

40501075

中華民國 111 年度

(111年1月1日至111年12月31日)

裝

臺北市總決算

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市立南湖高級中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市立南湖高級中學編

臺北市地方教育發展基金 111年度附屬單位決算之分決算 目 次

甲、財務摘要	第 01 至 01	頁
乙、總說明	第 03 至 06	頁
丙、決算報表		
一、主要表		
(一)基金來源、用途及餘絀表	第 07 至 08	頁
二、附屬表		
(一)基金來源明細表	第 09 至 09	頁
(二)基金用途明細表	第 10 至 15	頁
(三)貸出款明細表	第 --	頁
(四)資本資產明細表	第 16 至 17	頁
(五)長期負債明細表	第 --	頁
(六)固定資產建設改良擴充明細表	第 19 至 20	頁
(七)資金轉投資及其餘絀明細表	第 --	頁
(八)員工人數彙計表	第 21 至 21	頁
(九)用人費用彙計表	第 22 至 23	頁
(十)增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 --	頁
(十一)主要業務計畫執行績效摘要表	第 24 至 24	頁
(十二)各項費用彙計表	第 25 至 27	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第 28 至 28	頁
丁、會計報表		
一、平衡表	第 30 至 33	頁
二、收入支出表	第 34 至 34	頁
三、現金流量表	第 35 至 35	頁
戊、參考表		
一、決算與會計收支對照表	第 37 至 38	頁
附錄(調節表及對帳單等)		

甲、財 務 摘 要

財 務 摘 要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減	%
經營成績：				
基金來源	266,195,591	251,273,807	14,921,784	5.94
基金用途	257,775,112	247,531,716	10,243,396	4.14
賸餘(短絀)	8,420,479	3,742,091	4,678,388	125.02
餘絀情形：				
基金餘額	33,248,353	24,827,874	8,420,479	33.92
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	7,122,314	3,373,680	3,748,634	111.11

附註：①現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起 3 個月內到期或清償之債權證券。

②以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。

本 頁 空 白

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金臺北市立南湖高級中學

總 說 明

中華民國 111 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202,274,000元，決算數214,244,938元。

係新購體育、自然、特教、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；教師甄選、社團活動、輔導活動、法治教育活動、性別平等教育宣導、教師進修研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學生強健的身體，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30,395,000元，決算數30,205,607元。

係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

(三)建築及設備計畫：

本年度預算編列7,984,000元(不含以前年度保留數2,074,184元及奉准先行辦理數2,683,000元)，決算數13,324,567元。

係汰換冷氣設備、電腦設備、購買圖書及充實各科教學設備，並辦理消防火警系統改善工程及活動中心空調改善工程等，以改善教學環境，提高教學效能，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266,195,591元，較預算數234,951,000元，增加31,244,591元，計增13.30%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1.服務收入：決算數470,576元，較預算數500,000元，減少29,424元，計減5.88%。

2.財產處分收入：決算數231,443元，較預算數48,000元，增加183,443元，計增382.17%。

主要係因：

報廢財產增加，財產處分收入較預算數增加。

3.租金收入：決算數808,139元，較預算數949,000元，減少140,861元，計減14.84%。

主要係因：

運動場館及地下停車場委外經營之土地租金收入，因應嚴重特殊傳染性肺炎疫情，配合本府提供市有不動產租金減免措施致較預算數減少。

臺北市地方教育發展基金臺北市立南湖高級中學

總 說 明

中華民國 111 年度

- 4.權利金收入：決算數4,034,483元，較預算數4,400,000元，減少365,517元，計減8.31%。
- 5.其他財產收入：決算數909,051元，較預算數1,050,000元，減少140,949元，計減13.42%。
主要係因：
合作社及熱食部使用費收入，因應嚴重特殊傳染性肺炎疫情，配合本府提供市有不動產租金減免措施致較預算數減少。
- 6.公庫撥款收入：決算數221,542,829元，較預算數196,479,000元，增加25,063,829元，計增12.76%。
主要係因：
教育局補助：
(1) 111年用人費用不敷數12,802,000元。
(2) 111年學生餐廳及中央廚房設備優質化計畫12,261,829元。
- 7.政府其他撥入收入：決算數7,130,409元，較預算數0元，增加7,130,409元。
主要係因：
教育部補助：
(1) 110學年補助學校約用運動傷害防護員巡迴服務試行計畫403,543元。
(2) 110學年獎勵學校聘任專任運動教練計畫134,280元。
(3) 學生學習扶助計畫(110學年20,702元、111學年8,800元)。
(4) 實施十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費(110學年488,320元、111學年644,448元)。
(5) 110學年高中優質化補助計畫第2期(資本門523,130元、經常門444,855元)。
(6) 110學年高中均質化補助計畫第2期(資本門133,826元、經常門25,746元)。
(7) 111學年高中優質化補助計畫第1期(資本門591,164元、經常門556,115元)。
(8) 111年增聘運動教練計畫665,548元。
(9) 第二外語計畫(110學年23,104元、111學年18,560元)。
(10) 111年補助高級中等以下學校推動高爾夫運動實施計畫49,527元。
(11) 111年學校設置樹木解說牌計畫14,820元。
(12) 111學年補助學校約用運動傷害防護員巡迴服務試行計畫348,946元。
(13) 111年前瞻基礎建設高中科技輔助自主學習推動計畫第1期305,040元及第2期708,024元。
(14) 111年推動中小學社區社團學生棒球發展計畫25,000元。
(15) 111學年體育班學生學習輔導計畫39,600元。
(16) 111年推動中小學數位學習精進方案資本門經費537,800元及經常門45,000元。
(17) 111年高中充實一般教學設備計畫358,551元。
(18) 111年高級中等學校編制內教師參加客語及閩南語能力認證中高級報名費420元。
(19) 111年校園防毒守門員入班宣導鐘點費15,540元。
- 8.學雜費收入：決算數26,933,103元，較預算數28,976,000元，減少2,042,897元，計減7.05%。

臺北市地方教育發展基金臺北市立南湖高級中學

總 說 明 中華民國 111 年度

9.受贈收入：決算數3,460,257元，較預算數1,800,000元，增加1,660,257元，計增92.24%。

主要係因：

各界捐款實際收入較預算數增加。

10.雜項收入：決算數675,301元，較預算數749,000元，減少73,699元，計減9.84%。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數257,775,112元，較預算數240,653,000元，增加17,122,112元，計增7.11%。

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214,244,938元，較預算數202,274,000元，增加11,970,938元，計增5.92%。

2.一般行政管理計畫：決算數30,205,607元，較預算數30,395,000元，減少189,393元，計減0.62%。

3.建築及設備計畫：決算數13,324,567元，較預算數7,984,000元，增加5,340,567元，計增66.89%。

主要係因：

(1) 動支校內預算辦理活動中心空調改善工程執行數併決算473,197元。

(2) 教育部補助購置電腦軟體執行數併決算546,750元。

(3) 以前年度保留款110學年學生自備載具BYOD到校學習實施計畫執行數2,074,184元。

(4) 補辦預算奉准先行執行數2,556,547元。

(5) 建築及設備計畫法定預算節餘款310,111元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數8,420,479元，較預算短絀數5,702,000元，反絀為餘，計相差14,122,479元。

主要係因：

1. 政府其他撥入收入、公庫撥款收入、財產處分收入、其他財產收入、
、受贈收入等超收31,244,591元。

2. 以前年度保留款110學年學生自備載具BYOD到校學習實施計畫執行數2,074,184元。

3. 奉准先行辦理執行數2,556,547元。

4. 併決算辦理12,990,885元：

(1)111年教育部補助購置電腦軟體546,750元。

(2)111年動支校內預算辦理活動中心空調改善工程執行數473,197元。

(3)111年教育部體育署增聘運動教練計畫665,548元。

(4)111年中央補助軍公教待遇調整及退休人員退撫給付調整相關經費9,535,438元。

(5)110學年及111學年實施十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費1,132,768元。

(6)110學年及111學年約用運動傷害防護員巡迴服務試行計畫637,184元。

5. 一般行政管理計畫法定預算節餘款189,393元。

6. 建築及設備計畫法定預算節餘款310,111元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立南湖高級中學

總 說 明

中華民國 111 年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入13,652,930元。
投資活動之淨現金流出8,251,140元。
籌資活動之淨現金流入1,720,524元。
本年度現金及約當現金之淨增7,122,314元。
期初現金及約當現金26,607,962元。
期末現金及約當現金33,730,276元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為2,905,319,926元，包括：

流動資產34,955,925元，較上年度28,456,864元，增加6,499,061元，主要係因各項補助款及委辦經費撥入，致公庫存款及保管款增加。

長期貸墊款及準備金16,825,683元，較上年度16,775,591元，增加50,092元，主要係因聘僱人員離職儲金增加，致退休及離職準備金增加。

固定資產52,395,291元，較上年度49,316,683元，增加3,078,608元，主要係因教育部及教育局補助購置機械及雜項設備所致。

無形資產660,483元，較上年度133,971元，增加526,512元，主要係因教育部補助購置電腦軟體所致。

其他資產2,800,482,544元，較上年度2,759,096,569元，增加41,385,975元，主要係因代管市有及國有土地增值所致。

決算日負債總額為2,819,015,799元，包括：

流動負債7,813,456元，較上年度12,191,185元，減少4,377,729元，主要係因委辦案件減少所致。

其他負債2,811,202,343元，較上年度2,767,309,965元，增加43,892,378元，主要係因代管市有及國有土地增值所致。

決算日淨資產為86,304,127元。

五、其他：

(一) 本年度併決算數47,028,823元及補辦預算數2,683,000元，詳見基金來源、用途及餘絀表后附「預算執行期間辦理併決算奉准明細表」及固定資產建設改良擴充明細表后附「預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表」。

(二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。

(四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形：無。

(五) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良之事蹟：無。

(六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

丙、決算報表

地方教育發展基金－臺北市立南湖高級中學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 111 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		上年度決算審定數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	234,951,000	100.00	266,195,591	100.00	31,244,591	13.30	251,273,807	100.00
43 勞務收入	500,000	0.21	470,576	0.18	-29,424	-5.88	306,005	0.12
431服務收入	500,000	0.21	470,576	0.18	-29,424	-5.88	306,005	0.12
45 財產收入	6,447,000	2.74	5,983,116	2.25	-463,884	-7.20	4,403,958	1.75
451財產處分收入	48,000	0.02	231,443	0.09	183,443	382.17	130,656	0.05
452租金收入	949,000	0.40	808,139	0.30	-140,861	-14.84	584,933	0.23
453權利金收入	4,400,000	1.87	4,034,483	1.52	-365,517	-8.31	2,894,054	1.15
45Y其他財產收入	1,050,000	0.45	909,051	0.34	-140,949	-13.42	794,315	0.32
46 政府撥入收入	196,479,000	83.63	228,673,238	85.90	32,194,238	16.39	212,970,899	84.76
462公庫撥款收入	196,479,000	83.63	221,542,829	83.23	25,063,829	12.76	206,051,169	82.00
46Y政府其他撥入收入			7,130,409	2.68	7,130,409		6,919,730	2.75
4S 教學收入	28,976,000	12.33	26,933,103	10.12	-2,042,897	-7.05	28,108,460	11.19
4S1學雜費收入	28,976,000	12.33	26,933,103	10.12	-2,042,897	-7.05	28,108,460	11.19
4Y 其他收入	2,549,000	1.08	4,135,558	1.55	1,586,558	62.24	5,484,485	2.18
4Y0受贈收入	1,800,000	0.77	3,460,257	1.30	1,660,257	92.24	4,817,441	1.92
4YY雜項收入	749,000	0.32	675,301	0.25	-73,699	-9.84	667,044	0.27
5 基金用途	240,653,000	102.43	257,775,112	96.84	17,122,112	7.11	247,531,716	98.51
52 高中及高職教育計畫	202,274,000	86.09	214,244,938	80.48	11,970,938	5.92	205,108,839	81.63
5L 一般行政管理計畫	30,395,000	12.94	30,205,607	11.35	-189,393	-0.62	28,379,141	11.29
5M 建築及設備計畫	7,984,000	3.40	13,324,567	5.01	5,340,567	66.89	14,043,736	5.59
購建固定資產	7,948,000	3.38	12,741,817	4.79	4,793,817	60.31	14,043,736	5.59
其他	36,000	0.02	582,750	0.22	546,750	1,518.75		
本期賸餘(短絀)	-5,702,000		8,420,479		14,122,479	-247.68	3,742,091	
期初基金餘額	16,000,000		24,827,874		8,827,874	55.17	21,085,783	
解繳公庫								
期末基金餘額	10,298,000		33,248,353		22,950,353	222.86	24,827,874	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立南湖高級中學
預算執行期間辦理併決算奉准明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		47,028,823
451財產處分收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	183,443
462公庫撥款收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	25,063,829
46Y政府其他撥入收入	111.8.2北市教會字第1113071054號	1,669,888
46Y政府其他撥入收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	5,460,521
4YO受贈收入	111.8.2北市教會字第1113071054號	762,710
4YO受贈收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	897,547
52 高中及高職教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	11,970,938
5M 建築及設備計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	1,019,947

備註：

地方教育發展基金－臺北市立南湖高級中學

基金來源明細表

中華民國 111 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	234,951,000	266,195,591	31,244,591	13.30	
43 勞務收入	500,000	470,576	-29,424	-5.88	
431服務收入	500,000	470,576	-29,424	-5.88	
45 財產收入	6,447,000	5,983,116	-463,884	-7.20	
451財產處分收入	48,000	231,443	183,443	382.17	係報廢財產增加，財產處分收入較預算數增加。
452租金收入	949,000	808,139	-140,861	-14.84	係運動場館及地下停車場委外經營之土地租金收入，因應嚴重特殊傳染性肺炎疫情，配合本府提供市有不動產租金減免措施致較預算數減少。
453權利金收入	4,400,000	4,034,483	-365,517	-8.31	
45Y其他財產收入	1,050,000	909,051	-140,949	-13.42	係合作社及熱食部使用費收入，因應嚴重特殊傳染性肺炎疫情，配合本府提供市有不動產租金減免措施致較預算數減少。
46 政府撥入收入	196,479,000	228,673,238	32,194,238	16.39	
462公庫撥款收入	196,479,000	221,542,829	25,063,829	12.76	係教育局補助111年用人費用不敷數、學生餐廳及中央廚房設備優質化計畫等收入所致。
46Y政府其他撥入收入		7,130,409	7,130,409	0.00	係教育部補助110學年補助學校約用運動傷害防護員巡迴服務試行計畫等收入所致。
4S 教學收入	28,976,000	26,933,103	-2,042,897	-7.05	
4S1學雜費收入	28,976,000	26,933,103	-2,042,897	-7.05	
4Y 其他收入	2,549,000	4,135,558	1,586,558	62.24	
4Y0受贈收入	1,800,000	3,460,257	1,660,257	92.24	係各界捐款實際收入較預算數增加。
4YY雜項收入	749,000	675,301	-73,699	-9.84	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立南湖高級中學
基金用途明細表

中華民國 111 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	240,653,000	257,775,112	17,122,112	7.11	
52 高中及高職教育計畫	202,274,000	214,244,938	11,970,938	5.92	
1 用人費用	177,017,000	189,493,235	12,476,235	7.05	
11 正式員額薪資	107,930,400	115,960,471	8,030,071	7.44	
113 職員薪金	107,930,400	115,960,471	8,030,071	7.44	
12 聘僱及兼職人員薪資	8,902,208	10,315,344	1,413,136	15.87	
121 聘用人員薪金	1,077,408	1,045,884	-31,524	-2.93	
124 兼職人員酬金	7,824,800	9,269,460	1,444,660	18.46	
13 超時工作報酬	1,875,870	1,694,561	-181,309	-9.67	
131 加班費	1,755,870	1,580,561	-175,309	-9.98	
132 值班費	120,000	114,000	-6,000	-5.00	
15 獎金	25,515,086	27,698,803	2,183,717	8.56	
151 考績獎金	12,148,760	13,719,013	1,570,253	12.93	
152 年終獎金	13,366,326	13,979,790	613,464	4.59	
16 退休及卹償金	19,482,648	18,701,282	-781,366	-4.01	
161 職員退休及離職金	19,482,648	18,701,282	-781,366	-4.01	
18 福利費	13,310,788	15,122,774	1,811,986	13.61	
181 分擔員工保險費	9,530,352	11,616,277	2,085,925	21.89	
183 傷病醫藥費	542,400	316,080	-226,320	-41.73	
185 員工通勤交通費	1,190,784	925,658	-265,126	-22.26	
18Y 其他福利費	2,047,252	2,264,759	217,507	10.62	
2 服務費用	14,933,000	15,484,049	551,049	3.69	
21 水電費	2,727,426	2,643,581	-83,845	-3.07	
212 工作場所電費	2,258,000	2,149,415	-108,585	-4.81	
214 工作場所水費	469,426	494,166	24,740	5.27	
22 郵電費	349,220	267,322	-81,898	-23.45	
221 郵費	91,220	73,956	-17,264	-18.93	
222 電話費	258,000	193,366	-64,634	-25.05	
23 旅運費	384,740	570,333	185,593	48.24	
231 國內旅費	233,420	383,067	149,647	64.11	
235 貨物運費	29,800	19,135	-10,665	-35.79	
23Y 其他旅運費	121,520	168,131	46,611	38.36	
24 印刷裝訂與廣告費	245,040	367,217	122,177	49.86	
241 印刷及裝訂費	245,040	367,217	122,177	49.86	
25 修理保養及保固費	3,718,500	1,623,690	-2,094,810	-56.33	
252 一般房屋修護費	1,359,148	437,885	-921,263	-67.78	
255 機械及設備修護費	1,155,796	663,525	-492,271	-42.59	
256 交通及運輸設備修護費		19,635	19,635		

地方教育發展基金—臺北市立南湖高級中學
基金用途明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
257 雜項設備修護費	1,203,556	502,645	-700,911	-58.24	
26 保險費	258,940	237,737	-21,203	-8.19	
268 責任保險費	50,000	83,637	33,637	67.27	
26Y 其他保險費	208,940	154,100	-54,840	-26.25	
27 一般服務費	1,105,324	2,448,491	1,343,167	121.52	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	15,564	30,739	15,175	97.50	
279 外包費	847,760	862,444	14,684	1.73	
27D 計時與計件人員酬金		1,327,308	1,327,308		
27F 體育活動費	242,000	228,000	-14,000	-5.79	
28 專業服務費	6,143,810	7,325,678	1,181,868	19.24	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5,207,200	5,132,269	-74,931	-1.44	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	144,610	150,400	5,790	4.00	
289 試務甄選費	44,000	89,420	45,420	103.23	
28A 電腦軟體服務費		494,871	494,871		
28Y 其他專業服務費	748,000	1,458,718	710,718	95.02	
3 材料及用品費	7,007,000	4,215,421	-2,791,579	-39.84	
31 使用材料費	2,030,616	696,996	-1,333,620	-65.68	
315 設備零件	2,030,616	696,996	-1,333,620	-65.68	
32 用品消耗	4,976,384	3,518,425	-1,457,959	-29.30	
321 辦公(事務)用品	1,101,724	574,917	-526,807	-47.82	
322 報章雜誌	100,000	17,313	-82,687	-82.69	
323 農業與園藝用品及環境美化費	89,000	15,500	-73,500	-82.58	
325 服裝	310,000		-310,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	60,000	37,015	-22,985	-38.31	
32Y 其他用品消耗	3,315,660	2,873,680	-441,980	-13.33	
4 租金、償債、利息及相關手續費	88,000	748,850	660,850	750.97	
41 地租及水租		456,000	456,000		
413 場地租金		456,000	456,000		
44 交通及運輸設備租金	88,000	292,850	204,850	232.78	
442 車租	88,000	292,850	204,850	232.78	
6 稅捐及規費(強制費)	911,000	907,463	-3,537	-0.39	
61 土地稅	9,556	17,930	8,374	87.63	
612 一般土地地價稅	9,556	17,930	8,374	87.63	
63 房屋稅	651,507	672,093	20,586	3.16	

地方教育發展基金－臺北市立南湖高級中學
基金用途明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
631 一般房屋稅	651,507	672,093	20,586	3.16	
64 消費與行為稅	249,937	217,440	-32,497	-13.00	
644 營業稅	249,937	217,440	-32,497	-13.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,665,000	2,816,316	1,151,316	69.15	
72 捐助、補助與獎助	744,200	1,316,936	572,736	76.96	
726 獎助學員生給與	677,600	1,316,936	639,336	94.35	
72Y 其他捐助、補助與獎助	66,600		-66,600	-100.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	920,800	1,499,380	578,580	62.83	
743 獎勵費用	88,800	81,643	-7,157	-8.06	
744 慰問、照護及濟助金		10,000	10,000		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	832,000	1,407,737	575,737	69.20	
9 其他	653,000	579,604	-73,396	-11.24	
91 其他支出	653,000	579,604	-73,396	-11.24	
91Y 其他	653,000	579,604	-73,396	-11.24	
5L 一般行政管理計畫	30,395,000	30,205,607	-189,393	-0.62	
1 用人費用	28,073,000	27,952,164	-120,836	-0.43	
11 正式員額薪資	18,464,400	18,292,385	-172,015	-0.93	
113 職員薪金	17,256,000	17,035,625	-220,375	-1.28	
114 工員工資	1,208,400	1,256,760	48,360	4.00	
13 超時工作報酬	873,614	970,158	96,544	11.05	
131 加班費	873,614	970,158	96,544	11.05	
15 獎金	4,506,450	4,317,964	-188,486	-4.18	
151 考績獎金	2,199,150	2,015,600	-183,550	-8.35	
152 年終獎金	2,307,300	2,302,364	-4,936	-0.21	
16 退休及卹償金	1,867,896	1,967,853	99,957	5.35	
161 職員退休及離職金	1,771,224	1,781,157	9,933	0.56	
162 工員退休及離職金	96,672	186,696	90,024	93.12	
18 福利費	2,360,640	2,403,804	43,164	1.83	
181 分擔員工保險費	1,669,584	1,743,935	74,351	4.45	
185 員工通勤交通費	259,056	217,654	-41,402	-15.98	
18Y 其他福利費	432,000	442,215	10,215	2.36	
2 服務費用	1,865,000	2,045,882	180,882	9.70	
22 郵電費	368		-368	-100.00	
222 電話費	368		-368	-100.00	
27 一般服務費	966,000	1,125,841	159,841	16.55	

地方教育發展基金—臺北市立南湖高級中學
基金用途明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
279 外包費	912,000	1,075,841	163,841	17.97	
27F 體育活動費	54,000	50,000	-4,000	-7.41	
28 專業服務費	746,232	767,657	21,425	2.87	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	99,750	99,750			
288 委託考選訓練費		21,425	21,425		
28Y 其他專業服務費	646,482	646,482			
29 公共關係費	152,400	152,384	-16	-0.01	
291 公共關係費	152,400	152,384	-16	-0.01	
3 材料及用品費	455,000	201,781	-253,219	-55.65	
32 用品消耗	455,000	201,781	-253,219	-55.65	
321 辦公(事務)用品	455,000	201,781	-253,219	-55.65	
6 稅捐及規費(強制費)		3,780	3,780		
66 規費		3,780	3,780		
661 行政規費與強制費		3,780	3,780		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	2,000			
71 會費	2,000	2,000			
713 職業團體會費	2,000	2,000			
5M 建築及設備計畫	7,984,000	13,324,567	5,340,567	66.89	1.本基金建築及設備計畫之購建固定資產除法定預算數外，另有以前年度保留數2,074,184元及奉准先行辦理數2,683,000元。建築及設備計畫之購建固定資產決算數包含以前年度保留執行數2,074,184元及奉准先行辦理執行數2,556,547元。2.決算數較預算數增加5,340,567元，主要係因：(1) 動支校內預算辦理活動中心空調改善工程執行數併決算473,197元。(2) 教育部補助購置電腦軟體執行數併決算546,750元。(3) 以前年度保留款110學年學生自備載具BYOD到校學習實施計畫執行數2,074,184元。(4) 補辦預算奉准先行執行數2,556,547元。(5) 建築及設備計畫法定預算節餘款310,111元。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	7,984,000	13,324,567	5,340,567	66.89	
51 購建固定資產	4,315,000	8,635,620	4,320,620	100.13	
514 購置機械及設備	1,255,000	4,972,174	3,717,174	296.19	
515 購置交通及運輸設備		384,210	384,210		

地方教育發展基金－臺北市立南湖高級中學
基金用途明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
516 購置雜項設備	3,060,000	3,279,236	219,236	7.16	
52 購置無形資產	36,000	582,750	546,750	1,518.75	
521 購置電腦軟體	36,000	582,750	546,750	1,518.75	
54 遞延支出	3,633,000	4,106,197	473,197	13.02	
541 遞延修繕房屋建築支出	3,633,000	4,106,197	473,197	13.02	

地方教育發展基金—臺北市立南湖高級中學

基金用途明細表

中華民國 111 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、 以服務費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

(1)教育部補助運動傷害防護員1人，預算數0元，決算數637,184元。

(2)教育部補助增聘運動教練1人，預算數0元，決算數690,124元。

2.外包費：

(1)游泳池救生員外包2人，預算數847,760元；決算數844,444元。

(2)職工(技工、工友)業務外包按件計算，預算數912,000元，決算數1,093,841元，辦理水塔清洗、廁所清洗、校園消毒、化糞池清理及人力保全不足經費等業務。

二、 購建固定資產：工程管理費係以按施工費2%提列預算數0元；決算數0元（預算數為法定預算數不含統籌款撥入）。

遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數62,820元；決算數43,690元（預算數為法定預算數不含統籌款撥入）。

地方教育發展基金—
資本資
中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加 預算數
資產	188,732,702	-139,282,048	9,108,184
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	12,939,524	-4,337,546	
房屋及建築	499,161	-494,169	
機械及設備	92,202,641	-72,431,176	5,127,423
交通及運輸設備	14,859,664	-13,137,145	385,210
雜項設備	68,097,741	-48,882,012	3,559,551
租賃資產			
租賃權益改良			
收藏品及傳承資產			
購建中固定資產			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	133,971		36,000
發展中之無形資產			
其他			

註：一、各財產項目預算數為可用預算數組成如下：

1.機械及設備：

增加數可用預算數計5,127,423元，係法定預算數1,255,000元、以前年度保留數1,715,423元及補辦預算2,157,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計385,210元，係以前年度保留數309,210元及補辦預算76,000元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數3,559,551元，係法定預算數3,060,000元、以前年度保留數49,551元及補辦預算450,000元。

4.電腦軟體：

增加數可用預算數36,000元，係法定預算數36,000元。

減少數可用預算數計61,548元，係法定預算數61,548元。

二、各財產項目決算數變動原因分析如下：

1.機械及設備：

增加數計8,558,692元，變動原因為：(1)增置：110學年學生自備載具BYOD到校學習實施計畫設備等計4,972,174元。(2)撥入：中崙高中撥入自助借還書工作站等計3,586,518元。減少數計4,170,914元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等計4,170,914元。

臺北市立南湖高級中學

產明細表

111 年度

單位：新臺幣元

成本變動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
18,134,136	61,548	5,452,936	-9,076,080	53,055,774
			-1,030,032	7,571,946
				4,992
8,558,692		4,170,914	-3,999,170	20,160,073
384,210			-453,913	1,652,816
8,608,484		1,225,784	-3,592,965	23,005,464
582,750	61,548	56,238		660,483

註 2.交通及運輸設備：

增加數計384,210元，變動原因為：(1)增置：110學年學生自備載具BYOD到校學習實施計畫設備等計384,210元。

3.雜項設備：

增加數計8,608,484元，變動原因為：(1)增置：110學年學生自備載具BYOD到校學習實施計畫設備等計3,279,236元。(2)撥入：中崙高中撥入金屬感應門等計5,329,248元。減少數計1,225,784元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢冰箱等1,225,784元。

4.電腦軟體：

增加數計582,750元，變動原因為：(1)增置：充實教學設備與實習設備計畫購置影音編輯軟體等計582,750元。減少數計56,238元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至111年12月底止累計攤銷56,238元。

三、各項資產項目期末餘額與財產管理系統之分類統計表結存金額，差異原因分析：

1.電腦軟體：係因電腦軟體不入財產管理系統。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市立南湖高級中學
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國111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			
建築及設備計畫								
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								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備	1,715,423	1,255,000	2,157,000		5,127,423	4,972,174	-155,249	
機械及設備	1,715,423	1,255,000	2,157,000		5,127,423	4,972,174	-155,249	
購建中固定資產								
交通及運輸設備	309,210		76,000		385,210	384,210	-1,000	
交通及運輸設備	309,210		76,000		385,210	384,210	-1,000	
購建中固定資產								
雜項設備	49,551	3,060,000	450,000		3,559,551	3,279,236	-280,315	
雜項設備	49,551	3,060,000	450,000		3,559,551	3,279,236	-280,315	
購建中固定資產								
合 計	2,074,184	4,315,000	2,683,000		9,072,184	8,635,620	-436,564	

本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購建固定資產0元。

地方教育發展基金—臺北市立南湖高級中學
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
 中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		2,683,000
購置機械及設備	111.03.08府授教會字第1113033972號	80,000
購置機械及設備	111.04.12府授教會字第1113042790號	1,342,000
購置機械及設備	111.05.16府授教會字第1113051881號	404,000
購置機械及設備	111.10.26府授教會字第11130920911號	331,000
購置交通及運輸設備	111.03.08府授教會字第1113033972號	76,000
購置雜項設備	111.03.08府授教會字第1113033972號	84,000
購置雜項設備	111.03.18府授主事預字第1113002522號	99,000
購置雜項設備	111.09.30府授主事預字第1113009181號	12,000
購置雜項設備	111.10.26府授教會字第11130920911號	255,000

地方教育發展基金－臺北市立南湖高級中學

員工人數彙計表

中華民國 111 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
高中及高職教育計畫	121	119	-2	
職員	119	117	-2	
聘用	2	2	0	
一般行政管理計畫	27	27	0	
職員	24	24	0	
技工	2	2	0	
工友	1	1	0	
合計	148	146	-2	

說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

(1)教育部補助運動傷害防護員1人。

(2)教育部補助增聘運動教練1人。

2.外包費：

(1)游泳池救生員外包2人。

(2)職工(技工、工友)業務外包按件計算，辦理水塔清洗、廁所清洗、校園消毒、化糞池清理及人力保全不足經費業務。

地方教育發展基金—臺北市立南湖高級中學
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科目	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	107,930,400	1,077,408	1,875,870		25,515,086	19,482,648		13,310,788		169,192,200	7,824,800	177,017,000
正式人員	107,930,400		1,875,870		25,380,410	10,878,504		13,130,996		159,196,180		159,196,180
聘僱人員		1,077,408			134,676	64,656		173,792		1,450,532		1,450,532
顧問人員												
兼任人員											7,824,800	7,824,800
其他人員						8,539,488		6,000		8,545,488		8,545,488
一般行政管理計畫	18,464,400		873,614		4,506,450	1,867,896		2,360,640		28,073,000		28,073,000
正式人員	18,464,400		873,614		4,506,450	1,867,896		2,360,640		28,073,000		28,073,000
其他人員												
合 計	126,394,800	1,077,408	2,749,484		30,021,536	21,350,544		15,671,428		197,265,200	7,824,800	205,090,000

註：

一、本表獎金包括以下各項：

1. 考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第16、17、18條規定核發，111年度預算編列148人，計14,347,910元，執行結果決算135人，計15,734,613元。
2. 年終工作獎金係依據行政院110年12月3日院授人給字第1104001319號函訂定發布「一百十年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定核發，111年度預算編列148人，計15,673,626元，執行結果決算155人，計16,282,154元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員：

1. 計時與計件人員酬金：

- (1) 教育部補助運動傷害防護員1人，預算數0元，決算數637,184元。
- (2) 教育部補助增聘運動教練1人，預算數0元，決算數690,124元。

2. 外包費：

- (1) 游泳池救生員外包2人，預算數847,760元，決算數844,444元。
- (2) 職工(技工、工友)業務外包按件計算，預算數912,000元，決算數1,093,841元，辦理水塔清洗、廁所清洗、校園消毒、化糞池清理及人力保全不足經費等業務。

地方教育發展基金—臺北市立南湖高級中學
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 111 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
115,960,471	1,045,884	1,694,561		27,698,803	18,701,282		15,122,774		180,223,775	9,269,460	189,493,235
115,960,471		1,685,198		27,579,092	12,148,049		14,924,999		172,297,809		172,297,809
	1,045,884	9,363		119,711	55,830		191,775		1,422,563		1,422,563
					6,497,403		6,000		6,503,403	9,269,460	9,269,460
18,292,385		970,158		4,317,964	1,967,853		2,403,804		27,952,164		27,952,164
18,292,385		970,158		4,238,942	1,967,853		2,403,804		27,873,142		27,873,142
				79,022					79,022		79,022
134,252,856	1,045,884	2,664,719		32,016,767	20,669,135		17,526,578		208,175,939	9,269,460	217,445,399

地方教育發展基金－臺北市立南湖高級中學
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 111 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			202,274,000		214,244,938		11,970,938	5.92	
高中及高職教 育計畫			202,274,000		214,244,938		11,970,938	5.92	

地方教育發展基金－臺北市立南湖高級中學
各項費用彙計表
 中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	205,090,000	217,445,399	12,355,399	6.02
11 正式員額薪資	126,394,800	134,252,856	7,858,056	6.22
113 職員薪金	125,186,400	132,996,096	7,809,696	6.24
114 工員工資	1,208,400	1,256,760	48,360	4.00
12 聘僱及兼職人員薪資	8,902,208	10,315,344	1,413,136	15.87
121 聘用人員薪金	1,077,408	1,045,884	-31,524	-2.93
124 兼職人員酬金	7,824,800	9,269,460	1,444,660	18.46
13 超時工作報酬	2,749,484	2,664,719	-84,765	-3.08
131 加班費	2,629,484	2,550,719	-78,765	-3.00
132 值班費	120,000	114,000	-6,000	-5.00
15 獎金	30,021,536	32,016,767	1,995,231	6.65
151 考績獎金	14,347,910	15,734,613	1,386,703	9.66
152 年終獎金	15,673,626	16,282,154	608,528	3.88
16 退休及卹償金	21,350,544	20,669,135	-681,409	-3.19
161 職員退休及離職金	21,253,872	20,482,439	-771,433	-3.63
162 工員退休及離職金	96,672	186,696	90,024	93.12
18 福利費	15,671,428	17,526,578	1,855,150	11.84
181 分擔員工保險費	11,199,936	13,360,212	2,160,276	19.29
183 傷病醫藥費	542,400	316,080	-226,320	-41.73
185 員工通勤交通費	1,449,840	1,143,312	-306,528	-21.14
18Y 其他福利費	2,479,252	2,706,974	227,722	9.19
2 服務費用	16,798,000	17,529,931	731,931	4.36
21 水電費	2,727,426	2,643,581	-83,845	-3.07
212 工作場所電費	2,258,000	2,149,415	-108,585	-4.81
214 工作場所水費	469,426	494,166	24,740	5.27
22 郵電費	349,588	267,322	-82,266	-23.53
221 郵費	91,220	73,956	-17,264	-18.93
222 電話費	258,368	193,366	-65,002	-25.16
23 旅運費	384,740	570,333	185,593	48.24
231 國內旅費	233,420	383,067	149,647	64.11
235 貨物運費	29,800	19,135	-10,665	-35.79
23Y 其他旅運費	121,520	168,131	46,611	38.36
24 印刷裝訂與廣告費	245,040	367,217	122,177	49.86
241 印刷及裝訂費	245,040	367,217	122,177	49.86
25 修理保養及保固費	3,718,500	1,623,690	-2,094,810	-56.33
252 一般房屋修護費	1,359,148	437,885	-921,263	-67.78
255 機械及設備修護費	1,155,796	663,525	-492,271	-42.59
256 交通及運輸設備修護費	0	19,635	19,635	0.00
257 雜項設備修護費	1,203,556	502,645	-700,911	-58.24
26 保險費	258,940	237,737	-21,203	-8.19
268 責任保險費	50,000	83,637	33,637	67.27
26Y 其他保險費	208,940	154,100	-54,840	-26.25
27 一般服務費	2,071,324	3,574,332	1,503,008	72.56
276 佣金、匯費、經理費及手續費	15,564	30,739	15,175	97.50

地方教育發展基金－臺北市立南湖高級中學
各項費用彙計表
 中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
279 外包費	1,759,760	1,938,285	178,525	10.14
27D 計時與計件人員酬金	0	1,327,308	1,327,308	0.00
27F 體育活動費	296,000	278,000	-18,000	-6.08
28 專業服務費	6,890,042	8,093,335	1,203,293	17.46
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5,207,200	5,132,269	-74,931	-1.44
287 委託檢驗(定)試驗認證費	244,360	250,150	5,790	2.37
288 委託考選訓練費	0	21,425	21,425	0.00
289 試務甄選費	44,000	89,420	45,420	103.23
28A 電腦軟體服務費	0	494,871	494,871	0.00
28Y 其他專業服務費	1,394,482	2,105,200	710,718	50.97
29 公共關係費	152,400	152,384	-16	-0.01
291 公共關係費	152,400	152,384	-16	-0.01
3 材料及用品費	7,462,000	4,417,202	-3,044,798	-40.80
31 使用材料費	2,030,616	696,996	-1,333,620	-65.68
315 設備零件	2,030,616	696,996	-1,333,620	-65.68
32 用品消耗	5,431,384	3,720,206	-1,711,178	-31.51
321 辦公(事務)用品	1,556,724	776,698	-780,026	-50.11
322 報章雜誌	100,000	17,313	-82,687	-82.69
323 農業與園藝用品及環境美化費	89,000	15,500	-73,500	-82.58
325 服裝	310,000	0	-310,000	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	60,000	37,015	-22,985	-38.31
32Y 其他用品消耗	3,315,660	2,873,680	-441,980	-13.33
4 租金、償債、利息及相關手續費	88,000	748,850	660,850	750.97
41 地租及水租	0	456,000	456,000	0.00
413 場地租金	0	456,000	456,000	0.00
44 交通及運輸設備租金	88,000	292,850	204,850	232.78
442 車租	88,000	292,850	204,850	232.78
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	7,984,000	13,324,567	5,340,567	66.89
51 購建固定資產	4,315,000	8,635,620	4,320,620	100.13
514 購置機械及設備	1,255,000	4,972,174	3,717,174	296.19
515 購置交通及運輸設備	0	384,210	384,210	0.00
516 購置雜項設備	3,060,000	3,279,236	219,236	7.16
52 購置無形資產	36,000	582,750	546,750	1,518.75
521 購置電腦軟體	36,000	582,750	546,750	1,518.75
54 遞延支出	3,633,000	4,106,197	473,197	13.02
541 遞延修繕房屋建築支出	3,633,000	4,106,197	473,197	13.02
6 稅捐及規費(強制費)	911,000	911,243	243	0.03
61 土地稅	9,556	17,930	8,374	87.63
612 一般土地地價稅	9,556	17,930	8,374	87.63
63 房屋稅	651,507	672,093	20,586	3.16
631 一般房屋稅	651,507	672,093	20,586	3.16
64 消費與行為稅	249,937	217,440	-32,497	-13.00
644 營業稅	249,937	217,440	-32,497	-13.00

地方教育發展基金－臺北市立南湖高級中學
各項費用彙計表
 中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
66 規費	0	3,780	3,780	0.00
661 行政規費與強制費	0	3,780	3,780	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,667,000	2,818,316	1,151,316	69.07
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
713 職業團體會費	2,000	2,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	744,200	1,316,936	572,736	76.96
726 獎助學員生給與	677,600	1,316,936	639,336	94.35
72Y 其他捐助、補助與獎助	66,600	0	-66,600	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	920,800	1,499,380	578,580	62.83
743 獎勵費用	88,800	81,643	-7,157	-8.06
744 慰問、照護及濟助金	0	10,000	10,000	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	832,000	1,407,737	575,737	69.20
9 其他	653,000	579,604	-73,396	-11.24
91 其他支出	653,000	579,604	-73,396	-11.24
91Y 其他	653,000	579,604	-73,396	-11.24
合 計	240,653,000	257,775,112	17,122,112	7.11

地方教育發展基金－臺北市立南湖高級中學
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 111 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	152,400	152,384	-16	-0.01	
291 公共關係費	152,400	152,384	-16	-0.01	
統計所需項目	6,693,040	8,185,639	1,492,599	22.30	
185 員工通勤交通費	1,449,840	1,143,312	-306,528	-21.14	
27D 計時與計件人員酬金		1,327,308	1,327,308		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5,207,200	5,132,269	-74,931	-1.44	
521 購置電腦軟體	36,000	582,750	546,750	1,518.75	

本 頁 空 白

丁、會計報表

地方教育發展基金—

平衡

中華民國111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	2,905,319,926	100.00	2,853,779,678	100.00	51,540,248	1.81
流動資產	34,955,925	1.20	28,456,864	1.00	6,499,061	22.84
現金	33,730,276	1.16	26,607,962	0.93	7,122,314	26.77
銀行存款	33,730,276	1.16	26,607,962	0.93	7,122,314	26.77
銀行存款-公庫存款	25,744,044	0.89	16,818,314	0.59	8,925,730	53.07
銀行存款-保管款	7,986,232	0.27	9,789,648	0.34	-1,803,416	-18.42
應收款項	1,148,845	0.04	1,848,902	0.06	-700,057	-37.86
其他應收款	1,148,845	0.04	1,848,902	0.06	-700,057	-37.86
預付款項	76,804	0.00	0	0.00	76,804	0.00
預付費用	76,804	0.00	0	0.00	76,804	0.00
長期貸墊款及準備金	16,825,683	0.58	16,775,591	0.59	50,092	0.30
準備金	16,825,683	0.58	16,775,591	0.59	50,092	0.30
退休及離職準備金	6,237,778	0.21	5,557,914	0.19	679,864	12.23
其他準備金	10,587,905	0.36	11,217,677	0.39	-629,772	-5.61
其他準備金-其他	9,770,962	0.34	10,358,266	0.36	-587,304	-5.67
其他準備金-教育儲蓄戶	816,943	0.03	859,411	0.03	-42,468	-4.94
固定資產	52,395,291	1.80	49,316,683	1.73	3,078,608	6.24
土地改良物	7,571,946	0.26	8,601,978	0.30	-1,030,032	-11.97
土地改良物	12,939,524	0.45	12,939,524	0.45	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-5,367,578	-0.18	-4,337,546	-0.15	-1,030,032	23.75
房屋建築及設備	4,992	0.00	4,992	0.00	0	0.00
房屋建築及設備	499,161	0.02	499,161	0.02	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-494,169	-0.02	-494,169	-0.02	0	0.00
機械及設備	20,160,073	0.69	19,771,465	0.69	388,608	1.97
機械及設備	96,590,419	3.32	92,202,641	3.23	4,387,778	4.76
累計折舊-機械及設備	-76,430,346	-2.63	-72,431,176	-2.54	-3,999,170	5.52
交通及運輸設備	1,652,816	0.06	1,722,519	0.06	-69,703	-4.05
交通及運輸設備	15,243,874	0.52	14,859,664	0.52	384,210	2.59
累計折舊-交通及運輸設備	-13,591,058	-0.47	-13,137,145	-0.46	-453,913	3.46
雜項設備	23,005,464	0.79	19,215,729	0.67	3,789,735	19.72
雜項設備	75,480,441	2.60	68,097,741	2.39	7,382,700	10.84
累計折舊-雜項設備	-52,474,977	-1.81	-48,882,012	-1.71	-3,592,965	7.35
無形資產	660,483	0.02	133,971	0.00	526,512	393.00
合 計	2,905,319,926	100.00	2,853,779,678	100.00	51,540,248	1.81

信託代理與保證資產 440,000

保證品 440,000

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為440,000元，係運動場館、游泳池及地下停車場營運移轉案履約保證。
2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為440,000元，係運動場館、游泳池及地下停車場營運移轉案履約保證。
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)及或有資產計0元。
4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市立南湖高級中學
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	2,819,015,799	97.03	2,779,501,150	97.40	39,514,649	1.42
流動負債	7,813,456	0.27	12,191,185	0.43	-4,377,729	-35.91
應付款項	7,168,315	0.25	10,129,947	0.35	-2,961,632	-29.24
應付代收款	4,329,998	0.15	7,340,804	0.26	-3,010,806	-41.01
應付代收款	4,329,998	0.15	7,340,804	0.26	-3,010,806	-41.01
應付費用	2,838,317	0.10	2,661,063	0.09	177,254	6.66
應付費用	2,838,317	0.10	2,661,063	0.09	177,254	6.66
應付工程款	0	0.00	128,080	0.00	-128,080	-100.00
應付工程款	0	0.00	128,080	0.00	-128,080	-100.00
預收款項	645,141	0.02	2,061,238	0.07	-1,416,097	-68.70
預收收入	645,141	0.02	2,061,238	0.07	-1,416,097	-68.70
預收收入	645,141	0.02	2,061,238	0.07	-1,416,097	-68.70
其他負債	2,811,202,343	96.76	2,767,309,965	96.97	43,892,378	1.59
什項負債	2,811,202,343	96.76	2,767,309,965	96.97	43,892,378	1.59
存入保證金	3,849,700	0.13	2,628,325	0.09	1,221,375	46.47
存入保證金	3,849,700	0.13	2,628,325	0.09	1,221,375	46.47
應付退休及離職金	6,237,778	0.21	5,557,914	0.19	679,864	12.23
應付退休及離職金	6,237,778	0.21	5,557,914	0.19	679,864	12.23
應付代管資產	2,800,289,078	96.38	2,758,797,088	96.67	41,491,990	1.50
應付代管資產	2,800,289,078	96.38	2,758,797,088	96.67	41,491,990	1.50
暫收及待結轉帳項	825,787	0.03	326,638	0.01	499,149	152.81
暫收及待結轉帳項	825,787	0.03	326,638	0.01	499,149	152.81
淨資產	86,304,127	2.97	74,278,528	2.60	12,025,599	16.19
淨資產	86,304,127	2.97	74,278,528	2.60	12,025,599	16.19
淨資產	86,304,127	2.97	74,278,528	2.60	12,025,599	16.19
累積餘額	86,304,127	2.97	74,278,528	2.60	12,025,599	16.19
合 計	2,905,319,926	100.00	2,853,779,678	100.00	51,540,248	1.81

信託代理與保證負債 440,000

應付保證品 440,000

註：

地方教育發展基金—
平衡
中華民國111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
無形資產	660,483	0.02	133,971	0.00	526,512	393.00
電腦軟體	660,483	0.02	133,971	0.00	526,512	393.00
其他資產	2,800,482,544	96.39	2,759,096,569	96.68	41,385,975	1.50
什項資產	2,800,482,544	96.39	2,759,096,569	96.68	41,385,975	1.50
暫付及待結轉帳項	193,466	0.01	299,481	0.01	-106,015	-35.40
代管資產	2,800,289,078	96.38	2,758,797,088	96.67	41,491,990	1.50
代管資產-土地	1,983,861,677	68.28	1,921,045,154	67.32	62,816,523	3.27
代管資產-房屋建築及設備	774,063,322	26.64	796,091,998	27.90	-22,028,676	-2.77
代管資產-其他政府	42,364,079	1.46	41,659,936	1.46	704,143	1.69
合 計	2,905,319,926	100.00	2,853,779,678	100.00	51,540,248	1.81

信託代理與保證資產 440,000
保證品 440,000

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為440,000元，係運動場館、游泳池及地下停車場營運移轉案履約保證。
2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為440,000元，係運動場館、游泳池及地下停車場營運移轉案履約保證。
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)及或有資產計0元。
4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市立南湖高級中學
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	2,905,319,926	100.00	2,853,779,678	100.00	51,540,248	1.81

信託代理與保證負債 440,000

應付保證品 440,000

註：

地方教育發展基金—臺北市立南湖高級中學

收入支出表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	275,111,357	100.00	269,088,155	100.00	6,023,202	2.24
勞務收入	470,576	0.17	306,005	0.11	164,571	53.78
服務收入	470,576	0.17	306,005	0.11	164,571	53.78
財產收益	14,898,882	5.42	22,218,306	8.26	-7,319,424	-32.94
財產孳息收入	4,842,622	1.76	3,478,987	1.29	1,363,635	39.20
財產交易利益	9,147,209	3.32	8,278,380	3.08	868,829	10.50
其他財產收入	909,051	0.33	10,460,939	3.89	-9,551,888	-91.31
政府撥入收入	228,673,238	83.12	212,970,899	79.15	15,702,339	7.37
公庫撥款收入	221,542,829	80.53	206,051,169	76.57	15,491,660	7.52
政府其他撥入收入	7,130,409	2.59	6,919,730	2.57	210,679	3.04
教學收入	26,933,103	9.79	28,108,460	10.45	-1,175,357	-4.18
學雜費收入	26,933,103	9.79	28,108,460	10.45	-1,175,357	-4.18
其他收入	4,135,558	1.50	5,484,485	2.04	-1,348,927	-24.60
受贈收入	3,460,257	1.26	4,817,441	1.79	-1,357,184	-28.17
雜項收入	675,301	0.25	667,044	0.25	8,257	1.24
支出	263,085,758	95.63	259,950,156	96.60	3,135,602	1.21
人事支出	217,445,399	79.04	207,808,596	77.23	9,636,803	4.64
人事支出	217,445,399	79.04	207,808,596	77.23	9,636,803	4.64
業務支出	25,108,606	9.13	24,715,474	9.18	393,132	1.59
業務支出	25,108,606	9.13	24,715,474	9.18	393,132	1.59
獎補助支出	1,316,936	0.48	620,970	0.23	695,966	112.08
其他獎補助	1,316,936	0.48	620,970	0.23	695,966	112.08
財產損失	53,972	0.02	4,232,263	1.57	-4,178,291	-98.72
財產交易損失	53,972	0.02	4,232,263	1.57	-4,178,291	-98.72
折舊、折耗及攤銷	14,475,044	5.26	14,423,727	5.36	51,317	0.36
固定資產折舊	14,418,806	5.24	14,367,327	5.34	51,479	0.36
無形資產攤銷	56,238	0.02	56,400	0.02	-162	-0.29
其他支出	4,685,801	1.70	8,149,126	3.03	-3,463,325	-42.50
其他支出	4,685,801	1.70	8,149,126	3.03	-3,463,325	-42.50
本期賸餘(短絀)	12,025,599	4.37	9,137,999	0.04	2,887,600	0.92
期初淨資產	74,278,528	27.00	65,140,529	0.25	9,137,999	2.91
解繳公庫						
期末淨資產	86,304,127	31.37	74,278,528	0.29	12,025,599	3.84

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

地方教育發展基金—臺北市立南湖高級中學
現金流量表
中華民國111年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度決算數
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	12,025,599
8002 調整非現金項目	1,627,331
81 業務活動之淨現金流入(流出)	13,652,930
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	4,701,229
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	3,936,755
8207 增加長期貸墊款及準備金	-4,071,457
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-12,817,667
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-8,251,140
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	25,711,720
8404 減少短期債務及其他負債	-23,991,196
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	1,720,524
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	7,122,314
87 期初現金及約當現金	26,607,962
88 期末現金及約當現金	33,730,276

1.不影響現金流量之投資及籌資活動：退休及離職準備金增加數679,864元及代管資產增加數41,491,990元。

2.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

本 頁 空 白

戊、參考表

地方教育發展基金—臺北市立南湖高級中學

決算與會計收支對照表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	266,195,591	8,915,766	275,111,357	收入
勞務收入	470,576		470,576	勞務收入
財產收入	5,983,116	8,915,766	14,898,882	財產收益
政府撥入收入	228,673,238		228,673,238	政府撥入收入
教學收入	26,933,103		26,933,103	教學收入
其他收入	4,135,558		4,135,558	其他收入
基金用途	257,775,112	5,310,646	263,085,758	支出
用人費用	217,445,399		217,445,399	人事支出
服務費用	17,529,931	7,578,675	25,108,606	業務支出
材料及用品費	4,417,202	-4,417,202		
租金、償債、利息及相關手續費	748,850	-748,850		
稅捐及規費(強制費)	911,243	-911,243		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,501,380	-1,501,380		
捐助、補助與獎助	1,316,936		1,316,936	獎補助支出
資產短絀		53,972	53,972	財產損失
		14,475,044	14,475,044	折舊、折耗及攤銷
其他	579,604	4,106,197	4,685,801	其他支出
遞延支出	4,106,197	-4,106,197		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	9,218,370	-9,218,370		
本期賸餘(短絀)	8,420,479	3,605,120	12,025,599	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	24,827,874	49,450,654	74,278,528	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	33,248,353	53,055,774	86,304,127	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市立南湖高級中學
決 算 與 會 計 收 支 對 照 表
中 華 民 國 111 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、預算項目執行數不列為會計收支：

預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」(不含遞延支出)執行數 921 萬 8,370 元，已列入機械及設備等相關資產科目並於平衡表表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」1,752 萬 9,931 元與會計科目「業務支出」2,510 萬 8,606 元間之調整數 757 萬 8,675 元，係「材料及用品費」441 萬 7,202 元、「租金、償債、利息及相關手續費」74 萬 8,850 元、「稅捐及規費(強制費)」91 萬 1,243 元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」(不含捐助、補助與獎助)150 萬 1,380 元之調整數合計。

三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

1. 會計科目「財產收益」其中 891 萬 5,766 元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等。
2. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」1,447 萬 5,044 元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
3. 會計科目「財產損失」5 萬 3,972 元，係報廢固定資產所發生損失等。

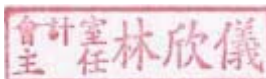
四、其他：

預算項目「其他」57 萬 9,604 元與會計科目「其他支出」468 萬 5,801 元間之調整數 410 萬 6,197 元，係「遞延支出」410 萬 6,197 元。

附錄(調節表及對帳單等)

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂