

# 臺中市立中港高級中學

## 地方教育發展基金

### 總 說 明

中華民國 107 年度

#### 一、業務計畫實施績效：

為促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效目的，依預算法規定編列附屬單位預算，本基金分別辦理培養學生健全人格、民主素養、法治觀念、人文涵養、強健體魄、及思考判斷與創造能力等業務。

##### (一)高中及高職教育計畫：

本年度預算編列 204,497,000 元，決算數 205,043,481 元。

106 學年度下學期，實際招收高中普通班 17 班，體育班 3 班；國中普通班 32 班，藝才班 3 班，不分類身心障礙資源班 1 班，學生人數共 1,760 人。

107 學年度上學期，實際招收高中普通班 18 班，體育班 3 班；國中普通班 31 班，藝才班 3 班，不分類身心障礙資源班 1 班，學生人數共 1,765 人。

本計畫係

1. 配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。
2. 充實(汰換)體育、教具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能。
3. 辦理教師甄選、場地開放、法治教育活動、教師進修研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛練學生強健的身體，增進學生各項生活智能。

##### (二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列 8,150,000 元，決算數 13,242,689 元。

係辦理教職員退休、撫卹及婚喪生育子女教育補助等。

##### (三)建築及設備計畫：

本年度預算編列 75,883,000 元，決算數 920,511 元。

係汰換、充實設備，提高行政效率，增進教學品質；辦理本校體育館修繕工程、專科教室大樓及學生宿舍興建工程等。

#### 二、基金來源、用途及餘絀情形：

##### (一)基金來源：

本年度基金來源決算數 298,649,362 元，較預算數 287,530,000 元，增加 11,119,362 元，計增 3.87%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 75,000 元，較預算數 0 元，增加 75,000 元。

主要係因：沒入 107 年全中運跆拳道器材採購案押標金所致，因收入情形難以估計依實際數繳庫。

# 臺中市立中港高級中學

## 地方教育發展基金

### 總 說 明

中華民國 107 年度

2. 服務收入：決算數 789,401 元，較預算數 114,000 元，增加 675,401 元，計增 592.46%。

主要係因：場地租借收入較預期增加所致，因收入情形難以估計依實際數繳庫。

3. 財產處分收入：決算數 182,320 元，較預算數 6,000 元，增加 176,320 元，計增 2,938.67%。

主要係因：107 年全國中等學校運動會競賽場館射箭場修繕工程殘值收入及財產報廢變賣收入所致，因收入情形難以估計依實際數繳庫。

4. 租金收入：決算數 6,009 元，較預算數 4,000 元，增加 2,009 元，計增 50.23%。

主要係因：107 學年度合作社租金收入所致，依實際數繳庫。

5. 利息收入：決算數 23,479 元，較預算數 20,000 元，增加 3,479 元，計增 17.40%。

主要係因：利息收入較預期增加所致，因收入情形難以估計依實際數繳庫。

6. 公庫撥款收入：決算數 281,580,136 元，較預算數 273,305,000 元，增加 8,275,136 元，計增 3.03%。

主要係因：退休、撫卹、各項補助預算編列不足增撥 5,092,689 元、107 年度人員維持費不足增撥 4,547,000 元、扣減 106 年應繳回教育局非留存項目 64,553 元及繳回 107 年度用人費用賸餘款 1,300,000 元所致。

7. 學雜費收入：決算數 11,514,144 元，較預算數 10,534,000 元，增加 980,144 元，計增 9.30%。

主要係因：高中學雜費收入較預期增加，依實際數繳庫所致。

8. 受贈收入：決算數 53,700 元，較預算數 10,000 元，增加 43,700 元，計增 437%。

主要係因：畢業及校慶典禮禮金收入較預期增加所致，因收入情形難以估計依實際數繳庫。

9. 雜項收入：決算數 4,425,173 元，較預算數 3,537,000 元，增加 888,173 元，計增 25.11%。

主要係因：學生歷年冷氣使用費繳市庫(收回以前年度電費)所致，因收入情形難以估計依實際數繳庫。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數 219,206,681 元，較可用預算數 288,530,000 元，減少 69,323,319 元，計減 24.03%。

茲將各基金用途科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 高中及高職教育計畫：決算數 205,043,481 元，較可用預算數 204,497,000 元，增加 546,481 元，計增 0.27%。

# 臺中市立中港高級中學

## 地方教育發展基金

### 總 說 明

中華民國 107 年度

主要係因：人員維持費不足，依實際需要數支付所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數 13,242,689 元，較可用預算數 8,150,000 元，增加 5,092,689 元，計增 62.49%。

主要係因：退休、撫卹、各項補助預算編列不足，依實際需要數支付所致。

3. 建築及設備計畫：決算數 920,511 元，較可用預算數 75,883,000 元，減少 74,962,489 元，計減 98.79%。

主要係因：本校體育館修繕工程案、專科教室大樓及學生宿舍興建工程委託設計監造案於 12 月決標，並辦理保留至明年度繼續執行所致。

#### (三) 本期賸餘：

本年度決算賸餘數 79,442,681 元，較預算短絀數 1,000,000 元，增加賸餘 80,442,681 元。

主要係因：本校體育館修繕工程案、專科教室大樓及學生宿舍興建工程委託設計監造案於 12 月決標並辦理保留至明年度繼續執行所致。

#### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入 97,069,399 元。

其他活動之淨現金流入 4,581,644 元。

本年度現金及約當現金之淨增 101,651,043 元。

期初現金及約當現金 42,290,317 元。

期末現金及約當現金 143,941,360 元。

#### 四、資產負債情況：

資產總額為 222,019,753 元，包括：

流動資產 143,941,360 元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 1,079,543 元。

其他資產 76,998,850 元。

負債總額為 124,354,750 元，包括：

流動負債 39,571,419 元。

其他負債 84,783,331 元。

基金餘額為累積餘額 97,665,003 元。

#### 五、資本資產及長期負債概況：

##### (一) 資產：

1. 取得成本 418,262,212 元，以前年度累計折舊(耗)0 元。

# 臺中市立中港高級中學

## 地方教育發展基金

### 總 說 明

中華民國 107 年度

2. 107 年度增加數 12,325,561 元，係房屋及建築 317,000 元，機械及設備 4,827,405 元，交通及運輸設備 1,081,635 元，雜項設備 5,346,010 元，購建中固定資產 37,511 元，電腦軟體 716,000 元。

3. 107 年度減少數 11,708,501 元，係機械及設備 6,052,603 元，交通及運輸設備 408,069 元，雜項設備 5,247,829 元。

4. 107 年度累計折舊(耗) 176,616,298 元。

5. 期末餘額 242,262,974 元，係土地改良物 3,532,710 元，房屋及建築 195,566,136 元，機械及設備 15,750,299 元，交通及運輸設備 3,398,248 元，雜項設備 19,355,256 元，購建中固定資產 37,511 元，電腦軟體 4,622,814 元。

#### 六、其他：

(一) 本年度辦理併決算，明細如下：

備查或核准日期及文號	科目	金額
臺中市政府 107.12.27 府授教會字第 1070321587 號函	高中及高職教育計畫	3,247,000
臺中市政府 107.12.27 府授教會字第 1070321419 號函	一般行政管理計畫	5,092,689

(二) 本年度辦理補辦預算，明細如下：無

地方教育發展基金  
**基金來源、用途及餘絀表**  
 中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
4 基金來源	287,530,000	100.00	298,649,362	100.00	11,119,362	3.87	215,952,363	100.00
41 徵收及依法分配收入			75,000	0.03	75,000	0.00	1,218	0.00
415 違規罰款收入			75,000	0.03	75,000	0.00	1,218	0.00
43 勞務收入	114,000	0.04	789,401	0.26	675,401	592.46	708,896	0.33
431 服務收入	114,000	0.04	789,401	0.26	675,401	592.46	708,896	0.33
45 財產收入	30,000	0.01	211,808	0.07	181,808	606.03	31,927	0.01
451 財產處分收入	6,000	0.00	182,320	0.06	176,320	2,938.67	5,140	0.00
452 租金收入	4,000	0.00	6,009	0.00	2,009	50.23	3,779	0.00
454 利息收入	20,000	0.01	23,479	0.01	3,479	17.40	23,008	0.01
46 政府撥入收入	273,305,000	95.05	281,580,136	94.28	8,275,136	3.03	200,594,641	92.89
462 公庫撥款收入	273,305,000	95.05	281,580,136	94.28	8,275,136	3.03	200,594,641	92.89
4S 教學收入	10,534,000	3.66	11,514,144	3.86	980,144	9.30	10,893,972	5.04
4S1 學雜費收入	10,534,000	3.66	11,514,144	3.86	980,144	9.30	10,893,972	5.04
4Y 其他收入	3,547,000	1.23	4,478,873	1.50	931,873	26.27	3,721,709	1.72
4Y0 受贈收入	10,000	0.00	53,700	0.02	43,700	437.00	46,600	0.02
4YY 雜項收入	3,537,000	1.23	4,425,173	1.48	888,173	25.11	3,675,109	1.70
5 基金用途	288,530,000	100.00	219,206,681	100.00	-69,323,319	-24.03	209,711,250	100.00
52 高中及高職教育計畫	204,497,000	70.88	205,043,481	93.54	546,481	0.27	197,791,715	94.32
5L 一般行政管理計畫	8,150,000	2.82	13,242,689	6.04	5,092,689	62.49	10,843,599	5.17
5M 建築及設備計畫	75,883,000	26.30	920,511	0.42	-74,962,489	-98.79	1,075,936	0.51
購建固定資產	75,883,000	26.30	920,511	0.42	-74,962,489	-98.79	1,075,936	0.51
本期賸餘(短絀)	-1,000,000		79,442,681		80,442,681	-8,044.27	6,241,113	
期初基金餘額	11,381,000		18,222,322		6,841,322	60.11	11,981,209	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	10,381,000		97,665,003		87,284,003	840.81	18,222,322	

填表說明：

地方教育發展基金  
**現金流量表**

中華民國107年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀一)	-1,000,000	79,442,681	80,442,681	-8,044.27
812 調整非現金項目	2,922,000	17,626,718	14,704,718	503.24
8123 流動資產淨減(淨增一)		3,956,160	3,956,160	
8124 流動負債淨增(淨減一)	2,922,000	13,670,558	10,748,558	367.85
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	1,922,000	97,069,399	95,147,399	4,950.44
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產	119,000		-119,000	-100.00
8241 減少其他資產	119,000		-119,000	-100.00
825 增加短期債務及其他負債		4,805,994	4,805,994	
8252 增加其他負債		4,805,994	4,805,994	
82C 增加其他資產		-224,350	-224,350	
82C1 增加其他資產		-224,350	-224,350	
82D 減少短期債務及其他負債	-973,000		973,000	-100.00
82D2 減少其他負債	-973,000		973,000	-100.00
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)	-854,000	4,581,644	5,435,644	-636.49
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	1,068,000	101,651,043	100,583,043	9,417.89
84 期初現金及約當現金	39,777,000	42,290,317	2,513,317	6.32
85 期末現金及約當現金	40,845,000	143,941,360	103,096,360	252.41

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2,843,500元。

本年度退休及離職準備金較上年度增加61,708元。

地方教育發展基金  
平衡表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
1 資 產	222,019,753	100.00	126,882,312	100.00	95,137,441	74.98
11 流動資產	143,941,360	64.83	46,246,477	36.45	97,694,883	211.25
111 現金	143,941,360	64.83	42,290,317	33.33	101,651,043	240.36
1112 銀行存款	143,941,360	64.83	42,290,317	33.33	101,651,043	240.36
1112-1 銀行存款-市庫存款	98,759,512	44.48	15,256,757	12.02	83,502,755	547.32
1112-2 銀行存款-零用金專戶	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1112-3 銀行存款-保管金專戶	42,385,575	19.09	24,186,020	19.06	18,199,555	75.25
1112-4 銀行存款-教育儲蓄戶	772,394	0.35	684,674	0.54	87,720	12.81
1112-6 銀行存款-午餐專戶	2,023,879	0.91	2,162,866	1.70	-138,987	-6.43
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113 應收款項	0	0.00	3,956,160	3.12	-3,956,160	-100.00
1138 應收收益	0	0.00	3,956,160	3.12	-3,956,160	-100.00
115 預付款項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1154 預付費用	0	0.00	0	0.00	0	0.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	1,079,543	0.49	1,017,835	0.80	61,708	6.06
124 準備金	1,079,543	0.49	1,017,835	0.80	61,708	6.06
1241 退休及離職準備金	1,079,543	0.49	1,017,835	0.80	61,708	6.06
13 其他資產	76,998,850	34.68	79,618,000	62.75	-2,619,150	-3.29
131 什項資產	76,998,850	34.68	79,618,000	62.75	-2,619,150	-3.29
1315 暫付及待結轉帳項	224,350	0.10	0	0.00	224,350	0.00
1316 代管資產	76,774,500	34.58	79,618,000	62.75	-2,843,500	-3.57
1316-1 代管資產-土地	76,774,500	34.58	79,618,000	62.75	-2,843,500	-3.57
1316-2 代管資產-房屋及建築	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1316-3 代管資產-機械及設備	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1316-4 代管資產-交通及運輸設備	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1316-5 代管資產-什項設備	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1316-9 代管資產-土地改良物	0	0.00	0	0.00	0	0.00
資 產 合 計	222,019,753	100.00	126,882,312	100.00	95,137,441	74.98
2 負 債	124,354,750	56.01	108,659,990	85.64	15,694,760	14.44
21 流動負債	39,571,419	17.82	25,900,861	20.41	13,670,558	52.78
212 應付款項	39,571,419	17.82	25,900,861	20.41	13,670,558	52.78
2123 應付代收款	38,476,910	17.33	24,910,266	19.63	13,566,644	54.46
2125 應付費用	1,094,509	0.49	990,595	0.78	103,914	10.49
22 其他負債	84,783,331	38.19	82,759,129	65.23	2,024,202	2.45
221 什項負債	84,783,331	38.19	82,759,129	65.23	2,024,202	2.45
信託代理與保證資產	4,300,750		信託代理與保證負債		4,300,750	
保證品	4,300,750		應付保證品		4,300,750	

註：

地方教育發展基金

平衡表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

科 目		本年度決算數		上年度決算數		比較增減(-)	
		金 額	%	金 額	%	金 額	%
2211	存入保證金	6,929,288	3.12	2,123,294	1.67	4,805,994	226.35
2213	應付退休及離職金	1,079,543	0.49	1,017,835	0.80	61,708	6.06
2214	應付代管資產	76,774,500	34.58	79,618,000	62.75	-2,843,500	-3.57
2215	暫收及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
3	基金餘額	97,665,003	43.99	18,222,322	14.36	79,442,681	435.96
31	基金餘額	97,665,003	43.99	18,222,322	14.36	79,442,681	435.96
311	基金餘額	97,665,003	43.99	18,222,322	14.36	79,442,681	435.96
3111	累積餘額	97,665,003	43.99	18,222,322	14.36	79,442,681	435.96
	負債及基金餘額合計	222,019,753	100.00	126,882,312	100.00	95,137,441	74.98

信託代理與保證資產

4,300,750

信託代理與保證負債

4,300,750

保證品

4,300,750

應付保證品

4,300,750

註：

地方教育發展基金  
基金來源明細表  
中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	287,530,000	298,649,362	11,119,362	3.87	
41 徵收及依法分配收入		75,000	75,000	0.00	
415 違規罰款收入		75,000	75,000	0.00	主要係沒入107年全中運跆拳道器材採購案押標金所致，因收入情形難以估計依實際數繳庫。
43 勞務收入	114,000	789,401	675,401	592.46	
431 服務收入	114,000	789,401	675,401	592.46	主要係場地租借收入較預期增加所致，因收入情形難以估計依實際數繳庫。
45 財產收入	30,000	211,808	181,808	606.03	
451 財產處分收入	6,000	182,320	176,320	2,938.67	主要係107年全國中等學校運動會競賽場館射箭場修繕工程殘值收入及財產報廢變賣收入所致，因收入情形難以估計依實際數繳庫。
452 租金收入	4,000	6,009	2,009	50.23	主要係107學年度合作社租金收入所致，依實際數繳庫。
454 利息收入	20,000	23,479	3,479	17.40	主要係利息收入較預期增加所致，因收入情形難以估計依實際數繳庫。
46 政府撥入收入	273,305,000	281,580,136	8,275,136	3.03	
462 公庫撥款收入	273,305,000	281,580,136	8,275,136	3.03	
4S 教學收入	10,534,000	11,514,144	980,144	9.30	
4S1 學雜費收入	10,534,000	11,514,144	980,144	9.30	
4Y 其他收入	3,547,000	4,478,873	931,873	26.27	
4Y0 受贈收入	10,000	53,700	43,700	437.00	主要係畢業及校慶典禮禮金收入較預期增加所致，因收入情形難以估計依實際數繳庫。
4YY 雜項收入	3,537,000	4,425,173	888,173	25.11	主要係學生歷年冷氣使用費繳市庫(收回以前年度電費)所致，因收入情形難以估計依實際數繳庫。

填表說明：

地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	288,530,000	219,206,681	-69,323,319	-24.03	超支併決算原因係107年度人員維持費不足教育局增撥款，核准文號詳如總說明六、其他。
52 高中及高職教育計畫	204,497,000	205,043,481	546,481	0.27	
1 用人費用	189,418,000	192,755,625	3,337,625	1.76	
11 正式員額薪資	126,437,000	129,126,240	2,689,240	2.13	
113 職員薪金	125,322,000	127,978,020	2,656,020	2.12	
114 工員工資	1,115,000	1,148,220	33,220	2.98	
12 聘僱及兼職人員薪資	7,877,000	10,134,745	2,257,745	28.66	
122 約僱職員薪金	407,000	418,992	11,992	2.95	
124 兼職人員酬金	7,470,000	9,715,753	2,245,753	30.06	
13 超時工作報酬	1,410,000	1,374,100	-35,900	-2.55	
131 加班費	1,410,000	1,374,100	-35,900	-2.55	
15 獎金	30,051,000	27,578,468	-2,472,532	-8.23	
151 考績獎金	13,000,000	12,076,104	-923,896	-7.11	
152 年終獎金	17,051,000	15,502,364	-1,548,636	-9.08	
16 退休及卹償金	11,024,000	11,209,218	185,218	1.68	
161 職員退休及離職金	11,024,000	11,209,218	185,218	1.68	
18 福利費	12,619,000	13,332,854	713,854	5.66	
181 分擔員工保險費	11,853,000	12,451,345	598,345	5.05	
183 傷病醫藥費		110,500	110,500		
18Y 其他福利費	766,000	771,009	5,009	0.65	
2 服務費用	9,249,000	7,747,947	-1,501,053	-16.23	
21 水電費	2,342,000	2,292,462	-49,538	-2.12	
212 工作場所電費	2,126,000	2,259,935	133,935	6.30	
214 工作場所水費	210,000	30,387	-179,613	-85.53	
217 氣體費	6,000	2,140	-3,860	-64.33	
22 郵電費	440,000	337,183	-102,817	-23.37	
221 郵費	80,000	64,721	-15,279	-19.10	
222 電話費	300,000	206,454	-93,546	-31.18	
224 數據通信費	60,000	66,008	6,008	10.01	
23 旅運費	272,000	132,728	-139,272	-51.20	
231 國內旅費	270,000	132,728	-137,272	-50.84	
236 貨物運費	2,000		-2,000	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	310,000	270,414	-39,586	-12.77	
241 印刷及裝訂費	160,000	120,827	-39,173	-24.48	
246 業務宣導費	150,000	149,587	-413	-0.28	
25 修理保養及保固費	2,463,000	1,712,546	-750,454	-30.47	

地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
251 土地改良物修護費	50,000		-50,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	500,000	354,110	-145,890	-29.18	
255 機械及設備修護費	803,000	522,476	-280,524	-34.93	
256 交通及運輸設備修護費	90,000	49,000	-41,000	-45.56	
257 什項設備修護費	1,020,000	786,960	-233,040	-22.85	
26 保險費	45,000	45,530	530	1.18	
261 一般房屋保險費	35,000	40,800	5,800	16.57	
26Y 其他保險費	10,000	4,730	-5,270	-52.70	
27 一般服務費	2,596,000	2,100,752	-495,248	-19.08	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	8,464	7,464	746.40	
279 外包費	1,002,000	642,990	-359,010	-35.83	警衛外包1名，預算數1,002,000元，決算數562,986元。
27D 計時與計件人員酬金	1,271,000	1,171,598	-99,402	-7.82	行政助理3名，預算數1,271,000元，決算數1,127,301元。
27F 體育活動費	322,000	277,700	-44,300	-13.76	
28 專業服務費	601,000	676,351	75,351	12.54	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	336,000	276,131	-59,869	-17.82	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	56,000	103,250	47,250	84.38	
288 委託考選訓練費	10,000	6,530	-3,470	-34.70	
289 試務甄選費	104,000	89,140	-14,860	-14.29	
28A 電子計算機軟體服務費	95,000	189,700	94,700	99.68	
28Y 其他		11,600	11,600		
29 公共關係費	180,000	179,981	-19	-0.01	
291 公共關係費	180,000	179,981	-19	-0.01	
3 材料及用品費	3,380,000	2,121,316	-1,258,684	-37.24	
31 使用材料費	67,000	74,966	7,966	11.89	
312 燃料	21,000	4,683	-16,317	-77.70	
315 設備零件	46,000	70,283	24,283	52.79	
32 用品消耗	3,313,000	2,046,350	-1,266,650	-38.23	
321 辦公(事務)用品	1,879,000	1,120,480	-758,520	-40.37	
322 報章什誌	80,000	99,065	19,065	23.83	
323 農業與園藝用品及環境美化費	260,000	316,470	56,470	21.72	
324 化學藥劑與實驗用品	196,000	41,502	-154,498	-78.83	
325 服裝	3,000		-3,000	-100.00	
326 食品	62,000	62,990	990	1.60	

地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	100,000	23,076	-76,924	-76.92	
32Y 其他	733,000	382,767	-350,233	-47.78	
4 租金、償債與利息	250,000	229,200	-20,800	-8.32	
44 交通及運輸設備租金	50,000	78,000	28,000	56.00	
442 車租	50,000	78,000	28,000	56.00	
45 什項設備租金	200,000	151,200	-48,800	-24.40	
451 什項設備租金	200,000	151,200	-48,800	-24.40	
6 稅捐及規費(強制費)	7,000	66,000	59,000	842.86	
66 規費	7,000	66,000	59,000	842.86	
661 行政規費與強制費	7,000		-7,000	-100.00	
665 未足額進用身障人員差額補助費		66,000	66,000		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,193,000	2,123,393	-69,607	-3.17	
71 會費	22,000	20,710	-1,290	-5.86	
712 學術團體會費	20,000	18,710	-1,290	-6.45	
713 職業團體會費	2,000	2,000			
72 捐助、補助與獎助	1,443,000	1,411,924	-31,076	-2.15	
726 獎助學員生給與	1,443,000	1,411,924	-31,076	-2.15	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	128,000	109,593	-18,407	-14.38	
746 獎勵費用	64,000	56,000	-8,000	-12.50	
747 慰問金、照護及濟助金	24,000	30,000	6,000	25.00	
74Y 其他	40,000	23,593	-16,407	-41.02	
75 競賽及交流活動費	600,000	581,166	-18,834	-3.14	
751 技能競賽	600,000	581,166	-18,834	-3.14	
5L 一般行政管理計畫	8,150,000	13,242,689	5,092,689	62.49	
1 用人費用	8,150,000	13,242,689	5,092,689	62.49	
15 獎金	38,000	14,400	-23,600	-62.11	
15Y 其他獎金	38,000	14,400	-23,600	-62.11	1.主要係退休、撫卹、各項補助預算編列不足，依實際需要數支付所致。2.超支併決算原因係退休金、撫卹金及各項補助費不足教育局增撥款，核准文號詳如總說明六、其他。
16 退休及卹償金	6,855,000	10,747,880	3,892,880	56.79	
161 職員退休及離職金	6,481,000	10,362,735	3,881,735	59.89	
164 卹償金	374,000	385,145	11,145	2.98	
18 福利費	1,257,000	2,480,409	1,223,409	97.33	

地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國 107年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
18Y 其他福利費	1,257,000	2,480,409	1,223,409	97.33	主要係本校體育館修繕工程案、專科教室大樓及學生宿舍興建工程委託設計監造案於12月決標，並辦理保留至明年度繼續執行所致。
5M 建築及設備計畫	75,883,000	920,511	-74,962,489	-98.79	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	75,883,000	920,511	-74,962,489	-98.79	
51 購置固定資產	75,883,000	920,511	-74,962,489	-98.79	
513 擴充改良房屋建築及設備	75,000,000	37,511	-74,962,489	-99.95	
514 購置機械及設備	340,000	340,000			
515 購置交通及運輸設備	96,000	96,000			
516 購置什項設備	447,000	447,000			

臺中市立中港高級中學  
地方教育發展基金  
固定項目增減情形表  
中華民國107年度

單位：新臺幣元

項 目	期初餘額	本年度 增加數	本年度 減少數	期末餘額	說 明
資 產	418,262,212	12,325,561	11,708,501	418,879,272	
非理財目的之長期投資					
土地					
土地改良物	27,219,980			27,219,980	
房屋及建築	277,136,207	317,000		277,453,207	
機械及設備	45,074,758	4,827,405	6,052,603	43,849,560	
交通及運輸設備	7,425,309	1,081,635	408,069	8,098,875	
雜項設備	57,499,144	5,346,010	5,247,829	57,597,325	
購建中固定資產		37,511		37,511	
電腦軟體	3,906,814	716,000		4,622,814	
權利					
遞耗資產					
其他					
負 債					
長期債務					

房屋及建築：應付代收款購置317,000元。  
 機械及設備：應付代收款購置4,487,405元。  
 交通及運輸設備：應付代收款購置985,635元。  
 雜項設備：應付代收款購置4,899,010元。  
 電腦軟體：應付代收款購置716,000元。

## 資本資產及長期負債增減情形表

地方教育  
**資本資產及長期**  
中華民國

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價/未攤銷 溢(折)價	本	
			增加	
			金額	類型
<b>資產</b>	418,262,212		12,325,561	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	27,219,980			
房屋及建築	277,136,207		317,000	(1)
機械及設備	45,074,758		4,827,405	(1)
交通及運輸設備	7,425,309		1,081,635	(1)
雜項設備	57,499,144		5,346,010	(1)
購建中固定資產			37,511	(1)
電腦軟體	3,906,814		716,000	(1)
權利				
遞耗資產				
其他				
<b>負債</b>				
長期債務				

註：

## 發展基金

## 負債增減情形表

107 年度

單位:新臺幣元

年度變動		主要增減 原因說明	本年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額
減少				
金額	類型			
11,708,501			176,616,298	242,262,974
			23,687,270	3,532,710
6,052,603	(5)	主要增加原因:應付代收款購置317,000元。 1主要增加原因:預算內購置340,000元,應付代收款購置4,487,405元。2 主要減少原因:預算外報廢或更新前期5,415,103元,應付代收款購置財產637,500元移撥他校。	81,887,071	195,566,136
408,069	(5)	1主要增加原因:預算內購置96,000元,應付代收款購置985,635元。2 主要減少原因:預算外報廢或更新前期408,069元。	28,099,261	15,750,299
5,247,829	(5)	1主要增加原因:預算內購置96,000元,應付代收款購置985,635元。2 主要減少原因:預算外報廢或更新前期408,069元。	4,700,627	3,398,248
		1主要增加原因:預算內購置447,000元,應付代收款購置4,899,010元。2 主要減少原因:預算外報廢或更新前期5,187,829元,應付代收款購置財產60,000元移撥他校。	38,242,069	19,355,256
		主要增加原因:預算內購置37,511元		37,511
		主要增加原因:應付代收款購置716,000元。		4,622,814

地方教育發展基金  
**固定資產建設改良擴充明細表**  
 中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築		75,000,000			75,000,000	37,511	-74,962,489	74,962,489
房屋及建築		75,000,000			75,000,000		-75,000,000	74,962,489
購建中固定資產						37,511	37,511	
機械及設備		249,000		91,000	340,000	340,000		
機械及設備		249,000		91,000	340,000	340,000		
購建中固定資產								
交通及運輸設備		96,000			96,000	96,000		
交通及運輸設備		96,000			96,000	96,000		
購建中固定資產								
雜項設備		538,000		-91,000	447,000	447,000		
雜項設備		538,000		-91,000	447,000	447,000		
購建中固定資產								
合 計		75,883,000			75,883,000	920,511	-74,962,489	74,962,489

107年度保留數74,962,489元

地方教育發展基金  
員工人數彙計表  
 中華民國 107 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	161	159	-2	
職員	157	155	-2	
技工	0	0	0	
約僱人員	1	1	0	
工友	3	3	0	
合 計	161	159	-2	

填表說明：行政助理3名，警衛外包1名。

地方教育發展基金  
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數										兼任人員用人費用	總計
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
高中及高職教育計畫	126,437,000	407,000	1,410,000		30,051,000	11,024,000		12,619,000		181,948,000	7,470,000	189,418,000
正式人員	126,437,000		1,410,000		30,000,000	11,000,000		12,550,000		181,397,000		181,397,000
聘僱人員		407,000			51,000	24,000		69,000		551,000		551,000
兼任人員											7,470,000	7,470,000
一般行政管理計畫					38,000	6,855,000		1,257,000		8,150,000		8,150,000
正式人員								1,257,000		1,257,000		1,257,000
其他人員					38,000	6,855,000				6,893,000		6,893,000
合 計	126,437,000	407,000	1,410,000		30,089,000	17,879,000		13,876,000		190,098,000	7,470,000	197,568,000

行政助理預算數1,271,000元，決算數1,127,301元；警衛外包預算數1,002,000元，決算數562,986元。

獎金包含：

- 1.年終獎金依「一百零六年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理，預算數17,051,000元，決算數15,502,364元，合計161人。
- 2.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，預算數13,000,000元，決算數12,076,104元，合計132人。
- 3.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，預算數38,000元，決算數14,400元，合計2人。

地方教育發展基金  
用人費用彙計表( 右半頁)

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
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 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
129,126,240	418,992	1,374,100		27,578,468	11,209,218		13,332,854		183,039,872	9,715,753	192,755,625
129,126,240		1,374,100		27,527,606	11,184,078		13,265,266		182,477,290		182,477,290
	418,992			50,862	25,140		67,588		562,582		562,582
										9,715,753	9,715,753
				14,400	10,747,880		2,480,409		13,242,689		13,242,689
							2,480,409		2,480,409		2,480,409
				14,400	10,747,880				10,762,280		10,762,280
129,126,240	418,992	1,374,100		27,592,868	21,957,098		15,813,263		196,282,561	9,715,753	205,998,314

地方教育發展基金  
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 107 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註	
		數量	金額	數量	金額	數量	%		
總 計			288,530,000		219,206,681		-69,323,319	-24.03	
高中及高職教育計畫			204,497,000		205,043,481		546,481	0.27	
一般行政管理計畫			8,150,000		13,242,689		5,092,689	62.49	主要係退休、撫卹、各項補助預算編列不足，依實際需要數支付所致。
建築及設備計畫			75,883,000		920,511		-74,962,489	-98.79	1.法定預算數75,883,000元。2.主要係本校體育館修繕工程案、專科教室大樓及學生宿舍興建工程委託設計監造案於12月決標，並辦理保留至明年度繼續執行所致。

地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國107年度

單位：新臺幣元

科目名稱	可用預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	197,568,000	205,998,314	8,430,314	4.27
11 正式員額薪資	126,437,000	129,126,240	2,689,240	2.13
12 聘僱及兼職人員薪資	7,877,000	10,134,745	2,257,745	28.66
13 超時工作報酬	1,410,000	1,374,100	-35,900	-2.55
15 獎金	30,089,000	27,592,868	-2,496,132	-8.30
16 退休及卹償金	17,879,000	21,957,098	4,078,098	22.81
18 福利費	13,876,000	15,813,263	1,937,263	13.96
2 服務費用	9,249,000	7,747,947	-1,501,053	-16.23
21 水電費	2,342,000	2,292,462	-49,538	-2.12
22 郵電費	440,000	337,183	-102,817	-23.37
23 旅運費	272,000	132,728	-139,272	-51.20
24 印刷裝訂與廣告費	310,000	270,414	-39,586	-12.77
25 修理保養及保固費	2,463,000	1,712,546	-750,454	-30.47
26 保險費	45,000	45,530	530	1.18
27 一般服務費	2,596,000	2,100,752	-495,248	-19.08
28 專業服務費	601,000	676,351	75,351	12.54
29 公共關係費	180,000	179,981	-19	-0.01
3 材料及用品費	3,380,000	2,121,316	-1,258,684	-37.24
31 使用材料費	67,000	74,966	7,966	11.89
32 用品消耗	3,313,000	2,046,350	-1,266,650	-38.23
4 租金、償債與利息	250,000	229,200	-20,800	-8.32
44 交通及運輸設備租金	50,000	78,000	28,000	56.00
45 什項設備租金	200,000	151,200	-48,800	-24.40
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	75,883,000	920,511	-74,962,489	-98.79
51 購置固定資產	75,883,000	920,511	-74,962,489	-98.79
6 稅捐及規費(強制費)	7,000	66,000	59,000	842.86
66 規費	7,000	66,000	59,000	842.86
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,193,000	2,123,393	-69,607	-3.17
71 會費	22,000	20,710	-1,290	-5.86
72 捐助、補助與獎助	1,443,000	1,411,924	-31,076	-2.15
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	128,000	109,593	-18,407	-14.38
75 競賽及交流活動費	600,000	581,166	-18,834	-3.14
合 計	288,530,000	219,206,681	-69,323,319	-24.03

地方教育發展基金  
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	330,000	329,568	-432	-0.13	
246 業務宣導費	150,000	149,587	-413	-0.28	
291 公共關係費	180,000	179,981	-19	-0.01	
統計所需項目	1,607,000	1,513,729	-93,271	-5.80	
27D 計時與計件人員酬金	1,271,000	1,171,598	-99,402	-7.82	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	336,000	276,131	-59,869	-17.82	
665 未足額進用身障人員差額補助費		66,000	66,000		

# 出國計畫執行情形報告表

地方教育  
出國計畫執

中華民國

機關名稱	經費來源	出國計畫名稱	出國類別及內容簡述	預算金額	決算金額	起訖日期
臺中市立中港高級中學	來自他機關或基金補助 教育部國民及學前教育署補助90,300元(107.4.2臺教授國部字第1070031404號函) 臺中市政府教育局補助38,700元(107.4.12中市教高字第1070029586號函) 學生收費1,333,000元	107年度國際教育旅行	(3)赴日辦理國際教育旅行	1,462,000	1,462,000	107/04/16 107/04/21
臺中市立中港高級中學	臺中市政府教育局補助15,000元(107.6.20中市教體字第1070052313號函)	2018印尼帕拉桌球公開賽	(3)赴印尼參與桌球公開賽	15,000	15,000	107/06/28 107/07/04
臺中市立中港高級中學	接受他機關或基金委託 臺中市政府委託2,582,000元(107.5.17府授教高字第1070108321號函) 學生收費3,922,000元	臺中市107年度姊妹市學生交流活動	(3)赴美國及加拿大辦理姊妹市學生交流活動	6,504,000	2,724,000	107/07/08 107/07/23
合計				7,981,000	4,201,000	

# 發展基金

## 行情形報告表

107年度

單位：新臺幣元

地點		出國人員		報告提出日期			報告建議採納情形				備註
國家	城市	服務單位 (部門)及職稱	姓名	年	月	日	建議 項數	已採 行項 數	未採 行項 數	研議 中項 數	
日本	長野、 群馬及 東京	臺中市立中 港高級中學 校長 臺中市立中 港高級中學 教師 及學生32人	周文松  白穗儀 王志裕 蘇靖媛	107	7	3	2	2	0	0	應付代收款 1,462,000元
印尼	雅加達	臺中市立中 港高級中學 教師 及學生1人	劉桂婷	107	8	10	1	1	0	0	應付代收款 15,000元
美國及 加拿大	西雅圖 及溫哥 華	臺中市立中 港高級中學 校長 臺中市立中 港高級中學 教師 及學生19人	周文松  王志裕 蘇靖媛	107	10	3	1	1	0	0	應付代收款 2,724,000元

臺中市立中港高級中學  
地方教育發展基金

市議會審議通過 107 年度臺中市地方總預算附屬單位預算案所提審議意見辦理情形報

告表

中華民國 107 年度

審 議 意 見		辦 理 情 形
項次	內 容	
	照案通過。	

臺中市立中港高級中學  
地方教育發展基金

市議會審議通過 106 年度臺中市地方總決算附屬單位決算及綜計表審核報告所提審議意見辦

理情形報告表

中華民國 107 年度

審 議 意 見		辦 理 情 形
項次	內 容	
	照案通過。	