

中 華 民 國 112 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  
臺中市立中港高級中學  
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

臺中市立中港高級中學編

臺中市立中港高級中學

地方教育發展基金

目 次

中華民國112年度

一、業務計畫及預算說明-----	第 05059-1 頁
二、預算主要表	
1、基金來源、用途及餘絀預計表-----	第 05059-6 頁
2、現金流量預計表-----	第 05059-7 頁
三、預算明細表	
1、基金來源明細表-----	第 05059-8 頁
2、基金用途明細表-----	第 05059-9 頁
四、預算附表	
1、單位(或計畫)成本分析表-----	第 05059-16 頁
五、預算參考表	
1、5年來主要業務計畫分析表-----	第 05059-17 頁
2、員工人數彙計表-----	第 05059-18 頁
3、用人費用彙計表-----	第 05059-19 頁
4、各項費用彙計表-----	第 05059-21 頁
六、附錄	
1、預計平衡表-----	第 05059-25 頁
2、資本資產明細表-----	第 05059-26 頁

臺中市立中港高級中學  
地方教育發展基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國 112 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

本校自 100 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

本校遵奉高級中等教育法及國民教育法辦理，本「接續九年國民教育，以陶冶青年身心，發展學生潛能，奠定學術研究或專業技術知能之基礎，培養五育均衡發展之優質公民」及「發揚民族精神、增進學生智慧、鍛鍊學生體魄、培養國民道德」之宗旨，奠定德、智、體、群、美五育兼修之完備國民基礎教育。

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、總務處、輔導室、圖書館、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. 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。
4. 輔導室：掌理學生性向、心理、學習、身心平衡發展及特殊教育等事宜。
5. 圖書館：掌理學生圖書、雜誌等相關書報借閱等事宜。
6. 會計室：掌理歲計、會計及統計等事宜。
7. 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。

臺中市立中港高級中學  
地方教育發展基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國 112 年度

組織系統表

機 關 名 稱	一 級 單 位 名 稱	二 級 單 位 名 稱			
臺中市立中港高級中學	教 務 處	教 學 組	註 冊 組	試 務 組	設 備 組
		課務發展組			
	學 生 事 務 處	訓 育 組	生活輔導組	衛生保健組	體育運動組
		課外活動組			
	總 務 處	文 書 組	事 務 組	出 納 組	
	輔 導 室	輔 導 組	資 料 組	特 教 組	
	圖 書 館	資訊媒體組	讀者服務組		
	會 計 室				
	人 事 室				

臺中市立中港高級中學  
地方教育發展基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國 112 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	18	18	18	-
教 員	143	143	143	-
工 友	2	2	3	-1

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
勞務收入	102	主要係考試報名費收入等。
財產收入	1,324	主要係場地租借及專戶存款利息收入等。
政府撥入收入	214,792	主要係公庫撥款收入等。
教學收入	10,550	主要係高中部學雜費收入等。
其他收入	2,615	主要係高中課業輔導費收入等。

臺中市立中港高級中學  
地方教育發展基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國 112 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
高中及高職教育計畫	218,037	為辦理行政及教學所需經費。
一般行政管理計畫	10,471	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	875	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 229,383 千元，較上年度預算數 255,996 千元，減少 26,613 千元，減少 10.40%。

(二) 本年度基金用途 229,383 千元，較上年度預算數 255,996 千元，減少 26,613 千元，減少 10.40%。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，餘絀數為 0 元。

三、補辦預算事項

無。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前(110)年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
高中及高職教育計畫	為辦理行政及教學所需經費	法定預算數 215,346 千元，決算數 213,479 千元，執行率 99.13%。
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 10,772 千元，決算數 10,963 千元，執行率 101.77%。

臺中市立中港高級中學  
地方教育發展基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國 112 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 878 千元，決算數 846 千元，執行率 96.36%。以前年度保留數及本年度奉准先行辦理數執行數 10,977 千元。
---------	----------------	---

二、上年度已過期間（111 年 1 月 1 日至 4 月 30 日止）計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
高中及高職教育計畫	為辦理行政及教學所需經費	分配預算數 101,884 千元，實際執行數 95,943 千元，執行率 94.17%。
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 5,768 千元，實際執行數 5,293 千元，執行率 91.76%。
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 723 千元，實際執行數 337 千元，執行率 46.61%。以前年度保留數及本年度奉准先行辦理數執行數 15,396 千元。

伍、其他

本年度預計班級數：高中普通班 18 班、體育班 3 班、國中普通班 30 班、藝才班 3 班、不分類身心障礙資源班 1 班、，共 55 班，學生 1,781 人。

臺中市立中港高級中學  
地方教育發展基金  
**基金來源、用途及餘絀預計表**  
中華民國112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(一)
224,949	基金來源	229,383	255,996	-26,613
4	徵收及依法分配收入	0	0	0
4	違規罰款收入	0	0	0
90	勞務收入	102	104	-2
90	服務收入	102	104	-2
1,674	財產收入	1,324	1,256	68
42	財產處分收入	5	5	0
415	租金收入	308	308	0
1,206	權利金收入	1,000	930	70
11	利息收入	11	13	-2
211,018	政府撥入收入	214,792	241,472	-26,680
211,018	公庫撥款收入	214,792	241,472	-26,680
10,474	教學收入	10,550	10,550	0
10,474	學雜費收入	10,550	10,550	0
1,690	其他收入	2,615	2,614	1
28	受贈收入	24	23	1
1,662	雜項收入	2,591	2,591	0
236,265	基金用途	229,383	255,996	-26,613
213,479	高中及高職教育計畫	218,037	213,094	4,943
213,479	高中教育	218,037	213,094	4,943
10,963	一般行政管理計畫	10,471	10,726	-255
10,963	行政管理及推展	10,471	10,726	-255
11,823	建築及設備計畫	875	32,176	-31,301
10,977	營建及修建工程	0	31,300	-31,300
104	交通及運輸設備	101	37	64
743	其他設備	774	839	-65
-11,317	本期賸餘（短絀一）	0	0	0
92,178	期初基金餘額	80,861	92,178	-11,317
0	解繳公庫	0	0	0
80,861	期末基金餘額	80,861	92,178	-11,317

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。



臺中市立中港高級中學  
地方教育發展基金  
**現金流量預計表**  
中華民國112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)	0	
調整非現金項目	714	
流動資產淨減(淨增)	724	
流動負債淨增(淨減)	-10	
業務活動之淨現金流入(流出)	714	
其他活動之現金流量		
減少其他資產	8	
減少其他負債	8	
增加短期債務及其他負債	0	
增加其他負債	0	
其他活動之淨現金流入(流出)	8	
現金及約當現金之淨增(淨減)	722	
期初現金及約當現金	107,172	
期末現金及約當現金	107,894	

註：

臺中市立中港高級中學  
地方教育發展基金  
基金來源明細表  
中華民國 112 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	
勞務收入				102	
服務收入	年	1	70,000	70	辦理藝才班考試報名費收入。(收支對列)
服務收入	年	1	32,000	32	辦理體育班考試報名費收入。(收支對列)
財產收入				1,324	
財產處分收入	年	1	5,000	5	財產報廢變賣收入。
租金收入	年	1	8,000	8	員生消費合作社租金收入。
租金收入	年	1	300,000	300	場地租借收入。(收支對列)
權利金收入	年	1	1,000,000	1,000	學校建物屋頂出租能源業者裝設太陽能光電系統營運權利金收入。(收支對列)
利息收入	年	1	11,000	11	專戶存款利息收入。
政府撥入收入				214,792	
公庫撥款收入	年	1	214,792,000	214,792	公庫撥款收入。
教學收入				10,550	
學雜費收入	年	1	2,200,000	2,200	高中部雜費收入。(收支對列)
學雜費收入	年	1	8,350,000	8,350	高中部學費收入。
其他收入				2,615	
受贈收入	年	1	24,000	24	畢業典禮及校慶等捐款收入。(收支對列)
雜項收入	年	1	200,000	200	學生重補修學分費收入。(收支對列)
雜項收入	年	1	130,000	130	電腦使用費收入。(收支對列)
雜項收入	年	1	1,000	1	資源回收變賣收入。(收支對列)
雜項收入	年	1	140,000	140	實習實驗費收入。(收支對列)
雜項收入	年	1	2,120,000	2,120	高中課業輔導費收入。(收支對列)
總 計：				229,383	

臺中市立中港高級中學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國112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
213,479	52	高中及高職教育計畫	218,037	213,094	
213,479	521	高中教育	218,037	213,094	
190,339	52121000	人員維持費	191,983	187,761	
190,339	1	用人費用	191,983	187,761	
131,452	11	正式員額薪資	132,143	131,366	教職員待遇。(詳用人費用彙計表)
130,438	113	職員薪金	131,346	130,230	
1,014	114	工員工資	797	1,136	技工工友待遇。(詳用人費用彙計表)
1,760	13	超時工作報酬	1,760	1,521	不休假加班費。(詳用人費用彙計表)
1,760	131	加班費	1,760	1,521	
30,731	15	獎金	31,500	30,408	考績獎金。(詳用人費用彙計表)
14,391	151	考績獎金	14,700	14,129	
16,339	152	年終獎金	16,800	16,279	年終工作獎金。(詳用人費用彙計表)
12,259	16	退休及卹償金	12,360	11,391	提撥教職員退撫基金。(詳用人費用彙計表)
12,259	161	職員退休及離職金	12,360	11,391	
14,137	18	福利費	14,220	13,075	教職員工公保、健保、勞保保險費補助。(詳用人費用彙計表)
13,410	181	分擔員工保險費	13,500	12,462	
726	18Y	其他福利費	720	613	休假補助費。(詳用人費用彙計表)
23,140	52122000	一般教學計畫	26,054	25,333	
9,001	1	用人費用	10,012	9,958	
8,810	12	聘僱及兼職人員薪資	9,723	9,676	約僱人員五等1人薪資。(詳用人費用彙計表)
349	122	約僱職員薪金	436	419	
0	124	兼職人員酬金	7,219	7,189	教師兼代課鐘點費。(詳用人費用彙計表)
0			1,908	1,908	課業輔導鐘點費。(詳用人費用彙計表)(收支對列)
8,461			160	160	重補修鐘點費。(詳用人費用彙計表)(收支對列)
26	13	超時工作報酬	125	125	業務超時加班費。(詳用人費用彙計表)
0	131	加班費	65	65	
0			60	60	業務超時加班費。(詳用人費用彙計表)(收支對列)
26			0	0	

臺中市立中港高級中學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國112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
5215	<b>獎金</b>	54	53	
52152	年終獎金	54	53	約僱人員年終工作獎金。(詳用人費用彙計表)
2216	<b>退休及卹償金</b>	29	28	
22161	職員退休及離職金	29	28	約僱人員離職儲金。(詳用人費用彙計表)
9118	<b>福利費</b>	81	76	
47181	分擔員工保險費	65	60	約僱人員勞保、健保保險費補助。(詳用人費用彙計表)
25183	傷病醫藥費	0	0	
1918Y	其他福利費	16	16	約僱人員休假補助費。(詳用人費用彙計表)
10,3012	<b>服務費用</b>	10,995	10,600	
2,34121	<b>水電費</b>	2,881	3,507	
2,280212	工作場所電費	2,750	2,756	電費。(專款專用)
0		0	500	電費。(收支對列)
58214	工作場所水費	125	245	水費。(專款專用)
2216	氣體費	6	6	瓦斯費。
28022	<b>郵電費</b>	368	368	
53221	郵費	80	50	郵資。
0		0	30	郵資。(收支對列)
148222	電話費	210	210	電話等業務聯繫費用。
79224	數據通信費	78	36	網路數據通訊費。
0		0	42	網路數據通訊費。(收支對列)
6023	<b>旅運費</b>	152	152	
60231	國內旅費	80	80	國內出差旅費。
0		70	70	國內出差旅費。(收支對列)
0235	貨物運費	2	2	公物運輸、快遞等費用。
32024	<b>印刷裝訂與廣告費</b>	380	380	
202241	印刷及裝訂費	0	70	各項資料印刷及裝訂費。
0		230	160	各項資料印刷及裝訂費。(收支對列)
118245	業務宣導費	150	150	招生宣導費。(收支對列)
3,59325	<b>修理保養及保固費</b>	3,030	2,494	
100251	土地改良物修護費	200	200	操場、球場及圍牆等土地改良物修護費。
1,345252	一般房屋修護費	926	200	教室及辦公廳舍修護費。
0		0	200	教室及辦公廳舍修護費。(收支對列)
0		80	0	建築物公共安全修護費。(專款專用)
0255	機械及設備修護費	0	100	資訊設備修護費。
0		350	250	資訊設備修護費。(收支對列)

臺中市立中港高級中學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國112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
560	255	機械及設備修護費	126	126	電梯修護費。
0			0	250	機械及設備修護費。
0			250	0	機械及設備修護費。(收支對列)
324	256	交通及運輸設備修護費	0	100	廣播、電話、監視系統及擴音設備等修護費。
0			100	0	廣播、電話、監視系統及擴音設備等修護費。(收支對列)
0	257	雜項設備修護費	0	150	飲水設備修護費。
0			150	0	飲水設備修護費。(收支對列)
1,264			0	220	雜項設備修護費。
0			750	600	雜項設備修護費。(收支對列)
0			98	98	消防安全設備修護費。(專款專用)
23	26	<b>保險費</b>	35	35	
20	261	一般房屋保險費	30	30	校舍建物保險費。
3	26Y	其他保險費	5	5	教育志工意外保險費。
2,783	27	<b>一般服務費</b>	3,238	2,711	
4	276	佣金、匯費、經理費及手續費	10	10	匯費及手續費等費用。
794	279	外包費	1,116	1,058	警衛人員2名外包費。
1,689	27D	計時與計件人員酬金	501	501	守衛人員1人薪資。(含年終獎金、勞保、健保及勞工退休金提撥款)
0			1,275	806	一般事務性工作者(含電腦作業員)3人薪資。(含年終獎金、勞保、健保及勞工退休金提撥款)
296	27F	體育活動費	336	336	文康活動費。
721	28	<b>專業服務費</b>	731	773	
302	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	200	200	高中聯課(社團)活動教師鐘點費。(專款專用)
0			0	50	高中聯課(社團)活動教師鐘點費。(收支對列)
0			70	70	專題演講、校內進修及活動鐘點費。
0			50	50	專家學者出席費。
180	287	委託檢驗(定)試驗認證費	14	14	契約電匠養護費。
0			15	15	水質檢驗費。
0			60	60	消防安全檢查簽證申報費。(專款專用)
0			10	10	建築物安全檢查簽證申報費。(專款專用)

臺中市立中港高級中學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國112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
0287	委託檢驗(定)試驗認證費	10	0	中港高中體育場館建築物安全檢查簽證申報費。(專款專用)
0288	委託考選訓練費	10	10	教育訓練費。
110289	試務甄選費	102	104	辦理藝才班及體育班考試相關經費。(收支對列)
12528A	電腦軟體服務費	190	70	電腦軟體、系統修護費。
0		0	120	電腦軟體、系統修護費。(收支對列)
528Y	其他專業服務費	0	0	
18029	公共關係費	180	180	
180291	公共關係費	180	180	因公務所需之應酬、捐贈等費用。
1,7123	材料及用品費	2,483	2,217	
9331	使用材料費	102	86	
8312	燃料	6	6	遞送公文油料費。
0		0	10	割草機及發電機等機具用燃料。
0		13	0	割草機及發電機等機具用燃料。(收支對列)
85315	設備零件	83	70	各項設備維修零件。
1,61932	用品消耗	2,381	2,131	
907321	辦公(事務)用品	0	666	教學及辦公用文具、紙張、各項用品等。
0		792	0	教學及辦公用文具、紙張、各項用品等。(收支對列)
0		368	368	辦理業務用文具、紙張、各項用品等。(收支對列)
101322	報章雜誌	100	100	圖書、報紙及雜誌等費用。
291323	農業與園藝用品及環境美化費	248	148	校園環境清潔衛生經費。
0		132	132	校園綠化美化經費。
46324	化學藥劑與實驗用品	140	140	教學實驗用品及實習實驗費等。(收支對列)
0325	服裝	3	3	守衛人員冬、夏季制服。
32326	食品	0	62	因公誤餐費。(收支對列)
0		62	0	因公誤餐費。
33328	醫療用品(非醫療院所使用)	100	100	健康中心醫療保健用品。
20932Y	其他用品消耗	64	40	特殊班教材教具活動費。
0		7	7	特教班教師教材編輯費。
0		60	60	教育志工行政費。(專款專用)
0		16	16	辦理交通安全教育活動費。
0		10	10	辦理全民國防教育活動經費。

臺中市立中港高級中學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國112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
032Y	其他用品消耗	55	55	廁所裝設衛生紙及洗手乳經費。(專款專用)
0		200	100	辦理各項活動經費。
0		0	100	辦理各項活動經費。(收支對列)
0		23	23	辦理畢業典禮及校慶活動經費。(收支對列)
0		1	1	辦理資源回收活動經費。(收支對列)
3184	租金、償債、利息及相關手續費	342	342	
2644	交通及運輸設備租金	50	50	
26442	車租	50	50	各項活動租車費。
29245	雜項設備租金	292	292	
292451	雜項設備租金	292	292	影印機租金。
56	稅捐及規費(強制費)	7	7	
566	規費	7	7	
5661	行政規費與強制費	7	7	政府機關各項規費。
1,8037	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,215	2,209	
871	會費	22	22	
6712	學術團體會費	20	20	童軍、體育等相關團體會費。
2713	職業團體會費	2	2	護理師護士公會會費。
1,31172	捐助、補助與獎助	1,435	1,435	
1,311726	獎助學員生給與	126	126	高中部優秀學生獎學金。
0		600	600	高中部在校成績優秀獎學金。
0		400	400	高中部入學成績優秀獎學金。
0		159	159	優秀學生獎學金。
0		0	150	學生工讀金。(收支對列)
0		150	0	學生工讀金。
12274	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	158	152	
56743	獎勵費用	90	90	資深教師獎勵金。
32744	慰問、照護及濟助金	36	30	退休(職)人員三節慰問金。
3474Y	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	32	32	清寒、原住民及身心障礙學生教科書補助。
36275	競賽及交流活動費	600	600	
362751	技能競賽	600	300	參加各項競賽活動相關費用。
0		0	300	參加各項競賽活動相關費用。(收支對列)
10,9635L	一般行政管理計畫	10,471	10,726	
10,9635L1	行政管理及推展	10,471	10,726	

臺中市立中港高級中學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國112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
9,230	5L100300	教職員退休及撫卹給付	8,976	8,843	獎章獎勵金。(詳用人費用彙計表)
9,230	1	用人費用	8,976	8,843	
30	15	獎金	45	45	
30	15Y	其他獎金	45	45	
9,200	16	退休及卹償金	8,931	8,798	教職員工退休金(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)
8,815	161	職員退休及離職金	8,574	8,413	
385	163	卹償金	357	385	
1,733	5L100400	調整待遇及其他經費	1,495	1,883	
1,733	1	用人費用	1,495	1,883	教職員工婚、喪、生育及子女教育等補助。(詳用人費用彙計表)
1,733	18	福利費	1,495	1,883	
1,733	18Y	其他福利費	1,495	1,883	
11,823	5M	建築及設備計畫	875	32,176	
10,977	5M2	營建及修建工程	0	31,300	中港高中校地擴充綜合體育館暨專科教室學生宿舍整建計畫。(總預算1億1,570萬元，107年度500萬元，108年度1,940萬元，109年度6,000萬元，111年度3,130萬元) 總工程管理費1,180,635元 (5,000,000*3%+20,000,000*1.5%+73,063,533*1%)
10,977	5M220000	由學校編列執行之營建及修繕工程	0	31,300	
10,977	5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	0	31,300	
10,977	51	購建固定資產	0	31,300	
10,977	513	擴充改良房屋建築及設備	0	31,300	
104	5M3	交通及運輸設備	101	37	
104	5M320000	由學校編列執行之交通及運輸設備	101	37	



臺中市立中港高級中學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國112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
1045		購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	101	37	
10451		購建固定資產	101	37	
104515		購置交通及運輸設備	89	25	購置交通及運輸設備。(收支對列)
0			12	12	購置廣播、監視、電話系統及擴音設備等。
7435M4		其他設備	774	839	
7435M420000		由學校編列執行之其他設備	774	839	
7435		購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	774	839	
74351		購建固定資產	774	839	
496514		購置機械及設備	269	233	購置機械及設備。(收支對列)
0			107	107	充實各項教學及辦公設備。
247516		購置雜項設備	242	342	購置雜項設備。(收支對列)
0			156	157	充實各項教學及辦公設備。
236,265	總	計	229,383	255,996	

臺中市立中港高級中學  
地方教育發展基金  
單位（或計畫）成本分析表  
中華民國 112 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
高中及高職教育計畫 高中教育				218,037 218,037	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				10,471 10,471	
建築及設備計畫 交通及運輸設備				875 101	
其他設備				774	
合 計				229,383	

臺中市立中港高級中學  
地方教育發展基金  
5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 112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				229,383	
高中及高職教育計畫				218,037	
一般行政管理計畫				10,471	
建築及設備計畫				875	
上年度預算數				255,996	
高中及高職教育計畫				213,094	
一般行政管理計畫				10,726	
建築及設備計畫				32,176	
前年度決算數				236,265	
高中及高職教育計畫				213,479	
一般行政管理計畫				10,963	
建築及設備計畫				11,823	
109年度決算數				243,684	
高中及高職教育計畫				213,292	
一般行政管理計畫				11,300	
建築及設備計畫				19,093	
108年度決算數				294,520	
高中及高職教育計畫				212,314	
一般行政管理計畫				12,912	
建築及設備計畫				69,294	

臺中市立中港高級中學  
地方教育發展基金  
員工人數彙計表  
中華民國 112 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	165	-1	164	
職員	161	0	161	
約僱人員	1	0	1	
工友	3	-1	2	
總 計	165	-1	164	

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4名，警衛外包2名。

臺中市立中  
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	132,143	436	1,885		16,854	14,700	45	20,963
高中及高職教育計畫	132,143	436	1,885		16,854	14,700		12,389
正式人員	132,143		1,885		16,800	14,700		12,360
聘僱人員		436			54			29
兼任人員								
一般行政管理計畫							45	8,574
正式人員								
其他人員							45	8,574

備註：1.行政助理1,776千元，警衛外包1,116千元。

2.年終獎金參照「一百十年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理，預算人數164人，金額為16,854千元。

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163人，金額為14,700千元。

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。

港高級中學  
發展基金  
彙計表  
112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				
357		13,565			2,231		203,179	9,287	212,466
		13,565			736		192,708	9,287	201,995
		13,500			720		192,108		192,108
		65			16		600		600
								9,287	9,287
357					1,495		10,471		10,471
					1,495		1,495		1,495
357							8,976		8,976

臺中市立中港高級中學  
地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國112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	高中及高職 教育計畫	一般行政管 理計畫	建築及設備 計畫	
210,302	208,445	用人費用	212,466	201,995	10,471	0	
131,452	131,366	正式員額薪資	132,143	132,143	0	0	
130,438	130,230	職員薪金	131,346	131,346	0	0	
1,014	1,136	工員工資	797	797	0	0	
8,810	9,676	聘僱及兼職人員薪資	9,723	9,723	0	0	
349	419	約僱職員薪金	436	436	0	0	
8,461	9,257	兼職人員酬金	9,287	9,287	0	0	
1,786	1,646	超時工作報酬	1,885	1,885	0	0	
1,786	1,646	加班費	1,885	1,885	0	0	
30,813	30,506	獎金	31,599	31,554	45	0	
14,391	14,129	考績獎金	14,700	14,700	0	0	
16,392	16,332	年終獎金	16,854	16,854	0	0	
30	45	其他獎金	45	0	45	0	
21,481	20,217	退休及卹償金	21,320	12,389	8,931	0	
21,096	19,832	職員退休及離職金	20,963	12,389	8,574	0	
385	385	卹償金	357	0	357	0	
15,960	15,034	福利費	15,796	14,301	1,495	0	
13,457	12,522	分擔員工保險費	13,565	13,565	0	0	
25		傷病醫藥費	0	0	0	0	
2,479	2,512	其他福利費	2,231	736	1,495	0	
10,301	10,600	服務費用	10,995	10,995	0	0	
2,341	3,507	水電費	2,881	2,881	0	0	
2,280	3,256	工作場所電費	2,750	2,750	0	0	
58	245	工作場所水費	125	125	0	0	
2	6	氣體費	6	6	0	0	
280	368	郵電費	368	368	0	0	
53	80	郵費	80	80	0	0	
148	210	電話費	210	210	0	0	
79	78	數據通信費	78	78	0	0	
60	152	旅運費	152	152	0	0	

臺中市立中港高級中學  
地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國112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	高中及高職 教育計畫	一般行政管 理計畫	建築及設備 計畫	
60	150	國內旅費	150	150	0	0	
	2	貨物運費	2	2	0	0	
320	380	印刷裝訂與廣告費	380	380	0	0	
202	230	印刷及裝訂費	230	230	0	0	
118	150	業務宣導費	150	150	0	0	
3,593	2,494	修理保養及保固費	3,030	3,030	0	0	
100	200	土地改良物修護費	200	200	0	0	
1,345	400	一般房屋修護費	1,006	1,006	0	0	
560	726	機械及設備修護費	726	726	0	0	
324	100	交通及運輸設備修護費	100	100	0	0	
1,264	1,068	雜項設備修護費	998	998	0	0	
23	35	保險費	35	35	0	0	
20	30	一般房屋保險費	30	30	0	0	
3	5	其他保險費	5	5	0	0	
2,783	2,711	一般服務費	3,238	3,238	0	0	
4	10	佣金、匯費、經理費及手續費	10	10	0	0	
794	1,058	外包費	1,116	1,116	0	0	
1,689	1,307	計時與計件人員酬金	1,776	1,776	0	0	
296	336	體育活動費	336	336	0	0	
721	773	專業服務費	731	731	0	0	
302	370	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	320	320	0	0	
180	99	委託檢驗(定)試驗認證費	109	109	0	0	
	10	委託考選訓練費	10	10	0	0	
110	104	試務甄選費	102	102	0	0	
125	190	電腦軟體服務費	190	190	0	0	
5		其他專業服務費	0	0	0	0	



臺中市立中港高級中學  
地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國112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	高中及高職 教育計畫	一般行政管 理計畫	建築及設備 計畫	
180	180	公共關係費	180	180	0	0	
180	180	公共關係費	180	180	0	0	
1,712	2,217	材料及用品費	2,483	2,483	0	0	
93	86	使用材料費	102	102	0	0	
8	16	燃料	19	19	0	0	
85	70	設備零件	83	83	0	0	
1,619	2,131	用品消耗	2,381	2,381	0	0	
907	1,034	辦公（事務）用品	1,160	1,160	0	0	
101	100	報章雜誌	100	100	0	0	
291	280	農業與園藝用品及 環境美化費	380	380	0	0	
46	140	化學藥劑與實驗用 品	140	140	0	0	
	3	服裝	3	3	0	0	
32	62	食品	62	62	0	0	
33	100	醫療用品(非醫療院 所使用)	100	100	0	0	
209	412	其他用品消耗	436	436	0	0	
318	342	租金、償債、利息及相 關手續費	342	342	0	0	
26	50	交通及運輸設備租金	50	50	0	0	
26	50	車租	50	50	0	0	
292	292	雜項設備租金	292	292	0	0	
292	292	雜項設備租金	292	292	0	0	
11,823	32,176	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	875	0	0	875	
11,823	32,176	購建固定資產	875	0	0	875	
10,977	31,300	擴充改良房屋建築 及設備	0	0	0	0	
496	340	購置機械及設備	376	0	0	376	
104	37	購置交通及運輸設 備	101	0	0	101	

臺中市立中港高級中學  
地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國112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	高中及高職 教育計畫	一般行政管理 計畫	建築及設備 計畫	
247	499	購置雜項設備	398	0	0	398	
5	7	稅捐及規費(強制費)	7	7	0	0	
5	7	規費	7	7	0	0	
5	7	行政規費與強制費	7	7	0	0	
1,803	2,209	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,215	2,215	0	0	
8	22	會費	22	22	0	0	
6	20	學術團體會費	20	20	0	0	
2	2	職業團體會費	2	2	0	0	
1,311	1,435	捐助、補助與獎助	1,435	1,435	0	0	
1,311	1,435	獎助學員生給與	1,435	1,435	0	0	
122	152	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	158	158	0	0	
56	90	獎勵費用	90	90	0	0	
32	30	慰問、照護及濟助金	36	36	0	0	
34	32	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	32	32	0	0	
362	600	競賽及交流活動費	600	600	0	0	
362	600	技能競賽	600	600	0	0	
236,265	255,996	合 計	229,383	218,037	10,471	875	

臺中市立中港高級中學  
地方教育發展基金  
**預計平衡表**  
中華民國112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減
186,434	資 產 合 計	186,424	186,434	-10
186,434	資 產	186,424	186,434	-10
107,897	流動資產	107,894	107,896	-2
107,173	現金	107,894	107,172	722
107,173	銀行存款	107,894	107,172	722
724	預付款項	0	724	-724
724	預付費用	0	724	-724
0	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	0	0	0
0	準備金	0	0	0
0	退休及離職準備 金	0	0	0
78,537	其他資產	78,530	78,538	-8
78,537	什項資產	78,530	78,538	-8
1,728	暫付及待結轉帳 項	1,720	1,728	-8
76,810	代管資產	76,810	76,810	0
105,573	負 債	105,563	105,573	-10
26,190	流動負債	26,180	26,190	-10
26,190	應付款項	26,180	26,190	-10
24,613	應付代收款	24,610	24,613	-3
1,577	應付費用	1,570	1,577	-7
0	其他應付款	0	0	0
79,382	其他負債	79,383	79,383	0
79,382	什項負債	79,383	79,383	0
2,573	存入保證金	2,573	2,573	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
76,810	應付代管資產	76,810	76,810	0
80,861	基金餘額	80,861	80,861	0
80,861	基金餘額	80,861	80,861	0
80,861	基金餘額	80,861	80,861	0
80,861	累積餘額	80,861	80,861	0
186,434	負債及基金餘額合計	186,424	186,434	-10

信託代理與保證資產  
保證品

6,385  
6,385

信託代理與保證負債  
應付保證品

6,385  
6,385

## 臺中市立中港高級中學

## 地方教育發展基金

## 資本資產明細表

中華民國112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	37,310	28,552						4,395	4,363
房屋及建築	418,752	110,738						8,929	299,085
機械及設備	63,446	47,846	376	(1)				8,545	7,431
交通及運輸設備	9,746	6,176	101	(1)				851	2,820
雜項設備	62,309	50,985	398	(1)				5,175	6,547
購建中固定資產	17,206								17,206
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	537				432	(9)			105
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	609,306	244,297	875		432			27,895	337,557

註：