續費	10	10	匯費及手續費等費用。
1,774279	外包費	1,002	1,002	警衛人員2名外包費。
0		760	680	校園清潔外包費。
0		96	96	夜間保全設定費。
96327D	計時與計件人員酬金	398	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		514	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)
16927F	體育活動費	176	180	文康活動費。
75928	<b>專業服務費</b>	865	764	
282285	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		164	163	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。
17428A	電腦軟體服務費	184	184	電腦軟體、系統修護費。
17728Y	其他專業服務費	180	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、大樓外牆清洗等。

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110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
152 29	<b>公共關係費</b>	152	152	
152 291	公共關係費	152	152	因公務所需之應酬、捐贈等費用。
1,186 3	<b>材料及用品費</b>	2,623	2,883	
92 31	<b>使用材料費</b>	227	246	
57 312	燃料	184	203	公務車輛油料費。
0		3	3	割草機及發電機等機具用燃料。
34 315	設備零件	40	40	各項設備維修零件。
1,095 32	<b>用品消耗</b>	2,396	2,637	
569 321	辦公(事務)用品	778	936	教學及辦公用文具、紙張、各項用品等。
0		270	280	教學用各項器具用品等。
20 322	報章雜誌	80	80	圖書、報紙及雜誌等費用。
159 323	農業與園藝用品及環境美化費	220	254	校園綠化美化經費。
0		15	15	校園環境清潔衛生經費。
68 326	食品	50	50	因公誤餐費。
7 328	醫療用品(非醫療院所使用)	30	30	健康中心醫療保健用品。
271 32Y	其他用品消耗	680	717	辦理各項活動經費。
0		172	202	特殊班教材教具活動費。
0		38	38	廁所裝設衛生紙及洗手乳經費。(專款專用)
0		35	35	學生實習所需材料費。(收支對列)
0		28	0	辦理教育志工活動費。(專款專用)
157 4	<b>租金、償債、利息及相關手續費</b>	270	300	
69 44	<b>交通及運輸設備租金</b>	120	120	
69 442	車租	120	120	各項活動租車費。
88 45	<b>雜項設備租金</b>	150	180	
88 451	雜項設備租金	150	180	影印機租金。
60 6	<b>稅捐及規費(強制費)</b>	61	60	
36 64	<b>消費與行為稅</b>	36	36	
36 646	使用牌照稅	36	36	公務車輛使用牌照稅。
24 66	<b>規費</b>	25	24	
2 661	行政規費與強制費	3	2	公務車輛檢驗費。

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110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
22 663	汽車燃料使用費	22	22	公務車輛汽車燃料使用費。
3,656 7	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	3,690	4,172	
30 71	會費	35	35	
1 712	學術團體會費	3	3	童軍、體育等相關團體會費。
29 713	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。
3,570 72	捐助、補助與獎助	3,502	3,959	
3,570 726	獎助學員生給與	3,466	3,929	身心障礙學生書籍、制服及伙 食費等補助。
0		36	30	特殊教育學生獎助學金。
48 74	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	56	78	
0 743	獎勵費用	8	30	資深教師獎勵金。
48 744	慰問、照護及濟助金	48	48	退休(職)人員三節慰問金。
7 75	競賽及交流活動費	97	100	
7 751	技能競賽	97	100	參加各項競賽活動相關費用。
3,083 5L	一般行政管理計畫	1,132	2,169	
3,083 5L1	行政管理及推展	1,132	2,169	
2,301 5L100300	教職員退休及撫卹給付	456	1,569	
2,301 1	用人費用	456	1,569	
35 15	獎金	0	0	
35 15Y	其他獎金	0	0	
2,266 16	退休及卹償金	456	1,569	
2,266 161	職員退休及離職金	456	1,569	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)
782 5L100400	調整待遇及其他經費	676	600	
782 1	用人費用	676	600	
782 18	福利費	676	600	
782 18Y	其他福利費	676	600	教職員工婚、喪、生育及子女 教育等補助。(詳用人費用彙計 表)
2,706 5M	建築及設備計畫	3,205	2,240	
370 5M3	交通及運輸設備	1,177	0	
370 5M320000	由學校編列執行之交通及 運輸設備	1,177	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110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
3705	<b>購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資</b>	1,177	0	
37051	<b>購建固定資產</b>	1,177	0	
370515	購置交通及運輸設備	242	0	購置廣播、監視、電話系統及擴音設備等。
0		935	0	錄音空間修繕及設備擴充計畫。
2,2385M4	<b>其他設備</b>	2,028	1,670	
2,2385M420000	由學校編列執行之其他設備	2,028	1,670	
2,2385	<b>購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資</b>	2,028	1,670	
2,23851	<b>購建固定資產</b>	2,028	1,670	
414514	購置機械及設備	1,030	0	充實各項教學及辦公設備。
0		270	0	身心障礙學生職能訓練設備擴充計畫。
1,824516	購置雜項設備	728	1,430	充實各項教學及辦公設備。
0		0	240	音樂及社團等教室暨周邊環境整修工程。
985M5	<b>無形資產</b>	0	570	
985M520000	由學校編列執行之無形資產	0	570	
985	<b>購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資</b>	0	570	
9852	<b>購置無形資產</b>	0	570	
98521	購置電腦軟體	0	570	充實教學及辦公用電腦軟體。
94,064	總計	104,516	101,358	



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 110 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				100,179	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				100,179	
一般行政管理計畫				1,132	
行政管理及推展				1,132	
建築及設備計畫				3,205	
交通及運輸設備				1,177	
其他設備				2,028	
合 計				104,516	

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 110 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				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	
上年度預算數				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	
前年度決算數				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	
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 110 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	-2	88	
職員	82	-2	80	
技工	6	0	6	
工友	2	0	2	
總 計	90	-2	88	

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	54,059		960		6,500	4,880		4,951
特殊教育計畫	54,059		960		6,500	4,880		4,495
正式人員	54,059		960		6,500	4,880		4,495
兼任人員								
一般行政管理計畫								456
正式人員								
其他人員								456

備註：

1.行政助理912千元，警衛外包1,002千元。

2.年終獎金參照「一百零八年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理，預算人數88人，金額為6,500千元。

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70人，金額為4,880千元。

啟明學校  
發展基金  
彙計表  
110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			1,300		78,050	1,617	79,667
		5,400			624		76,918	1,617	78,535
		5,400			624		76,918		76,918
								1,617	1,617
					676		1,132		1,132
					676		676		676
							456		456

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110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
78,823	77,730	用人費用	79,667	78,535	1,132	0
52,096	51,908	正式員額薪資	54,059	54,059	0	0
49,681	49,492	職員薪金	51,643	51,643	0	0
2,415	2,416	工員工資	2,416	2,416	0	0
1,735	1,617	聘僱及兼職人員薪資	1,617	1,617	0	0
1,735	1,617	兼職人員酬金	1,617	1,617	0	0
866	920	超時工作報酬	960	960	0	0
866	920	加班費	960	960	0	0
10,999	11,011	獎金	11,380	11,380	0	0
4,770	4,751	考績獎金	4,880	4,880	0	0
6,194	6,260	年終獎金	6,500	6,500	0	0
35		其他獎金	0	0	0	0
6,479	5,914	退休及卹償金	4,951	4,495	456	0
6,334	5,769	職員退休及離職金	4,806	4,350	456	0
145	145	工員退休及離職金	145	145	0	0
6,648	6,360	福利費	6,700	6,024	676	0
5,186	5,200	分擔員工保險費	5,400	5,400	0	0
68		傷病醫藥費	0	0	0	0
1,394	1,160	其他福利費	1,300	624	676	0
7,476	13,973	服務費用	15,000	15,000	0	0
1,366	1,728	水電費	1,787	1,787	0	0
1,243	1,621	工作場所電費	1,620	1,620	0	0
119	102	工作場所水費	162	162	0	0
4	5	氣體費	5	5	0	0
264	360	郵電費	337	337	0	0
48	61	郵費	61	61	0	0
150	239	電話費	210	210	0	0
66	60	數據通信費	66	66	0	0
176	490	旅運費	490	490	0	0
175	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110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		貨物運費	0	0	0	0
84	160	印刷裝訂與廣告費	220	220	0	0
84	160	印刷及裝訂費	150	150	0	0
		業務宣導費	70	70	0	0
1,706	7,367	修理保養及保固費	8,116	8,116	0	0
487	4,934	一般房屋修護費	6,566	6,566	0	0
63	1,066	宿舍修護費	100	100	0	0
159	350	機械及設備修護費	350	350	0	0
219	280	交通及運輸設備修護費	289	289	0	0
778	737	雜項設備修護費	811	811	0	0
59	75	保險費	77	77	0	0
21	33	一般房屋保險費	33	33	0	0
26	19	交通及運輸設備保險費	19	19	0	0
13	23	其他保險費	25	25	0	0
2,911	2,877	一般服務費	2,956	2,956	0	0
5	10	佣金、匯費、經理費及手續費	10	10	0	0
1,774	1,778	外包費	1,858	1,858	0	0
963	909	計時與計件人員酬金	912	912	0	0
169	180	體育活動費	176	176	0	0
759	764	專業服務費	865	865	0	0
282	339	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	340	340	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
174	184	電腦軟體服務費	184	184	0	0
177	80	其他專業服務費	180	180	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110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
1,186	2,883	材料及用品費	2,623	2,623	0	0
92	246	使用材料費	227	227	0	0
57	206	燃料	187	187	0	0
34	40	設備零件	40	40	0	0
1,095	2,637	用品消耗	2,396	2,396	0	0
569	1,216	辦公(事務)用品	1,048	1,048	0	0
20	80	報章雜誌	80	80	0	0
159	269	農業與園藝用品及 環境美化費	235	235	0	0
68	50	食品	50	50	0	0
7	30	醫療用品(非醫療院 所使用)	30	30	0	0
271	992	其他用品消耗	953	953	0	0
157	300	租金、償債、利息及相 關手續費	270	270	0	0
69	120	交通及運輸設備租金	120	120	0	0
69	120	車租	120	120	0	0
88	180	雜項設備租金	150	150	0	0
88	180	雜項設備租金	150	150	0	0
2,706	2,240	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	3,205	0	0	3,205
2,608	1,670	購建固定資產	3,205	0	0	3,205
414		購置機械及設備	1,300	0	0	1,300
370		購置交通及運輸設 備	1,177	0	0	1,177
1,824	1,670	購置雜項設備	728	0	0	728
98	570	購置無形資產	0	0	0	0
98	570	購置電腦軟體	0	0	0	0
60	60	稅捐及規費(強制費)	61	61	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110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	25	25	0	0
2	2	行政規費與強制費	3	3	0	0
22	22	汽車燃料使用費	22	22	0	0
3,656	4,172	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,690	3,690	0	0
30	35	會費	35	35	0	0
1	3	學術團體會費	3	3	0	0
29	32	職業團體會費	32	32	0	0
3,570	3,959	捐助、補助與獎助	3,502	3,502	0	0
3,570	3,959	獎助學員生給與	3,502	3,502	0	0
48	78	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	56	56	0	0
	30	獎勵費用	8	8	0	0
48	48	慰問、照護及濟助金	48	48	0	0
7	100	競賽及交流活動費	97	97	0	0
7	100	技能競賽	97	97	0	0
94,064	101,358	合計	104,516	100,179	1,132	3,205

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110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減
409,091	資 產 合 計	380,833	403,935	-23,102
409,091	資 產	380,833	403,935	-23,102
148,210	流動資產	144,580	143,055	1,525
148,210	現金	144,580	143,055	1,525
148,210	銀行存款	144,580	143,055	1,525
880	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	923	880	43
880	準備金	923	880	43
880	退休及離職準備 金	923	880	43
260,001	其他資產	235,330	260,000	-24,670
260,001	什項資產	235,330	260,000	-24,670
1,958	暫付及待結轉帳 項	102	1,958	-1,856
258,042	代管資產	235,228	258,042	-22,814
279,090	負 債	262,930	279,089	-16,159
18,854	流動負債	25,652	18,853	6,799
18,854	應付款項	25,652	18,853	6,799
18,639	應付代收款	25,652	18,639	7,013
214	應付費用	0	214	-214
0	其他應付款	0	0	0
260,236	其他負債	237,278	260,236	-22,958
260,236	什項負債	237,278	260,236	-22,958
1,314	存入保證金	1,127	1,314	-187
880	應付退休及離職 金	923	880	43
258,042	應付代管資產	235,228	258,042	-22,814
130,001	基金餘額	117,903	124,846	-6,943
130,001	基金餘額	117,903	124,846	-6,943
130,001	基金餘額	117,903	124,846	-6,943
130,001	累積餘額	117,903	124,846	-6,943
409,091	負債及基金餘額合計	380,833	403,935	-23,102

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110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	18,345	12,670	1,300	(1)			2,150	4,825	
交通及運輸設備	4,611	2,931	1,177	(1)			400	2,457	
雜項設備	21,416	11,315	728	(1)			1,993	8,836	
購建中固定資產									
電腦軟體	568				115	(9)		453	
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	44,940	26,916	3,205		115		4,543	16,571	

註：