

40501075

中華民國 110 年度

(110年1月1日至110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 110 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 07	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 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 19 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 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	251,273,807	247,155,113	4,118,694	1.67
基金用途	247,531,716	252,751,316	-5,219,600	-2.07
賸餘(短絀)	3,742,091	-5,596,203	9,338,294	
餘絀情形：				
基金餘額	24,827,874	21,085,783	3,742,091	17.75
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	3,373,680	-10,336,193	13,709,873	

附註：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。

## 乙、總 說 明

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 110 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200,843,000元，決算數205,108,839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29,662,000元，決算數28,379,141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8,150,000元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數5,577,000元)，決算數14,043,736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，並辦理自習教室空調汰換工程及專科教室環境改善工程等，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251,273,807元，較預算數233,569,000元，增加17,704,807元，計增7.58%。

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306,005元，較預算數530,000元，減少223,995元，計減42.26%。

主要係因：

教科書作業管理費、教師及體育班甄選報名費收入覈實繳庫。

2.財產處分收入：決算數130,656元，較預算數63,000元，增加67,656元，計增107.39%。

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584,933元，較預算數1,015,000元，減少430,067元，計減42.37%。

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 110 年度

4.權利金收入：決算數2,894,054元，較預算數4,170,000元，減少1,275,946元，計減30.60%。

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，配合本府提供市有不動產權利金減免措施致較預算數減少。

5.其他財產收入：決算數794,315元，較預算數424,000元，增加370,315元，計增87.34%。

主要係因：

宿舍及停車實際收入較預算數增加。

6.公庫撥款收入：決算數206,051,169元，較預算數193,035,000元，增加13,016,169元，計增6.74%。

主要係因：

教育局補助：

- (1) 110年用人費用不敷數6,689,000元。
- (2) 110年一師一載具計畫96,000元。
- (3) 110年優質餐廳天然瓦斯管線裝設計畫配合款1,550,000元。
- (4) 110年專科教室環境升級3.0計畫708,417元。
- (5) 110學年學生自備載具BYOD到校學習實施計畫2,401,060元。
- (6) 110年改善無障礙校園計畫1,571,692元。

7.政府其他撥入收入：決算數6,919,730元，較預算數0元，增加6,919,730元。

主要係因：

教育部補助：

- (1) 109學年補助學校約用運動傷害防護員巡迴服務試行計畫424,728元。
- (2) 109學年獎勵學校聘任專任運動教練計畫264,116元。
- (3) 學生學習扶助計畫(109學年22,449元、110學年17,600元)。
- (4) 實施十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費(109學年558,400元、110學年424,960元)。
- (5) 109學年高中優質化補助計畫第2期(資本門188,294元、經常門539,040元)。
- (6) 109學年高中均質化補助計畫第2期(資本門104,573元、經常門72,998元)。
- (7) 110年充實一般科目教學設備計畫664,591元。
- (8) 110年增聘運動教練計畫528,690元。
- (9) 第二外語經費(109學年度15,568元、110學年度17,792元)。
- (10) 110年各直轄市及縣、市立高中學校資本門計畫409,995元。
- (11) 110年資訊科技及化學科之銜接教育鐘點費33,000元。
- (12) 110學年高中優質化補助計畫第1期(資本門399,692元、經常門331,043元)。
- (13) 110學年高中均質化補助計畫第1期(資本門49,000元、經常門123,605元)。
- (14) 110學年補助學校約用運動傷害防護員巡迴服務試行計畫第1期298,774元。
- (15) 110年營造校園優質餐廳工程天然瓦斯管線裝設計畫1,427,022元。
- (16) 110年課程學習教師延長認證經費3,800元。

8.學雜費收入：決算數28,108,460元，較預算數30,759,000元，減少2,650,540元，計減8.62%。

主要係因：

參加課輔及重修之學生人數減少，致課輔費及重修費實收數較預算數減少。

# 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 110 年度

9.受贈收入：決算數4,817,441元，較預算數2,500,000元，增加2,317,441元，計增92.70%。

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667,044元，較預算數1,073,000元，減少405,956元，計減37.83%。

主要係因：

廠商違約罰款收入等覈實繳庫。

### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數247,531,716元，較預算數238,655,000元，增加8,876,716元，計增3.72%。

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205,108,839元，較預算數200,843,000元，增加4,265,839元，計增2.12%。

2.一般行政管理計畫：決算數28,379,141元，較預算數29,662,000元，減少1,282,859元，計減4.32%。

3.建築及設備計畫：決算數14,043,736元，較預算數8,150,000元，增加5,893,736元，計增72.32%。

主要係因：

- (1) 專科教室環境升級3.0計畫執行數696,858元。
- (2) 改善無障礙校園計畫執行數1,553,005元。
- (3) 天然瓦斯管線裝設計畫執行數1,398,256元。
- (4) 補辦預算奉准先行執行數3,446,972元。
- (5) 建築及設備計畫法定預算節餘款1,201,355元。

### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數3,742,091元，較預算短絀數5,086,000元，反絀為餘，計相差8,828,091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17,704,807元。
2. 奉准先行辦理執行數3,446,972元。
3. 併決算辦理6,827,025元：
  - (1)110年營造校園優質餐廳工程天然瓦斯管線裝設計畫1,008,181元。
  - (2)110年無障礙設施改善工程1,553,005元。
  - (3)110年教育部體育署增聘運動教練計畫528,690元。
  - (4)109學年實施十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費395,882元。
  - (5)109年度用人費用不敷數2,748,732元。
  - (6)109學年及110學年約用運動傷害防護員巡迴服務試行計畫592,535元。
4. 建築及設備計畫法定預算節餘款1,201,355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 110年度

### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入11,481,969元。  
投資活動之淨現金流出8,654,703元。  
籌資活動之淨現金流入546,414元。  
本年度現金及約當現金之淨增3,373,680元。  
期初現金及約當現金23,234,282元。  
期末現金及約當現金26,607,962元。

### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為2,853,779,678元，包括：

流動資產28,456,864元，較上年度24,618,952元，增加3,837,912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16,775,591元，較上年度14,081,478元，增加 2,694,113元，主要係因捐款收入增加，致準備金增加。

固定資產49,316,683元，較上年度 43,864,375元，增加5,452,308元，主要係因補列田徑場及綜合球場所致。

無形資產133,971元，較上年度 190,371元，減少56,400元，主要係因電腦軟體攤銷所致。

其他資產2,759,096,569元，較上年度2,773,043,874元，減少13,947,305元，主要係因代管房屋及建築設備折舊所致。

決算日負債總額為2,779,501,150元，包括：

流動負債12,191,185元，較上年度 10,093,969元，增加 2,097,216元，主要係因委辦案件增加所致。

其他負債2,767,309,965元，較上年度 2,780,564,552元，減少13,254,587元，主要係因代管房屋及建築設備折舊所致。

決算日淨資產為74,278,528元。

### 五、其他：

- (一) 本年度併決算數29,518,336元及補辦預算數5,577,000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 110 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	233,569,000	100.00	251,273,807	100.00	17,704,807	7.58	247,155,113	100.00
43 勞務收入	530,000	0.23	306,005	0.12	-223,995	-42.26	419,171	0.17
431服務收入	530,000	0.23	306,005	0.12	-223,995	-42.26	419,171	0.17
45 財產收入	5,672,000	2.43	4,403,958	1.75	-1,268,042	-22.36	5,871,835	2.38
451財產處分收入	63,000	0.03	130,656	0.05	67,656	107.39	42,290	0.02
452租金收入	1,015,000	0.43	584,933	0.23	-430,067	-42.37	1,379,574	0.56
453權利金收入	4,170,000	1.79	2,894,054	1.15	-1,275,946	-30.60	3,886,225	1.57
45Y其他財產收入	424,000	0.18	794,315	0.32	370,315	87.34	563,746	0.23
46 政府撥入收入	193,035,000	82.65	212,970,899	84.76	19,935,899	10.33	207,205,348	83.84
462公庫撥款收入	193,035,000	82.65	206,051,169	82.00	13,016,169	6.74	201,194,306	81.40
46Y政府其他撥入收入			6,919,730	2.75	6,919,730	0.00	6,011,042	2.43
4S 教學收入	30,759,000	13.17	28,108,460	11.19	-2,650,540	-8.62	30,937,689	12.52
4S1學雜費收入	30,759,000	13.17	28,108,460	11.19	-2,650,540	-8.62	30,937,689	12.52
4Y 其他收入	3,573,000	1.53	5,484,485	2.18	1,911,485	53.50	2,721,070	1.10
4Y0受贈收入	2,500,000	1.07	4,817,441	1.92	2,317,441	92.70	1,735,510	0.70
4YY雜項收入	1,073,000	0.46	667,044	0.27	-405,956	-37.83	985,560	0.40
5 基金用途	238,655,000	100.00	247,531,716	100.00	8,876,716	3.72	252,751,316	100.00
52 高中及高職教育計畫	200,843,000	84.16	205,108,839	82.86	4,265,839	2.12	204,682,710	80.98
5L 一般行政管理計畫	29,662,000	12.43	28,379,141	11.46	-1,282,859	-4.32	28,619,316	11.32
5M 建築及設備計畫	8,150,000	3.41	14,043,736	5.67	5,893,736	72.32	19,449,290	7.70
購建固定資產	8,114,000	3.40	14,043,736	5.67	5,929,736	73.08	19,435,420	7.69
其他	36,000	0.02			-36,000	-100.00	13,870	0.01
本期賸餘 (短絀-)	-5,086,000		3,742,091		8,828,091	-173.58	-5,596,203	
期初基金餘額	20,089,000		21,085,783		996,783	4.96	26,681,986	
解繳公庫								
期末基金餘額	15,003,000		24,827,874		9,824,874	65.49	21,085,783	

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 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		29,518,336
451財產處分收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	67,656
45Y其他財產收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	370,315
462公庫撥款收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	13,016,169
46Y政府其他撥入收入	110.7.27北市教會字第1103066518號	10,185
46Y政府其他撥入收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	6,909,545
4YO受贈收入	110.7.27北市教會字第1103066518號	17,199
4YO受贈收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	2,300,242
52 高中及高職教育計畫	111.2.11北市教會字第1113028499號	4,265,839
5M 建築及設備計畫	111.2.11北市教會字第1113028499號	2,561,186

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 110 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	233,569,000	251,273,807	17,704,807	7.58	
43 勞務收入	530,000	306,005	-223,995	-42.26	
431服務收入	530,000	306,005	-223,995	-42.26	係教科書作業管理費、教師及體育班甄選報名費收入覈實繳庫。
45 財產收入	5,672,000	4,403,958	-1,268,042	-22.36	
451財產處分收入	63,000	130,656	67,656	107.39	係報廢財產增加，財產處分收入較預算數增加。
452租金收入	1,015,000	584,933	-430,067	-42.37	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	4,170,000	2,894,054	-1,275,946	-30.60	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，配合本府提供市有不動產權利金減免措施致較預算數減少。
45Y其他財產收入	424,000	794,315	370,315	87.34	係宿舍及停車實際收入較預算數增加。
46 政府撥入收入	193,035,000	212,970,899	19,935,899	10.33	
462公庫撥款收入	193,035,000	206,051,169	13,016,169	6.74	
46Y政府其他撥入收入		6,919,730	6,919,730	0.00	係教育部補助109學年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	30,759,000	28,108,460	-2,650,540	-8.62	
4S1學雜費收入	30,759,000	28,108,460	-2,650,540	-8.62	
4Y 其他收入	3,573,000	5,484,485	1,911,485	53.50	
4YO受贈收入	2,500,000	4,817,441	2,317,441	92.70	係各界捐款實際收入較預算數增加。
4YY雜項收入	1,073,000	667,044	-405,956	-37.83	係廠商違約罰款收入等覈實繳庫。

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 110 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	238,655,000	247,531,716	8,876,716	3.72	
52 高中及高職教育計畫	200,843,000	205,108,839	4,265,839	2.12	
1 用人費用	173,270,000	181,571,545	8,301,545	4.79	
11 正式員額薪資	107,306,880	112,519,309	5,212,429	4.86	
113 職員薪金	107,306,880	112,519,309	5,212,429	4.86	
12 聘僱及兼職人員薪資	8,806,448	9,170,124	363,676	4.13	
121 聘用人員薪金	981,648	957,684	-23,964	-2.44	
124 兼職人員酬金	7,824,800	8,212,440	387,640	4.95	
13 超時工作報酬	1,870,295	1,305,588	-564,707	-30.19	
131 加班費	1,750,295	1,197,588	-552,707	-31.58	
132 值班費	120,000	108,000	-12,000	-10.00	
15 獎金	24,971,176	26,114,030	1,142,854	4.58	
151 考績獎金	11,567,320	12,270,476	703,156	6.08	
152 年終獎金	13,403,856	13,843,554	439,698	3.28	
16 退休及卹償金	17,400,960	17,513,874	112,914	0.65	
161 職員退休及離職金	17,400,960	17,513,874	112,914	0.65	
18 福利費	12,914,241	14,948,620	2,034,379	15.75	
181 分擔員工保險費	9,156,600	11,579,215	2,422,615	26.46	
183 傷病醫藥費	540,000	296,250	-243,750	-45.14	
185 員工通勤交通費	1,151,640	933,932	-217,708	-18.90	
18Y 其他福利費	2,066,001	2,139,223	73,222	3.54	
2 服務費用	16,195,000	13,859,827	-2,335,173	-14.42	
21 水電費	2,925,331	2,580,128	-345,203	-11.80	
212 工作場所電費	2,398,331	2,169,304	-229,027	-9.55	
214 工作場所水費	527,000	410,824	-116,176	-22.04	
22 郵電費	350,220	268,705	-81,515	-23.28	
221 郵費	92,220	86,982	-5,238	-5.68	
222 電話費	258,000	181,723	-76,277	-29.56	
23 旅運費	404,360	313,561	-90,799	-22.45	
231 國內旅費	233,420	261,270	27,850	11.93	
235 貨物運費	29,420	12,330	-17,090	-58.09	
23Y 其他旅運費	141,520	39,961	-101,559	-71.76	
24 印刷裝訂與廣告費	185,340	277,806	92,466	49.89	
241 印刷及裝訂費	185,340	277,806	92,466	49.89	
25 修理保養及保固費	3,780,678	2,285,438	-1,495,240	-39.55	
252 一般房屋修護費	1,338,727	568,833	-769,894	-57.51	
255 機械及設備修護費	1,258,395	1,267,780	9,385	0.75	
257 雜項設備修護費	1,183,556	448,825	-734,731	-62.08	

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 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
26 保險費	258,940	191,834	-67,106	-25.92	
268 責任保險費	50,000	70,195	20,195	40.39	
26Y 其他保險費	208,940	121,639	-87,301	-41.78	
27 一般服務費	1,105,656	2,225,629	1,119,973	101.29	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	15,576	22,724	7,148	45.89	
279 外包費	842,080	841,680	-400	-0.05	
27D 計時與計件人員酬金		1,121,225	1,121,225		
27F 體育活動費	248,000	240,000	-8,000	-3.23	
28 專業服務費	7,184,475	5,716,726	-1,467,749	-20.43	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,509,400	4,476,694	-2,032,706	-31.23	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	244,150	211,450	-32,700	-13.39	
289 試務甄選費	42,925	14,000	-28,925	-67.38	
28A 電腦軟體服務費		228,950	228,950		
28Y 其他專業服務費	388,000	785,632	397,632	102.48	
3 材料及用品費	7,761,000	5,890,449	-1,870,551	-24.10	
31 使用材料費	3,333,820	2,207,701	-1,126,119	-33.78	
315 設備零件	3,333,820	2,207,701	-1,126,119	-33.78	
32 用品消耗	4,427,180	3,682,748	-744,432	-16.82	
321 辦公(事務)用品	793,874	513,320	-280,554	-35.34	
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	92,580	687,650	595,070	642.76	
325 服裝	320,000	102,744	-217,256	-67.89	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	60,000	34,466	-25,534	-42.56	
32Y 其他用品消耗	3,060,726	2,327,255	-733,471	-23.96	
4 租金、償債、利息及相關手續費	111,000	548,710	437,710	394.33	
41 地租及水租		306,360	306,360		
413 場地租金		306,360	306,360		
44 交通及運輸設備租金	111,000	242,350	131,350	118.33	
442 車租	111,000	242,350	131,350	118.33	
6 稅捐及規費(強制費)	911,000	841,643	-69,357	-7.61	
61 土地稅	9,556		-9,556	-100.00	
612 一般土地地價稅	9,556		-9,556	-100.00	
63 房屋稅	651,507	675,978	24,471	3.76	
631 一般房屋稅	651,507	675,978	24,471	3.76	

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 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
64 消費與行為稅	249,937	165,665	-84,272	-33.72	
644 營業稅	249,937	165,665	-84,272	-33.72	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,914,000	2,053,725	139,725	7.30	
72 捐助、補助與獎助	846,000	620,970	-225,030	-26.60	
726 獎助學民生給與	779,280	620,970	-158,310	-20.31	
72Y 其他捐助、補助與獎助	66,720		-66,720	-100.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,068,000	1,432,755	364,755	34.15	
743 獎勵費用	18,000	84,998	66,998	372.21	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,050,000	1,347,757	297,757	28.36	
9 其他	681,000	342,940	-338,060	-49.64	
91 其他支出	681,000	342,940	-338,060	-49.64	
91Y 其他	681,000	342,940	-338,060	-49.64	
5L 一般行政管理計畫	29,662,000	28,379,141	-1,282,859	-4.32	
1 用人費用	27,432,000	26,237,051	-1,194,949	-4.36	
11 正式員額薪資	18,308,400	17,311,718	-996,682	-5.44	
113 職員薪金	17,100,000	16,103,978	-996,022	-5.82	
114 工員工資	1,208,400	1,207,740	-660	-0.05	
12 聘僱及兼職人員薪資		8,242	8,242		
124 兼職人員酬金		8,242	8,242		
13 超時工作報酬	867,034	938,872	71,838	8.29	
131 加班費	867,034	938,872	71,838	8.29	
15 獎金	4,329,050	3,989,621	-339,429	-7.84	
151 考績獎金	2,046,550	1,918,572	-127,978	-6.25	
152 年終獎金	2,282,500	2,071,049	-211,451	-9.26	
16 退休及卹償金	1,601,760	1,728,075	126,315	7.89	
161 職員退休及離職金	1,505,088	1,546,887	41,799	2.78	
162 工員退休及離職金	96,672	181,188	84,516	87.43	
18 福利費	2,325,756	2,260,523	-65,233	-2.80	
181 分擔員工保險費	1,598,916	1,620,898	21,982	1.37	
185 員工通勤交通費	294,840	214,846	-79,994	-27.13	
18Y 其他福利費	432,000	424,779	-7,221	-1.67	
2 服務費用	1,765,000	1,874,428	109,428	6.20	
22 郵電費	2,500		-2,500	-100.00	
222 電話費	2,500		-2,500	-100.00	
27 一般服務費	918,000	1,041,428	123,428	13.45	

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 110 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	864,000	987,428	123,428	14.29	
27F 體育活動費	54,000	54,000			
28 專業服務費	664,500	664,500			
28Y 其他專業服務費	664,500	664,500			
29 公共關係費	180,000	168,500	-11,500	-6.39	
291 公共關係費	180,000	168,500	-11,500	-6.39	
3 材料及用品費	463,000	265,662	-197,338	-42.62	
32 用品消耗	463,000	265,662	-197,338	-42.62	
321 辦公（事務）用品	463,000	265,662	-197,338	-42.62	
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	8,150,000	14,043,736	5,893,736	72.32	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5,577,000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3,446,972元。2.決算數較預算數增加5,893,736元，主要係因：(1)專科教室環境升級3.0計畫執行數696,858元。(2)改善無障礙校園計畫執行數1,553,005元。(3)天然瓦斯管線裝設計畫執行數1,398,256元。(4)補辦預算奉准先行執行數3,446,972元。(5)建築及設備計畫法定預算節餘款1,201,355元。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	8,150,000	14,043,736	5,893,736	72.32	
51 購建固定資產	2,869,000	6,237,550	3,368,550	117.41	
514 購置機械及設備	1,224,122	3,976,245	2,752,123	224.82	
515 購置交通及運輸設備		110,432	110,432		
516 購置雜項設備	1,644,878	2,150,873	505,995	30.76	
52 購置無形資產	36,000		-36,000	-100.00	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	
54 遞延支出	5,245,000	7,806,186	2,561,186	48.83	
541 遞延修繕房屋建築支出	5,245,000	6,253,181	1,008,181	19.22	
542 其他遞延支出		1,553,005	1,553,005		

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 110 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592,535元。

(2)教育部補助增聘運動教練1人，預算數0元，決算數528,690元。

2.外包費:

(1)游泳池救生員外包2人，預算數842,080元；決算數841,680元。

(2)職工(技工、工友)業務外包按件計算，預算數864,000元，決算數987,428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、 工程管理費係以按施工費約2%提列預算數58,488元，決算數36,203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
<b>資產</b>	170,713,641	-126,658,895	8,482,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	3,802,900	-2,478,367	
房屋及建築	499,161	-494,169	
機械及設備	86,673,353	-66,234,289	5,740,122
交通及運輸設備	14,539,969	-12,754,265	424,000
雜項設備	65,007,887	-44,697,805	2,281,878
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	190,371		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5,740,122元，係法定預算數1,224,122元及補辦預算4,516,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計424,000元，係補辦預算424,000元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數2,281,878元，係法定預算數1,644,878元及補辦預算637,000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36,630元，係法定預算數36,630元。

二、各財產項目決算數變動原因分析如下：

1.土地改良物：增加數計9,136,624元，變動原因為：(1)其他：補列田徑場及綜合球場9,136,624元。

2.機械及設備：

增加數計8,214,922元，變動原因為：(1)增置：教學評量機等3,976,245元。(2)撥入：教育局移撥-指紋讀卡機等963,134元。(3)受贈：運動防護員製冰機等3,275,543元。減少數計2,685,634元，變動原因為：(1)報廢：個人電腦等1,429,960元。(2)撥出：教育局補助智慧校園無現金交易系統設備撥出至北一女等8校1,255,674元。

臺北市立南湖高級中學

**產明細表**

110 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		
24,051,898	36,630	6,032,837	-12,623,153	49,450,654
9,136,624			-1,859,179	8,601,978
				4,992
8,214,922		2,685,634	-6,196,887	19,771,465
337,994		18,299	-382,880	1,722,519
6,362,358		3,272,504	-4,184,207	19,215,729
	36,630	56,400		133,971

註 3.交通及運輸設備：

增加數計337,994元，變動原因為：(1)增置：充實一般教學設備音箱等110,432元。(2)受贈：地理教室修建工程多媒體音響設備等227,562元。減少數計18,299元，變動原因為：(1)報廢：報廢錄音機等18,299元。

4.雜項設備：

增加數計6,362,358元，變動原因為：(1)增置：防潮櫃等2,150,873元。(2)撥入：教育局移撥機櫃等189,584元。(3)受贈：運動防護員循環機手套等4,021,901元。減少數計3,272,504元，變動原因為：(1)報廢：報廢桌櫃等173,984元。(2)撥出：教育局補助智慧校園無現金交易系統設備撥出至北一女等8校3,098,520元。

5.電腦軟體：

減少數計56,400元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至110年12月止累計攤銷金額56,400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110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		1,224,122	4,516,000		5,740,122	3,976,245	-1,763,877	1,715,423
機械及設備		1,224,122	4,516,000		5,740,122	3,976,245	-1,763,877	1,715,423
購建中固定資產								
交通及運輸設備			424,000		424,000	110,432	-313,568	309,210
交通及運輸設備			424,000		424,000	110,432	-313,568	309,210
購建中固定資產								
雜項設備		1,644,878	637,000		2,281,878	2,150,873	-131,005	49,551
雜項設備		1,644,878	637,000		2,281,878	2,150,873	-131,005	49,551
購建中固定資產								
合 計		2,869,000	5,577,000		8,446,000	6,237,550	-2,208,450	2,074,184

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110年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		5,577,000
購置機械及設備	110.03.22府授教會字第1103032944號	295,000
購置機械及設備	110.05.19府授教會字第1103048653號	791,000
購置機械及設備	110.09.11府授教會字第1103081105號	1,461,000
購置機械及設備	110.10.04府授教會字第1103091003號	90,000
購置機械及設備	110.11.29府授教會字第1103109736號	49,000
購置機械及設備	110.12.22府授主事預字第1103011969號	1,830,000
購置交通及運輸設備	110.05.19府授教會字第1103048653號	84,000
購置交通及運輸設備	110.05.28府授主事預字第1103004831號	28,000
購置交通及運輸設備	110.12.22府授主事預字第1103011969號	312,000
購置雜項設備	110.05.19府授教會字第1103048653號	96,000
購置雜項設備	110.05.28府授主事預字第1103004831號	121,000
購置雜項設備	110.08.05府授主事預字第1103007093號	60,000
購置雜項設備	110.10.04府授教會字第1103091003號	234,000
購置雜項設備	110.10.25府授教會字第1103096811號	76,000
購置雜項設備	110.12.22府授主事預字第1103011969號	50,000

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 110 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	124	125	1	依臺北市政府教育局110年6月30日 北市教綜字第1103055703號函增加 聘用代理教師一名。
職員	122	123	1	
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	151	152	1	

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 110 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	107,306,880	981,648	1,870,295		24,971,176	17,400,960		12,914,241		165,445,200	7,824,800	173,270,000
職員	107,306,880	981,648	1,870,295		24,971,176	17,400,960		12,914,241		165,445,200	7,824,800	173,270,000
工具												
一般行政管理計畫	18,308,400		867,034		4,329,050	1,601,760		2,325,756		27,432,000		27,432,000
職員	17,100,000		766,334		4,033,000	1,505,088		2,161,680		25,566,102		25,566,102
工具	1,208,400		100,700		296,050	96,672		164,076		1,865,898		1,865,898
合 計	125,615,280	981,648	2,737,329		29,300,226	19,002,720		15,239,997		192,877,200	7,824,800	200,702,000

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，110年度預算編列151人，計13,613,870元，執行結果決算135人，計14,189,048元。
- 2.年終工作獎金係依據行政院109年12月24日院授人給字第1096300002號函訂定發布「一百零九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，110年度預算編列151人，計15,686,356元，執行結果決算152人，計15,914,603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592,535元。
- (2)教育部補助增聘運動教練1人，預算數0元，決算數528,690元。

2.外包費：

- (1)游泳池救生員外包2人，預算數842,080元，決算數841,680元。
- (2)職工(技工、工友)業務外包按件計算，預算數864,000元，決算數987,428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 110 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
112,519,309	957,684	1,305,588		26,114,030	17,513,874		14,948,620		173,359,105	8,212,440	181,571,545
112,519,309	957,684	1,293,392		26,114,030	17,513,874		14,948,620		173,346,909	8,212,440	181,559,349
		12,196							12,196		12,196
17,311,718		938,872		3,989,621	1,728,075		2,260,523		26,228,809	8,242	26,237,051
16,103,978		786,824		3,654,549	1,546,887		2,023,782		24,116,020	8,242	24,124,262
1,207,740		152,048		335,072	181,188		236,741		2,112,789		2,112,789
129,831,027	957,684	2,244,460		30,103,651	19,241,949		17,209,143		199,587,914	8,220,682	207,808,596

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 110 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			200,843,000		205,108,839		4,265,839 2.12	
高中及高職教 育計畫			200,843,000		205,108,839		4,265,839 2.12	

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110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	200,702,000	207,808,596	7,106,596	3.54
11 正式員額薪資	125,615,280	129,831,027	4,215,747	3.36
113 職員薪金	124,406,880	128,623,287	4,216,407	3.39
114 工員工資	1,208,400	1,207,740	-660	-0.05
12 聘僱及兼職人員薪資	8,806,448	9,178,366	371,918	4.22
121 聘用人員薪金	981,648	957,684	-23,964	-2.44
124 兼職人員酬金	7,824,800	8,220,682	395,882	5.06
13 超時工作報酬	2,737,329	2,244,460	-492,869	-18.01
131 加班費	2,617,329	2,136,460	-480,869	-18.37
132 值班費	120,000	108,000	-12,000	-10.00
15 獎金	29,300,226	30,103,651	803,425	2.74
151 考績獎金	13,613,870	14,189,048	575,178	4.22
152 年終獎金	15,686,356	15,914,603	228,247	1.46
16 退休及卹償金	19,002,720	19,241,949	239,229	1.26
161 職員退休及離職金	18,906,048	19,060,761	154,713	0.82
162 工員退休及離職金	96,672	181,188	84,516	87.43
18 福利費	15,239,997	17,209,143	1,969,146	12.92
181 分擔員工保險費	10,755,516	13,200,113	2,444,597	22.73
183 傷病醫藥費	540,000	296,250	-243,750	-45.14
185 員工通勤交通費	1,446,480	1,148,778	-297,702	-20.58
18Y 其他福利費	2,498,001	2,564,002	66,001	2.64
2 服務費用	17,960,000	15,734,255	-2,225,745	-12.39
21 水電費	2,925,331	2,580,128	-345,203	-11.80
212 工作場所電費	2,398,331	2,169,304	-229,027	-9.55
214 工作場所水費	527,000	410,824	-116,176	-22.04
22 郵電費	352,720	268,705	-84,015	-23.82
221 郵費	92,220	86,982	-5,238	-5.68
222 電話費	260,500	181,723	-78,777	-30.24
23 旅運費	404,360	313,561	-90,799	-22.45
231 國內旅費	233,420	261,270	27,850	11.93
235 貨物運費	29,420	12,330	-17,090	-58.09
23Y 其他旅運費	141,520	39,961	-101,559	-71.76
24 印刷裝訂與廣告費	185,340	277,806	92,466	49.89
241 印刷及裝訂費	185,340	277,806	92,466	49.89
25 修理保養及保固費	3,780,678	2,285,438	-1,495,240	-39.55
252 一般房屋修護費	1,338,727	568,833	-769,894	-57.51
255 機械及設備修護費	1,258,395	1,267,780	9,385	0.75
257 雜項設備修護費	1,183,556	448,825	-734,731	-62.08
26 保險費	258,940	191,834	-67,106	-25.92
268 責任保險費	50,000	70,195	20,195	40.39
26Y 其他保險費	208,940	121,639	-87,301	-41.78
27 一般服務費	2,023,656	3,267,057	1,243,401	61.44
276 佣金、匯費、經理費及手續費	15,576	22,724	7,148	45.89
279 外包費	1,706,080	1,829,108	123,028	7.21

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110年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
27D 計時與計件人員酬金	0	1,121,225	1,121,225	0.00
27F 體育活動費	302,000	294,000	-8,000	-2.65
28 專業服務費	7,848,975	6,381,226	-1,467,749	-18.70
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,509,400	4,476,694	-2,032,706	-31.23
287 委託檢驗(定)試驗認證費	244,150	211,450	-32,700	-13.39
289 試務甄選費	42,925	14,000	-28,925	-67.38
28A 電腦軟體服務費	0	228,950	228,950	0.00
28Y 其他專業服務費	1,052,500	1,450,132	397,632	37.78
29 公共關係費	180,000	168,500	-11,500	-6.39
291 公共關係費	180,000	168,500	-11,500	-6.39
3 材料及用品費	8,224,000	6,156,111	-2,067,889	-25.14
31 使用材料費	3,333,820	2,207,701	-1,126,119	-33.78
315 設備零件	3,333,820	2,207,701	-1,126,119	-33.78
32 用品消耗	4,890,180	3,948,410	-941,770	-19.26
321 辦公(事務)用品	1,256,874	778,982	-477,892	-38.02
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	92,580	687,650	595,070	642.76
325 服裝	320,000	102,744	-217,256	-67.89
328 醫療用品(非醫療院所使用)	60,000	34,466	-25,534	-42.56
32Y 其他用品消耗	3,060,726	2,327,255	-733,471	-23.96
4 租金、償債、利息及相關手續費	111,000	548,710	437,710	394.33
41 地租及水租	0	306,360	306,360	0.00
413 場地租金	0	306,360	306,360	0.00
44 交通及運輸設備租金	111,000	242,350	131,350	118.33
442 車租	111,000	242,350	131,350	118.33
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	8,150,000	14,043,736	5,893,736	72.32
51 購建固定資產	2,869,000	6,237,550	3,368,550	117.41
514 購置機械及設備	1,224,122	3,976,245	2,752,123	224.82
515 購置交通及運輸設備	0	110,432	110,432	0.00
516 購置雜項設備	1,644,878	2,150,873	505,995	30.76
52 購置無形資產	36,000	0	-36,000	-100.00
521 購置電腦軟體	36,000	0	-36,000	-100.00
54 遞延支出	5,245,000	7,806,186	2,561,186	48.83
541 遞延修繕房屋建築支出	5,245,000	6,253,181	1,008,181	19.22
542 其他遞延支出	0	1,553,005	1,553,005	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	911,000	841,643	-69,357	-7.61
61 土地稅	9,556	0	-9,556	-100.00
612 一般土地地價稅	9,556	0	-9,556	-100.00
63 房屋稅	651,507	675,978	24,471	3.76
631 一般房屋稅	651,507	675,978	24,471	3.76
64 消費與行為稅	249,937	165,665	-84,272	-33.72
644 營業稅	249,937	165,665	-84,272	-33.72

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110年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,916,000	2,055,725	139,725	7.29
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	846,000	620,970	-225,030	-26.60
726 獎助學員生給與	779,280	620,970	-158,310	-20.31
72Y 其他捐助、補助與獎助	66,720	0	-66,720	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,068,000	1,432,755	364,755	34.15
743 獎勵費用	18,000	84,998	66,998	372.21
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,050,000	1,347,757	297,757	28.36
9 其他	681,000	342,940	-338,060	-49.64
91 其他支出	681,000	342,940	-338,060	-49.64
91Y 其他	681,000	342,940	-338,060	-49.64
合 計	238,655,000	247,531,716	8,876,716	3.72

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 110 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	180,000	168,500	-11,500	-6.39	
291 公共關係費	180,000	168,500	-11,500	-6.39	
統計所需項目	7,991,880	6,746,697	-1,245,183	-15.58	
185 員工通勤交通費	1,446,480	1,148,778	-297,702	-20.58	
27D 計時與計件人員酬金		1,121,225	1,121,225		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,509,400	4,476,694	-2,032,706	-31.23	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	

本 頁 空 白

# 丁、會計報表

## 地方教育發展基金—

平衡

中華民國110

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	2,853,779,678	100.00	2,855,799,050	100.00	-2,019,372	-0.07
流動資產	28,456,864	1.00	24,618,952	0.86	3,837,912	15.59
現金	26,607,962	0.93	23,234,282	0.81	3,373,680	14.52
銀行存款	26,607,962	0.93	23,234,282	0.81	3,373,680	14.52
銀行存款-公庫存款	16,818,314	0.59	15,905,759	0.56	912,555	5.74
銀行存款-保管款	9,789,648	0.34	6,134,292	0.21	3,655,356	59.59
銀行存款-代繳費款專戶	0	0.00	1,194,231	0.04	-1,194,231	-100.00
應收款項	1,848,902	0.06	384,670	0.01	1,464,232	380.65
其他應收款	1,848,902	0.06	384,670	0.01	1,464,232	380.65
預付款項	0	0.00	1,000,000	0.04	-1,000,000	-100.00
預付費用	0	0.00	1,000,000	0.04	-1,000,000	-100.00
長期貸墊款及準備金	16,775,591	0.59	14,081,478	0.49	2,694,113	19.13
準備金	16,775,591	0.59	14,081,478	0.49	2,694,113	19.13
退休及離職準備金	5,557,914	0.19	5,225,739	0.18	332,175	6.36
其他準備金	11,217,677	0.39	8,855,739	0.31	2,361,938	26.67
其他準備金-其他	10,358,266	0.36	7,833,594	0.27	2,524,672	32.23
其他準備金-教育儲蓄戶	859,411	0.03	1,022,145	0.04	-162,734	-15.92
固定資產	49,316,683	1.73	43,864,375	1.54	5,452,308	12.43
土地改良物	8,601,978	0.30	1,324,533	0.05	7,277,445	549.43
土地改良物	12,939,524	0.45	3,802,900	0.13	9,136,624	240.25
累計折舊-土地改良物	-4,337,546	-0.15	-2,478,367	-0.09	-1,859,179	75.02
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	19,771,465	0.69	20,439,064	0.72	-667,599	-3.27
機械及設備	92,202,641	3.23	86,673,353	3.03	5,529,288	6.38
累計折舊-機械及設備	-72,431,176	-2.54	-66,234,289	-2.32	-6,196,887	9.36
交通及運輸設備	1,722,519	0.06	1,785,704	0.06	-63,185	-3.54
交通及運輸設備	14,859,664	0.52	14,539,969	0.51	319,695	2.20
累計折舊-交通及運輸設備	-13,137,145	-0.46	-12,754,265	-0.45	-382,880	3.00
雜項設備	19,215,729	0.67	20,310,082	0.71	-1,094,353	-5.39
雜項設備	68,097,741	2.39	65,007,887	2.28	3,089,854	4.75
累計折舊-雜項設備	-48,882,012	-1.71	-44,697,805	-1.57	-4,184,207	9.36
合 計	2,853,779,678	100.00	2,855,799,050	100.00	-2,019,372	-0.07

信託代理與保證資產 440,000

保證品 440,000

註：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。  
 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。  
 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。  
 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

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>負 債</b>	2,779,501,150	97.40	2,790,658,521	99.25	-11,157,371	-0.40
流動負債	12,191,185	0.43	10,093,969	0.36	2,097,216	20.78
應付款項	10,129,947	0.35	7,909,582	0.28	2,220,365	28.07
應付代收款	7,340,804	0.26	5,105,068	0.18	2,235,736	43.79
應付代收款	7,340,804	0.26	5,105,068	0.18	2,235,736	43.79
應付費用	2,661,063	0.09	2,804,514	0.10	-143,451	-5.12
應付費用	2,661,063	0.09	2,804,514	0.10	-143,451	-5.12
應付工程款	128,080	0.00	0	0.00	128,080	0.00
應付工程款	128,080	0.00	0	0.00	128,080	0.00
預收款項	2,061,238	0.07	2,184,387	0.08	-123,149	-5.64
預收收入	2,061,238	0.07	2,184,387	0.08	-123,149	-5.64
預收收入	2,061,238	0.07	2,184,387	0.08	-123,149	-5.64
其他負債	2,767,309,965	96.97	2,780,564,552	98.89	-13,254,587	-0.48
什項負債	2,767,309,965	96.97	2,780,564,552	98.89	-13,254,587	-0.48
存入保證金	2,628,325	0.09	2,337,065	0.08	291,260	12.46
存入保證金	2,628,325	0.09	2,337,065	0.08	291,260	12.46
應付退休及離職金	5,557,914	0.19	5,225,739	0.19	332,175	6.36
應付退休及離職金	5,557,914	0.19	5,225,739	0.19	332,175	6.36
應付代管資產	2,758,797,088	96.67	2,772,930,264	98.62	-14,133,176	-0.51
應付代管資產	2,758,797,088	96.67	2,772,930,264	98.62	-14,133,176	-0.51
暫收及待結轉帳項	326,638	0.01	71,484	0.00	255,154	356.94
暫收及待結轉帳項	326,638	0.01	71,484	0.00	255,154	356.94
<b>淨資產</b>	74,278,528	2.60	21,085,783	0.75	53,192,745	252.27
淨資產	74,278,528	2.60	21,085,783	0.75	53,192,745	252.27
淨資產	74,278,528	2.60	21,085,783	0.75	53,192,745	252.27
累積餘額	74,278,528	2.60	21,085,783	0.75	53,192,745	252.27
合 計	2,853,779,678	100.00	2,811,744,304	100.00	42,035,374	1.49

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110

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
無形資產	133,971	0.00	190,371	0.01	-56,400	-29.63
無形資產	133,971	0.00	190,371	0.01	-56,400	-29.63
電腦軟體	133,971	0.00	190,371	0.01	-56,400	-29.63
其他資產	2,759,096,569	96.68	2,773,043,874	97.10	-13,947,305	-0.50
什項資產	2,759,096,569	96.68	2,773,043,874	97.10	-13,947,305	-0.50
暫付及待結轉帳項	299,481	0.01	113,610	0.00	185,871	163.60
代管資產	2,758,797,088	96.67	2,772,930,264	97.10	-14,133,176	-0.51
代管資產-土地	1,921,045,154	67.32	1,913,149,654	66.99	7,895,500	0.41
代管資產-房屋建築及設備	796,091,998	27.90	818,120,674	28.65	-22,028,676	-2.69
代管資產-其他政府	41,659,936	1.46	41,659,936	1.46	0	0.00
合 計	2,853,779,678	100.00	2,855,799,050	100.00	-2,019,372	-0.07

信託代理與保證資產 440,000  
保證品 440,000

註：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。  
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。  
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。  
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

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	2,853,779,678	100.00	2,811,744,304	100.00	42,035,374	1.49

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110年12月31日

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	269,088,155	100.00			269,088,155	
勞務收入	306,005	0.11			306,005	
服務收入	306,005	0.11			306,005	
財產收益	22,218,306	8.26			22,218,306	
財產孳息收入	3,478,987	1.29			3,478,987	
財產交易利益	8,278,380	3.08			8,278,380	
其他財產收入	10,460,939	3.89			10,460,939	
政府撥入收入	212,970,899	79.15			212,970,899	
公庫撥款收入	206,051,169	76.57			206,051,169	
政府其他撥入收入	6,919,730	2.57			6,919,730	
教學收入	28,108,460	10.45			28,108,460	
學雜費收入	28,108,460	10.45			28,108,460	
其他收入	5,484,485	2.04			5,484,485	
受贈收入	4,817,441	1.79			4,817,441	
雜項收入	667,044	0.25			667,044	
支出	259,950,156	96.60			259,950,156	
人事支出	207,808,596	77.23			207,808,596	
人事支出	207,808,596	77.23			207,808,596	
業務支出	24,715,474	9.18			24,715,474	
業務支出	24,715,474	9.18			24,715,474	
獎補助支出	620,970	0.23			620,970	
其他獎補助	620,970	0.23			620,970	
財產損失	4,232,263	1.57			4,232,263	
財產交易損失	4,232,263	1.57			4,232,263	
折舊、折耗及攤銷	14,423,727	5.36			14,423,727	
固定資產折舊	14,367,327	5.34			14,367,327	
無形資產攤銷	56,400	0.02			56,400	
其他支出	8,149,126	3.03			8,149,126	
其他支出	8,149,126	3.03			8,149,126	
本期賸餘(短絀)	9,137,999	3.40			9,137,999	
期初淨資產	65,140,529	24.21			65,140,529	
解繳公庫						
期末淨資產	74,278,528	27.60			74,278,528	

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110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)	9,137,999
8002 調整非現金項目	2,343,970
81 業務活動之淨現金流入(流出)	11,481,969
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	2,879,103
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	9,996,408
8207 增加長期貸墊款及準備金	-5,241,041
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-16,289,173
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-8,654,703
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	28,297,577
8404 減少短期債務及其他負債	-27,751,163
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	546,414
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	3,373,680
87 期初現金及約當現金	23,234,282
88 期末現金及約當現金	26,607,962

- 1.不影響現金流量之投資活動：退休及離職準備金增加數332,175元及代管資產減少數14,133,176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 110 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	251,273,807	17,814,348	269,088,155	收入
勞務收入	306,005		306,005	勞務收入
財產收入	4,403,958	17,814,348	22,218,306	財產收益
政府撥入收入	212,970,899		212,970,899	政府撥入收入
教學收入	28,108,460		28,108,460	教學收入
其他收入	5,484,485		5,484,485	其他收入
基金用途	247,531,716	12,418,440	259,950,156	支出
用人費用	207,808,596		207,808,596	人事支出
服務費用	15,734,255	8,981,219	24,715,474	業務支出
材料及用品費	6,156,111	-6,156,111		
租金、償債、利息及相關手續費	548,710	-548,710		
稅捐及規費(強制費)	841,643	-841,643		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,434,755	-1,434,755		
捐助、補助與獎助	620,970		620,970	獎補助支出
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	14,043,736	-14,043,736	4,232,263	財產損失
其他	342,940	7,806,186	8,149,126	折舊、折耗及攤銷
其他	342,940	7,806,186	8,149,126	其他支出
本期賸餘(短絀)	3,742,091	5,395,908	9,137,999	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	21,085,783	44,054,746	65,140,529	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	24,827,874	49,450,654	74,278,528	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 110 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：無。
- 二、預算項目對應不同會計科目：  
預算項目「服務費用」1,573萬4,255元與會計科目「業務支出」2,471萬5,474元間之調整數898萬1,219元，係「材料及用品費」615萬6,111元、「租金、償債、利息及相關手續費」54萬8,710元、「稅捐及規費(強制費)」84萬1,643元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」143萬4,755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1,781萬4,348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」1,442萬3,727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」423萬2,263元，係報廢固定資產所發生損失等。
- 四、其他：
  1. 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」1,404萬3,736元，其中623萬7,550元已列入「機械設備」等相關資產科目並於平衡表表達，餘780萬6,186元係遞延支出，為會計科目「其他支出」之調整數。
  2. 會計科目「其他支出」780萬6,186元，係「購建固定資產、無形及非理財目的之長期投資」項下遞延支出之調整數，不在基金來源、用途及餘絀表表達應自「其他支出」調整數欄位加回。

裝

主辦會計人員：

機關長官：

訂