

中華民國 101 年度

(自101年1月1日起至101年12月31日止)

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 (4-0501075)

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員

會計室周雅蘋
會計主任

機關長官

臺北市立南湖高級中學
孫蘭宜

臺北市地方教育發展基金-臺北市立南湖高級中學
目 次
中華民國 101 年度

甲、財務摘要	第 1 至 1 頁
乙、總說明	第 3 至 6 頁
丙、決算主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 7 至 7 頁
二、現金流量表	第 9 至 9 頁
三、平衡表	第 10 至 11 頁
丁、決算明細表	
一、基金來源明細表	第 13 至 13 頁
二、基金用途明細表	第 14 至 17 頁
三、固定項目增減情形表	第 18 至 18 頁
四、購建固定資產明細表	第 19 至 19 頁
五、資金轉投資及其餘絀明細表	第 -- 頁
戊、決算參考表	
一、員工人數彙計表	第 21 至 21 頁
二、用人費用彙計表	第 22 至 23 頁
三、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 -- 頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表	第 24 至 24 頁
五、各項費用彙計表	第 25 至 26 頁
六、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表 (附財產分類統計表)	第 27 至 27 頁
附錄(調節表及對帳單等)	

甲、財 務 摘 要

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南湖高級中學
財 務 摘 要
中華民國 101 年度

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	192,945,113	201,864,484	- 8,915,371	- 4.42
基金用途	195,770,823	202,069,411	- 6,298,588	- 3.12
賸餘(短絀)	-2,821,710	-204,927	- 2,616,783	
餘額情形：				
基金餘額	4,335,439	7,161,149	- 2,821,710	- 39.40
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 5,585,140	- 434,332	- 5,150,808	

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。

40501075-1

本 頁 空 白

乙、總 說 明

40501075-2

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 101 年度

業務計畫實施績效：

為促進教育教育健全發展，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158,698,270元，決算數159,253,974元。

100學年下學期預定招收49班，實際招收49班，預計學生人數1,890人，實際學生人數1,868人。

101學年上學期預定招收49班，實際招收49班，預計學生人數1,890人，實際學生人數1,878人。

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26,830,190元，決算數25,928,813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5,880,655元(不含補辦預算1,312,821元)，決算數10,588,036元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理普通教室、更衣淋浴間及校園屋頂整修暨排水設施改善等修建工程，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

二、基金來源、用途及餘額情形：

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數192,949,113元，較預算數 86,408,783元，增加6,540,330元，計增3.51%。

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653,060元，較預算數717,000元，減少63,940元，計減8.92%。

主要係因：

教師甄選報名人數減少致實收數較預算數減少。

2.財產處分收入：決算數38,020元，較預算數0元，增加38,020元，計增100%。

主要係因：

報廢財產拍賣收入38,020元，合計38,020元。

3.其他財產收入：決算數171,611元，較預算數249,576元，減少77,965元，計減31.24%。

主要係因：

租金收入減少，致實收數較預算數減少。

40501075-3

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 101 年度

5.縣(市)庫撥款收入：決算數157,846,557元，較預算數155,082,807元，增加2,803,750元，計增1.81%。

主要係因：

教育局補助：

(1) 101推動重點運動項目經費100,000元。

(2) 101教師專業學習社群計畫8,000元。

(3) 101防火改善工程2,331,410元。

(4) 救生員經費149,340元。

(5) 群組體育交流活動經費15,000元。

(6) 101改善運動設施200,000元。

6.政府其他撥入收入：決算數4,080,719元，較預算數0元，增加4,080,719元。

主要係因：

教育部補助：

(1) 100學年度新續辦理教師專業發展評鑑計畫2,000元。

(2) 100學年度高中優質化補助第2期經常門經費676,282元。

(3) 100學年度高中優質化補助第2期資本門經費541,481元。

(4) 100年度學校設置更衣淋浴間計畫1,316,898元。

(5) 推動成立高級中等學校體育班課程綱要計畫101年度工作經費337,790元。

(6) 體育訓練器材經費191,000元。

(7) 101學年度高中優質化補助第1期經常門經費495,928元。

(8) 101學年度高中優質化補助第1期資本門經費519,340元。

7.學雜費收入：決算數29,262,654元，較預算數30,347,400元，減少1,085,346元，計減3.58%。

主要係因：

學生招收實際人數較預計招收人數減少，及學雜費減免人數增加，致學雜費實收數較預算數減少。

8.受贈收入：決算數775,157元，較預算數0元，增加775,157元。

主要係因：

係仁愛基金受贈收入較預算分配數超收。

9.雜項收入：決算數81,935元，較預算數 12,000元，增加69,935元，計增582.79%。

主要係因：

係廠商逾期罰款及電子領標收入較預算分配數超收。

40501075-4

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 101 年度

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數195,770,823元，較可用預算數192,721,936元，增加3,048,887元，計增1.58%。

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159,253,974元，較可用預算數158,698,270元，增加555,704元，計增0.35%。

主要係因：

執行教育局補助款並併入年度決算辦理

(1) 101學年度高級中學教師辦理專業學習社群計畫4,800元併決算辦理。

(2) 救生員經費146,496元併決算辦理。

(3) 群組體育交流活動15,000元併決算辦理。

(4) 101年度推動重點運動項目活動經費99,500元併決算辦理。

執行中央補助款並併入年度決算辦理

(1) 教育部補助101學年度高中優質化補助第1期經常門經費495,928元併決算辦理。

(2) 教育部補助100學年度高中優質化補助第2期經常門經費676,282元併決算辦理。

(3) 教育部補助100學年度新續辦理教師專業發展評鑑計畫2,000元併決算辦理。

(4) 教育部補助推動成立高級中等學校體育班課程綱要計畫101年度工作經費337,790元。

2.一般行政管理計畫：決算數25,928,813元，較可用預算數26,830,190元，減少901,377元，計減3.36%。

3.建築及設備計畫：決算數10,588,036元，較可用預算數7,193,476元，增加3,394,560元，計增47.19%。

主要係因：

(1) 教育部補助101年度防火改善工程2,289,947元併決算辦理。

(2) 教育部補助101學年度高中優質化補助第1期資本門54,000元併決算辦理。

(3) 教育部補助100學年度高中優質化補助第2期資本門385,000元併決算辦理。

(4) 教育部補助100學年度學校設置更衣淋浴間計畫1,316,898元併決算辦理。

(三)本期餘(短)數：

本年度決算短絀數2,821,710元，較可用預算短絀數6,313,153元，減少3,491,443元。

主要係因：

(1) 仁愛基金受贈收入較預算分配數超收775,157元。

(2) 普通教室改善工程節餘款337,484元。

(3) 校園景觀工程節餘款22,055元。

(4) 人員退休調動致人事費減少1,615,597元。

(5) 業務費節節支出賸餘。

405C1075-5

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 101 年度

三、現金流量結果：
業務活動之淨現金流出4,584,375元。
其他活動之淨現金流出1,000,765元。
本年度現金及約當現金之淨減5,585,140元。
期初現金及約當現金17,229,987元。
期末現金及約當現金11,644,847元。

四、資產負債情況：
決算日資產總額為2,666,550,910元，包括：
流動資產12,644,847元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金1,868,098元。
其他資產2,652,037,965元。
決算日負債總額為2,662,211,471元，包括：
流動負債7,247,640元。
其他負債2,654,963,831元。
決算日基金餘額為累積餘額4,339,439元。

五、固定資產概況：
本年度增加22,894,943元，包括：
土地改良物8,574,660元。
機械及設備3,501,457元。
交通及運輸設備170,000元。
什項設備10,635,452元。
電腦軟體13,374元。

六、其他：
本年度辦理補辦預算奉准總額為1,312,821元，奉准明細表如下：
購置機械及設備：核准文號(101.06.13府授教工字第 0136952400號)，核准金額216,492元。
購置機械及設備：核准文號(101.10.25府授教工字第1014343400號)，核准金額298,000元。
購置機械及設備：核准文號(101.11.19府授教工字第 0143968100號)，核准金額298,183元。
購置交通及運輸設備：核准文號(101.11.19府授教工字第10143968100號)，核准金額15,000元。
購置什項設備：核准文號(101.06.13府授教工字第1014543400號)，核准金額239,989元。
購置什項設備：核准文號(101.10.25府授教工字第1014543400號)，核准金額13,000元。
購置什項設備：核准文號(101.11.19府授教工字第10143968100號)，核准金額217,157元。
購置什項設備：核准文號(101.12.24府授教工字第10144641600號)，核准金額15,000元。

40501075-6

丙、決算主要表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南湖高級中學

基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 101 年度

單位：新臺幣元

科目	可月預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
4 基金來源	186,408,783	100.00	192,949,113	100.00	6,540,330	3.51	201,864,484	100.00
41 勞務收入	717,000	0.38	653,060	0.34	-63,940	-8.92	68,500	0.03
431 服務收入	717,000	0.38	653,060	0.34	-63,940	-8.92	68,500	0.03
45 財產收入	249,576	0.13	209,631	0.11	-39,945	-16.01	286,800	0.14
451 財產處分收入			38,020	0.02	38,020		44,700	0.02
454 利息收入							10,458	0.01
45Y 其他財產收入	249,576	0.13	171,611	0.09	-77,965	-31.24	231,642	0.11
46 政府撥入收入	155,082,807	83.20	161,967,276	83.94	6,884,469	4.44	172,487,510	85.45
462 縣(市)廳撥款收入	155,082,807	83.20	157,886,557	81.83	2,803,750	1.81	167,052,736	82.75
46Y 政府其他撥入收入			4,080,719	2.11	4,080,719		5,434,774	2.69
4S 教學收入	30,347,400	16.28	29,262,054	15.17	-1,085,346	-3.58	28,970,950	14.35
4S1 學雜費收入	30,347,400	16.28	29,262,054	15.17	-1,085,346	-3.58	28,970,950	14.35
4Y 其他收入	12,000	0.01	857,092	0.44	845,092	7,042.43	50,724	0.03
4Y0 受贈收入			775,157	0.40	775,157			
4YY 雜項收入	12,000	0.01	81,935	0.04	69,935	582.79	50,724	0.03
5 基金用途	192,721,936	100.00	195,770,823	100.00	3,048,887	1.58	202,069,411	100.00
52 高中及高職教育計畫	158,698,270	82.35	159,253,974	81.35	555,704	0.35	156,589,925	77.49
52L 一般行政管理計畫	26,830,190	13.92	25,928,813	13.24	-901,377	-3.36	24,232,706	11.99
M 建築及設備計畫	7,193,476	3.73	10,588,036	5.41	3,394,560	47.19	21,246,780	10.51
M 購建固定資產	7,193,476	3.73	10,574,662	5.40	3,381,186	47.00	21,112,780	10.45
其他			13,374	0.01	13,374		134,000	0.07
1.期初餘(短絀)	-6,313,153		-2,821,710		3,491,443	-55.30	-204,927	
期初基金餘額	5,994,313		7,161,149		1,166,836	19.47	7,366,076	
期末基金餘額	-318,840		4,339,439		4,658,279	-1,461.01	7,161,149	

附註：1.自99年度起，基金用途各業務計畫因業務需要調整，併同調整前年度決算數，俾有相同比較基礎。

40501075-7

預算執行期間辦理併決算彙准明細表

科目	核准文號	核准金額
451 財產處分收入	北市教會字第10232632800號	38,020
462 縣(市)庫撥款收入	北市教會字第10139895600號	115,000
462 縣(市)庫撥款收入	北市教會字第10232632800號	2,688,750
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10139895600號	1,318,898
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10232632800號	2,761,821
4Y0 受贈收入	北市教會字第10232632800號	775,157
4YY 雜項收入	北市教會字第10232632800號	69,935
S2 高中及高職教育計畫	北市教會字第10232632800號	1,777,796
SM 建築及設備計畫	北市教會字第10139895600號	1,330,272
SM 建築及設備計畫	北市教會字第10232632800號	2,428,947

備註：

4C501075-8

臺北市地方教育發展基金-臺北市立南湖高級中學

現金流量決算表

中華民國101年度

單位：新臺幣元

項目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
81 營業活動之現金流量				
811 本期期初(或期初一)	-5,000,332	-2,821,710	2,178,622	-43.57
812 調整非現金項目		1,762,665	-1,762,665	
813 活動負債淨增(淨減一)		-1,762,665	-1,762,665	
814 債務活動之淨現金流入(流出一)	-5,000,332	-4,584,375	415,957	-8.32
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		207,489	207,489	
826 增加投資、長期應收款項、貸款及準備金		-822,991	-822,991	
827 減少短期債務及其他負債		-385,263	-385,263	
828 其他活動之淨現金流入(流出一)		-1,000,765	-1,000,765	
81 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-5,000,332	-5,585,140	-584,808	11.70
84 期初現金及約當現金	16,292,556	17,229,687	937,431	5.75
85 期末現金及約當現金	11,292,224	11,644,847	352,623	3.12

40501075-9

臺北市地方教育發展基金-臺北市立南湖高級中學

平衡表

中華民國101年12月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度決算數		上年度決算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
1 資產	2,666,550,910	100.00	2,214,967,724	100.00	451,583,186	20.39
11 流動資產	12,644,847	0.47	18,229,987	0.82	-5,585,140	-30.64
111 現金	11,644,847	0.44	17,229,987	0.78	-5,585,140	-32.42
1111 庫存現金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1112 銀行存款	11,644,847	0.44	17,229,987	0.78	-5,585,140	-32.42
1112-1 銀行存款-庫存款	2,957,730	0.11	7,660,630	0.35	-4,702,900	-61.42
1112-2 銀行存款-保管款	7,666,570	0.29	8,545,819	0.39	-879,249	-10.29
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	1,000,750	0.04	1,003,464	0.05	1,286	0.13
1112-8 銀行存款-教育儲蓄專戶	17,797	0.00	20,074	0.00	-2,277	-11.34
1113 零用及過帳金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
115 預付款項	1,000,000	0.04	1,000,000	0.05	0	0.00
1154 預付費用	1,000,000	0.04	1,000,000	0.05	0	0.00
12 投資、長期應收款項、貸款及準備金	1,866,098	0.07	918,314	0.04	947,784	103.43
124 準備金	1,866,098	0.07	918,314	0.04	947,784	103.43
1241 退休及離職準備金	1,045,107	0.04	918,314	0.04	126,793	13.81
124Y 其他準備金	822,991	0.03	0	0.00	822,991	0.00
124Y-2 其他準備金-其他	47,834	0.00	0	0.00	47,834	0.00
124Y-3 其他準備金-仁愛基金	775,157	0.03	0	0.00	775,157	0.00
13 其他資產	2,652,037,965	99.46	2,195,819,423	99.14	456,218,542	20.78
131 什項資產	2,652,037,965	99.46	2,195,819,423	99.14	456,218,542	20.78
1316 代管資產	2,652,037,965	99.46	2,195,819,423	99.14	456,218,542	20.78
1316-1 代管資產-土地	1,458,676,298	54.70	1,340,026,113	60.50	118,650,185	8.85
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	1,193,361,667	44.75	855,793,310	38.64	337,568,357	39.45
資產合計	2,666,550,910	100.00	2,214,967,724	100.00	451,583,186	20.39
2 負債	2,662,211,471	99.84	2,207,806,575	99.68	454,404,896	20.58
21 流動負債	7,247,640	0.27	9,010,305	0.41	-1,762,665	-19.56
212 應付款項	7,247,640	0.27	9,010,305	0.41	-1,762,665	-19.56
2123 應付代收款	6,820,658	0.26	7,896,087	0.36	-1,075,429	-13.62
2125 應付費用	426,992	0.02	1,114,218	0.05	-687,226	-61.68
22 其他負債	2,654,963,831	99.57	2,198,796,270	99.27	456,167,561	20.75
221 什項負債	2,654,963,831	99.57	2,198,796,270	99.27	456,167,561	20.75
2211 存入保證金	1,880,759	0.07	1,673,270	0.08	207,489	12.40
2213 應付退休及離職金	1,045,107	0.04	918,314	0.04	126,793	13.81
2214 應付代管資產	2,652,037,965	99.46	2,195,819,423	99.14	456,218,542	20.78
2215 暫收及待結轉帳項	0	0.00	385,263	0.02	-385,263	-100.00

註：1.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0元。
2.上年度借託代理與保證之資產與負債各有0元。

40501075-10

臺北市地方教育發展基金-臺北市立南湖高級中學

平衡表

中華民國101年12月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度決算數		上年度決算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
基金餘額	4,339,435	0.16	7,161,149	0.32	-2,821,710	-39.40
基金餘額	4,339,435	0.16	7,161,149	0.32	-2,821,710	-39.40
基金餘額	4,339,435	0.16	7,161,149	0.32	-2,821,710	-39.40
負債及基金餘額合計	2,666,550,910	100.00	2,214,967,724	100.00	451,583,186	20.39

註：1.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0元。
2.上年度借託代理與保證之資產與負債各有0元。

40501075-11

本 頁 空 白

40501075-12

丁、決 算 明 細 表

臺北市地方教育發展基金—臺北市立南湖高級中學

基金來源明細表

中華民國 101 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算	決 算	比 較 增 減		備 註
			金	%	
4 基金來源	186,408,783	192,949,113	6,540,330	3.51	
44 勞務收入	777,000	653,060	-63,940	-8.92	
441 服務收入	777,000	653,060	-63,940	-8.92	教師甄選報名費收入較預算分配數短收。
45 財產收入	249,576	209,631	-39,945	-16.01	
451 財產處分收入		38,020	38,020		報廢電腦、列表機回收金及植物網路拍賣收入38,020元。
454 利息收入					
45Y 其他財產收入	249,576	171,611	-77,965	-31.24	熱食部契約規劃籌備中，致8-12月場地租金下降。
46 政府撥入收入	155,032,807	161,967,276	6,884,469	4.44	
462 縣(市)庫撥款收入	155,032,807	157,886,557	2,803,750	1.81	教育局補助款5筆計2,503,750元。
46Y 政府其他撥入收入		4,080,719	4,080,719		教育局補助款3筆計4,080,719元。
48 教學收入	30,347,400	29,262,054	-1,085,346	-3.58	
481 學雜費收入	30,347,400	29,262,054	-1,085,346	-3.58	
4Y 其他收入	12,000	857,092	845,092	7,042.43	仁愛基金受贈收入775,157元。
4Y0 受贈收入		775,157	775,157		係廠商逾期罰款及電子領標收入較預算分配數超收。
4YY 雜項收入	12,000	81,935	69,935	582.79	

01 附說明：

40501075-13

臺北市地方教育發展基金-臺北市立南湖高級中學

基金用途明細表
中華民國101年度

單位：新臺幣元

科目	可用預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
5 基金用途	192,721.946	195,770.823	3,048.877	1.58	
52 高中及高職教育計畫	158,698.270	159,253.974	555.704	0.35	
1 用人費用	148,197.545	147,382.370	-815.175	-0.55	
11 正式員額薪資	94,962,000	94,075,983	-886,017	-0.93	
113 薪資獎金	94,962,000	94,075,983	-886,017	-0.93	
12 聘僱及兼職人員薪資	7,609,600	6,313,326	-1,276,274	-16.77	
124 兼職人員酬金	7,609,600	6,313,326	-1,276,274	-16.77	
13 超時工作報酬	1,045,564	953,924	-91,640	-8.76	
131 加班費	929,804	865,899	-63,905	-6.88	
135 調整費	115,760	148,025	32,265	27.85	
15 獎金	19,823,750	19,822,894	-856	-0.00	
151 考績獎金	3,384,750	3,344,103	-40,647	-1.20	
152 年終獎金	11,439,000	11,508,791	69,791	0.61	
16 退休及卹償金	12,254,895	13,051,872	796,977	6.50	
161 職員退休及離職金	12,254,895	13,051,872	796,977	6.50	
18 福利費	12,501,736	13,074,371	572,635	4.58	
181 勞務員工保險費	9,356,184	8,518,686	-837,498	-8.95	
183 傷病醫療費	116,500	119,500	3,000	2.58	
187 員工通勤交通費	1,124,172	1,305,418	181,246	16.13	
18Y 其他福利費	1,904,880	3,130,767	1,225,887	64.36	
2 服務費用	6,039,550	7,382,882	1,323,332	21.91	
21 水電費	2,000,530	2,000,530			
212 工作場所電費	1,777,794	1,839,260	61,466	3.46	1. 教育部補助推動成立高級中等學校體育課程中心100年度第二期餘款撥用經費325,860元併決算辦理。 2. 教育部補助100學年度高中優質化補助第1期經常門經費403,072元併決算辦理。 3. 教育部補助100學年度高中優質化補助第2期經常門經費325,418元併決算辦理。 4. 教育部補助101年度學校體育發展方案對租活動經費3,000元併決算辦理。 5. 教育部補助101年度推動重點運動項目活動經費67,000元併決算辦理。
214 工作場所水費	222,736	151,270	-61,466	-27.60	
22 郵電費	298,220	247,296	-50,924	-17.08	
221 郵費	40,220	34,631	-5,589	-13.90	
222 電話費	258,000	236,345	-21,655	-8.39	
224 數據通信費		16,320			
22 旅運費	272,020	238,417	-33,603	-12.35	

40501075-14

臺北市地方教育發展基金-臺北市立南湖高級中學

基金用途明細表
中華民國101年度

單位：新臺幣元

科目	可用預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
311 國內旅費	220,100	192,831	-27,269	-12.39	
316 國內運費	20,000	6,850	-13,150	-65.75	
31Y 其他旅運費	31,920	38,726	6,806	21.32	
311 印刷製訂與廣告費	378,000	381,067	3,067	0.81	
311 印刷及影印費	378,000	381,067	3,067	0.81	
31 管理維護及保固費	1,505,800	1,717,046	212,146	14.09	
312 一般管理維護費	200,000	331,285	131,285	65.64	
315 機械及設備修護費	965,800	1,196,722	230,922	23.91	
31Y 在項設備修護費	400,000	189,939	-210,061	-52.52	
31 一般服務費	570,820	976,898	405,978	71.11	
310 特聘設計人員酬金	417,250	820,335	403,085	96.61	
310 體育活動費	153,670	156,553	2,883	1.88	
38 專業服務費	1,014,060	1,760,728	746,668	73.63	
385 講課鐘點、稿費、出版審查及查閱費	649,600	1,481,400	831,800	128.05	
387 委託檢驗、鑑定、認證證書	60,000	73,400	13,400	22.33	
389 諮詢費	118,460	72,478	-45,982	-38.82	
38A 電子計算機軟體服務費	36,000	35,170	-830	-2.31	
38Y 其他	150,000	98,280	-51,720	-34.48	
3 材料及用品費	3,428,155	3,330,588	-97,567	-2.85	
31 使用材料費	1,124,800	958,526	-166,274	-14.78	
315 設備零件	1,124,800	958,526	-166,274	-14.78	
32 用品消耗	2,303,355	2,372,062	68,707	2.98	
321 辦公(事務)用品	462,625	338,958	-123,667	-26.73	
322 帳冊什誌	115,000	146,432	31,432	27.33	
325 服裝	50,000	9,750	-40,250	-80.50	
326 醫療用品(非醫療院所使用)	60,000	65,922	5,922	9.92	
32Y 其他	1,615,730	1,810,970	195,240	12.08	
3 租金、償債與利息	36,400	166,000	129,600	356.04	
34 交通及運輸設備租金	36,400	166,000	129,600	356.04	
342 車租	36,400	166,000	129,600	356.04	
3 會費、捐助、補助、分攤、撥款、收費與交流活動費	153,000	207,000	54,000	35.29	
3 捐助、補助與獎勵	153,000	207,000	54,000	35.29	1. 教育部補助101學年度高中優質化補助第1期經常門經費16,000元併決算辦理。 2. 教育部補助100學年度高中優質化補助第2期經常門經費15,500元併決算辦理。 3. 大學參訪租車費4,500元。

40501075-15

臺北市地方教育發展基金-臺北市立南湖高級中學

基金用途明細表
中華民國101年度

單位：新臺幣元

科目	可用預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
726 補助學員支給與	96,000	96,000			1. 教育部補助101學年度高中優質化補助第1期經常門經費26,000元併決算辦理。 2. 教育部補助100學年度高中優質化補助第2期經常門經費34,500元併決算辦理。
72Y 其他	57,000	111,000	54,000	94.74	
9 其他	843,620	805,134	-38,486	-4.56	
91 其他支出	843,620	805,134	-38,486	-4.56	
91Y 其他	843,620	805,134	-38,486	-4.56	
5L 一般行政管理計畫	26,830,190	25,928,813	-901,377	-3.36	
1 用人費用	24,872,110	24,071,688	-800,422	-3.22	
11 正式員額薪資	16,682,400	16,660,659	-21,741	-0.13	
113 薪資獎金	15,480,000	14,888,559	-591,441	-3.82	
114 二薪二獎	1,202,400	1,172,100	-30,300	-2.52	
13 超時工作報酬	697,898	601,812	-96,086	-13.77	
131 加班費	697,898	601,812	-96,086	-13.77	
15 獎金	3,869,400	4,142,707	245,307	6.34	
151 考績獎金	1,843,400	2,191,197	275,797	14.96	
152 年終獎金	2,026,000	1,995,510	-30,490	-1.50	
16 退休及卹償金	1,553,712	1,360,272	-193,440	-12.45	
161 職員退休及離職金	1,398,912	1,227,364	-171,548	-12.26	
162 工薪退休及離職金	154,800	132,908	-21,892	-14.14	
18 福利費	2,068,700	1,934,238	-134,462	-6.50	
181 勞務員工保險費	1,282,260	1,370,679	88,419	6.89	
187 員工通勤交通費	370,440	273,476	-96,964	-26.18	
18Y 其他福利費	416,000	390,083	-25,917	-6.23	
2 服務費用	1,578,160	1,494,999	-83,161	-5.27	
22 郵電費	2,940	2,940			
222 電話費	2,940	2,940			
27 一般服務費	871,460	788,299	-83,161	-9.54	
277 代理(理)費		3,266	3,266		
279 外包費	840,000	763,253	-76,747	-9.14	
27F 體育活動費	31,460	21,780	-9,680	-30.77	
28 專業服務費	463,760	463,760			
28Y 其他	463,760	463,760			
29 公共關係費	240,000	240,000			
291 公共關係費	240,000	240,000			
3 材料及用品費	369,120	360,631	-8,489	-2.30	
32 用品消耗	369,120	360,631	-8,489	-2.30	

40501075-16

臺北市地方教育發展基金-臺北市立南湖高級中學

基金用途明細表
中華民國101年度

單位：新臺幣元

科目	可用預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
321 辦公(事務)用品	369,120	360,631	-8,489	-2.30	
9 其他	10,800	1,495	-9,305	-86.16	
91 其他支出	10,800	1,495	-9,305	-86.16	
91Y 其他	10,800	1,495	-9,305	-86.16	
34 建築及設備計畫	7,193,476	10,588,035	3,394,560	47.19	
3 購建固定資產、無形資產及非理財目的之有價投資	7,193,476	10,588,035	3,394,560	47.19	
34 購置固定資產	2,769,361	2,764,241	-5,120	-0.18	
344 購置機械及設備	1,832,415	1,827,295	-5,120	-0.28	1. 教育部補助101年度防火災改善工程2,289,947元併決算辦理。 2. 教育部補助101學年度高中優質化補助第1期經常門經費54,000元併決算辦理。 3. 教育部補助100學年度高中優質化補助第2期經常門經費25,000元併決算辦理。 4. 教育部補助100學年度學校設置優良宿舍計畫113,639元併決算辦理。
345 購置無形資產	170,000	170,000			
346 購置附屬資產	766,946	766,946			
347 購置電腦軟體		13,374	13,374		
347 購置電腦硬體		13,374	13,374		
38 遞延支出(教育同儕所屬教育機構專用)	4,424,115	7,810,421	3,386,306	76.54	
381 遞延修繕房屋建築支出	1,600,000	4,869,36	3,269,361	204.34	
382 其他遞延支出	2,824,115	2,941,060	116,945	4.14	

40501075-17

固定項目增減情形表

中華民國101年度

單位：新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	本 年 度 增 加 數	本 年 度 減 少 數	期 末 餘 額
資 產	102,649,149	22,894,943	3,571,204	121,972,888
非理財目的之長期				
土地				
土地改良物		8,574,660		8,574,660
房屋及建築				
機械及設備	57,568,422	3,501,457	2,891,787	58,178,092
交通及運輸設備	14,094,692	170,000	378,179	13,886,513
什項設備	29,393,812	10,635,452	301,238	39,728,026
購建中固定資產				
電腦軟體	1,592,223	13,374		1,605,597
權利				

1. 92年度以前已提列折舊1,408,868元(包括機械及設備累計折舊811,895元、交通及運輸設備累計折舊27,456元、什項設備累計折舊569,517元)及已攤銷費用0元。
2. 土地改良物補列創校時期圍牆、跑道等土地改良物8,574,660元。
3. 機械及設備接受他人贈與1,674,162元。
4. 什項設備接受他人贈與429,506元；補列創校時期公共藝術9,439,000元。
5. 電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。

40501075-18

購建固定資產明細表

中華民國101年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					計 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	本年度未准先行辦理數	調整數	合 計			
1. 地								
1. 地改良物								
房屋及建築								
機械及設備		1,019,740	812,675		1,832,415	1,827,295	5,120	
交通及運輸設備		155,000	15,000		170,000	170,000		
什項設備		281,800	485,146		766,946	766,946		
購建中固定資產								
電腦軟體								
權利								
合 計		1,456,540	1,312,821		2,769,361	2,764,241	-5,120	

40501075-19

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表

中華民國101年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		1,312,821
購置機械及設備	101.06.13府授教工字第10136952400號	216,492
購置機械及設備	101.10.25府教工字第10143434000號	298,000
購置機械及設備	101.11.19府授教工字第10143968100號	298,183
購置交通及運輸設備	101.11.19府授教工字第10143968100號	15,000
購置什項設備	101.06.13府授教工字第10136952400號	239,989
購置什項設備	101.10.25府教工字第10143434000號	13,000
購置什項設備	101.11.19府授教工字第10143968100號	217,157
購置什項設備	101.12.24府教工字第10144641600號	15,000

40501075-20

戊、決算參考表

員工人數彙計表

中華民國 101 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	150	148	-2	
職員	147	145	-2	教官少進用二人
技工	2	2	0	
工友	1	1	0	
合 計	150	148	-2	

填表說明：

40501075-21

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 101 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數										兼任人員用人費用	總計
	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		
臺北市地方教育計畫	94,962,000		1,065,564		19,823,750	12,254,895	12,501,736			140,587,945	7,609,600	148,197,545
職員薪金	94,962,000									94,962,000		94,962,000
兼職人員薪金											7,609,600	7,609,600
加班費		929,894								929,894		929,894
津貼費		115,760								115,760		115,760
年終獎金				8,384,750						8,384,750		8,384,750
平時獎金				11,499,000						11,499,000		11,499,000
職員退休及離職金					12,254,895					12,254,895		12,254,895
分擔員工保險費						9,356,184				9,356,184		9,356,184
強制險費						116,500				116,500	8,518,689	8,518,689
員工通勤交通費						1,124,172				1,124,172	119,500	1,243,672
其他福利費						1,904,880				1,904,880	1,305,418	3,210,298
一般行政管理計畫	16,662,400		697,898		3,890,400	1,553,712		2,098,700		24,872,110		24,872,110
職員薪金	15,480,000									15,480,000		15,480,000
員工工資	1,202,400									1,202,400		1,202,400
加班費		697,898								697,898		697,898
年終獎金				1,843,400						1,843,400		1,843,400
平時獎金				2,026,000						2,026,000		2,026,000
職員退休及離職金					1,398,912					1,398,912		1,398,912
員工退休及離職金					154,800					154,800	1,227,364	1,382,164
分擔員工保險費						1,282,260				1,282,260	132,908	1,415,168
員工通勤交通費						370,440				370,440	273,474	643,914
其他福利費						416,000				416,000	390,083	806,083
合 計	111,624,400		1,763,462		23,693,150	13,808,607		14,570,436		165,466,053	7,609,600	173,075,653

40501075-22

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 101 年度

單位：新臺幣元

項 目	決 算 數										兼任人員用人費用	總計
	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		
臺北市地方教育計畫	94,962,000		1,065,564		19,823,750	12,254,895	12,501,736			140,587,945	7,609,600	148,197,545
職員薪金	94,962,000									94,962,000		94,962,000
兼職人員薪金											7,609,600	7,609,600
加班費		929,894								929,894		929,894
津貼費		115,760								115,760		115,760
年終獎金				8,384,750						8,384,750		8,384,750
平時獎金				11,499,000						11,499,000		11,499,000
職員退休及離職金					12,254,895					12,254,895		12,254,895
分擔員工保險費						9,356,184				9,356,184		9,356,184
強制險費						116,500				116,500	8,518,689	8,518,689
員工通勤交通費						1,124,172				1,124,172	119,500	1,243,672
其他福利費						1,904,880				1,904,880	1,305,418	3,210,298
一般行政管理計畫	16,662,400		697,898		3,890,400	1,553,712		2,098,700		24,872,110		24,872,110
職員薪金	15,480,000									15,480,000		15,480,000
員工工資	1,202,400									1,202,400		1,202,400
加班費		697,898								697,898		697,898
年終獎金				1,843,400						1,843,400		1,843,400
平時獎金				2,026,000						2,026,000		2,026,000
職員退休及離職金					1,398,912					1,398,912		1,398,912
員工退休及離職金					154,800					154,800	1,227,364	1,382,164
分擔員工保險費						1,282,260				1,282,260	132,908	1,415,168
員工通勤交通費						370,440				370,440	273,474	643,914
其他福利費						416,000				416,000	390,083	806,083
合 計	111,624,400		1,763,462		23,693,150	13,808,607		14,570,436		165,466,053	7,609,600	173,075,653

40501075-23

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國101年度

貨幣單位：新臺幣元

項目	可用預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
總計	192,721,936	195,770,823	3,048,887	1.58	
高中及高職教育計畫	158,698,270	159,253,574	555,704	0.35	
一般行政管理計畫	26,830,190	25,928,813	-901,377	-3.36	
建築及設備計畫	7,193,476	10,588,036	3,394,560	47.19	1. 教育部補助101年度防火改善工程2,289,947元併決算辦理。 2. 教育部補助101學年度高中優質化補助第1期資本門54,000元併決算辦理。 3. 教育部補助100學年度高中優質化補助第2期資本門85,000元併決算辦理。 4. 教育部補助100學年度學校設置更衣淋浴間計畫1,316,898元併決算辦理。 可用預算數包括：本年度法定預算數5,880,655元，奉准先行辦理係以後年度補助預算數1,312,821元。

40501075-24

各項費用彙計表

中華民國101年度

單位：新臺幣元

科目名稱	可用預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
1 用人費用	173,069,655	171,454,058	-1,615,597	-0.93
11 正式員額薪資	111,644,400	110,136,642	-1,507,758	-1.35
113 職員薪金	110,442,000	108,964,542	-1,477,458	-1.34
114 工員工資	1,202,400	1,172,100	-30,300	-2.52
12 聘僱及兼職人員薪資	7,609,600	6,333,326	-1,276,274	-16.77
124 兼職人員酬金	7,509,600	6,333,326	-1,276,274	-16.77
13 超時工作報酬	1,743,462	1,595,736	-147,726	-8.47
131 加班費	1,527,702	1,407,711	-120,000	-7.86
133 誤餐費	115,760	188,025	72,265	62.43
15 獎金	23,693,150	23,967,601	274,451	1.16
151 考績獎金	10,228,150	10,463,300	235,150	2.30
152 年終獎金	13,465,000	13,504,301	39,301	0.29
16 退休及離職金	13,808,607	14,412,144	603,537	4.37
161 職員退休及離職金	13,553,807	14,279,236	725,429	5.35
162 工員退休及離職金	154,800	132,908	-21,892	-14.14
18 福利費	14,570,436	15,008,609	438,173	3.01
181 分擔員工保險費	10,538,444	9,789,365	-749,079	-7.08
183 傷病醫療費	116,500	119,500	3,000	2.58
187 員工通勤交通費	1,494,612	1,578,894	84,282	5.64
18Y 其他福利費	2,320,880	3,520,850	1,199,970	51.70
2 服務費用	7,617,710	8,857,881	1,240,171	16.28
21 水電費	2,000,530	2,000,530	0	0.00
212 工作場所電費	1,777,794	1,839,260	61,466	3.46
214 工作場所水費	222,736	161,270	-61,466	-27.60
22 郵電費	301,160	290,236	-10,924	-3.63
221 郵費	40,220	34,631	-5,589	-13.90
222 電話費	260,940	239,285	-21,655	-8.30
224 數據通信費	0	15,320	15,320	0.00
23 旅運費	272,020	238,417	-33,603	-12.35
231 國內旅費	220,100	192,831	-27,269	-12.39
236 貨物運費	20,000	5,860	-14,140	-70.70
23Y 其他旅運費	31,920	38,726	6,806	21.32
24 印刷裝訂與廣告費	378,000	381,067	3,067	0.81
241 印刷及裝訂費	378,000	381,067	3,067	0.81
25 修理保養及保固費	1,505,800	1,717,946	212,146	14.09
252 一般房屋修護費	200,000	331,285	131,285	65.64
255 機械及設備修護費	905,800	1,195,722	290,922	32.12
257 什項設備修護費	400,000	189,939	-210,061	-52.52
27 一般服務費	1,442,380	1,765,197	322,817	22.38
277 代理(辦)費	0	3,266	3,266	0.00
279 外包費	840,000	763,253	-76,747	-9.14
27D 會計與統計人員酬金	417,250	820,335	403,085	96.61
27F 體育活動費	85,130	173,343	88,213	103.63
28 專業服務費	1,477,820	2,224,488	746,668	50.52

40501075-25

各項費用彙計表

中華民國101年度

單位：新臺幣元

科目名稱	可用預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	649,600	1,481,400	831,800	128.05
287 委託檢驗(定)試驗認證費	60,000	73,400	13,400	22.33
289 試務應考費	118,460	72,478	-45,982	-38.82
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	35,170	-830	-2.31
28Y 其他	613,760	562,040	-51,720	-8.43
29 公共關係費	240,000	240,000	0	0.00
291 公共關係費	240,000	240,000	0	0.00
3 材料及用品費	3,797,275	3,691,219	-106,056	-2.79
31 使用材料費	1,124,800	958,526	-166,274	-14.78
315 設備零件	1,124,800	958,526	-166,274	-14.78
32 用品消耗	2,672,475	2,732,693	60,218	2.25
321 辦公(事務)用品	831,745	699,589	-132,156	-15.89
322 報章雜誌	115,000	146,432	31,432	27.33
325 服裝	50,000	9,750	-40,250	-80.50
328 醫療用品(非醫療院所使用)	60,000	65,952	5,952	9.92
32Y 其他	1,615,730	1,810,970	195,240	12.08
4 租金、償債與利息	36,400	166,000	129,600	356.04
44 交通及運輸設備租金	36,400	166,000	129,600	356.04
442 車租	36,400	166,000	129,600	356.04
5 購建固定資產、無形資產及非財目的之長期投資	7,193,476	10,588,036	3,394,560	47.19
51 購置固定資產	2,769,261	2,764,241	-5,020	-0.18
514 購置機械及設備	1,832,415	1,827,295	-5,120	-0.28
515 購置交通及運輸設備	170,000	170,000	0	0.00
516 購置什項設備	766,946	766,946	0	0.00
52 購置無形資產	0	13,374	13,374	0.00
521 購置電腦軟體	0	13,374	13,374	0.00
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	4,424,115	7,810,421	3,386,306	76.54
581 遞延修繕房屋建築支出	1,600,000	4,869,361	3,269,361	204.34
582 其他遞延支出	2,824,115	2,941,060	116,945	4.14
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	153,000	207,000	54,000	35.29
72 捐助、補助與獎勵	153,000	207,000	54,000	35.29
726 獎助學員生給與	96,000	96,000	0	0.00
72Y 其他	57,000	111,000	54,000	94.74
9 其他	854,420	806,629	-47,791	-5.59
91 其他支出	854,420	806,629	-47,791	-5.59
91Y 其他	854,420	806,629	-47,791	-5.59
合計	192,721,936	195,770,823	3,048,887	1.58

40501075-26

固定項目增減情形表與財產分類統計表差異解釋表

中華民國101年12月31日

單位：新臺幣元

固定項目	固定項目金額	財產分類統計表金額	差異	
			金額	原因
合計	2,774,010,853	2,772,405,256	-1,605,597	
機械及設備	58,178,092	58,178,092	0	
交通及運輸設備	13,886,513	13,886,513	0	
什項設備	39,728,026	39,728,026	0	
電腦軟體	1,605,597	0	-1,605,597	電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。
土地改良物	8,574,660	8,574,660	0	
代管資產-土地	1,458,676,298	1,458,676,298	0	
代管資產-房屋及建築設備	1,193,361,667	1,193,361,667	0	

40501075-27

本 頁 空 白

40501075-28