

基隆市中山高級中學
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國109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(-)
144,469	基金來源	134,380	139,160	-4,780
3	徵收及依法分配收入	0	0	0
3	違規罰款收入	0	0	0
83	勞務收入	124	162	-38
83	服務收入	124	162	-38
98	財產收入	95	95	0
11	財產處分收入	0	0	0
41	利息收入	30	30	0
47	其他財產收入	65	65	0
140,412	政府撥入收入	130,911	134,695	-3,784
140,412	公庫撥款收入	130,911	134,695	-3,784
3,855	教學收入	3,223	4,171	-948
3,855	學雜費收入	3,223	4,171	-948
18	其他收入	27	37	-10
18	雜項收入	27	37	-10
138,444	基金用途	143,170	150,146	-6,976
137,764	高中及高職教育計畫	141,570	149,466	-7,896
137,764	高中教育	141,570	149,466	-7,896
488	體育及衛生教育計畫	500	500	0
488	體育及衛生教育	500	500	0
192	建築及設備計畫	1,100	180	920
0	營建及修建工程	400	0	400
192	其他設備	700	180	520
6,024	本期賸餘 (短絀-)	-8,790	-10,986	2,196
17,175	期初基金餘額	12,213	14,134	-1,921
0	解繳公庫	0	0	0
23,199	期末基金餘額	3,423	3,148	275

備註：

基隆市中山高級中學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國109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)	-8,790	
調整非現金項目	-14,990	
流動負債淨增(淨減)	-14,990	
業務活動之淨現金流入(流出)	-23,780	
其他活動之現金流量		
減少短期債務及其他負債	-1,921	
減少其他負債	-1,921	
其他活動之淨現金流入(流出)	-1,921	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-25,701	
期初現金及約當現金	38,314	
期末現金及約當現金	12,613	

註：

基隆市中山高級中學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 109 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(元)	金 額	
勞務收入				124	
服務收入	年	1	12,000	12	高中入學各項報名費收入(收支對列)
服務收入	年	1	30,000	30	教師甄選報名費(收支對列)
服務收入	年	1	82,000	82	國中部英語資優班簡章及報名費用(收支對列)
財產收入				95	
利息收入	年	1	30,000	30	基金保管金利息收入
其他財產收入	年	1	50,000	50	場館租借場地；租借場地電費等場地使用費收入(收支對列)
其他財產收入	年	1	15,000	15	活動中心等場地出借收入(收支對列)－大德分校
政府撥入收入				130,911	
公庫撥款收入	年	1	130,911,000	130,911	公庫撥款收入
教學收入				3,223	
學雜費收入	年	1	2,520,000	2,520	高中部學生學費
學雜費收入	年	1	703,000	703	高中部學生雜費
其他收入				27	
雜項收入	年	1	3,000	3	圖書館檢索區使用暨列印收入(收支對列)
雜項收入	年	1	20,000	20	資源回收款(收支對列)
雜項收入	年	1	4,000	4	資源回收款(收支對列)－大德分校
總 計：				134,380	

基隆市中山高級中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109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
137,764	52 高中及高職教育計畫	141,570	149,466	
137,764	521 高中教育	141,570	149,466	
137,764	52120000 各校經常門分支計畫	141,570	149,466	
128,259	1 用人費用	130,758	138,609	
84,710	11 正式員額薪資	82,764	87,636	
82,980	113 職員薪金	81,228	86,100	教職員薪資(合計來自用人費用彙計表)
1,730	114 工員工資	1,536	1,536	技工及工友薪資(合計來自用人費用彙計表)
5,618	12 聘僱及兼職人員薪資	7,200	8,000	
5,618	124 兼職人員酬金	7,200	8,000	國、高中兼課代課鐘點費
1,352	13 超時工作報酬	1,915	1,906	
20	131 加班費	20	20	推動校務教學逾時加班費
14		14	14	職員工作逾時加班費
14		14	14	工作逾時加班費—大德分校
14		14	14	訓育、導護工作逾時加班費
4		4	4	@英語資優班入班業務加班費(收支對列)
0		3	6	@高中招生工作加班費(收支對列)
0		5	10	@辦理教師甄選業務加班費(收支對列)
1,279		1,833	1,816	不休假加班費(合計來自用人費用彙計表)
7	132 值班費	8	8	居安春安值勤費
19,405	15 獎金	20,993	22,400	
8,768	151 考績獎金	9,861	10,750	考績獎金(合計來自用人費用彙計表)
10,615	152 年終獎金	11,032	11,542	年終獎金(合計來自用人費用彙計表)
22	15Y 其他獎金	100	108	退休人員服務獎勵金
8,201	16 退休及卹償金	8,184	8,568	
7,285	161 職員退休及離職金	8,088	8,472	教職員提撥退撫基金(合計來自用人費用彙計表)
916	162 工員退休及離職金	96	96	提撥勞工退休準備金(合計來自用人費用彙計表)
8,972	18 福利費	9,702	10,099	

基隆市中山高級中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109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
7,915	181	分擔員工保險費	8,256	8,616	分擔教職員及技工工友公保費、勞保費、健保費(合計來自用人費用彙計表)
345			662	699	二代健保費
712	18Y	其他福利費	784	784	休假補助費(合計來自用人費用彙計表)
7,671	2	服務費用	8,495	8,568	
1,810	21	水電費	1,332	1,821	
100	212	工作場所電費	100	100	高壓電電費
100			0	100	
1,415			1,029	1,415	全年度電費(含大德分校)
24			35	35	@場館租借、販賣機租用場地電費(收支對列)
156	214	工作場所水費	168	156	全年度水費(含大德分校)
15			0	15	
169	22	郵電費	160	181	
6	221	郵費	6	6	郵資
153	222	電話費	154	165	全年度電話費(含大德分校)
10			0	10	
27	23	旅運費	40	40	
15	231	國內旅費	20	20	因公出差旅費
12			20	20	*教師往返本校及大德分校授課車資
133	24	印刷裝訂與廣告費	160	133	
133	241	印刷及裝訂費	160	133	高中教育各項行政(含教務、總務、學務、輔導等)及教學等印刷費
1,162	25	修理保養及保固費	1,226	1,895	
0	252	一般房屋修護費	0	680	
7			10	10	@校舍、活動中心等修繕費(收支對列)－大德分校
200			210	210	校(宿)舍等修繕
42			42	42	*學生宿舍修繕費(12間宿舍)－大德分校(慈輝班)
30			50	30	校(宿)舍等修繕－大德分校
181	255	機械及設備修護費	180	181	教學器具、照明養護
150			150	150	電梯保養及維修等費用5台*2,500元*12月
0			0	40	

基隆市中山高級中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109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
90	257	90	90	高壓電力設備等設備保養維修費
10		40	10	大德分校教學等設備養護費
120		120	120	公安、消防設備等維護費
10		10	10	公安、消防設備等維護費－大德分校
47		47	47	水質檢驗及管線設備維護－大德分校
47		47	47	水質檢驗及管線設備維護
228		230	228	辦公器具等設備維修費
3,842	27	5,009	3,912	一般服務費
694	279	750	690	校園安全駐衛服務(2人)
694		750	690	校園安全駐衛服務(2人)-大德分校
665	27D	750	690	*大德分校－慈輝班廚工薪資 (一)慈輝班目前招收人數為：25人。2名廚工負責大德分校及慈輝班學生校內餐點烹煮。(二)廚工薪資：1.每人每月薪資28,215元(薪資23,800元+勞保費1,888元+健保費1,087元+勞退月提繳費1,440元)*12月=338,580元。2.年終獎金每人23,800元*1.5月=35,700元。3.二代健保每人720元。4.全年預算數每人375,000元。5.本校共計2人，共計750,000元。

基隆市中山高級中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109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
950	27D 計時與計件人員酬金	2,207	980	*慈輝班住宿輔導員薪津 1.住宿輔導員(4人),督導、協助學生住宿有關事宜,夜間與學生一起住宿於大德。2.住宿輔導員薪資:(1)每人每月薪資41,594元(薪資34,916元+公提勞保費2,855元+公提健保費1,645元+公提離職儲金2,178元)*12月=499,128元。(2)年終獎金每人34,916元*1.5月=52,374元。(3)全年預算數每人551,502元。(4)本校共計4人,共計2,206,008元。(5)二代健保992元。
840		552	862	*慈輝班生活管理員薪津 (一)生活管理員1人,督導、協助學生心理輔導有關事宜。(二)生活管理員薪資:(1)每人每月薪資41,594元(薪資34,916元+公提勞保費2,855元+公提健保費1,645元+公提離職儲金2,178元)*12月=499,128元。(2)年終獎金每人34,916元*1.5月=52,374元。(3)全年預算數每人551,502元。(4).二代健保498元。
456	專業服務費	496	514	
14	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	15	23	午餐、警衛等招標採購外聘評選委員出席費
14		0	14	
28		28	28	*管樂隊外聘鐘點費 70小時*400元
35	委託檢驗(定)試驗認證費	38	20	建築物公共安全檢查申報及消防檢查申報
17		18	18	公共安全及消安檢查申請簽證費
9		18	18	公共安全及消安檢查申請簽證費—大德分校

基隆市中山高級中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109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
90287	委託檢驗(定)試驗認 證費	94	90	*校區及坡地安全觀測—大德 分校
50		50	50	*保養坡地滯洪沉沙池—大德 分校
39289	試務甄選費	54	54	@英語資優班入班及各項試務費 (命題、監考、閱卷、評審費、 鑑定費、監場費、試務費及測 驗工具等)(收支對列)
0		5	7	@高中入學(含直升)及各項試務 費(收支對列)
0		16	32	@教師甄試各項試務費(收支對 列)
7028Y	其他專業服務費	70	70	校園電子保全費用—大德分校
90		90	90	校園電子保全費用
7229	公共關係費	72	72	
72291	公共關係費	72	72	因公所需之招待餽贈費用6,000 元*12月=72,000元。
2823	材料及用品費	319	303	
28232	用品消耗	319	303	
208321	辦公(事務)用品	207	208	一般業務費(高中)
15		45	15	一般業務費(國中)-大德分校
10322	報章雜誌	10	10	高中教育訂閱書報雜誌及刊物 等
9323	農業與園藝用品及環 境美化費	14	21	@購買整理環境掃帚等清潔用品 (收支對列)
17		17	17	高中教育環境整潔及環境美化 及清潔用具等費用
0328	醫療用品(非醫療院 所使用)	10	0	體育衛生費(含大德分校)
132Y	其他用品消耗	2	3	@圖書檢索紙張、墨水等耗材(收支對列2,100元)配合千元整 編-100元
13		14	15	1. 不分類及資優資源班教材編 輯費2班x7,200元=14,400元2. 配合千元整編-400元。
8		0	14	
6654	租金、償債、利息及相 關手續費	777	777	
66544	交通及運輸設備租金	777	777	

基隆市中山高級中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109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
665442	車租	777	777	*大德分校慈輝班學生中型巴士 交通車租用費
5507	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	880	862	
42672	捐助、補助與獎助	732	732	
426726	獎助學員生給與	732	732	*大德分校慈輝班學生主副食等 經費，3,250元*25人*9月=731, 250元，千元整編750元。
2474	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	48	30	
24744	慰問、照護及濟助金	48	30	退休人員三節慰問金(8人*3節* 2,000元)
10075	競賽及交流活動費	100	100	
100751	技能競賽	100	100	體育教學及競賽費等
3379	其他	341	347	
33791	其他支出	341	347	
22191Y	其他	219	229	各項業務及活動等經費
10		5	10	各項活動經費等—大德分校
1		3	3	@1、大德分校資源回收相關業 務費(收支對列)2,800元，2、 配合千元整編+200元
50		50	50	體育教學器材費
55		64	55	辦理社會教育經費64,000元（ 內含童軍教育經費2萬元）
48857	體育及衛生教育計畫	500	500	
488571	體育及衛生教育	500	500	
48857100100	體育教學及活動	500	500	
4889	其他	500	500	
48891	其他支出	500	500	
48891Y	其他	500	500	*2020年基隆外木山海上長泳活 動費
1925M	建築及設備計畫	1,100	180	
05M2	營建及修建工程	400	0	
05M220000	由學校編列執行之營建及 修繕工程	400	0	
05	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	400	0	
051	購建固定資產	400	0	

基隆市中山高級中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109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
0513	擴充改良房屋建築及 設備	400	0	*專科教室電梯修繕工程
1925M4	其他設備	700	180	
1925M420000	由學校編列執行之其他設 備	700	180	
1925	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	700	180	
9451	購建固定資產	700	180	
0514	購置機械及設備	350	0	*高中部電梯修繕等工程
0515	購置交通及運輸設備	0	80	
94516	購置雜項設備	300	100	各項教學及行政等設備
0		50	0	各項教學及行政等設備—大德 分校
9852	購置無形資產	0	0	
98521	購置電腦軟體	0	0	
138,444	總計	143,170	150,146	

基隆市中山高級中學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比較增減
194,192	資 產 合 計	164,088	148,222	15,866
194,192	資 產	164,088	148,222	15,866
42,635	流動資產	12,613	38,314	-25,701
42,635	現金	12,613	38,314	-25,701
42,635	銀行存款	12,613	38,314	-25,701
82	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	0	24	-24
82	準備金	0	24	-24
82	退休及離職準備 金	0	24	-24
151,475	其他資產	151,475	109,884	41,591
151,475	什項資產	151,475	109,884	41,591
151,475	代管資產	151,475	109,884	41,591
170,993	負 債	160,665	136,009	24,656
16,095	流動負債	8,280	23,270	-14,990
16,095	應付款項	8,280	23,270	-14,990
14,997	應付代收款	7,727	21,648	-13,921
1,098	應付費用	553	1,622	-1,069
154,898	其他負債	152,385	112,739	39,646
154,898	什項負債	152,385	112,739	39,646
3,341	存入保證金	910	2,831	-1,921
82	應付退休及離職 金	0	24	-24
151,475	應付代管資產	151,475	109,884	41,591
23,199	基金餘額	3,423	12,213	-8,790
23,199	基金餘額	3,423	12,213	-8,790
23,199	基金餘額	3,423	12,213	-8,790
23,199	累積餘額	3,423	12,213	-8,790
194,192	負債及基金餘額合計	164,088	148,222	15,866

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

基隆市中山高級中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國109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	體育及衛生 教育計畫	建築及設備 計畫
128,259	138,609	用人費用	130,758	130,758	0	0
84,710	87,636	正式員額薪資	82,764	82,764	0	0
82,980	86,100	職員薪金	81,228	81,228	0	0
1,730	1,536	工員工資	1,536	1,536	0	0
5,618	8,000	聘僱及兼職人員薪資	7,200	7,200	0	0
5,618	8,000	兼職人員酬金	7,200	7,200	0	0
1,352	1,906	超時工作報酬	1,915	1,915	0	0
1,345	1,898	加班費	1,907	1,907	0	0
7	8	值班費	8	8	0	0
19,405	22,400	獎金	20,993	20,993	0	0
8,768	10,750	考績獎金	9,861	9,861	0	0
10,615	11,542	年終獎金	11,032	11,032	0	0
22	108	其他獎金	100	100	0	0
8,201	8,568	退休及卹償金	8,184	8,184	0	0
7,285	8,472	職員退休及離職金	8,088	8,088	0	0
916	96	工員退休及離職金	96	96	0	0
8,972	10,099	福利費	9,702	9,702	0	0
8,260	9,315	分擔員工保險費	8,918	8,918	0	0
712	784	其他福利費	784	784	0	0
7,671	8,568	服務費用	8,495	8,495	0	0
1,810	1,821	水電費	1,332	1,332	0	0
1,639	1,650	工作場所電費	1,164	1,164	0	0
171	171	工作場所水費	168	168	0	0
169	181	郵電費	160	160	0	0
6	6	郵費	6	6	0	0
163	175	電話費	154	154	0	0
27	40	旅運費	40	40	0	0
27	40	國內旅費	40	40	0	0
133	133	印刷裝訂與廣告費	160	160	0	0
133	133	印刷及裝訂費	160	160	0	0

基隆市中山高級中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國109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	體育及衛生 教育計畫	建築及設備 計畫
1,162	1,895	修理保養及保固費	1,226	1,226	0	0
279	972	一般房屋修護費	312	312	0	0
331	371	機械及設備修護費	330	330	0	0
552	552	雜項設備修護費	584	584	0	0
3,842	3,912	一般服務費	5,009	5,009	0	0
1,387	1,380	外包費	1,500	1,500	0	0
2,455	2,532	計時與計件人員酬金	3,509	3,509	0	0
456	514	專業服務費	496	496	0	0
56	65	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	43	43	0	0
201	196	委託檢驗(定)試驗認證費	218	218	0	0
39	93	試務甄選費	75	75	0	0
160	160	其他專業服務費	160	160	0	0
72	72	公共關係費	72	72	0	0
72	72	公共關係費	72	72	0	0
282	303	材料及用品費	319	319	0	0
282	303	用品消耗	319	319	0	0
223	223	辦公(事務)用品	252	252	0	0
10	10	報章雜誌	10	10	0	0
26	38	農業與園藝用品及環境美化費	31	31	0	0
		醫療用品(非醫療院所使用)	10	10	0	0
22	32	其他用品消耗	16	16	0	0
665	777	租金、償債、利息及相關手續費	777	777	0	0
665	777	交通及運輸設備租金	777	777	0	0
665	777	車租	777	777	0	0
192	180	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,100	0	0	1,100

基隆市中山高級中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國109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	體育及衛生 教育計畫	建築及設備 計畫
94	180	購建固定資產	1,100	0	0	1,100
		擴充改良房屋建築 及設備	400	0	0	400
		購置機械及設備	350	0	0	350
	80	購置交通及運輸設 備	0	0	0	0
94	100	購置雜項設備	350	0	0	350
98		購置無形資產	0	0	0	0
98		購置電腦軟體	0	0	0	0
550	862	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	880	880	0	0
426	732	捐助、補助與獎助	732	732	0	0
426	732	獎助學員生給與	732	732	0	0
24	30	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	48	48	0	0
24	30	慰問、照護及濟助 金	48	48	0	0
100	100	競賽及交流活動費	100	100	0	0
100	100	技能競賽	100	100	0	0
826	847	其他	841	341	500	0
826	847	其他支出	841	341	500	0
826	847	其他	841	341	500	0
138,444	150,146	合 計	143,170	141,570	500	1,100