

地方教育發展基金—基隆市中山高級中學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		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	134,380,000	100.00	134,433,134	100.00	53,134	0.04	138,986,460	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	8,470	0.01
415 違規罰款收入							8,470	0.01
43 勞務收入	124,000	0.09	83,070	0.06	-40,930	-33.01	70,240	0.05
431 服務收入	124,000	0.09	83,070	0.06	-40,930	-33.01	70,240	0.05
45 財產收入	95,000	0.07	85,380	0.06	-9,620	-10.13	87,346	0.06
451 財產處分收入			26,710	0.02	26,710	0.00	3,610	0.00
454 利息收入	30,000	0.02	24,020	0.02	-5,980	-19.93	49,086	0.04
45Y 其他財產收入	65,000	0.05	34,650	0.03	-30,350	-46.69	34,650	0.02
46 政府撥入收入	130,911,000	97.42	130,911,000	97.38		0.00	134,695,000	96.91
462 公庫撥款收入	130,911,000	97.42	130,911,000	97.38			134,695,000	96.91
4S 教學收入	3,223,000	2.40	3,345,498	2.49	122,498	3.80	4,116,648	2.96
4S1 學雜費收入	3,223,000	2.40	3,345,498	2.49	122,498	3.80	4,116,648	2.96
4Y 其他收入	27,000	0.02	8,186	0.01	-18,814	-69.68	8,756	0.01
4YY 雜項收入	27,000	0.02	8,186	0.01	-18,814	-69.68	8,756	0.01
5 基金用途	143,170,000	100.00	135,203,687	100.00	-7,966,313	-5.56	135,824,398	100.00
52 高中及高職教育計畫	141,570,000	98.88	133,649,918	98.85	-7,920,082	-5.59	135,186,886	99.53
57 體育及衛生教育計畫	500,000	0.35	461,639	0.34	-38,361	-7.67	469,303	0.35
5M 建築及設備計畫	1,100,000	0.77	1,092,130	0.81	-7,870	-0.72	168,209	0.12
購建固定資產	1,100,000	0.77	1,092,130	0.81	-7,870	-0.72	168,209	0.12
本期賸餘(短絀)	-8,790,000		-770,553		8,019,447	-91.23	3,162,062	
期初基金餘額	12,213,000		26,361,218		14,148,218	115.85	23,199,156	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	3,423,000		25,590,665		22,167,665	647.61	26,361,218	

填表說明：

地方教育發展基金—基隆市中山高級中學
現金流量表

中華民國109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)	-8,790,000	-770,553	8,019,447	-91.23
812 調整非現金項目	-14,990,000	-5,098,716	9,891,284	-65.99
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-23,780,000	-5,869,269	17,910,731	-75.32
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		288,800	288,800	
82D 減少短期債務及其他負債	-1,921,000		1,921,000	-100.00
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)	-1,921,000	288,800	2,209,800	-115.03
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-25,701,000	-5,580,469	20,120,531	-78.29
84 期初現金及約當現金	38,314,000	44,381,586	6,067,586	15.84
85 期末現金及約當現金	12,613,000	38,801,117	26,188,117	207.63

備註：不影響現金流量之活動計有－(一)退休及離職準備金淨減0元、應付退休及離職金淨減0元。(二)代管資產-土地淨增3,904元、應付代管資產淨增3,904元。

地方教育發展基金—
平衡
中華民國109

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	190,279,829	100.00	195,856,394	100.00	-5,576,565	-2.85
流動資產	38,801,117	20.39	44,381,586	22.66	-5,580,469	-12.57
現金	38,801,117	20.39	44,381,586	22.66	-5,580,469	-12.57
銀行存款	38,801,117	20.39	44,381,586	22.66	-5,580,469	-12.57
銀行存款－市庫存款	26,670,280	14.02	27,534,984	14.06	-864,704	-3.14
銀行存款－保管款	12,130,837	6.38	16,846,602	8.60	-4,715,765	-27.99
其他資產	151,478,712	79.61	151,474,808	77.34	3,904	0.00
什項資產	151,478,712	79.61	151,474,808	77.34	3,904	0.00
代管資產	151,478,712	79.61	151,474,808	77.34	3,904	0.00
代管資產－土地	151,478,712	79.61	151,474,808	77.34	3,904	0.00
合 計	190,279,829	100.00	195,856,394	100.00	-5,576,565	-2.85

註：1.本校自100年8月1日接管大德國民中學，當時承受之債權債務包括：應付代收款1,565,000元，存入保證金100,000元。茲截至109年12月底，尚未結清之債權債務為：應付代收款7,477元，存入保證金0元。
2.信託代理與保證資產(負債)科目：無。
3.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（包括或有負債）及或有資產：無。

基隆市中山高級中學
表
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	%
負 債	164,689,164	86.55	169,495,176	86.54	-4,806,012	-2.84
流動負債	10,200,911	5.36	15,299,627	7.81	-5,098,716	-33.33
應付款項	10,200,911	5.36	15,299,627	7.81	-5,098,716	-33.33
應付代收款	9,121,296	4.79	14,125,861	7.21	-5,004,565	-35.43
應付費用	1,079,615	0.57	1,173,766	0.60	-94,151	-8.02
其他負債	154,488,253	81.19	154,195,549	78.73	292,704	0.19
什項負債	154,488,253	81.19	154,195,549	78.73	292,704	0.19
存入保證金	3,009,541	1.58	2,720,741	1.39	288,800	10.61
應付代管資產	151,478,712	79.61	151,474,808	77.34	3,904	0.00
基金餘額	25,590,665	13.45	26,361,218	13.46	-770,553	-2.92
基金餘額	25,590,665	13.45	26,361,218	13.46	-770,553	-2.92
基金餘額	25,590,665	13.45	26,361,218	13.46	-770,553	-2.92
累積餘額	25,590,665	13.45	26,361,218	13.46	-770,553	-2.92
合 計	190,279,829	100.00	195,856,394	100.00	-5,576,565	-2.85

地方教育發展基金—基隆市中山高級中學

基金來源明細表

中華民國 109 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	134,380,000	134,433,134	53,134	0.04	
43 勞務收入	124,000	83,070	-40,930	-33.01	英語資優班入班簡章及報名人數暨高中入學報名人數較預算少及未辦理國高中教師甄選，致收入短收。
431服務收入	124,000	83,070	-40,930	-33.01	
45 財產收入	95,000	85,380	-9,620	-10.13	
451財產處分收入		26,710	26,710	0.00	電腦主機等報廢設備變賣所得收入較預算多，致收入超過預算數。
454利息收入	30,000	24,020	-5,980	-19.93	因各項補助款、存入保證金減少致專戶存款餘額減少，致收入短收。
45Y其他財產收入	65,000	34,650	-30,350	-46.69	場館出借次數較預算少，致收入短收。
46 政府撥入收入	130,911,000	130,911,000		0.00	
462公庫撥款收入	130,911,000	130,911,000		0.00	
4S 教學收入	3,223,000	3,345,498	122,498	3.80	低收入等符合減免資格之學生人數較預算少，需繳費人數多，致學雜費收入超收。
4S1學雜費收入	3,223,000	3,345,498	122,498	3.80	
4Y 其他收入	27,000	8,186	-18,814	-69.68	圖書館電腦列印費收入及資源回收數量較預算少，致收入短收。
4YY雜項收入	27,000	8,186	-18,814	-69.68	

填表說明：

地方教育發展基金—基隆市中山高級中學

基金用途明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	143,170,000	135,203,687	-7,966,313	-5.56	
52 高中及高職教育計畫	141,570,000	133,649,918	-7,920,082	-5.59	
1 用人費用	130,758,000	125,694,001	-5,063,999	-3.87	
11 正式員額薪資	82,764,000	83,628,650	864,650	1.04	
12 聘僱及兼職人員薪資	7,200,000	4,891,800	-2,308,200	-32.06	國高中兼代課鐘點費等覈實支用，致經費賸餘。
13 超時工作報酬	1,915,000	1,672,932	-242,068	-12.64	1.申請不休假加班費人數減少，致經費賸餘。2.英語資優班入班簡章及報名費與國高中教師甄選報名費收支對列控留，致經費賸餘。
15 獎金	20,993,000	19,383,975	-1,609,025	-7.66	
16 退休及卹償金	8,184,000	7,455,990	-728,010	-8.90	
18 福利費	9,702,000	8,660,654	-1,041,346	-10.73	教職員工友等各項保費覈實支用，致經費賸餘。
2 服務費用	8,495,000	6,018,623	-2,476,377	-29.15	
21 水電費	1,332,000	1,321,255	-10,745	-0.81	
22 郵電費	160,000	135,598	-24,402	-15.25	電話費摺節開支，經費賸餘。
23 旅運費	40,000	19,762	-20,238	-50.60	本校及大德分校間授課交通費依需求支用，致經費賸餘。
24 印刷裝訂與廣告費	160,000	160,000			
25 修理保養及保固費	1,226,000	1,129,979	-96,021	-7.83	
27 一般服務費	5,009,000	2,726,026	-2,282,974	-45.58	一、進用臨時人員預算數：1.校園安全駐衛服務4人1,500仟元。2.慈輝班住宿輔導員4人2,207仟元。3.慈輝班生活管理員1人552仟元。4.慈輝班廚工2人750仟元。二、進用臨時人員決算數：1.校園安全駐衛服務4人1,499,952元。2.慈輝班住宿輔導員4人0元。3.慈輝班生活管理員1人500,152元。4.慈輝班廚工2人725,922元。三、慈輝班住宿輔導員4人等相關經費自109年度起改由教育部補助款支應，致經費賸餘。
28 專業服務費	496,000	454,003	-41,997	-8.47	
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	319,000	304,473	-14,527	-4.55	
32 用品消耗	319,000	304,473	-14,527	-4.55	
4 租金、償債、利息及相關手續費	777,000	626,620	-150,380	-19.35	
44 交通及運輸設備租金	777,000	626,620	-150,380	-19.35	大德分校學生交通車租用費覈實支用，致經費賸餘。

地方教育發展基金—基隆市中山高級中學
基金用途明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	880,000	669,141	-210,859	-23.96	
72 捐助、補助與獎助	732,000	527,141	-204,859	-27.99	大德分校慈輝班學生主副食等覈實支出，致經費賸餘。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	48,000	42,000	-6,000	-12.50	退休人員符合請領三節慰問金之人數較預算少，覈實支付三節慰問金，致經費賸餘。
75 競賽及交流活動費	100,000	100,000			
9 其他	341,000	337,060	-3,940	-1.16	
91 其他支出	341,000	337,060	-3,940	-1.16	
57 體育及衛生教育計畫	500,000	461,639	-38,361	-7.67	
9 其他	500,000	461,639	-38,361	-7.67	
91 其他支出	500,000	461,639	-38,361	-7.67	
5M 建築及設備計畫	1,100,000	1,092,130	-7,870	-0.72	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,100,000	1,092,130	-7,870	-0.72	
51 購建固定資產	1,100,000	1,092,130	-7,870	-0.72	