

中華民國 113 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113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 113 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 113 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 113 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	38	-1
教員	43	43	46	-3
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	1,134	主要係場地租借及專戶存款利息收入等。
政府撥入收入	98,120	主要係政府其他撥入收入等。
其他收入	113	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 113 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	98,536	為辦理行政及教學所需經費。
一般行政管理計畫	1,216	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	4,796	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 99,367 千元，較上年度預算數 99,729 千元，減少 362 千元，減少 0.36%。

(二) 本年度基金用途 104,548 千元，較上年度預算數 109,512 千元，減少 4,964 千元，減少 4.53%。

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 5,181 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(111)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 98,046 千元，決算數 99,180 千元，執行率 101.16%。
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 1,211 千元，決算數 1,273 千元，執行率 105.12%。

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 113 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 3,739 千元，決算數 3,561 千元，執行率 95.24%。
---------	----------------	---

二、上年度已過期間（112 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 61,529 千元，實際執行數 56,259 千元，執行率 91.43%。
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 593 千元，實際執行數 589 千元，執行率 99.33%。
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 1,033 千元，實際執行數 304 千元，執行率 29.43%。

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 85 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113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(-)
106,251	基金來源	99,367	99,729	-362
87	徵收及依法分配收入	0	0	0
87	違規罰款收入	0	0	0
748	財產收入	1,134	641	493
89	財產處分收入	46	43	3
422	租金收入	408	428	-20
236	利息收入	680	170	510
105,212	政府撥入收入	98,120	99,020	-900
6,598	公庫撥款收入	506	406	100
98,614	政府其他撥入收入	97,614	98,614	-1,000
204	其他收入	113	68	45
204	雜項收入	113	68	45
104,013	基金用途	104,548	109,512	-4,964
99,180	特殊教育計畫	98,536	105,976	-7,440
99,180	特殊教育	98,536	105,976	-7,440
1,273	一般行政管理計畫	1,216	1,116	100
1,273	行政管理及推展	1,216	1,116	100
3,561	建築及設備計畫	4,796	2,420	2,376
2,413	土地購置	2,796	0	2,796
60	交通及運輸設備	247	253	-6
1,048	其他設備	1,753	2,167	-414
40	無形資產	0	0	0
2,238	本期賸餘 (短絀-)	-5,181	-9,783	4,602
128,104	期初基金餘額	120,559	124,888	-4,329
0	解繳公庫	0	0	0
130,342	期末基金餘額	115,378	115,105	273

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113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)	-5,181	
調整非現金項目	1,048	
流動負債淨增(淨減)	1,048	
業務活動之淨現金流入(流出)	-4,133	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	119	
增加其他負債	119	
增加其他資產	-301	
增加其他資產	-301	
其他活動之淨現金流入(流出)	-182	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-4,315	
期初現金及約當現金	133,793	
期末現金及約當現金	129,478	

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63千元。

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 113 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				1,134	
財產處分收入	年	1	46,000	46	財產報廢變賣收入。
租金收入	年	1	408,000	408	場地租借收入。(收支對列)
利息收入	年	1	680,000	680	專戶存款利息收入。
政府撥入收入				98,120	
公庫撥款收入	年	1	506,000	506	公庫撥款收入。
政府其他撥入收入	年	1	97,614,000	97,614	教育部補助改隸臺中市 政府移轉經費。(依據教 育部111.3.28臺教 會(四)字 第1110030929號函)
其他收入				113	
雜項收入	年	1	68,000	68	實習實驗費收入。(收支 對列)
雜項收入	年	1	45,000	45	實習作品收入。(收支對 列)
總 計：				99,367	

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113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
99,180	55 特殊教育計畫	98,536	105,976	
99,180	551 特殊教育	98,536	105,976	
83,285	55121000 人員維持費	78,870	78,338	
83,285	1 用人費用	78,870	78,338	
58,101	11 正式員額薪資	55,260	54,910	
55,604	113 職員薪金	52,800	52,460	教職員待遇。(詳用人費用彙計表)
2,497	114 員工工資	2,460	2,450	技工工友待遇。(詳用人費用彙計表)
1,247	13 加(夜)班費	980	980	
1,247	134 未休假加班費	980	980	未休假加班費。(詳用人費用彙計表)
11,950	15 獎金	11,650	11,610	
5,123	151 考績獎金	5,000	4,980	考績獎金。(詳用人費用彙計表)
6,827	152 年終獎金	6,650	6,630	年終工作獎金。(詳用人費用彙計表)
5,314	16 退休及卹償金	4,650	4,568	
5,164	161 職員退休及離職金	4,500	4,420	提撥教職員退撫基金。(詳用人費用彙計表)
150	162 員工退休及離職金	150	148	提撥技工工友勞退基金。(詳用人費用彙計表)
6,673	18 福利費	6,330	6,270	
5,970	181 分擔員工保險費	5,650	5,600	教職員工公保、健保、勞保保險費補助。(詳用人費用彙計表)
703	18Y 其他福利費	680	670	休假補助費。(詳用人費用彙計表)
15,895	55122000 一般教學計畫	19,666	27,638	
1,581	1 用人費用	1,779	1,397	
1,491	12 聘僱及兼職人員薪資	1,600	1,300	
1,491	124 兼職人員酬金	1,600	1,300	教師兼代課鐘點費。(詳用人費用彙計表)
29	13 加(夜)班費	97	97	
29	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)
62	18 福利費	82	0	
62	183 傷病醫藥費	82	0	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)
9,746	2 服務費用	12,349	19,464	

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113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
1,547	21	1,615	1,545	
1,403	212	1,260	1,200	電費。(專款專用)
0		200	200	電費。(收支對列)
141	214	150	140	水費。(專款專用)
3	216	5	5	瓦斯費。
208	22	285	325	
40	221	61	61	郵資。
123	222	140	180	電話等業務聯繫費用。
45	224	84	84	網路數據通訊費。
142	23	500	500	
135	231	490	490	國內出差旅費。
7	235	10	10	物品或器材搬運費。
50	24	160	180	
50	241	80	100	各項資料印刷及裝訂費。
0	245	80	80	招生宣導費。(收支對列)
3,570	25	5,216	12,598	
2,237	252	0	6,643	屋頂防水隔熱改善暨無障礙廁所建置計畫。
0		0	2,170	多功能會議室修繕工程。
0		0	550	諮商室修繕工程。
0		1,463	0	家政教室暨器材教具室修繕工程計畫。
0		922	0	多功能接待室建置工程計畫。
0		1,100	1,200	教室及辦公廳舍修護費。
0		186	161	教室及辦公廳舍修護費。(收支對列)
66	253	80	180	公有宿舍修護費。
478	255	100	100	資訊設備修護費。
0		194	194	電梯修護費。
0		156	156	機械及設備修護費。
207	256	189	189	廣播、電話、監視系統及擴音設備等修護費。
0		176	180	公務車輛養護費。(詳車輛明細表)
584	257	250	350	雜項設備修護費。
0		150	275	飲水設備修護費。
0		250	250	消防安全設備修護費。(專款專用)
50	26	64	77	
20	261	33	33	校舍建物保險費。
28	264	19	19	公務車輛保險費。(詳車輛明細表)
2	26Y	10	23	學生赴外參賽及活動保險費。

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113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
0	26Y 其他保險費	2	2	教育志工意外保險費。
2,884	27 一般服務費	3,450	3,230	
8	276 佣金、匯費、經理費 及手續費	10	22	匯費及手續費等費用。
1,805	279 外包費	96	96	夜間保全設定費。
0		1,168	1,116	警衛人員2名外包費。
0		900	840	校園清潔外包費。
922	27D 計時與計件人員酬金	454	425	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		545	543	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	0	行政助理健康檢查費。
149	27F 體育活動費	270	188	文康活動費。
1,144	28 專業服務費	907	857	
253	285 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		142	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。
0	287 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)
125		18	18	契約電匠養護費。
0		18	18	水質檢驗費。
7	288 委託考選訓練費	12	12	教育訓練費。
387	28A 電腦軟體服務費	100	200	電腦軟體、系統修護費。
373	28Y 其他專業服務費	300	150	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。
152	29 公共關係費	152	152	
152	291 公共關係費	152	152	因公務所需之應酬、捐贈等費 用。
1,447	3 材料及用品費	1,903	2,681	
137	31 使用材料費	260	267	
0	312 燃料	215	222	公務車輛油料費。(詳車輛明細 表)
56		5	5	割草機及發電機等機具用燃料 。
81	315 設備零件	40	40	各項設備維修零件。
1,309	32 用品消耗	1,643	2,414	

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113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
613	321 辦公(事務)用品	400	660	教學及辦公用文具、紙張、各項用品等。
0		250	310	教學用各項器具用品等。
20	322 報章雜誌	30	59	圖書、報紙及雜誌等費用。
288	323 農業與園藝用品及環境美化費	30	80	校園環境清潔衛生經費。
0		350	252	校園綠化美化經費。
24	326 食品	40	50	因公誤餐費。
38	328 醫療用品(非醫療院所使用)	60	80	健康中心醫療保健用品。
326	32Y 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		102	172	特殊班教材教具活動費。
0		45	45	學生實習所需材料費。(收支對列)
0		270	640	辦理各項活動經費。
185	4 租金、償債、利息及相關手續費	217	247	
32	44 交通及運輸設備租金	50	80	
32	442 車租	50	80	各項活動租車費。
153	45 雜項設備租金	167	167	
153	451 雜項設備租金	167	167	影印機租金。
63	6 稅捐及規費(強制費)	117	57	
0	61 土地稅	25	0	
0	612 一般土地地價稅	25	0	感恩樓3F及實習商店出租地價稅。
0	63 房屋稅	25	0	
0	631 一般房屋稅	25	0	感恩樓3F出租房屋稅。
34	64 消費與行為稅	44	34	
0	644 營業稅	10	0	實習商店委外營運營業稅。
34	646 使用牌照稅	34	34	公務車輛使用牌照稅。(詳車輛明細表)
29	66 規費	23	23	
9	661 行政規費與強制費	3	3	公務車輛檢驗費。(詳車輛明細表)
20	663 汽車燃料使用費	20	20	公務車輛汽車燃料使用費。(詳車輛明細表)
0	66Y 其他規費	0	0	
2,803	7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,301	3,792	

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113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
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。
2,72072	捐助、補助與獎助	3,124	3,594	
2,720726	獎助學員生給與	56	56	特殊教育學生獎助學金。
0		3,068	3,538	身心障礙學生書籍、制服及伙食費等補助。
4874	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	102	66	
6743	獎勵費用	60	18	資深教師獎勵金。
42744	慰問、照護及濟助金	42	48	退休(職)人員三節慰問金。
475	競賽及交流活動費	40	97	
4751	技能競賽	40	97	參加各項競賽活動相關費用。
709	其他	0	0	
7091	其他支出	0	0	
7091Y	其他	0	0	
1,2735L	一般行政管理計畫	1,216	1,116	
1,2735L1	行政管理及推展	1,216	1,116	
5965L100300	教職員退休及撫卹給付	506	406	
5961	用人費用	506	406	
1515	獎金	45	0	
1515Y	其他獎金	45	0	獎章獎勵金。(詳用人費用彙計表)
58116	退休及卹償金	461	406	
581161	職員退休及離職金	461	406	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)
6765L100400	調整待遇及其他經費	710	710	
6761	用人費用	710	710	
67618	福利費	710	710	
67618Y	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)
3,5615M	建築及設備計畫	4,796	2,420	
2,4135M1	土地購置	2,796	0	
2,4135M120000	由學校編列執行之土地購置	2,796	0	
2,4135	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	2,796	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113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
2,413	51	2,796	0	
0	512	2,796	0	校園運動跑道工程計畫。
2,413	60	0	0	
60	5M3	247	253	
60	5M320000	247	253	
	交通及運輸設備 由學校編列執行之交通及 運輸設備			
60	5	247	253	
	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			
60	51	247	253	
60	515	247	253	購置廣播、監視、電話系統及 擴音設備等。
1,048	5M4	1,753	2,167	
1,048	5M420000	1,753	2,167	
	其他設備 由學校編列執行之其他設 備			
1,048	5	1,753	2,167	
	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			
1,048	51	1,753	2,167	
15	514	1,645	344	充實各項教學及辦公設備。
0	516	108	1,403	充實各項教學及辦公設備。
1,033		0	420	多功能會議室修繕工程。
40	5M5	0	0	
40	5M520000	0	0	
	無形資產 由學校編列執行之無形資 產			
40	5	0	0	
	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			
40	52	0	0	
40	521	0	0	
	購置無形資產 購置電腦軟體			
104,013	總計	104,548	109,512	

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 113 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				98,536	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				98,536	
一般行政管理計畫				1,216	
行政管理及推展				1,216	
建築及設備計畫				4,796	
土地購置				2,796	
交通及運輸設備				247	
其他設備				1,753	
合 計				104,548	

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 113 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				104,548	
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	
上年度預算數				109,512	
特殊教育計畫				105,976	
一般行政管理計畫				1,116	
建築及設備計畫				2,420	
前年度決算數				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	
109年度決算數				98,977	
特殊教育計畫				95,513	
一般行政管理計畫				1,392	
建築及設備計畫				2,072	

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 113 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	92	-4	88	
職員	84	-4	80	
技工	6	0	6	
工友	2	0	2	
總 計	92	-4	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「行政院與所屬中央及地方各機關 約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，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	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	55,260		1,077		6,650	5,000	45	5,111
特殊教育計畫	55,260		1,077		6,650	5,000		4,650
正式人員	55,260		1,077		6,650	5,000		4,650
兼任人員								
一般行政管理計畫							45	461
正式人員								
其他人員							45	461

備註：1.行政助理1,006千元，警衛外包1,168千元。

2.年終獎金參照「一百十一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6,650千元。

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5,000千元。

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3人，金額為45千元。

啟明學校
發展基金
彙計表
113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				
		5,650	82		1,390		80,265	1,600	81,865
		5,650	82		680		79,049	1,600	80,649
		5,650	82		680		79,049		79,049
								1,600	1,600
					710		1,216		1,216
					710		710		710
							506		506

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113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
86,138	80,851	用人費用	81,865	80,649	1,216	0
58,101	54,910	正式員額薪資	55,260	55,260	0	0
55,604	52,460	職員薪金	52,800	52,800	0	0
2,497	2,450	工員工資	2,460	2,460	0	0
1,491	1,300	聘僱及兼職人員薪資	1,600	1,600	0	0
1,491	1,300	兼職人員酬金	1,600	1,600	0	0
1,275	1,077	加(夜)班費	1,077	1,077	0	0
29	97	延長工時加班費	97	97	0	0
1,247	980	未休假加班費	980	980	0	0
11,965	11,610	獎金	11,695	11,650	45	0
5,123	4,980	考績獎金	5,000	5,000	0	0
6,827	6,630	年終獎金	6,650	6,650	0	0
15		其他獎金	45	0	45	0
5,895	4,974	退休及卹償金	5,111	4,650	461	0
5,746	4,826	職員退休及離職金	4,961	4,500	461	0
150	148	工員退休及離職金	150	150	0	0
7,411	6,980	福利費	7,122	6,412	710	0
5,970	5,600	分擔員工保險費	5,650	5,650	0	0
62		傷病醫藥費	82	82	0	0
1,379	1,380	其他福利費	1,390	680	710	0
9,746	19,464	服務費用	12,349	12,349	0	0
1,547	1,545	水電費	1,615	1,615	0	0
1,403	1,400	工作場所電費	1,460	1,460	0	0
141	140	工作場所水費	150	150	0	0
3	5	氣體費	5	5	0	0
208	325	郵電費	285	285	0	0
40	61	郵費	61	61	0	0
123	180	電話費	140	140	0	0
45	84	數據通信費	84	84	0	0
142	500	旅運費	500	500	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113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
135	490	國內旅費	490	490	0	0
7	10	貨物運費	10	10	0	0
50	180	印刷裝訂與廣告費	160	160	0	0
50	100	印刷及裝訂費	80	80	0	0
	80	業務宣導費	80	80	0	0
3,570	12,598	修理保養及保固費	5,216	5,216	0	0
2,237	10,724	一般房屋修護費	3,671	3,671	0	0
66	180	宿舍修護費	80	80	0	0
478	450	機械及設備修護費	450	450	0	0
207	369	交通及運輸設備修 護費	365	365	0	0
584	875	雜項設備修護費	650	650	0	0
50	77	保險費	64	64	0	0
20	33	一般房屋保險費	33	33	0	0
28	19	交通及運輸設備保 險費	19	19	0	0
2	25	其他保險費	12	12	0	0
2,884	3,230	一般服務費	3,450	3,450	0	0
8	22	佣金、匯費、經理 費及手續費	10	10	0	0
1,805	2,052	外包費	2,164	2,164	0	0
922	968	計時與計件人員酬 金	1,006	1,006	0	0
149	188	體育活動費	270	270	0	0
1,144	857	專業服務費	907	907	0	0
253	355	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	355	355	0	0
125	140	委託檢驗(定)試驗 認證費	140	140	0	0
7	12	委託考選訓練費	12	12	0	0
387	200	電腦軟體服務費	100	100	0	0
373	150	其他專業服務費	300	300	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113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
152	152	公共關係費	152	152	0	0
1,447	2,681	材料及用品費	1,903	1,903	0	0
137	267	使用材料費	260	260	0	0
56	227	燃料	220	220	0	0
81	40	設備零件	40	40	0	0
1,309	2,414	用品消耗	1,643	1,643	0	0
613	970	辦公(事務)用品	650	650	0	0
20	59	報章雜誌	30	30	0	0
288	332	農業與園藝用品及 環境美化費	380	380	0	0
24	50	食品	40	40	0	0
38	80	醫療用品(非醫療院 所使用)	60	60	0	0
326	923	其他用品消耗	483	483	0	0
185	247	租金、償債、利息及相 關手續費	217	217	0	0
32	80	交通及運輸設備租金	50	50	0	0
32	80	車租	50	50	0	0
153	167	雜項設備租金	167	167	0	0
153	167	雜項設備租金	167	167	0	0
3,561	2,420	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	4,796	0	0	4,796
3,521	2,420	購建固定資產	4,796	0	0	4,796
2,413		興建土地改良物	2,796	0	0	2,796
15	344	購置機械及設備	1,645	0	0	1,645
60	253	購置交通及運輸設 備	247	0	0	247
1,033	1,823	購置雜項設備	108	0	0	108
40		購置無形資產	0	0	0	0
40		購置電腦軟體	0	0	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113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
63	57	稅捐及規費(強制費)	117	117	0	0
		土地稅	25	25	0	0
		一般土地地價稅	25	25	0	0
		房屋稅	25	25	0	0
		一般房屋稅	25	25	0	0
34	34	消費與行為稅	44	44	0	0
		營業稅	10	10	0	0
34	34	使用牌照稅	34	34	0	0
29	23	規費	23	23	0	0
9	3	行政規費與強制費	3	3	0	0
20	20	汽車燃料使用費	20	20	0	0
		其他規費	0	0	0	0
2,803	3,792	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,301	3,301	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
2,720	3,594	捐助、補助與獎助	3,124	3,124	0	0
2,720	3,594	獎助學員生給與	3,124	3,124	0	0
48	66	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	102	102	0	0
6	18	獎勵費用	60	60	0	0
42	48	慰問、照護及濟助金	42	42	0	0
4	97	競賽及交流活動費	40	40	0	0
4	97	技能競賽	40	40	0	0
70		其他	0	0	0	0
70		其他支出	0	0	0	0
70		其他	0	0	0	0
104,013	109,512	合計	104,548	98,536	1,216	4,796

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113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2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113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
146,511	資 產 合 計	132,778	136,729	-3,951
146,511	資 產	132,778	136,729	-3,951
143,575	流動資產	129,478	133,793	-4,315
143,575	現金	129,478	133,793	-4,315
143,575	銀行存款	129,478	133,793	-4,315
1,037	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	1,100	1,037	63
1,037	準備金	1,100	1,037	63
1,037	退休及離職準備 金	1,100	1,037	63
1,899	其他資產	2,200	1,899	301
1,899	什項資產	2,200	1,899	301
1,899	暫付及待結轉帳 項	2,200	1,899	301
235,169	代管資產	235,169	235,169	0
-235,169	應付代管資產	-235,169	-235,169	0
16,169	負 債	17,400	16,170	1,230
13,902	流動負債	14,950	13,902	1,048
13,902	應付款項	14,950	13,902	1,048
13,610	應付代收款	14,500	13,610	890
292	應付費用	450	292	158
0	其他應付款	0	0	0
2,268	其他負債	2,450	2,268	182
2,268	什項負債	2,450	2,268	182
1,231	存入保證金	1,350	1,231	119
1,037	應付退休及離職 金	1,100	1,037	63
130,342	基金餘額	115,378	120,559	-5,181
130,342	基金餘額	115,378	120,559	-5,181
130,342	基金餘額	115,378	120,559	-5,181
130,342	累積餘額	115,378	120,559	-5,181
146,511	負債及基金餘額合計	132,778	136,729	-3,951

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113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	2,413	472	2,796	(1)			792	3,945	
房屋及建築									
機械及設備	22,737	18,724	1,645	(1)			2,350	3,308	
交通及運輸設備	8,495	5,913	247	(1)			850	1,979	
雜項設備	26,730	20,648	108	(1)			2,600	3,590	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	301				122	(11)		179	
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	60,676	45,757	4,796		122		6,592	13,001	

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113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				467,401	34,080	20,178			215,363	175,950	21,830
特殊教育計畫	5 輛				467,401	34,080	20,178			215,363	175,950	21,830
特殊教育	5 輛				467,401	34,080	20,178			215,363	175,950	21,830
	機車	MLM-5163	106 03	124	11,909	0	450	312	29	9,048	1,700	711
	小客車	8532-ZH	098 12	1794	109,095	7,120	4,800	1,529	31	47,399	46,750	3,026
	小客車	ARH-7552	105 07	1968	115,575	11,230	3,708	1,668	28	46,704	51,000	2,933
	大客車	PAC-312	109 11	2998	110,375	4,500	5,040	2,280	28	63,840	25,500	11,495
	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