

40501075

中華民國 112 年度

(112年1月1日至112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 112年度附屬單位決算之分決算 目次

甲、財務摘要.....	第	1	至	1	頁
乙、總說明.....	第	3	至	6	頁
丙、決算報表					
一、主要表					
(一)基金來源、用途及餘絀表.....	第	7	至	8	頁
二、附屬表					
(一)基金來源明細表.....	第	9	至	9	頁
(二)基金用途明細表.....	第	10	至	14	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	18	至	19	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	20	至	20	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).....					

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	253,477,135	266,195,591	-12,718,456	- 4.78
基金用途	268,845,682	257,775,112	11,070,570	4.29
賸餘(短絀)	-15,368,547	8,420,479	-23,789,026	--
餘絀情形：				
基金餘額	17,879,806	33,248,353	-15,368,547	- 46.22
現金流量①：				
現金及約當現金之淨增(減)	-16,045,494	7,122,314	-23,167,808	--

附註：①現金流量之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

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 112 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237,272,000元，決算數241,442,085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2,421,000元，決算數2,316,966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7,420,000元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數3,977,000元)，決算數25,086,631元。

係汰換電腦設備、購買圖書及充實各科教學設備，並辦理學生餐廳優質化工程及中庭地坪與公共藝術整修工程等，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253,477,135元，較預算數242,105,000元，增加11,372,135元，計增4.70%。

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8,800元，較預算數0元，增加8,800元。

主要係因：

廠商逾期罰款收入8,800元覈實繳庫致較預算數增加。

2.服務收入：決算數451,895元，較預算數430,000元，增加21,895元，計增5.09%。

3.財產處分收入：決算數88,760元，較預算數69,000元，增加19,760元，計增28.64%。

主要係因：

報廢財產增加，財產處分收入較預算數增加。

4.租金收入：決算數570,370元，較預算數949,000元，減少378,630元，計減39.90%。

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 112 年度

5.權利金收入：決算數3,042,938元，較預算數4,400,000元，減少1,357,062元，計減30.84%。

主要係因：

運動場館及地下停車場委外經營之權利金收入，因應嚴重特殊傳染性肺炎疫情，配合本府提供促參及以市有土地設定地上權案優惠措施致較預算數減少。

6.其他財產收入：決算數1,663,536元，較預算數1,025,000元，增加638,536元，計增62.30%。

主要係因：

熱食部使用費收入及開放場地收入增加，致其他財產收入較預算數增加。

7.公庫撥款收入：決算數208,857,398元，較預算數204,318,000元，增加4,539,398元，計增2.22%。

主要係因：

教育局補助：

(1) 112年用人費用不敷數3,280,000元。

(2) 112年學生餐廳及中央廚房設備優質化計畫後續擴充經費949,431元。

(3) 112學年高中及幼兒園代理教師完整聘期之薪資差額309,967元。

8.政府其他撥入收入：決算數8,278,754元，較預算數0元，增加8,278,754元。

主要係因：

教育部補助：

(1) 111學年補助學校約用運動傷害防護員巡迴服務試行計畫444,877元。

(2) 112學年購置體育器材設備56,350元。

(3) 學生學習扶助計畫(111學年15,898元、112學年20,299元)。

(4) 實施十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費(111學年855,792元、112學年556,416元)。

(5) 111學年高中優質化補助計畫第2期(資本門596,410元、經常門510,086元)。

(6) 112年執行強化校園安全防护工作計畫85,000元。

(7) 112學年高中優質化補助計畫第1期(資本門364,835元、經常門561,194元)。

(8) 112年增聘運動教練計畫686,818元。

(9) 第二外語計畫(111學年30,160元、112學年37,120元)。

(10) 112年數位學習精進計畫教師增能研習經費405,790元。

(11) 112年防災校園建置計畫50,000元。

(12) 112學年補助學校約用運動傷害防護員巡迴服務試行計畫340,090元。

(13) 112年高級中等學校強化數位教學暨學習資訊應用環境計畫1,386,774元。

(14) 112年推動中小學社區社團學生棒球發展計畫25,000元。

(15) 112學年體育班學生學習輔導計畫100,100元。

(16) 112年友善提供多元生理用品及性別平等月經教育相關講座經費42,000元。

(17) 112年高中充實一般教學設備計畫770,688元。

(18) 112年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫17,640元。

(19) 112學年高級中等學校原住民族語文課程開課經費30,240元。

(20) 112學年高級中等學校本土語文（閩南語、閩東語、客語文）經費207,843元。

(21) 112學年高級中等學校手語課程開課經費81,334元。

9.學雜費收入：決算數26,488,460元，較預算數27,050,000元，減少561,540元，計減2.08%。

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 112 年度

10.受贈收入：決算數3,385,367元，較預算數3,000,000元，增加385,367元，計增12.85%。

主要係因：

各界捐款實際收入較預算數增加。

11.雜項收入：決算數640,857元，較預算數864,000元，減少223,143元，計減25.83%。

主要係因：

以前年度罰金收入較預算數減少。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數268,845,682元，較預算數247,113,000元，增加21,732,682元，計增8.79%。

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241,442,085元，較預算數237,272,000元，增加4,170,085元，計增1.76%。

2.一般行政管理計畫：決算數2,316,966元，較預算數2,421,000元，減少104,034元，計減4.30%。

3.建築及設備計畫：決算數25,086,631元，較預算數7,420,000元，增加17,666,631元，計增238.09%。

主要係因：

(1)學生餐廳及中央廚房設備優質化工程執行數併決算13,713,499元。

(2)教育部補助購置電腦軟體執行數併決算19,500元。

(3)補辦預算奉准先行辦理執行數3,961,369元。

(4)建築及設備計畫法定預算節餘款27,737元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數15,368,547元，較預算短絀數5,008,000元，計相差10,360,547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11,372,135元。

2.一般行政管理計畫法定預算節餘款104,034元。

3.建築及設備計畫法定預算節餘款27,737元。

4.補辦預算奉准先行辦理執行數3,961,369元。

5.併決算辦理17,918,748元：

(1)112年教育部補助購置電腦軟體19,500元。

(2)112年學生餐廳及中央廚房設備優質化工程執行數併決算13,713,499元。

(3)111學年及112學年實施十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費1,412,208元。

(4)112年教育局補助用人費用不足數2,773,541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 112 年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出10,344,081元。
投資活動之淨現金流出5,907,272元。
籌資活動之淨現金流入205,859元。
本年度現金及約當現金之淨減16,045,494元。
期初現金及約當現金33,730,276元。
期末現金及約當現金17,684,782元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為2,938,662,952元，包括：

流動資產19,906,898元，較上年度34,955,925元，減少15,049,027元，主要係因各項補助款及委辦經費減少，致公庫存款及保管款減少。

長期貸墊款及準備金16,973,382元，較上年度16,825,683元，增加147,699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54,146,232元，較上年度52,395,291元，增加1,750,941元，主要係因教育部及教育局補助購置機械及雜項設備等所致。

無形資產437,376元，較上年度660,483元，減少223,107元，主要係因教育部補助購置電腦軟體減少所致。

其他資產2,847,199,064元，較上年度2,800,482,544元，增加46,716,520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2,866,199,538元，包括：

流動負債8,050,017元，較上年度7,813,456元，增加236,561元，主要係因委辦案件增加所致。

其他負債2,858,149,521元，較上年度2,811,202,343元，增加46,947,178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72,463,414元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數31,811,258元及補辦預算數3,977,000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。

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 112 年度

單位：新臺幣元

項 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	242,105,000	100.00	253,477,135	100.00	11,372,135	4.70	266,195,591	100.00
41 徵收及依法分配收入			8,800	0.00	8,800	0.00		
415 違規罰款收入			8,800	0.00	8,800			
43 勞務收入	430,000	0.18	451,895	0.18	21,895	5.09	470,576	0.18
431 服務收入	430,000	0.18	451,895	0.18	21,895	5.09	470,576	0.18
45 財產收入	6,443,000	2.66	5,365,604	2.12	-1,077,396	-16.72	5,983,116	2.25
451 財產處分收入	69,000	0.03	88,760	0.04	19,760	28.64	231,443	0.09
452 租金收入	949,000	0.39	570,370	0.23	-378,630	-39.90	808,139	0.30
453 權利金收入	4,400,000	1.82	3,042,938	1.20	-1,357,062	-30.84	4,034,483	1.52
45Y 其他財產收入	1,025,000	0.42	1,663,536	0.66	638,536	62.30	909,051	0.34
46 政府撥入收入	204,318,000	84.39	217,136,152	85.66	12,818,152	6.27	228,673,238	85.90
462 公庫撥款收入	204,318,000	84.39	208,857,398	82.40	4,539,398	2.22	221,542,829	83.23
46Y 政府其他撥入收入			8,278,754	3.27	8,278,754		7,130,409	2.68
4S 教學收入	27,050,000	11.17	26,488,460	10.45	-561,540	-2.08	26,933,103	10.12
4S1 學雜費收入	27,050,000	11.17	26,488,460	10.45	-561,540	-2.08	26,933,103	10.12
4Y 其他收入	3,864,000	1.60	4,026,224	1.59	162,224	4.20	4,135,558	1.55
4Y0 受贈收入	3,000,000	1.24	3,385,367	1.34	385,367	12.85	3,460,257	1.30
4YY 雜項收入	864,000	0.36	640,857	0.25	-223,143	-25.83	675,301	0.25
5 基金用途	247,113,000	102.07	268,845,682	106.06	21,732,682	8.79	257,775,112	96.84
52 高中及高職教育計畫	237,272,000	98.00	241,442,085	95.25	4,170,085	1.76	214,244,938	80.48
5L 一般行政管理計畫	2,421,000	1.00	2,316,966	0.91	-104,034	-4.30	30,205,607	11.35
5M 建築及設備計畫	7,420,000	3.06	25,086,631	9.90	17,666,631	238.09	13,324,567	5.01
購建固定資產	7,384,000	3.05	25,031,131	9.88	17,647,131	238.99	12,741,817	4.79
其他	36,000	0.01	55,500	0.02	19,500	54.17	582,750	0.22
本期賸餘（短絀）	-5,008,000		-15,368,547		-10,360,547	206.88	8,420,479	
期初基金餘額	19,126,000		33,248,353		14,122,353	73.84	24,827,874	
解繳公庫								
期末基金餘額	14,118,000		17,879,806		3,761,806	26.65	33,248,353	

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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		31,811,258
415違規罰款收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	8,800
431服務收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	21,895
451財產處分收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	19,760
45Y其他財產收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	638,536
462公庫撥款收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	4,539,398
46Y政府其他撥入收入	112.7.25北市教會字第1123069281號	28,549
46Y政府其他撥入收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	8,250,205
4YO受贈收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	385,367
52 高中及高職教育計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	4,185,749
5M 建築及設備計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	13,732,999

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 112 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	242,105,000	253,477,135	11,372,135	4.70	
41 徵收及依法分配收入		8,800	8,800	0.00	
415 違規罰款收入		8,800	8,800	0.00	係廠商逾期罰款收入8,800元覈實繳庫致較預算數增加。
43 勞務收入	430,000	451,895	21,895	5.09	
431 服務收入	430,000	451,895	21,895	5.09	
45 財產收入	6,443,000	5,365,604	-1,077,396	-16.72	
451 財產處分收入	69,000	88,760	19,760	28.64	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	570,370	-378,630	-39.90	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	3,042,938	-1,357,062	-30.84	係運動場館及地下停車場委外經營之權利金收入，因應嚴重特殊傳染性肺炎疫情，配合本府提供促參及以市有土地設定地上權案優惠措施致較預算數減少。
45Y 其他財產收入	1,025,000	1,663,536	638,536	62.30	係熱食部使用費收入及開放場地收入增加，致其他財產收入較預算數增加。
46 政府撥入收入	204,318,000	217,136,152	12,818,152	6.27	
462 公庫撥款收入	204,318,000	208,857,398	4,539,398	2.22	
46Y 政府其他撥入收入		8,278,754	8,278,754	0.00	係教育部補助111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	27,050,000	26,488,460	-561,540	-2.08	
4S1 學雜費收入	27,050,000	26,488,460	-561,540	-2.08	
4Y 其他收入	3,864,000	4,026,224	162,224	4.20	
4Y0 受贈收入	3,000,000	3,385,367	385,367	12.85	係各界捐款實際收入較預算數增加。
4YY 雜項收入	864,000	640,857	-223,143	-25.83	係以前年度罰金收入較預算數減少。

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 112年 度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	247,113,000	268,845,682	21,732,682	8.79	
52 高中及高職教育計畫	237,272,000	241,442,085	4,170,085	1.76	
1 用人費用	213,073,000	217,505,280	4,432,280	2.08	
11 正式員額薪資	130,995,600	132,792,012	1,796,412	1.37	
113 職員薪金	129,787,200	131,535,252	1,748,052	1.35	
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	8,945,408	10,778,080	1,832,672	20.49	
121 聘用人員薪金	1,120,608	1,095,696	-24,912	-2.22	
124 兼職人員酬金	7,824,800	9,682,384	1,857,584	23.74	
13 超時工作報酬	2,664,630	2,555,996	-108,634	-4.08	
131 加班費	2,544,630	2,439,996	-104,634	-4.11	
132 值班費	120,000	116,000	-4,000	-3.33	
15 獎金	31,291,736	32,559,619	1,267,883	4.05	
151 考績獎金	15,002,210	16,205,513	1,203,303	8.02	
152 年終獎金	16,289,526	16,354,106	64,580	0.40	
16 退休及卹償金	23,307,432	21,509,823	-1,797,609	-7.71	
161 職員退休及離職金	23,210,760	21,321,291	-1,889,469	-8.14	
162 工員退休及離職金	96,672	188,532	91,860	95.02	
18 福利費	15,868,194	17,309,750	1,441,556	9.08	
181 分擔員工保險費	11,353,152	13,296,557	1,943,405	17.12	
183 傷病醫藥費	569,600	483,112	-86,488	-15.18	
185 員工通勤交通費	1,443,540	1,237,467	-206,073	-14.28	
18Y 其他福利費	2,501,902	2,292,614	-209,288	-8.37	
2 服務費用	15,025,000	15,685,625	660,625	4.40	
21 水電費	2,778,229	2,363,022	-415,207	-14.95	
212 工作場所電費	2,289,000	1,815,000	-474,000	-20.71	
214 工作場所水費	489,229	548,022	58,793	12.02	
22 郵電費	351,470	257,048	-94,422	-26.86	
221 郵費	93,470	99,686	6,216	6.65	
222 電話費	258,000	157,362	-100,638	-39.01	
23 旅運費	532,766	737,596	204,830	38.45	
231 國內旅費	277,916	404,113	126,197	45.41	
232 國外旅費		81,600	81,600		
235 貨物運費	29,800	28,145	-1,655	-5.55	
23Y 其他旅運費	225,050	223,738	-1,312	-0.58	
24 印刷裝訂與廣告費	251,240	353,073	101,833	40.53	
241 印刷及裝訂費	251,240	353,073	101,833	40.53	
25 修理保養及保固費	2,837,033	2,167,042	-669,991	-23.62	

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 112年 度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
252 一般房屋修護費	1,022,170	733,303	-288,867	-28.26	
255 機械及設備修護費	846,520	626,771	-219,749	-25.96	
257 雜項設備修護費	968,343	806,968	-161,375	-16.67	
26 保險費	258,940	233,722	-25,218	-9.74	
268 責任保險費	50,000	72,312	22,312	44.62	
26Y 其他保險費	208,940	161,410	-47,530	-22.75	
27 一般服務費	1,156,712	2,837,308	1,680,596	145.29	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	14,952	17,925	2,973	19.88	
279 外包費	847,760	846,757	-1,003	-0.12	
27D 計時與計件人員酬金		1,687,646	1,687,646		
27F 體育活動費	294,000	284,980	-9,020	-3.07	
28 專業服務費	6,858,610	6,736,814	-121,796	-1.78	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5,199,200	4,943,055	-256,145	-4.93	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	144,410	115,450	-28,960	-20.05	
289 試務甄選費	72,000	49,000	-23,000	-31.94	
28A 電腦軟體服務費		504,921	504,921		
28Y 其他專業服務費	1,443,000	1,124,388	-318,612	-22.08	
3 材料及用品費	5,179,000	3,740,743	-1,438,257	-27.77	
31 使用材料費	1,238,736	701,086	-537,650	-43.40	
315 設備零件	1,238,736	701,086	-537,650	-43.40	
32 用品消耗	3,940,264	3,039,657	-900,607	-22.86	
321 辦公(事務)用品	829,424	477,319	-352,105	-42.45	
322 報章雜誌	100,000		-100,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	86,000	15,000	-71,000	-82.56	
325 服裝	72,400	7,790	-64,610	-89.24	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	60,000	35,375	-24,625	-41.04	
32Y 其他用品消耗	2,792,440	2,504,173	-288,267	-10.32	
4 租金、償債、利息及相關手續費	633,000	726,050	93,050	14.70	
41 地租及水租	525,000	432,000	-93,000	-17.71	
413 場地租金	525,000	432,000	-93,000	-17.71	
44 交通及運輸設備租金	108,000	294,050	186,050	172.27	
442 車租	108,000	294,050	186,050	172.27	
6 稅捐及規費(強制費)	911,000	794,613	-116,387	-12.78	
61 土地稅	9,556	8,998	-558	-5.84	

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 112年 度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
612 一般土地地價稅	9,556	8,998	-558	-5.84	
63 房屋稅	651,507	665,972	14,465	2.22	
631 一般房屋稅	651,507	665,972	14,465	2.22	
64 消費與行為稅	249,937	119,643	-130,294	-52.13	
644 營業稅	249,937	119,643	-130,294	-52.13	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,638,000	2,252,306	614,306	37.50	
72 捐助、補助與獎助	796,800	1,237,124	440,324	55.26	
726 獎助學員生給與	776,880	1,237,124	460,244	59.24	
72Y 其他捐助、補助與獎助	19,920		-19,920	-100.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	841,200	1,015,182	173,982	20.68	
743 獎勵費用	88,200	82,202	-5,998	-6.80	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	753,000	932,980	179,980	23.90	
9 其他	813,000	737,468	-75,532	-9.29	
91 其他支出	813,000	737,468	-75,532	-9.29	
91Y 其他	813,000	737,468	-75,532	-9.29	
5L 一般行政管理計畫	2,421,000	2,316,966	-104,034	-4.30	
1 用人費用	160,000	142,257	-17,743	-11.09	
13 超時工作報酬	160,000	142,257	-17,743	-11.09	
131 加班費	160,000	142,257	-17,743	-11.09	
2 服務費用	1,812,000	1,887,722	75,722	4.18	
22 郵電費	368		-368	-100.00	
222 電話費	368		-368	-100.00	
27 一般服務費	912,000	988,090	76,090	8.34	
279 外包費	912,000	988,090	76,090	8.34	
28 專業服務費	747,232	747,232			
287 委託檢驗(定)試驗認證費	99,750	99,750			
28Y 其他專業服務費	647,482	647,482			
29 公共關係費	152,400	152,400			
291 公共關係費	152,400	152,400			
3 材料及用品費	447,000	279,947	-167,053	-37.37	
32 用品消耗	447,000	279,947	-167,053	-37.37	
321 辦公(事務)用品	447,000	279,947	-167,053	-37.37	
6 稅捐及規費(強制費)		5,040	5,040		
66 規費		5,040	5,040		
661 行政規費與強制費		5,040	5,040		

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 112年 度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	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	2,000	2,000			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0元及奉准先行辦理數3,977,000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0元及奉准先行辦理執行數3,961,369元。2.決算數較預算數增加17,666,631元，主要係因：(1) 學生餐廳及中央廚房設備優質化工程執行數併決算13,713,499元。(2) 教育部補助購置電腦軟體執行數併決算19,500元。(3)補辦預算奉准先行辦理執行數3,961,369元。(4)建築及設備計畫法定預算節餘款27,737元。
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	7,420,000	25,086,631	17,666,631	238.09	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	7,420,000	25,086,631	17,666,631	238.09	
51 購建固定資產	1,884,000	5,817,632	3,933,632	208.79	
514 購置機械及設備	1,744,500	4,716,845	2,972,345	170.38	
515 購置交通及運輸設備	14,000	231,968	217,968	1,556.91	
516 購置雜項設備	125,500	868,819	743,319	592.29	
52 購置無形資產	36,000	55,500	19,500	54.17	
521 購置電腦軟體	36,000	55,500	19,500	54.17	
54 遞延支出	5,500,000	19,213,499	13,713,499	249.34	
541 遞延修繕房屋建築支出		13,749,112	13,749,112		
542 其他遞延支出	5,500,000	5,464,387	-35,613	-0.65	

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 112 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676,457元。

(2)教育部補助增聘運動教練1人，預算數0元，決算數710,772元。

(3)教育部補助閩客語教學等外聘教師按節計算，預算數0元，決算數300,417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846,757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988,090元。

二、 遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數100,396元；決算數294,017元 (預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

本 頁 空 白

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	201,413,902	-148,358,128	5,897,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	12,939,524	-5,367,578	
房屋及建築	499,161	-494,169	
機械及設備	96,590,419	-76,430,346	4,754,500
交通及運輸設備	15,243,874	-13,591,058	232,000
雜項設備	75,480,441	-52,474,977	874,500
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	660,483		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4,754,500元，係法定預算數1,744,500元及補辦預算3,010,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計232,000元，係法定預算數14,000元及補辦預算218,000元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數計874,500元，係法定預算數125,500元及補辦預算749,000元。

4.電腦軟體：

增加數可用預算數計36,000元，係法定預算數36,000元。

減少數可用預算數計30,468元，係法定預算數30,468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12,804,555元，變動原因為：(1)增置：生物實驗室教學用水槽桌設備等

計4,716,845元。(2)撥入：教育局移撥平板電腦等計7,959,810元。(3)受贈：民間不具名善心人士捐贈AED急救設備等計127,900元。減少數計3,098,155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3,098,155元。

臺北市立南湖高級中學

產明細表

112 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		
17,127,700	30,468	6,470,408	-9,129,458	54,583,608
			-1,030,032	6,541,914
				4,992
12,804,555		3,098,155	-6,405,745	23,460,728
238,986		300,649	-146,487	1,444,666
4,028,659		2,792,997	-1,547,194	22,693,932
			</	

註 2.交通及運輸設備：

增加數計238,986元，變動原因為：(1)增置：麥克風等計231,968元。(2)撥入：教育局補助購置無線麥克風組等計7,018元。減少數計300,649元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢擴大機等計300,649元。

3.雜項設備：

增加數計4,028,659元，變動原因為：(1)增置：除濕機等計868,819元。(2)撥入：體育局補助排球基層訓練站購置水冷扇等計3,159,840元。減少數計2,792,997元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢冰箱等2,792,997元。

4.電腦軟體：

增加數計55,500元，變動原因為：(1)增置：優質化補助購置微軟Windows server 作業系統等計55,500元。減少數計278,607元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至112年12月底止累計攤銷278,607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。

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112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		1,744,500	3,010,000		4,754,500	4,716,845	-37,655	
機械及設備		1,744,500	3,010,000		4,754,500	4,716,845	-37,655	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		14,000	218,000		232,000	231,968	-32	
交通及運輸設備		14,000	218,000		232,000	231,968	-32	
購建中固定資產								
雜項設備		125,500	749,000		874,500	868,819	-5,681	
雜項設備		125,500	749,000		874,500	868,819	-5,681	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		1,884,000	3,977,000		5,861,000	5,817,632	-43,368	

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112年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		3,977,000
購置機械及設備	112.01.31府授教會字第1123007156號	253,000
購置機械及設備	112.05.12府授主事預字第1123003990號	813,000
購置機械及設備	112.06.05府授教會字第1123047608號	485,000
購置機械及設備	112.09.25府授教會字第1123085310號	1,459,000
購置交通及運輸設備	112.06.05府授教會字第1123047608號	186,000
購置交通及運輸設備	112.09.25府授教會字第1123085310號	32,000
購置雜項設備	112.01.31府授教會字第1123007156號	288,000
購置雜項設備	112.05.12府授主事預字第1123003990號	100,000
購置雜項設備	112.06.05府授教會字第1123047608號	206,000
購置雜項設備	112.09.25府授教會字第1123085310號	98,000
購置雜項設備	112.12.22府授教會字第1123112082號	57,000

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 112 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	147	147	0	
職員	142	142	0	
技工	2	2	0	
聘用	2	2	0	
工友	1	1	0	
合計	147	147	0	

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。

(3)教育部補助閩客語教學等外聘教師按節計算。

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。

本 頁 空 白

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 112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	130,995,600	1,120,608	2,664,630		31,291,736	23,307,432		15,868,194		205,248,200	7,824,800	213,073,000
正式人員	130,995,600		2,664,630		31,151,660	13,989,072		15,661,162		194,462,124		194,462,124
聘僱人員		1,120,608			140,076	67,248		201,032		1,528,964		1,528,964
兼任人員											7,824,800	7,824,800
其他人員						9,251,112		6,000		9,257,112		9,257,112
一般行政管理計畫			160,000							160,000		160,000
正式人員			160,000							160,000		160,000
合 計	130,995,600	1,120,608	2,824,630		31,291,736	23,307,432		15,868,194		205,408,200	7,824,800	213,233,000

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，112年度預算編列147人，計15,002,210元，執行結果決算133人，計16,205,513元。

2.年終工作獎金係依據行政院111年11月16日院授人給字第1114001828號函訂定發布「一百十一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，112年度預算編列147人，計16,289,526元，執行結果決算148人，計16,354,106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計畫，預算數0元，決算數676,457元。

(2)教育部補助增聘運動教練計畫，預算數0元，決算數710,772元。

(3)教育部補助閩客語教學等外聘教師計畫，預算數0元，決算數300,417元。

2.外包費：

(1)游泳池救生員外包經費，預算數847,760元，決算數846,757元。

(2)職工(技工、工友)業務外包經費，預算數912,000元，決算數988,090元。

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 112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
132,792,012	1,095,696	2,555,996		32,559,619	21,509,823		17,309,750		207,822,896	9,682,384	217,505,280
132,792,012		2,521,601		32,428,883	15,142,837		17,130,720		200,016,053		200,016,053
	1,095,696	34,395		130,736	67,626		173,030		1,501,483		1,501,483
										9,682,384	9,682,384
					6,299,360		6,000		6,305,360		6,305,360
		142,257							142,257		142,257
		142,257							142,257		142,257
132,792,012	1,095,696	2,698,253		32,559,619	21,509,823		17,309,750		207,965,153	9,682,384	217,647,537

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 112 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			237,272,000		241,442,085			4,170,085	1.76	
高中及高職教育計畫			237,272,000		241,442,085			4,170,085	1.76	

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112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	213,233,000	217,647,537	4,414,537	2.07
11 正式員額薪資	130,995,600	132,792,012	1,796,412	1.37
113 職員薪金	129,787,200	131,535,252	1,748,052	1.35
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	8,945,408	10,778,080	1,832,672	20.49
121 聘用人員薪金	1,120,608	1,095,696	-24,912	-2.22
124 兼職人員酬金	7,824,800	9,682,384	1,857,584	23.74
13 超時工作報酬	2,824,630	2,698,253	-126,377	-4.47
131 加班費	2,704,630	2,582,253	-122,377	-4.52
132 值班費	120,000	116,000	-4,000	-3.33
15 獎金	31,291,736	32,559,619	1,267,883	4.05
151 考績獎金	15,002,210	16,205,513	1,203,303	8.02
152 年終獎金	16,289,526	16,354,106	64,580	0.40
16 退休及卹償金	23,307,432	21,509,823	-1,797,609	-7.71
161 職員退休及離職金	23,210,760	21,321,291	-1,889,469	-8.14
162 工員退休及離職金	96,672	188,532	91,860	95.02
18 福利費	15,868,194	17,309,750	1,441,556	9.08
181 分擔員工保險費	11,353,152	13,296,557	1,943,405	17.12
183 傷病醫藥費	569,600	483,112	-86,488	-15.18
185 員工通勤交通費	1,443,540	1,237,467	-206,073	-14.28
18Y 其他福利費	2,501,902	2,292,614	-209,288	-8.37
2 服務費用	16,837,000	17,573,347	736,347	4.37
21 水電費	2,778,229	2,363,022	-415,207	-14.95
212 工作場所電費	2,289,000	1,815,000	-474,000	-20.71
214 工作場所水費	489,229	548,022	58,793	12.02
22 郵電費	351,838	257,048	-94,790	-26.94
221 郵費	93,470	99,686	6,216	6.65
222 電話費	258,368	157,362	-101,006	-39.09
23 旅運費	532,766	737,596	204,830	38.45
231 國內旅費	277,916	404,113	126,197	45.41
232 國外旅費	0	81,600	81,600	0.00
235 貨物運費	29,800	28,145	-1,655	-5.55
23Y 其他旅運費	225,050	223,738	-1,312	-0.58
24 印刷裝訂與廣告費	251,240	353,073	101,833	40.53
241 印刷及裝訂費	251,240	353,073	101,833	40.53
25 修理保養及保固費	2,837,033	2,167,042	-669,991	-23.62
252 一般房屋修護費	1,022,170	733,303	-288,867	-28.26
255 機械及設備修護費	846,520	626,771	-219,749	-25.96
257 雜項設備修護費	968,343	806,968	-161,375	-16.67
26 保險費	258,940	233,722	-25,218	-9.74
268 責任保險費	50,000	72,312	22,312	44.62
26Y 其他保險費	208,940	161,410	-47,530	-22.75
27 一般服務費	2,068,712	3,825,398	1,756,686	84.92
276 佣金、匯費、經理費及手續費	14,952	17,925	2,973	19.88

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112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	1,834,847	75,087	4.27
27D 計時與計件人員酬金	0	1,687,646	1,687,646	0.00
27F 體育活動費	294,000	284,980	-9,020	-3.07
28 專業服務費	7,605,842	7,484,046	-121,796	-1.60
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5,199,200	4,943,055	-256,145	-4.93
287 委託檢驗(定)試驗認證費	244,160	215,200	-28,960	-11.86
289 試務甄選費	72,000	49,000	-23,000	-31.94
28A 電腦軟體服務費	0	504,921	504,921	0.00
28Y 其他專業服務費	2,090,482	1,771,870	-318,612	-15.24
29 公共關係費	152,400	152,400	0	0.00
291 公共關係費	152,400	152,400	0	0.00
3 材料及用品費	5,626,000	4,020,690	-1,605,310	-28.53
31 使用材料費	1,238,736	701,086	-537,650	-43.40
315 設備零件	1,238,736	701,086	-537,650	-43.40
32 用品消耗	4,387,264	3,319,604	-1,067,660	-24.34
321 辦公(事務)用品	1,276,424	757,266	-519,158	-40.67
322 報章雜誌	100,000	0	-100,000	-100.00
323 農業與園藝用品及環境美化費	86,000	15,000	-71,000	-82.56
325 服裝	72,400	7,790	-64,610	-89.24
328 醫療用品(非醫療院所使用)	60,000	35,375	-24,625	-41.04
32Y 其他用品消耗	2,792,440	2,504,173	-288,267	-10.32
4 租金、償債、利息及相關手續費	633,000	726,050	93,050	14.70
41 地租及水租	525,000	432,000	-93,000	-17.71
413 場地租金	525,000	432,000	-93,000	-17.71
44 交通及運輸設備租金	108,000	294,050	186,050	172.27
442 車租	108,000	294,050	186,050	172.27
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	7,420,000	25,086,631	17,666,631	238.09
51 購建固定資產	1,884,000	5,817,632	3,933,632	208.79
514 購置機械及設備	1,744,500	4,716,845	2,972,345	170.38
515 購置交通及運輸設備	14,000	231,968	217,968	1,556.91
516 購置雜項設備	125,500	868,819	743,319	592.29
52 購置無形資產	36,000	55,500	19,500	54.17
521 購置電腦軟體	36,000	55,500	19,500	54.17
54 遞延支出	5,500,000	19,213,499	13,713,499	249.34
541 遞延修繕房屋建築支出	0	13,749,112	13,749,112	0.00
542 其他遞延支出	5,500,000	5,464,387	-35,613	-0.65
6 稅捐及規費(強制費)	911,000	799,653	-111,347	-12.22
61 土地稅	9,556	8,998	-558	-5.84
612 一般土地地價稅	9,556	8,998	-558	-5.84
63 房屋稅	651,507	665,972	14,465	2.22
631 一般房屋稅	651,507	665,972	14,465	2.22
64 消費與行為稅	249,937	119,643	-130,294	-52.13
644 營業稅	249,937	119,643	-130,294	-52.13

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112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	5,040	5,040	0.00
661 行政規費與強制費	0	5,040	5,040	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,640,000	2,254,306	614,306	37.46
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	796,800	1,237,124	440,324	55.26
726 獎助學員生給與	776,880	1,237,124	460,244	59.24
72Y 其他捐助、補助與獎助	19,920	0	-19,920	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	841,200	1,015,182	173,982	20.68
743 獎勵費用	88,200	82,202	-5,998	-6.80
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	753,000	932,980	179,980	23.90
9 其他	813,000	737,468	-75,532	-9.29
91 其他支出	813,000	737,468	-75,532	-9.29
91Y 其他	813,000	737,468	-75,532	-9.29
合 計	247,113,000	268,845,682	21,732,682	8.79

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 112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	234,000	81,600	53.54	臺北市府教育局112年4月20日 北市教中字第1123036219號函核 定民間捐款補助112年赴韓國教 育旅行計畫。
232 國外旅費		81,600	81,600		
291 公共關係費	152,400	152,400			
統計所需項目	6,678,740	7,923,668	1,244,928	18.64	
185 員工通勤交通費	1,443,540	1,237,467	-206,073	-14.28	
27D 計時與計件人員酬金		1,687,646	1,687,646		
285 講課鐘點、稿費、出席審 查及查詢費	5,199,200	4,943,055	-256,145	-4.93	
521 購置電腦軟體	36,000	55,500	19,500	54.17	

本 頁 空 白

地方教育發展基金—

平衡

中華民國112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	2,938,662,952	100.00	2,905,319,926	100.00	33,343,026	1.15
流動資產	19,906,898	0.68	34,955,925	1.20	-15,049,027	-43.05
現金	17,684,782	0.60	33,730,276	1.16	-16,045,494	-47.57
銀行存款	17,684,782	0.60	33,730,276	1.16	-16,045,494	-47.57
銀行存款-公庫存款	8,562,214	0.29	25,744,044	0.89	-17,181,830	-66.74
銀行存款-保管款	9,122,568	0.31	7,986,232	0.27	1,136,336	14.23
應收款項	2,222,116	0.08	1,148,845	0.04	1,073,271	93.42
其他應收款	2,222,116	0.08	1,148,845	0.04	1,073,271	93.42
預付款項	0	0.00	76,804	0.00	-76,804	-100.00
預付費用	0	0.00	76,804	0.00	-76,804	-100.00
長期貸墊款及準備金	16,973,382	0.58	16,825,683	0.58	147,699	0.88
準備金	16,973,382	0.58	16,825,683	0.58	147,699	0.88
退休及離職準備金	6,238,620	0.21	6,237,778	0.21	842	0.01
其他準備金	10,734,762	0.37	10,587,905	0.36	146,857	1.39
其他準備金-其他	10,189,252	0.35	9,770,962	0.34	418,290	4.28
其他準備金-教育儲蓄戶	545,510	0.02	816,943	0.03	-271,433	-33.23
固定資產	54,146,232	1.84	52,395,291	1.80	1,750,941	3.34
土地改良物	6,541,914	0.22	7,571,946	0.26	-1,030,032	-13.60
土地改良物	12,939,524	0.44	12,939,524	0.45	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-6,397,610	-0.22	-5,367,578	-0.18	-1,030,032	19.19
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	23,460,728	0.80	20,160,073	0.69	3,300,655	16.37
機械及設備	106,296,819	3.62	96,590,419	3.32	9,706,400	10.05
累計折舊-機械及設備	-82,836,091	-2.82	-76,430,346	-2.63	-6,405,745	8.38
交通及運輸設備	1,444,666	0.05	1,652,816	0.06	-208,150	-12.59
交通及運輸設備	15,182,211	0.52	15,243,874	0.52	-61,663	-0.40
累計折舊-交通及運輸設備	-13,737,545	-0.47	-13,591,058	-0.47	-146,487	1.08
雜項設備	22,693,932	0.77	23,005,464	0.79	-311,532	-1.35
雜項設備	76,716,103	2.61	75,480,441	2.60	1,235,662	1.64
累計折舊-雜項設備	-54,022,171	-1.84	-52,474,977	-1.81	-1,547,194	2.95
無形資產	437,376	0.01	660,483	0.02	-223,107	-33.78

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	2,866,199,538	97.53	2,819,015,799	97.03	47,183,739	1.67
流動負債	8,050,017	0.27	7,813,456	0.27	236,561	3.03
應付款項	8,050,017	0.27	7,168,315	0.25	881,702	12.30
應付代收款	5,385,986	0.18	4,329,998	0.15	1,055,988	24.39
應付代收款	5,385,986	0.18	4,329,998	0.15	1,055,988	24.39
應付費用	2,664,031	0.09	2,838,317	0.10	-174,286	-6.14
應付費用	2,664,031	0.09	2,838,317	0.10	-174,286	-6.14
預收款項	0	0.00	645,141	0.02	-645,141	-100.00
預收收入	0	0.00	645,141	0.02	-645,141	-100.00
預收收入	0	0.00	645,141	0.02	-645,141	-100.00
其他負債	2,858,149,521	97.26	2,811,202,343	96.76	46,947,178	1.67
什項負債	2,858,149,521	97.26	2,811,202,343	96.76	46,947,178	1.67
存入保證金	3,906,091	0.13	3,849,700	0.13	56,391	1.46
存入保證金	3,906,091	0.13	3,849,700	0.13	56,391	1.46
應付退休及離職金	6,238,620	0.21	6,237,778	0.21	842	0.01
應付退休及離職金	6,238,620	0.21	6,237,778	0.21	842	0.01
應付代管資產	2,847,029,555	96.88	2,800,289,078	96.38	46,740,477	1.67
應付代管資產	2,847,029,555	96.88	2,800,289,078	96.38	46,740,477	1.67
暫收及待結轉帳項	975,255	0.03	825,787	0.03	149,468	18.10
暫收及待結轉帳項	975,255	0.03	825,787	0.03	149,468	18.10
淨資產	72,463,414	2.47	86,304,127	2.97	-13,840,713	-16.04
淨資產	72,463,414	2.47	86,304,127	2.97	-13,840,713	-16.04
淨資產	72,463,414	2.47	86,304,127	2.97	-13,840,713	-16.04
累積餘額	72,463,414	2.47	86,304,127	2.97	-13,840,713	-16.04
合 計	2,938,662,952	100.00	2,905,319,926	100.00	33,343,026	1.15

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112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
無形資產	437,376	0.01	660,483	0.02	-223,107	-33.78
電腦軟體	437,376	0.01	660,483	0.02	-223,107	-33.78
其他資產	2,847,199,064	96.89	2,800,482,544	96.39	46,716,520	1.67
什項資產	2,847,199,064	96.89	2,800,482,544	96.39	46,716,520	1.67
暫付及待結轉帳項	169,509	0.01	193,466	0.01	-23,957	-12.38
代管資產	2,847,029,555	96.88	2,800,289,078	96.38	46,740,477	1.67
代管資產-土地	2,052,630,830	69.85	1,983,861,677	68.28	68,769,153	3.47
代管資產-房屋建築及設備	752,034,646	25.59	774,063,322	26.64	-22,028,676	-2.85
代管資產-其他政府	42,364,079	1.44	42,364,079	1.46	0	0.00
合 計	2,938,662,952	100.00	2,905,319,926	100.00	33,343,026	1.15

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	2,938,662,952	100.00	2,905,319,926	100.00	33,343,026	1.15

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112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	264,731,703	100.00	275,111,357	100.00	-10,379,654	-3.77
徵收及依法分配收入	8,800	0.00	0	0.00	8,800	0.00
違規罰款收入	8,800	0.00	0	0.00	8,800	0.00
勞務收入	451,895	0.17	470,576	0.17	-18,681	-3.97
服務收入	451,895	0.17	470,576	0.17	-18,681	-3.97
財產收益	16,492,272	6.23	14,898,882	5.42	1,593,390	10.69
財產孳息收入	3,613,308	1.36	4,842,622	1.76	-1,229,314	-25.39
財產交易利益	11,125,428	4.20	9,147,209	3.32	1,978,219	21.63
其他財產收入	1,753,536	0.66	909,051	0.33	844,485	92.90
政府撥入收入	217,136,152	82.02	228,673,238	83.12	-11,537,086	-5.05
公庫撥款收入	208,857,398	78.89	221,542,829	80.53	-12,685,431	-5.73
政府其他撥入收入	8,278,754	3.13	7,130,409	2.59	1,148,345	16.10
教學收入	26,488,460	10.01	26,933,103	9.79	-444,643	-1.65
學雜費收入	26,488,460	10.01	26,933,103	9.79	-444,643	-1.65
其他收入	4,154,124	1.57	4,135,558	1.50	18,566	0.45
受贈收入	3,513,267	1.33	3,460,257	1.26	53,010	1.53
雜項收入	640,857	0.24	675,301	0.25	-34,444	-5.10
支出	278,572,416	105.23	263,085,758	95.63	15,486,658	5.89
人事支出	217,647,537	82.21	217,445,399	79.04	202,138	0.09
人事支出	217,647,537	82.21	217,445,399	79.04	202,138	0.09
業務支出	24,136,922	9.12	25,108,606	9.13	-971,684	-3.87
業務支出	24,136,922	9.12	25,108,606	9.13	-971,684	-3.87
獎補助支出	1,237,124	0.47	1,316,936	0.48	-79,812	-6.06
其他獎補助	1,237,124	0.47	1,316,936	0.48	-79,812	-6.06
財產損失	61,933	0.02	53,972	0.02	7,961	14.75
財產交易損失	61,933	0.02	53,972	0.02	7,961	14.75
折舊、折耗及攤銷	15,537,933	5.87	14,475,044	5.26	1,062,889	7.34
固定資產折舊	15,259,326	5.76	14,418,806	5.24	840,520	5.83
無形資產攤銷	278,607	0.11	56,238	0.02	222,369	395.41
其他支出	19,950,967	7.54	4,685,801	1.70	15,265,166	325.77
其他支出	19,950,967	7.54	4,685,801	1.70	15,265,166	325.77
本期賸餘（短絀）	-13,840,713	-5.23	12,025,599	0.05	-25,866,312	-1.67
期初淨資產	86,304,127	32.60	74,278,528	0.28	12,025,599	0.78
解繳公庫						
期末淨資產	72,463,414	27.37	86,304,127	0.33	-13,840,713	-0.89

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112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)	-13,840,713
8002 調整非現金項目	3,496,632
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-10,344,081
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	3,839,310
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	10,255,765
8207 增加長期貸墊款及準備金	-3,986,167
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-16,016,180
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-5,907,272
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	30,416,720
8404 減少短期債務及其他負債	-30,210,861
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	205,859
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-16,045,494
87 期初現金及約當現金	33,730,276
88 期末現金及約當現金	17,684,782

- 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842元及代管資產增加數46,740,477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

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 112 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	253,477,135	11,254,568	264,731,703	收入
徵收及依法分配收入	8,800		8,800	徵收及依法分配收入
勞務收入	451,895		451,895	勞務收入
財產收入	5,365,604	11,126,668	16,492,272	財產收益
政府撥入收入	217,136,152		217,136,152	政府撥入收入
教學收入	26,488,460		26,488,460	教學收入
其他收入	4,026,224	127,900	4,154,124	其他收入
基金用途	268,845,682	9,726,734	278,572,416	支出
用人費用	217,647,537		217,647,537	人事支出
服務費用	17,573,347	6,563,575	24,136,922	業務支出
材料及用品費	4,020,690	-4,020,690		
租金、償債、利息及相關手續費	726,050	-726,050		
稅捐及規費(強制費)	799,653	-799,653		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,017,182	-1,017,182		
捐助、補助與獎助	1,237,124		1,237,124	獎補助支出
資產短絀		61,933	61,933	財產損失
		15,537,933	15,537,933	折舊、折耗及攤銷
其他	737,468	19,213,499	19,950,967	其他支出
遞延支出	19,213,499	-19,213,499		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	5,873,132	-5,873,132		
本期賸餘(短絀)	-15,368,547	1,527,834	-13,840,713	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	33,248,353	53,055,774	86,304,127	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	17,879,806	54,583,608	72,463,414	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 112 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 587 萬 3,132 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」1,757 萬 3,347 元與會計科目「業務支出」2,413 萬 6,922 元間之調整數 656 萬 3,575 元，係「材料及用品費」402 萬 690 元、「租金、償債、利息及相關手續費」72 萬 6,050 元、「稅捐及規費(強制費)」79 萬 9,653 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)101 萬 7,182 元之調整數合計。

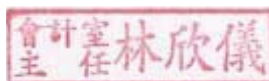
三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

1. 會計科目「財產收益」其中 1,112 萬 6,668 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「其他收入」其中 12 萬 7,900 元係民間捐贈固定資產所發生利益等。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」1,553 萬 7,933 元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
4. 會計科目「財產損失」6 萬 1,933 元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」73 萬 7,468 元與會計科目「其他支出」1,995 萬 967 元間之調整數 1,921 萬 3,499 元，係「遞延支出」1,921 萬 3,499 元。

主辦會計人員：



機關長官：

