

中華民國 114 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114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 114 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，並置秘書 1 人，襄助校長處理校務，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 114 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 114 年度

員額編制表

類別	法定編制額	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	37	37	37	-
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

單位:新臺幣千元

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	1,111	主要係場地租借及專戶存款利息收入等。
政府撥入收入	102,845	主要係政府其他撥入收入等。
規費收入	16	主要係使用規費收入。
其他收入	36	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 114 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	101,179	為辦理行政及教學所需經費。
一般行政管理計畫	1,941	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	2,000	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 104,008 千元，較上年度預算數 99,367 千元，增加 4,641 千元，增加 4.67%。

(二) 本年度基金用途 105,120 千元，較上年度預算數 104,548 千元，增加 572 千元，增加 0.55%。

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 1,112 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(112)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 105,976 千元，決算數 106,516 千元，執行率 100.51%。
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 1,116 千元，決算數 1,524 千元，執行率 136.56%。

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 114 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 2,420 千元，決算數 1,860 千元，執行率 76.86%。
---------	----------------	---

二、上年度已過期間（113 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 64,695 千元，實際執行數 59,881 千元，執行率 92.56%。
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 1,216 千元，實際執行數 1,045 千元，執行率 85.94%。
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 1,750 千元，實際執行數 1,683 千元，執行率 96.17%。

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 73 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114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(-)
106,676	基金來源	104,008	99,367	4,641
11	徵收及依法分配收入	0	0	0
11	違規罰款收入	0	0	0
1,108	財產收入	1,111	1,134	-23
144	財產處分收入	61	46	15
423	租金收入	450	408	42
541	利息收入	600	680	-80
105,455	政府撥入收入	102,845	98,120	4,725
6,841	公庫撥款收入	1,231	506	725
98,614	政府其他撥入收入	101,614	97,614	4,000
0	規費收入	16	0	16
0	使用規費收入	16	0	16
101	其他收入	36	113	-77
0	受贈收入	3	0	3
101	雜項收入	33	113	-80
109,900	基金用途	105,120	104,548	572
106,516	特殊教育計畫	101,179	98,536	2,643
106,516	特殊教育	101,179	98,536	2,643
1,524	一般行政管理計畫	1,941	1,216	725
1,524	行政管理及推展	1,941	1,216	725
1,860	建築及設備計畫	2,000	4,796	-2,796
0	土地購置	0	2,796	-2,796
267	交通及運輸設備	0	247	-247
1,593	其他設備	2,000	1,753	247
-3,225	本期賸餘 (短絀-)	-1,112	-5,181	4,069
130,342	期初基金餘額	121,936	120,559	1,377
0	解繳公庫	0	0	0
127,117	期末基金餘額	120,824	115,378	5,446

備註：1.前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為法定預算數，以下各表同。  
2.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。  
3.114年度起新增「規費收入」科目。

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114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)	-1,112	
調整非現金項目	532	
流動負債淨增(淨減)	532	
業務活動之淨現金流入(流出)	-580	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	144	
增加其他負債	144	
增加其他資產	-595	
增加其他資產	-595	
其他活動之淨現金流入(流出)	-451	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,031	
期初現金及約當現金	137,200	
期末現金及約當現金	136,169	

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50千元。

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 114 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				1,111	
財產處分收入	年	1	61,000	61	財產報廢變賣收入。
租金收入	年	1	450,000	450	場地租借收入。(收支對列)
利息收入	年	1	600,000	600	專戶存款利息收入。
政府撥入收入				102,845	
公庫撥款收入	年	1	1,231,000	1,231	公庫撥款收入。
政府其他撥入收入	年	1	101,614,000	101,614	教育部補助改隸臺中市 政府移轉經費。(依據教 育部112.8.10臺教 會(四)字 第1124400946C號函)
規費收入				16	
使用規費收入	年	1	16,000	16	場地租借收入。(收支對列)
其他收入				36	
受贈收入	年	1	3,000	3	畢業典禮及校慶等捐款 收入。(收支對列)
雜項收入	年	1	33,000	33	實習作品收入。(收支對列)
總 計：				104,008	

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114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
106,516	55 特殊教育計畫	101,179	98,536	
106,516	551 特殊教育	101,179	98,536	
83,852	55121000 人員維持費	82,870	78,870	
83,852	1 用人費用	82,870	78,870	
57,782	11 正式員額薪資	57,422	55,260	
55,269	113 職員薪金	54,912	52,800	教職員待遇。(詳用人費用彙計表)
2,514	114 員工工資	2,510	2,460	技工工友待遇。(詳用人費用彙計表)
1,399	13 加(夜)班費	1,400	980	
1,399	134 未休假加班費	1,400	980	未休假加班費。(詳用人費用彙計表)
12,290	15 獎金	12,020	11,650	
5,241	151 考績獎金	5,150	5,000	考績獎金。(詳用人費用彙計表)
7,050	152 年終獎金	6,870	6,650	年終工作獎金。(詳用人費用彙計表)
5,663	16 退休及卹償金	5,345	4,650	
5,513	161 職員退休及離職金	5,195	4,500	提撥教職員退撫基金。(詳用人費用彙計表)
151	162 員工退休及離職金	150	150	提撥技工工友勞退基金。(詳用人費用彙計表)
6,717	18 福利費	6,683	6,330	
6,015	181 分擔員工保險費	5,981	5,650	教職員工公保、健保、勞保保險費補助。(詳用人費用彙計表)
702	18Y 其他福利費	702	680	休假補助費。(詳用人費用彙計表)
22,664	55122000 一般教學計畫	18,309	19,666	
1,542	1 用人費用	1,685	1,779	
1,409	12 聘僱及兼職人員薪資	1,500	1,600	
1,409	124 兼職人員酬金	1,500	1,600	教師兼代課鐘點費。(詳用人費用彙計表)
54	13 加(夜)班費	97	97	
54	131 延長工時加班費	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)
79	18 福利費	88	82	
79	183 傷病醫藥費	88	82	教職員(含技工工友)及約僱人員健康檢查費。(詳用人費用彙計表)
15,815	2 服務費用	11,011	12,349	

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114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
1,540	<b>水電費</b>	1,567	1,615	
21	工作場所電費	1,225	1,260	電費。(專款專用)
0	212	200	200	電費。(收支對列)
1,411	工作場所水費	133	150	水費。(專款專用)
108	214	9	5	瓦斯費。
20	216	218	285	
163	<b>郵電費</b>	43	61	郵資。
22	22	127	140	電話等業務聯繫費用。
29	221	48	84	網路數據通訊費。
118	222	499	500	
17	224	490	490	國內出差旅費。
202	<b>旅運費</b>	9	10	物品或器材搬運費。
23	23	132	160	
202	231	72	80	各項資料印刷及裝訂費。
0	235	60	80	招生宣導費。(收支對列)
48	24	3,857	5,216	
48	241	0	0	
0	245	0	0	
9,896	<b>修理保養及保固費</b>	0	1,463	家政教室暨器材教具室修繕工程計畫。
25	251	0	922	多功能接待室建置工程計畫。
3	252	1,112	0	教學樓地下室運動地墊改善工程。
8,696	一般房屋修護費	138	186	教室及辦公廳舍修護費。(收支對列)
0		1,080	1,100	教室及辦公廳舍修護費。
0		69	80	公有宿舍修護費。
61	253	100	100	資訊設備修護費。
284	255	194	194	電梯修護費。
0		156	156	機械及設備修護費。
0		190	189	廣播、電話、監視系統及擴音設備等修護費。
217	256	138	176	公務車輛養護費。(詳車輛明細表)
0		220	250	雜項設備修護費。
0	257	210	150	飲水設備修護費。
636		250	250	消防安全設備修護費。(專款專用)
50	<b>保險費</b>	48	64	
26	261	20	33	校舍建物保險費。
19	264	17	19	公務車輛保險費。(詳車輛明細表)
27	264	9	10	學生赴外參賽及活動保險費。
0	26Y			

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114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
426Y	其他保險費	2	2	教育志工意外保險費。
3,08627	<b>一般服務費</b>	3,598	3,450	
13276	佣金、匯費、經理費 及手續費	11	10	匯費及手續費等費用。
0279	外包費	96	96	夜間保全設定費。
0		1,228	1,168	警衛人員2名外包費。
1,981		950	900	校園清潔外包費。
93927D	計時與計件人員酬金	474	454	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		568	545	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		7	7	行政助理健康檢查費。
15227F	體育活動費	264	270	文康活動費。
68028	<b>專業服務費</b>	940	907	
292285	講課鐘點、稿費、出 席審查及查詢費	168	168	高中聯課(社團)活動教師鐘點 費。(專款專用)
0		152	142	專題演講、校內進修及活動鐘 點費。
0		45	45	專家學者出席費。
0287	委託檢驗(定)試驗認證 費	78	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)
148		18	18	契約電匠養護費。
0		18	18	水質檢驗費。
1288	委託考選訓練費	18	12	教育訓練費。
11328A	電腦軟體服務費	113	100	電腦軟體、系統修護費。
12728Y	其他專業服務費	300	300	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。
15029	<b>公共關係費</b>	152	152	
150291	公共關係費	152	152	因公務所需之應酬、捐贈等費 用。
1,6633	<b>材料及用品費</b>	2,289	1,903	
13631	<b>使用材料費</b>	229	260	
0312	燃料	164	215	公務車輛油料費。(詳車輛明細 表)
78		5	5	割草機及發電機等機具用燃料 。
58315	設備零件	60	40	各項設備維修零件。
1,52732	<b>用品消耗</b>	2,060	1,643	

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114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
570321	辦公(事務)用品	530	400	教學及辦公用文具、紙張、各項用品等。
0		280	250	教學用各項器具用品等。
16322	報章雜誌	30	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	30	30	校園環境清潔衛生經費。
507		320	350	校園綠化美化經費。
13326	食品	50	40	因公誤餐費。
22328	醫療用品(非醫療院所使用)	60	60	健康中心醫療保健用品。
40032Y	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		132	102	特殊班教材教具活動費。
0		526	270	辦理各項活動經費。
0		33	45	學生實習所需材料費。(收支對列)
0		3	0	辦理畢業典禮及校慶活動經費。(收支對列)
1534	<b>租金、償債、利息及相關手續費</b>	217	217	
1844	交通及運輸設備租金	50	50	
18442	車租	50	50	各項活動租車費。
13545	雜項設備租金	167	167	
135451	雜項設備租金	167	167	影印機租金。
2406	<b>稅捐及規費(強制費)</b>	102	117	
7861	土地稅	20	25	
78612	一般土地地價稅	20	25	感恩樓3F及實習商店出租地價稅。(收支對列)
8963	<b>房屋稅</b>	22	25	
89631	一般房屋稅	22	25	感恩樓3F出租房屋稅。(收支對列)
5164	<b>消費與行為稅</b>	43	44	
16644	營業稅	16	10	實習商店委外營運收入營業稅。(收支對列)
34646	使用牌照稅	27	34	公務車輛使用牌照稅。(詳車輛明細表)
2366	<b>規費</b>	17	23	
2661	行政規費與強制費	2	3	公務車輛檢驗費。(詳車輛明細表)
20663	汽車燃料使用費	15	20	公務車輛汽車燃料使用費。(詳車輛明細表)

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114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
2,7017	<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>	3,005	3,301	
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。
2,61272	<b>捐助、補助與獎助</b>	2,828	3,124	
0726	獎助學員生給與	56	56	特殊教育學生獎助學金。
2,612		2,772	3,068	身心障礙學生書籍、制服及伙食費等補助。
5274	<b>補貼、獎勵、慰問、照護與救濟</b>	102	102	
10743	獎勵費用	60	60	資深教師獎勵金。
42744	慰問、照護及濟助金	42	42	退休(職)人員三節慰問金。
675	<b>競賽及交流活動費</b>	40	40	
6751	技能競賽	40	40	參加各項競賽活動相關費用。
5509	其他	0	0	
55091	其他支出	0	0	
55091Y	其他	0	0	
1,5245L	<b>一般行政管理計畫</b>	1,941	1,216	
1,5245L1	行政管理及推展	1,941	1,216	
5585L100300	教職員退休及撫卹給付	1,231	506	
5581	用人費用	1,231	506	
015	獎金	15	45	
015Y	其他獎金	15	45	獎章獎勵金。(詳用人費用彙計表)
55816	<b>退休及卹償金</b>	1,216	461	
558161	職員退休及離職金	1,216	461	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)
9665L100400	<b>調整待遇及其他經費</b>	710	710	
9661	用人費用	710	710	
96618	福利費	710	710	
96618Y	其他福利費	710	710	教職員工婚、喪、生育及子女教育等補助。(詳用人費用彙計表)
1,8605M	<b>建築及設備計畫</b>	2,000	4,796	
05M1	土地購置	0	2,796	
05M120000	由學校編列執行之土地購置	0	2,796	

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114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、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出</b>	0	2,796	
051	<b>購建固定資產</b>	0	2,796	
0512	興建土地改良物	0	2,796	校園運動跑道工程計畫。
2675M3	<b>交通及運輸設備</b>	0	247	
2675M320000	由學校編列執行之交通及運輸設備	0	247	
2675	<b>購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出</b>	0	247	
26751	<b>購建固定資產</b>	0	247	
267515	購置交通及運輸設備	0	247	購置廣播、監視、電話系統及擴音設備等。
1,5935M4	<b>其他設備</b>	2,000	1,753	
1,5935M420000	由學校編列執行之其他設備	2,000	1,753	
1,5935	<b>購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出</b>	2,000	1,753	
1,59351	<b>購建固定資產</b>	2,000	1,753	
359514	購置機械及設備	1,060	1,645	充實各項教學及辦公設備。
1,234516	購置雜項設備	940	108	充實各項教學及辦公設備。
109,900	總計	105,120	104,548	

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 114 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				101,179	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				101,179	
一般行政管理計畫				1,941	
行政管理及推展				1,941	
建築及設備計畫				2,000	
其他設備				2,000	
合 計				105,120	

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 114 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				105,120	
特殊教育計畫				101,179	
一般行政管理計畫				1,941	
建築及設備計畫				2,000	
上年度預算數				104,548	
特殊教育計畫				98,536	
一般行政管理計畫				1,216	
建築及設備計畫				4,796	
前年度決算數				109,900	
特殊教育計畫				106,516	
一般行政管理計畫				1,524	
建築及設備計畫				1,860	
111年度決算數				104,013	
特殊教育計畫				99,180	
一般行政管理計畫				1,273	
建築及設備計畫				3,561	
110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	



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	加(夜) 班費	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	57,422		1,497		6,870	5,150	15	6,561
特殊教育計畫	57,422		1,497		6,870	5,150		5,345
正式人員	57,422		1,497		6,870	5,150		5,345
兼任人員								
一般行政管理計畫							15	1,216
正式人員								
其他人員							15	1,216

備註：1.行政助理1,049千元，警衛外包1,228千元。

2.年終獎金參照「一百十二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6,870千元。

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5,150千元。

4.獎章獎勵金依「公務人員領有勳章獎章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點」辦理，預算人數1人，金額為15千元。

啟明學校  
發展基金  
彙計表  
114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				
		5,981	88		1,412		84,996	1,500	86,496
		5,981	88		702		83,055	1,500	84,555
		5,981	88		702		83,055		83,055
								1,500	1,500
					710		1,941		1,941
					710		710		710
							1,231		1,231

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114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
86,918	81,865	用人費用	86,496	84,555	1,941	0
57,782	55,260	正式員額薪資	57,422	57,422	0	0
55,269	52,800	職員薪金	54,912	54,912	0	0
2,514	2,460	工員工資	2,510	2,510	0	0
1,409	1,600	聘僱及兼職人員薪資	1,500	1,500	0	0
1,409	1,600	兼職人員酬金	1,500	1,500	0	0
1,454	1,077	加(夜)班費	1,497	1,497	0	0
54	97	延長工時加班費	97	97	0	0
1,399	980	未休假加班費	1,400	1,400	0	0
12,290	11,695	獎金	12,035	12,020	15	0
5,241	5,000	考績獎金	5,150	5,150	0	0
7,050	6,650	年終獎金	6,870	6,870	0	0
	45	其他獎金	15	0	15	0
6,221	5,111	退休及卹償金	6,561	5,345	1,216	0
6,071	4,961	職員退休及離職金	6,411	5,195	1,216	0
151	150	工員退休及離職金	150	150	0	0
7,762	7,122	福利費	7,481	6,771	710	0
6,015	5,650	分擔員工保險費	5,981	5,981	0	0
79	82	傷病醫藥費	88	88	0	0
1,668	1,390	其他福利費	1,412	702	710	0
15,815	12,349	服務費用	11,011	11,011	0	0
1,540	1,615	水電費	1,567	1,567	0	0
1,411	1,460	工作場所電費	1,425	1,425	0	0
108	150	工作場所水費	133	133	0	0
20	5	氣體費	9	9	0	0
163	285	郵電費	218	218	0	0
29	61	郵費	43	43	0	0
118	140	電話費	127	127	0	0
17	84	數據通信費	48	48	0	0
202	500	旅運費	499	499	0	0

備註：公共關係費152千元。

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114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
202	490	國內旅費	490	490	0	0
	10	貨物運費	9	9	0	0
48	160	印刷裝訂與廣告費	132	132	0	0
48	80	印刷及裝訂費	72	72	0	0
	80	業務宣導費	60	60	0	0
9,896	5,216	修理保養及保固費	3,857	3,857	0	0
3		土地改良物修護費	0	0	0	0
8,696	3,671	一般房屋修護費	2,330	2,330	0	0
61	80	宿舍修護費	69	69	0	0
284	450	機械及設備修護費	450	450	0	0
217	365	交通及運輸設備修護費	328	328	0	0
636	650	雜項設備修護費	680	680	0	0
50	64	保險費	48	48	0	0
19	33	一般房屋保險費	20	20	0	0
27	19	交通及運輸設備保險費	17	17	0	0
4	12	其他保險費	11	11	0	0
3,086	3,450	一般服務費	3,598	3,598	0	0
13	10	佣金、匯費、經理費及手續費	11	11	0	0
1,981	2,164	外包費	2,274	2,274	0	0
939	1,006	計時與計件人員酬金	1,049	1,049	0	0
152	270	體育活動費	264	264	0	0
680	907	專業服務費	940	940	0	0
292	355	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	365	365	0	0
148	140	委託檢驗(定)試驗認證費	144	144	0	0
1	12	委託考選訓練費	18	18	0	0
113	100	電腦軟體服務費	113	113	0	0

備註：公共關係費152千元。

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114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
127	300	其他專業服務費	300	300	0	0
150	152	公共關係費	152	152	0	0
150	152	公共關係費	152	152	0	0
1,663	1,903	材料及用品費	2,289	2,289	0	0
136	260	使用材料費	229	229	0	0
78	220	燃料	169	169	0	0
58	40	設備零件	60	60	0	0
1,527	1,643	用品消耗	2,060	2,060	0	0
570	650	辦公(事務)用品	810	810	0	0
16	30	報章雜誌	30	30	0	0
507	380	農業與園藝用品及 環境美化費	350	350	0	0
13	40	食品	50	50	0	0
22	60	醫療用品(非醫療院 所使用)	60	60	0	0
400	483	其他用品消耗	760	760	0	0
153	217	租金、償債、利息及相 關手續費	217	217	0	0
18	50	交通及運輸設備租金	50	50	0	0
18	50	車租	50	50	0	0
135	167	雜項設備租金	167	167	0	0
135	167	雜項設備租金	167	167	0	0
1,860	4,796	購建固定資產、無形資 產、非理財目的之長期 投資及營舍與設施工程 支出	2,000	0	0	2,000
1,860	4,796	購建固定資產	2,000	0	0	2,000
	2,796	興建土地改良物	0	0	0	0
359	1,645	購置機械及設備	1,060	0	0	1,060
267	247	購置交通及運輸設 備	0	0	0	0
1,234	108	購置雜項設備	940	0	0	940
240	117	稅捐及規費(強制費)	102	102	0	0

備註：公共關係費152千元。

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114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	25	土地稅	20	20	0	0
78	25	一般土地地價稅	20	20	0	0
89	25	房屋稅	22	22	0	0
89	25	一般房屋稅	22	22	0	0
51	44	消費與行為稅	43	43	0	0
16	10	營業稅	16	16	0	0
34	34	使用牌照稅	27	27	0	0
23	23	規費	17	17	0	0
2	3	行政規費與強制費	2	2	0	0
20	20	汽車燃料使用費	15	15	0	0
2,701	3,301	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,005	3,005	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
2,612	3,124	捐助、補助與獎助	2,828	2,828	0	0
2,612	3,124	獎助學員生給與	2,828	2,828	0	0
52	102	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	102	102	0	0
10	60	獎勵費用	60	60	0	0
42	42	慰問、照護及濟助金	42	42	0	0
6	40	競賽及交流活動費	40	40	0	0
6	40	技能競賽	40	40	0	0
550		其他	0	0	0	0
550		其他支出	0	0	0	0
550		其他	0	0	0	0
109,900	104,548	合計	105,120	101,179	1,941	2,000

備註：公共關係費152千元。

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114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1輛、大客車1輛及小客貨兩用車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114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實 際 數	科 目	114年12月31日 預 計 數	113年12月31日 預 計 數	比較增減
145,266	資 產 合 計	139,699	140,085	-386
145,266	資 產	139,699	140,085	-386
142,381	流動資產	136,169	137,200	-1,031
142,381	現金	136,169	137,200	-1,031
142,381	銀行存款	136,169	137,200	-1,031
1,100	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	1,150	1,100	50
1,100	準備金	1,150	1,100	50
1,100	退休及離職準備 金	1,150	1,100	50
1,785	其他資產	2,380	1,785	595
1,785	什項資產	2,380	1,785	595
1,785	暫付及待結轉帳 項	2,380	1,785	595
235,169	代管資產	235,169	235,169	0
-235,169	應付代管資產	-235,169	-235,169	0
18,149	負 債	18,875	18,149	726
15,918	流動負債	16,450	15,918	532
15,918	應付款項	16,450	15,918	532
15,615	應付代收款	16,000	15,615	385
303	應付費用	450	303	147
2,231	其他負債	2,425	2,231	194
2,231	什項負債	2,425	2,231	194
1,131	存入保證金	1,275	1,131	144
1,100	應付退休及離職 金	1,150	1,100	50
127,117	基金餘額	120,824	121,936	-1,112
127,117	基金餘額	120,824	121,936	-1,112
127,117	基金餘額	120,824	121,936	-1,112
127,117	累積餘額	120,824	121,936	-1,112
145,266	負債及基金餘額合計	139,699	140,085	-386

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114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	5,209	632					160	4,417	
房屋及建築									
機械及設備	25,464	19,675	1,060	(1)			2,500	4,349	
交通及運輸設備	8,678	6,105					742	1,831	
雜項設備	27,139	20,952	940	(1)			2,626	4,501	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	179				111	(11)		68	
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	66,669	47,364	2,000		111		6,028	15,166	

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114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	4 輛				363,458	26,960	15,378			164,016	137,700	19,404
特殊教育計畫	4 輛				363,458	26,960	15,378			164,016	137,700	19,404
特殊教育	4 輛				363,458	26,960	15,378			164,016	137,700	19,404
	機車	MLM-5163	106 03	124	11,909	0	450	312	29	9,048	1,700	711
	小客車	ARH-7552	105 07	1968	113,907	11,230	3,708	1,668	27	45,036	51,000	2,933
	大客車	PAC-312	109 11	2998	117,195	4,500	5,040	2,280	27	61,560	34,000	12,095
	小客貨兩 用車	ABW-5030	102 06	2351	120,447	11,230	6,180	1,668	29	48,372	51,000	3,665