

中華民國 106 年度  
(106 年 1 月 1 日至 106 年 12 月 31 日)

# 臺中市地方總決算

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

附屬單位決算之分決算

(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106年度

甲、總說明·····	第 05059-1	頁
乙、決算主要表		
一、基金來源、用途及餘絀決算表 ·····	第 05059-5	頁
二、現金流量決算表 ·····	第 05059-6	頁
三、平衡表 ·····	第 05059-7	頁
丙、決算明細表		
一、基金來源明細表 ·····	第 05059-8	頁
二、基金用途明細表 ·····	第 05059-9	頁
三、固定項目增減情形表·····	第 05059-13	頁
四、固定資產建設改良擴充明細表·····	第 05059-14	頁
丁、決算參考表		
一、員工人數彙計表·····	第 05059-15	頁
二、用人費用彙計表 ·····	第 05059-16	頁
三、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表·····	第 - -	頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表·· ·····	第 05059-18	頁
五、所屬分決算單位來源、用途及餘絀概況表·····	第 - -	頁
六、各項費用彙計表·····	第 05059-19	頁
七、出國計畫執行情形報告表 ·····	第 05059-20	頁
八、赴大陸計畫執行情形報告表·····	第 - -	頁
九、市議會審議通過106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·····		
	第 05059-22	頁
十、市議會審議通過105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·· ···		
	第 05059-23	頁

# 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 106 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 179,604,000 元，決算數 197,791,715 元。

105 學年度下學期，實際招收高中普通班 16 班，體育班 3 班；國中普通班 33 班，藝才班 3 班，不分類身心障礙資源班 1 班，學生人數共 1,764 人。

106 學年度上學期，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 1,762 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 7,835,000 元，決算數 10,843,599 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 1,082,000 元，決算數 1,075,936 元。

係汰換、充實設備，提高行政效率，增進教學品質。

#### 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 215,952,363 元，較預算數 187,921,000 元，增加 28,031,363 元，計增 14.92%。

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 1,218 元，較預算數 0 元，增加 1,218 元。

主要係因：午餐團膳及割草採購案罰款收入繳市庫所致，因收入情形難以估計依實際數繳庫。

2. 服務收入：決算數 708,896 元，較預算數 104,000 元，增加 604,896 元，計增 581.63

# 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 106 年度

%。

主要係因：臺中港區綜合體育館於本年度移撥本校，其相關場地開放使用費依實際使用情形收取並予繳庫，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 5,140 元，較預算數 5,000 元，增加 140 元，計增 2.80%。

主要係因：報廢財產處分收入繳市庫所致，因收入情形難以估計依實際數繳庫。

4. 租金收入：決算數 3,779 元，較預算數 4,000 元，減少 221 元，計減 5.53%。

主要係因：合作社租金收入依實際收入繳市庫所致。

5. 利息收入：決算數 23,008 元，較預算數 20,000 元，增加 3,008 元，計增 15.04%。

主要係因：專戶存款金額較預期增加至收入超收，依實際數繳庫所致。

6. 公庫撥款收入：決算數 200,594,641 元，較預算數 175,108,000 元，增加 25,486,641 元，計增 14.55%。

主要係因：退休、撫卹、各項補助預算編列不足增撥 3,008,599 元、106 年度人員維持費不足增撥 23,067,000 元、增撥 106 年度臺中港區綜合體育館移撥約僱人員人事費用 550,678 元、扣減 105 年應繳回教育局非留存項目 339,636 元及繳回 106 年度用人費用賸餘款 800,000 元所致。

7. 學雜費收入：決算數 10,893,972 元，較預算數 9,256,000 元，增加 1,637,972 元，計增 17.70%。

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 46,600 元，較預算數 10,000 元，增加 36,600 元，計增 366%。

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 3,675,109 元，較預算數 3,414,000 元，增加 261,109 元，計增 7.65%。

主要係因：收回以前年度用人費用賸餘款及高中課業輔導費收入較預期增加，因收入情形難以估計依實際數繳庫所致。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數 209,711,250 元，較可用預算數 188,521,000 元，增加 21,190,250 元，計增 11.24%。

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 197,791,715 元，較可用預算數 179,604,000 元，增加 18,187,715 元，計增 10.13%。

主要係因：人員維持費不足增撥及各項支出撙節開支所致。

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 106 年度

2. 一般行政管理計畫：決算數 10,843,599 元，較可用預算數 7,835,000 元，增加 3,008,599 元，計增 38.40%。

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 1,075,936 元，較可用預算數 1,082,000 元，減少 6,064 元，計減 0.56%。

主要係因：採購結餘所致。

(三)本期賸餘：

本年度決算賸餘數 6,241,113 元，較預算短絀數 600,000 元，增加賸餘 6,841,113 元。

主要係因：場地租借收入暨高中學雜費收入較預期增加，及用人費用覈實開支結餘暨各項支出撙節開支所致。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入 2,393,028 元。

其他活動之淨現金流出 479,902 元。

本年度現金及約當現金之淨增 1,913,126 元。

期初現金及約當現金 40,377,191 元。

期末現金及約當現金 42,290,317 元。

四、資產負債情況：

資產總額為 126,882,312 元，包括：

流動資產 46,246,477 元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 1,017,835 元。

其他資產 79,618,000 元。

負債總額為 108,659,990 元，包括：

流動負債 25,900,861 元。

其他負債 82,759,129 元。

基金餘額為累積餘額 18,222,322 元。

五、固定項目概況：

固定項目為 418,262,212 元，包括：

土地改良物 27,219,980 元。

房屋及建築 277,136,207 元。

機械及設備 45,074,758 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 106 年度

交通及運輸設備 7,425,309 元。

什項設備 57,499,144 元。

電腦軟體 3,906,814 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
臺中市政府教育局 106.1.13 中市教高字第 1060001089 號函	高中及高職教育計畫	550,678
臺中市政府 106.12.29 府授教會字第 1060288708 號函	高中及高職教育計畫	22,267,000
臺中市政府 106.12.29 府授教會字第 1060290789 號函	一般行政管理計畫	3,008,599

(二) 本年度辦理補辦預算，明細如下：無

臺中市立中港高級中學  
地方教育發展基金  
**基金來源、用途及餘絀決算表**  
中華民國 106 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	187,921,000	100.00	215,952,363	100.00	28,031,363	14.92	207,093,508	100.00
41 徵收及依法分配收入			1,218	0.00	1,218	0.00	2,114	0.00
415 違規罰款收入			1,218	0.00	1,218	0.00	2,114	0.00
43 勞務收入	104,000	0.06	708,896	0.33	604,896	581.63	95,200	0.05
431 服務收入	104,000	0.06	708,896	0.33	604,896	581.63	95,200	0.05
45 財產收入	29,000	0.02	31,927	0.01	2,927	10.09	69,892	0.03
451 財產處分收入	5,000	0.00	5,140	0.00	140	2.80	39,040	0.02
452 租金收入	4,000	0.00	3,779	0.00	-221	-5.53	3,916	0.00
454 利息收入	20,000	0.01	23,008	0.01	3,008	15.04	26,936	0.01
46 政府撥入收入	175,108,000	93.18	200,594,641	92.89	25,486,641	14.55	196,382,183	94.83
462 公庫撥款收入	175,108,000	93.18	200,594,641	92.89	25,486,641	14.55	196,382,183	94.83
4S 教學收入	9,256,000	4.93	10,893,972	5.04	1,637,972	17.70	10,099,850	4.88
4S1 學雜費收入	9,256,000	4.93	10,893,972	5.04	1,637,972	17.70	10,099,850	4.88
4Y 其他收入	3,424,000	1.82	3,721,709	1.72	297,709	8.69	444,269	0.21
4Y0 受贈收入	10,000	0.01	46,600	0.02	36,600	366.00	52,600	0.03
4YY 雜項收入	3,414,000	1.82	3,675,109	1.70	261,109	7.65	391,669	0.19
5 基金用途	188,521,000	100.00	209,711,250	100.00	21,190,250	11.24	203,189,802	100.00
52 高中及高職教育計畫	179,604,000	95.27	197,791,715	94.32	18,187,715	10.13	193,867,314	95.41
5L 一般行政管理計畫	7,835,000	4.16	10,843,599	5.17	3,008,599	38.40	8,688,532	4.28
5M 建築及設備計畫	1,082,000	0.57	1,075,936	0.51	-6,064	-0.56	633,956	0.31
購建固定資產	1,082,000	0.57	1,075,936	0.51	-6,064	-0.56	633,956	0.31
本期賸餘（短絀）	-600,000		6,241,113		6,841,113	-1,140.19	3,903,706	
期初基金餘額	8,078,000		11,981,209		3,903,209	48.32	8,077,503	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	7,478,000		18,222,322		10,744,322	143.68	11,981,209	

填表說明：

臺中市立中港高級中學  
地方教育發展基金  
現金流量決算表

中華民國106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—)	-600,000	6,241,113	6,841,113	-1,140.19
812 調整非現金項目	2,659,000	-3,848,085	-6,507,085	-244.72
8123 流動資產淨減(淨增—)	2,259,000	-3,956,160	-6,215,160	-275.13
8124 流動負債淨增(淨減—)	400,000	108,075	-291,925	-72.98
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	2,059,000	2,393,028	334,028	16.22
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		119,674	119,674	
8241 減少其他資產		119,674	119,674	
825 增加短期債務及其他負債	782,000		-782,000	-100.00
8252 增加其他負債	782,000		-782,000	-100.00
82C 增加其他資產	-191,000		191,000	-100.00
82C1 增加其他資產	-191,000		191,000	-100.00
82D 減少短期債務及其他負債		-599,576	-599,576	
82D2 減少其他負債		-599,576	-599,576	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)	591,000	-479,902	-1,070,902	-181.20
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	2,650,000	1,913,126	-736,874	-27.81
84 期初現金及約當現金	33,666,000	40,377,191	6,711,191	19.93
85 期末現金及約當現金	36,316,000	42,290,317	5,974,317	16.45

不影響現金流量之活動如下：

本年度退休及離職準備金較上年度增加1,017,835元。



臺中市立中港高級中學  
地方教育發展基金  
平衡表

中華民國106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(-)	
名 稱		金 額	%	金 額	%	金 額	%
1	資 產	126,882,312	100.00	120,114,865	100.00	6,767,447	5.63
11	流動資產	46,246,477	36.45	40,377,191	33.62	5,869,286	14.54
111	現金	42,290,317	33.33	40,377,191	33.62	1,913,126	4.74
1112	銀行存款	42,290,317	33.33	40,377,191	33.62	1,913,126	4.74
1112-1	銀行存款-市庫存款	15,256,757	12.02	12,103,697	10.08	3,153,060	26.05
1112-3	銀行存款-保管金專戶	24,186,020	19.06	25,658,652	21.36	-1,472,632	-5.74
1112-4	銀行存款-教育儲蓄戶	684,674	0.54	747,103	0.62	-62,429	-8.36
1112-6	銀行存款-午餐專戶	2,162,866	1.70	1,867,739	1.55	295,127	15.80
113	應收款項	3,956,160	3.12	0	0.00	3,956,160	0.00
1138	應收收益	3,956,160	3.12	0	0.00	3,956,160	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	1,017,835	0.80	0	0.00	1,017,835	0.00
124	準備金	1,017,835	0.80	0	0.00	1,017,835	0.00
1241	退休及離職準備金	1,017,835	0.80	0	0.00	1,017,835	0.00
13	其他資產	79,618,000	62.75	79,737,674	66.38	-119,674	-0.15
131	什項資產	79,618,000	62.75	79,737,674	66.38	-119,674	-0.15
1315	暫付及待結轉帳項	0	0.00	119,674	0.10	-119,674	-100.00
1316	代管資產	79,618,000	62.75	79,618,000	66.28	0	0.00
1316-1	代管資產-土地	79,618,000	62.75	79,618,000	66.28	0	0.00
	資 產 合 計	126,882,312	100.00	120,114,865	100.00	6,767,447	5.63
2	負 債	108,659,990	85.64	108,133,656	90.03	526,334	0.49
21	流動負債	25,900,861	20.41	25,792,786	21.47	108,075	0.42
212	應付款項	25,900,861	20.41	25,792,786	21.47	108,075	0.42
2123	應付代收款	24,910,266	19.63	25,670,298	21.37	-760,032	-2.96
2125	應付費用	990,595	0.78	122,488	0.10	868,107	708.73
22	其他負債	82,759,129	65.23	82,340,870	68.55	418,259	0.51
221	什項負債	82,759,129	65.23	82,340,870	68.55	418,259	0.51
2211	存入保證金	2,123,294	1.67	2,722,870	2.27	-599,576	-22.02
2213	應付退休及離職金	1,017,835	0.80	0	0.00	1,017,835	0.00
2214	應付代管資產	79,618,000	62.75	79,618,000	66.28	0	0.00
3	基金餘額	18,222,322	14.36	11,981,209	9.97	6,241,113	52.09
31	基金餘額	18,222,322	14.36	11,981,209	9.97	6,241,113	52.09
311	基金餘額	18,222,322	14.36	11,981,209	9.97	6,241,113	52.09
3111	累積餘額	18,222,322	14.36	11,981,209	9.97	6,241,113	52.09
	負 債 及 基 金 餘 額 合 計	126,882,312	100.00	120,114,865	100.00	6,767,447	5.63

信託代理與保證資產

890,000

信託代理與保證負債

890,000

保證品

890,000

應付保證品

890,000

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 106 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	187,921,000	215,952,363	28,031,363	14.92	主要係午餐團膳及割草採購案罰款收入繳市庫，因收入情形難以估計依實際數繳庫。
41 徵收及依法分配收入		1,218	1,218	0.00	
415 違規罰款收入		1,218	1,218	0.00	
43 勞務收入	104,000	708,896	604,896	581.63	主要係臺中港區綜合體育館於本年度移撥本校，其相關場地開放使用費依實際使用情形收取並予繳庫，因收入情形難以估計依實際數繳庫。
431 服務收入	104,000	708,896	604,896	581.63	
45 財產收入	29,000	31,927	2,927	10.09	
451 財產處分收入	5,000	5,140	140	2.80	
452 租金收入	4,000	3,779	-221	-5.53	
454 利息收入	20,000	23,008	3,008	15.04	
46 政府撥入收入	175,108,000	200,594,641	25,486,641	14.55	
462 公庫撥款收入	175,108,000	200,594,641	25,486,641	14.55	
4S 教學收入	9,256,000	10,893,972	1,637,972	17.70	
4S1 學雜費收入	9,256,000	10,893,972	1,637,972	17.70	
4Y 其他收入	3,424,000	3,721,709	297,709	8.69	主要係畢業典禮及校慶禮金收入較預期增加，因收入情形難以估計依實際數繳庫。
4Y0 受贈收入	10,000	46,600	36,600	366.00	
4YY 雜項收入	3,414,000	3,675,109	261,109	7.65	

填表說明：

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 106 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	188,521,000	209,711,250	21,190,250	11.24	超支併決算原因係106年度人員維持費不足教育局增撥款及教育局增撥106年度臺中港區綜合體育館移撥約僱人員用人費用，核准文號詳如總說明六、其他。
52 高中及高職教育計畫	179,604,000	197,791,715	18,187,715	10.13	
1 用人費用	162,507,000	185,188,907	22,681,907	13.96	
11 正式員額薪資	112,584,000	122,966,130	10,382,130	9.22	
113 職員薪金	111,469,000	121,854,750	10,385,750	9.32	
114 工員工資	1,115,000	1,111,380	-3,620	-0.32	
12 聘僱及兼職人員薪資	6,000,000	10,438,591	4,438,591	73.98	
122 約僱職員薪金		406,896	406,896		
124 兼職人員酬金	6,000,000	10,031,695	4,031,695	67.19	
13 超時工作報酬	723,000	1,440,377	717,377	99.22	
131 加班費	723,000	1,440,377	717,377	99.22	
15 獎金	22,000,000	27,220,644	5,220,644	23.73	
151 考績獎金	10,000,000	12,129,698	2,129,698	21.30	
152 年終獎金	12,000,000	15,090,946	3,090,946	25.76	
16 退休及卹償金	9,500,000	10,685,694	1,185,694	12.48	
161 職員退休及離職金	9,500,000	10,685,694	1,185,694	12.48	
18 福利費	11,700,000	12,437,471	737,471	6.30	
181 分擔員工保險費	11,000,000	11,670,091	670,091	6.09	
183 傷病醫藥費		61,500	61,500		
18Y 其他福利費	700,000	705,880	5,880	0.84	
2 服務費用	10,270,000	7,827,103	-2,442,897	-23.79	
21 水電費	2,459,000	2,280,486	-178,514	-7.26	
212 工作場所電費	2,126,000	2,158,192	32,192	1.51	
214 工作場所水費	210,000	53,963	-156,037	-74.30	
217 氣體費	6,000	3,620	-2,380	-39.67	
21Y 其他場所水電費	117,000	64,711	-52,289	-44.69	
22 郵電費	453,000	361,444	-91,556	-20.21	
221 郵費	80,000	47,078	-32,922	-41.15	
222 電話費	305,000	244,839	-60,161	-19.72	
224 數據通信費	68,000	69,527	1,527	2.25	
23 旅運費	272,000	128,216	-143,784	-52.86	
231 國內旅費	270,000	128,216	-141,784	-52.51	
236 貨物運費	2,000		-2,000	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	310,000	282,594	-27,406	-8.84	
241 印刷及裝訂費	160,000	135,457	-24,543	-15.34	

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 106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	%	
246 業務宣導費	150,000	147,137	-2,863	-1.91	
25 修理保養及保固費	3,004,000	1,786,190	-1,217,810	-40.54	
251 土地改良物修護費	270,000	43,800	-226,200	-83.78	
252 一般房屋修護費	570,000	131,597	-438,403	-76.91	
255 機械及設備修護費	904,000	593,182	-310,818	-34.38	
256 交通及運輸設備修護費	90,000	124,300	34,300	38.11	
257 什項設備修護費	1,170,000	893,311	-276,689	-23.65	
26 保險費	92,000	101,967	9,967	10.83	
261 一般房屋保險費	35,000	39,200	4,200	12.00	
266 其他資產保險費	17,000	11,670	-5,330	-31.35	
268 責任保險費	30,000	46,711	16,711	55.70	
26Y 其他保險費	10,000	4,386	-5,614	-56.14	
27 一般服務費	2,814,000	2,005,138	-808,862	-28.74	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	1,418	418	41.80	
279 外包費	1,222,000	702,159	-519,841	-42.54	警衛外包1名，預算數1,002,000元，決算數486,233元。
27D 計時與計件人員酬金	1,271,000	1,055,841	-215,159	-16.93	行政助理3名，預算數1,271,000元，決算數1,042,744元。
27F 體育活動費	320,000	245,720	-74,280	-23.21	
28 專業服務費	686,000	701,068	15,068	2.20	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	336,000	419,018	83,018	24.71	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	141,000	116,200	-24,800	-17.59	
288 委託考選訓練費	10,000	9,100	-900	-9.00	
289 試務甄選費	104,000	101,380	-2,620	-2.52	
28A 電子計算機軟體服務費	95,000	34,500	-60,500	-63.68	
28Y 其他		20,870	20,870		
29 公共關係費	180,000	180,000			
291 公共關係費	180,000	180,000			
3 材料及用品費	3,852,000	2,314,530	-1,537,470	-39.91	
31 使用材料費	82,000	15,004	-66,996	-81.70	
312 燃料	36,000	5,024	-30,976	-86.04	
315 設備零件	46,000	9,980	-36,020	-78.30	
32 用品消耗	3,770,000	2,299,526	-1,470,474	-39.00	
321 辦公（事務）用品	1,435,000	1,096,564	-338,436	-23.58	
322 報章什誌	80,000	95,782	15,782	19.73	

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 106 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	%	
323 農業與園藝用品及環境美化費	1,078,000	618,740	-459,260	-42.60	
324 化學藥劑與實驗用品	161,000	70,582	-90,418	-56.16	
325 服裝	3,000		-3,000	-100.00	
326 食品	62,000	53,930	-8,070	-13.02	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	100,000	30,595	-69,405	-69.41	
32Y 其他	851,000	333,333	-517,667	-60.83	
4 租金、償債與利息	250,000	200,200	-49,800	-19.92	
44 交通及運輸設備租金	50,000	49,000	-1,000	-2.00	
442 車租	50,000	49,000	-1,000	-2.00	
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)	9,000	93,858	84,858	942.87	
66 規費	9,000	93,858	84,858	942.87	
661 行政規費與強制費	9,000	30,831	21,831	242.57	
665 未足額進用身障人員差額補助費		63,027	63,027		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,716,000	2,167,117	-548,883	-20.21	
71 會費	22,000	17,200	-4,800	-21.82	
712 學術團體會費	20,000	15,200	-4,800	-24.00	
713 職業團體會費	2,000	2,000			
72 捐助、補助與獎助	1,437,000	1,376,632	-60,368	-4.20	
726 獎助學員生給與	1,437,000	1,376,632	-60,368	-4.20	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	657,000	325,503	-331,497	-50.46	
746 獎勵費用	88,000	34,000	-54,000	-61.36	
747 慰問金、照護及濟助金	120,000	26,000	-94,000	-78.33	
74Y 其他	449,000	265,503	-183,497	-40.87	
75 競賽及交流活動費	600,000	447,782	-152,218	-25.37	
751 技能競賽	600,000	447,782	-152,218	-25.37	
5L 一般行政管理計畫	7,835,000	10,843,599	3,008,599	38.40	
1 用人費用	7,835,000	10,843,599	3,008,599	38.40	
15 獎金	38,000	43,200	5,200	13.68	

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 106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	%	
15Y 其他獎金	38,000	43,200	5,200	13.68	1.主要係退休、撫卹及子女教育補助費等預算編列不足，及退休人數難以估計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	6,762,000	8,932,444	2,170,444	32.10	
161 職員退休及離職金	6,388,000	8,558,578	2,170,578	33.98	
164 卹償金	374,000	373,866	-134	-0.04	
18 福利費	1,035,000	1,867,955	832,955	80.48	
18Y 其他福利費	1,035,000	1,867,955	832,955	80.48	
5M 建築及設備計畫	1,082,000	1,075,936	-6,064	-0.56	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,082,000	1,075,936	-6,064	-0.56	
51 購置固定資產	1,082,000	1,075,936	-6,064	-0.56	
513 擴充改良房屋建築及設備					
514 購置機械及設備	627,000	626,374	-626	-0.10	
515 購置交通及運輸設備	92,000	91,360	-640	-0.70	
516 購置什項設備	363,000	358,202	-4,798	-1.32	

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106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
資 產	332,101,088	87,613,872	1,452,748	418,262,212
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	24,277,979	2,942,001		27,219,980
房屋及建築	213,580,826	63,555,381		277,136,207
機械及設備	38,666,773	7,776,533	1,368,548	45,074,758
交通及運輸設備	4,940,467	2,504,742	19,900	7,425,309
什項設備	47,411,202	10,152,242	64,300	57,499,144
購建中固定資產				
電腦軟體	3,223,841	682,973		3,906,814
權利				

土地改良物:體育館財產撥入2,942,001元。

房屋及建築:體育館財產撥入53,421,219元，應付代收款購置10,134,162元。

機械及設備:體育館財產撥入211,168元，教育局補助174,500元，應付代收款購置6,764,491元。

交通及運輸設備:體育館財產撥入75,810元，應付代收款購置2,337,572元。

什項設備:體育館財產撥入1,025,875元，應付代收款購置8,768,165元。

臺中市立中港高級中學  
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106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								
土地改良物								
房屋及建築		98,000		-98,000				
機械及設備		317,000		310,000	627,000	626,374	-626	
交通及運輸設備		58,000		34,000	92,000	91,360	-640	
什項設備		609,000		-246,000	363,000	358,202	-4,798	
購建中固定資產								
合 計		1,082,000			1,082,000	1,075,936	-6,064	



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 106 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	160	156	-4	
職員	157	152	-5	
工友	3	3	0	
技工	0	0	0	
約僱人員	0	1	1	依據臺中市政府105.8.9府授人力字第1050169487號函及臺中市政府106.1.13中市教高字第1060001089號函核定約僱人員1名。(臺中港區綜合體育館及其約僱人員1名於106年度移撥本校，未及納入106年度預算，以超支併決算方式辦理)
合 計	160	156	-4	

填表說明：行政助理3名，警衛外包1名。

臺中市立中港高級中學  
地方教育發展基金  
用人費用彙計表( 左半頁)

中 華 民 國 106年 度

單位：新臺幣元

項 目	預 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
高中及高職教育計畫	112,584,000		723,000		22,000,000	9,500,000		11,700,000		156,507,000	6,000,000	162,507,000
正式人員	112,584,000		723,000		22,000,000	9,500,000		11,700,000		156,507,000		156,507,000
聘僱人員												
兼任人員											6,000,000	6,000,000
一般行政管理計畫					38,000	6,762,000		1,035,000		7,835,000		7,835,000
正式人員								1,035,000		1,035,000		1,035,000
其他人員					38,000	6,762,000				6,800,000		6,800,000
合          計	112,584,000		723,000		22,038,000	16,262,000		12,735,000		164,342,000	6,000,000	170,342,000

行政助理預算數1,271,000元，決算數1,042,744元；警衛外包預算數1,002,000元，決算數486,233元。

獎金包含：

1.年終獎金依「一百零五年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理，預算數12,000,000元，決算數15,090,946元，合計156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10,000,000元，決算數12,129,698元，合計136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43,200元，合計6人。

臺中市立中港高級中學  
地方教育發展基金  
用人費用彙計表( 右半頁)  
中 華 民 國 106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
122,966,130	406,896	1,440,377		27,220,644	10,685,694		12,437,471		175,157,212	10,031,695	185,188,907
122,966,130		1,440,377		27,220,644	10,661,286		12,371,347		174,659,784		174,659,784
	406,896				24,408		66,124		497,428		497,428
										10,031,695	10,031,695
				43,200	8,932,444		1,867,955		10,843,599		10,843,599
							1,782,855		1,782,855		1,782,855
				43,200	8,932,444		85,100		9,060,744		9,060,744
122,966,130	406,896	1,440,377		27,263,844	19,618,138		14,305,426		186,000,811	10,031,695	196,032,506

臺中市立中港高級中學  
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 106 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	%	金額	%	
總 計			188,521,000		209,711,250			21,190,250	11.24	主要係退休、撫卹及子女教育補助費等預算編列不足，及退休人數難以估計依實際需要數支付所致。
高中及高職教育計畫			179,604,000		197,791,715			18,187,715	10.13	
一般行政管理計畫			7,835,000		10,843,599			3,008,599	38.40	
建築及設備計畫			1,082,000		1,075,936			-6,064	-0.56	

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106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	170,342,000	196,032,506	25,690,506	15.08
11 正式員額薪資	112,584,000	122,966,130	10,382,130	9.22
12 聘僱及兼職人員薪資	6,000,000	10,438,591	4,438,591	73.98
13 超時工作報酬	723,000	1,440,377	717,377	99.22
15 獎金	22,038,000	27,263,844	5,225,844	23.71
16 退休及卹償金	16,262,000	19,618,138	3,356,138	20.64
18 福利費	12,735,000	14,305,426	1,570,426	12.33
2 服務費用	10,270,000	7,827,103	-2,442,897	-23.79
21 水電費	2,459,000	2,280,486	-178,514	-7.26
22 郵電費	453,000	361,444	-91,556	-20.21
23 旅運費	272,000	128,216	-143,784	-52.86
24 印刷裝訂與廣告費	310,000	282,594	-27,406	-8.84
25 修理保養及保固費	3,004,000	1,786,190	-1,217,810	-40.54
26 保險費	92,000	101,967	9,967	10.83
27 一般服務費	2,814,000	2,005,138	-808,862	-28.74
28 專業服務費	686,000	701,068	15,068	2.20
29 公共關係費	180,000	180,000	0	0.00
3 材料及用品費	3,852,000	2,314,530	-1,537,470	-39.91
31 使用材料費	82,000	15,004	-66,996	-81.70
32 用品消耗	3,770,000	2,299,526	-1,470,474	-39.00
4 租金、償債與利息	250,000	200,200	-49,800	-19.92
44 交通及運輸設備租金	50,000	49,000	-1,000	-2.00
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	1,082,000	1,075,936	-6,064	-0.56
51 購置固定資產	1,082,000	1,075,936	-6,064	-0.56
6 稅捐及規費(強制費)	9,000	93,858	84,858	942.87
66 規費	9,000	93,858	84,858	942.87
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,716,000	2,167,117	-548,883	-20.21
71 會費	22,000	17,200	-4,800	-21.82
72 捐助、補助與獎助	1,437,000	1,376,632	-60,368	-4.20
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	657,000	325,503	-331,497	-50.46
75 競賽及交流活動費	600,000	447,782	-152,218	-25.37
合        計	188,521,000	209,711,250	21,190,250	11.24

地方教育  
出國計畫執

中華民國

經費來源						出國類別	出國計畫名稱及內容簡述	出發日期			返國日期		
機關名稱	年度別	業務計畫	二級用途別科目	預算 (保留)金額	決算金額 (含保留數)			年	月	日	年	月	日
臺中市立中港高級中學	106	應付代收款		1,548,000	1,505,000	(3)	高級中等學校辦理國際教育旅行	106	2	19	106	2	24
臺中市立中港高級中學	106	應付代收款		336,000	336,000	(9)	桌球隊赴馬來西亞移地訓練	106	8	20	106	8	24
合計				1,884,000	1,841,000								

# 發展基金

## 行情形報告表

106年度

單位：新臺幣元

出國 天數	地點			出國 人員	技工、工友及 駕駛出國		臨時人員出國		績優人員出國		備 註
	國家	城市	機關 學校	總人 數	人數	決算數	人數	決算數	人數	決算數	
6	日本	長野市 及富山市	長野東 高校及 富山第 一高中	35	0	0	0	0	0	0	臺中市政府教 育局106.2.8中 市教高字第 10600084411號 函及106.12.6 中市教高字第 1060109826號 辦理補助 107,500元，自 行負擔 1,397,500元。
5	新加坡 及馬來 西亞	新加坡 及吉隆 坡	南洋理 工大 學、南 洋女子 中學及 雪蘭義 巴生友 聯乒乓 訓練中 心	12	0	0	0	0	0	0	其他(移地訓 練) 臺中市政府教 育局106.7.25 中市教體字第 1060063836號 函補助150,000 元，自行負擔 186,000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 106 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 106 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 105 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 106 年度

審 議 意 見		辦 理 情 形
項次	內 容	
	照案通過。	