

# 中華民國 102 年度

(自102年1月1日起至102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

會計室主任 周雅蘋

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 102 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、購置固定資產明細表	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 102 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	195,695,679	192,949,113	2,746,566	1.42
基金用途	196,415,746	195,770,823	644,923	0.33
賸餘(短絀-)	-720,067	-2,821,710	2,101,643	-74.48
餘絀情形：				
基金餘額	3,619,372	4,339,439	-720,067	-16.59
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	93,856	-5,585,140	5,678,996	

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。

本 頁 空 白

40501075-2

# 乙、總 說 明

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立南湖高級中學

## 總 說 明

中華民國 102 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160,050,922元，決算數163,347,914元。

101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1,871人。

102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1,880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27,463,875元，決算數25,590,030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5,088,910元(不含補辦預算1,792,320元及以前年度保留數0元)，決算數7,477,802元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理校園音響及廣播系統改善工程，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

### 二、基金來源、用途及餘絀情形：

#### (一)基金來源：

本年度基金來源決算數195,695,679元，較預算數190,534,100元，增加5,161,579元，計增2.71%。

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740,250元，較預算數717,000元，增加23,250元，計增3.24%。

主要係因：

教師甄選報名人數增加致實收數較預算數增加。

2.財產處分收入：決算數8,100元，較預算數0元，增加8,100元。

主要係因：

報廢財產拍賣收入8,100元，合計8,100元。

3.其他財產收入：決算數241,147元，較預算數249,576元，減少8,429元，計減3.38%。

主要係因：

租金收入減少，致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 102 年度

5.縣(市)庫撥款收入：決算數162,953,232元，較預算數159,208,124元，增加3,745,108元，計增2.35%。

主要係因：

教育局補助：

- (1) 101學年度全國學生參加藝術比賽經費30,254元。
- (2) 102校園地坪濕滑改善工程經費395,928元。
- (3) 102領先計畫經費500,000元。
- (4) 102數位電表4,000元。
- (5) 102推動重點運動項目經費85,000元。
- (6) 102汰換高效率燈具經費896,400元。
- (7) 102區域性資賦優異方案經費98,000元。
- (8) 102體育發展方案群組交流活動經費12,000元。
- (9) 102學校改善運動設施設備經費200,000元。
- (10) 102游泳池暑假全時段開放計畫經費240,000元。
- (11) 102清寒學生餐費補助不足數增撥經費18,920元。
- (12) 102公費生缺額評估及師資生輔導計畫經費10,000元。
- (13) 102教師專業發展評鑑及社群經費1,213元。
- (14) 102人事費不足數1,253,393元。

6.政府其他撥入收入：決算數2,413,380元，較預算數0元，增加2,413,380元。

主要係因：

教育部補助：

- (1) 101學年度新續辦教師專業發展評鑑計畫2,000元。
- (2) 101學年度聘任專任運動教練經費230,400元。
- (3) 101學年度高中優質化補助第2期經常門經費500,491元。
- (4) 101學年度高中優質化補助第2期資本門經費520,000元。
- (5) 102學年度校園無障礙環境改善工程經費195,570元。
- (6) 102學年度原住民族學生課業輔導鐘點費39,200元。
- (7) 102學年度高中優質化補助第1期經常門經費456,022元。
- (8) 102學年度高中優質化補助第1期資本門經費468,000元。
- (9) 102學年度教師專業發展評鑑及社群經費1,697元。

7.學雜費收入：決算數29,229,040元，較預算數30,347,400元，減少1,118,360元，計減3.69%。

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22,500元，較預算數0元，增加22,500元。

主要係因：

係獎助學金受贈收入22,500元。

9.雜項收入：決算數88,030元，較預算數12,000元，增加76,030元，計增633.58%。

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。



# 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 102 年度

### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數196,415,746元，較可用預算數194,396,027元，增加2,019,719元，計增1.04%。  
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163,347,914元，較可用預算數160,050,922元，增加3,296,992元，計增2.06%。

主要係因：

執行教育局補助款並併入年度決算辦理

- (1) 102年度人事費不敷數1,726,696元併決算辦理。
- (2) 102領先計畫經費經費5,000元併決算辦理。
- (3) 102年度清寒學生餐費不敷數18,920元併決算辦理。
- (4) 102學年度中小學教師專業發展評鑑及專業學習社群計畫經費1,213元併決算辦理。
- (5) 101學年度學校參加全國藝術比賽決賽經費27,088元併決算辦理。
- (6) 102年度游泳池暑假全時段開放計畫經費240,000元併決算辦理。
- (7) 102年度學校改善運動設施經費8,750元併決算辦理。
- (8) 102年度推動重點運動項目經費85,000元併決算辦理。
- (9) 102年度體育發展方案群組活動經費12,000元併決算辦理。
- (10) 102年度仁愛基金補助學生經費42,225元併決算辦理。
- (11) 102年度教師甄選試務甄選經費30,248元併決算辦理。
- (12) 102年度公費生缺額評估及師資生輔導計畫經費10,000元併決算辦理。
- (13) 102年度臺北市區域資賦優異教育方案98,000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2期經常門經費500,491元併決算辦理。
- (2) 教育部補助102學年度高中優質化補助第1期經常門經費456,022元併決算辦理。
- (3) 教育部補助101學年度新續辦教師專業發展評鑑計畫2,000元併決算辦理。
- (4) 教育部補助102年度原住民族學生課業輔導鐘點費39,200元併決算辦理。
- (5) 教育部補助102學年度中小學教師專業發展評鑑及專業學習社群計畫經費1,697元併決算辦理。
- (6) 教育部補助本市各級學校聘任專任運動教練獎勵金180,400元併決算辦理。

2.一般行政管理計畫：決算數25,590,030元，較可用預算數27,463,875元，減少1,873,845元，計減6.82%。

3.建築及設備計畫：決算數7,477,802元，較可用預算數6,881,230元，增加596,572元，計增8.67%。

主要係因：

- (1) 教育局補助102年度所屬各級學校汰換高效率燈具經費896,400元併決算辦理。
- (2) 教育局補助102年度校園地坪濕滑改善工程經費391,118元併決算辦理。
- (3) 教育部補助101學年度高中優質化補助第2期資本門經費55,000元併決算辦理。
- (4) 教育部補助102學年度高中優質化補助第1期資本門經費50,000元併決算辦理。
- (5) 教育部補助102年度改善校園無障礙環境工程經費195,570元併決算辦理。

### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數720,067元，較可用預算短絀數3,861,927元，減少3,141,860元。

主要係因：

- (1) 教育局補助102人事費不足數1,253,393元。
- (2) 人員調動及留職停薪致一般行政管理計畫用人費用減少1,681,042元。
- (3) 102學年度高中優質化補助第1期天文望遠鏡節餘32,000元。
- (4) 改善運動設施設備經費節餘24,400元。
- (5) 業務費撙節支出賸餘。

# 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 102 年度

### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出273,731元。  
其他活動之淨現金流入367,587元。  
本年度現金及約當現金之淨增93,856元。  
期初現金及約當現金11,644,847元。  
期末現金及約當現金11,738,703元。

### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為2,796,460,075元，包括：  
流動資產12,759,503元。  
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金1,974,400元。  
其他資產2,781,726,172元。  
決算日負債總額為2,792,840,703元，包括：  
流動負債7,714,776元。  
其他負債2,785,125,927元。  
決算日基金餘額為累積餘額3,619,372元。

### 五、固定項目概況：

本年度增加6,375,120元，包括：  
機械及設備3,027,921元。  
交通及運輸設備2,196,791元。  
什項設備1,150,408元。

### 六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為1,792,320元，奉准明細表如下：  
購置機械及設備：核准文號(102.10.30府教工字第10241868700號)，核准金額602,000元。  
購置機械及設備：核准文號(102.09.25府教工字第10240322800號)，核准金額50,000元。  
購置機械及設備：核准文號(102.07.08府授主事預字第10230992000號)，核准金額479,520元。  
購置機械及設備：核准文號(102.05.27府教工字第10236468200號)，核准金額85,000元。  
購置交通及運輸設備：核准文號(102.05.27府教工字第10236468200號)，核准金額150,000元。  
購置什項設備：核准文號(102.10.30府教工字第10241868700號)，核准金額178,000元。  
購置什項設備：核准文號(102.07.08府授主事預字第10230992000號)，核准金額17,800元。  
購置什項設備：核准文號(102.05.27府教工字第10236468200號)，核准金額175,000元。  
購置什項設備：核准文號(102.04.26府教工字第10235866500號)，核准金額55,000元。

# 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 102 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數		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	190,534,100	100.00	195,695,679	100.00	5,161,579	2.71	192,949,113	100.00
43 勞務收入	717,000	0.38	740,250	0.38	23,250	3.24	653,060	0.34
431 服務收入	717,000	0.38	740,250	0.38	23,250	3.24	653,060	0.34
45 財產收入	249,576	0.13	249,247	0.13	-329	-0.13	209,631	0.11
451 財產處分收入			8,100	0.00	8,100		38,020	0.02
45Y 其他財產收入	249,576	0.13	241,147	0.12	-8,429	-3.38	171,611	0.09
46 政府撥入收入	159,208,124	83.56	165,366,612	84.50	6,158,488	3.87	161,967,276	83.94
462 縣(市)庫撥款收入	159,208,124	83.56	162,953,232	83.27	3,745,108	2.35	157,886,557	81.83
46Y 政府其他撥入收入			2,413,380	1.23	2,413,380		4,080,719	2.11
4S 教學收入	30,347,400	15.93	29,229,040	14.94	-1,118,360	-3.69	29,262,054	15.17
4S1 學雜費收入	30,347,400	15.93	29,229,040	14.94	-1,118,360	-3.69	29,262,054	15.17
4Y 其他收入	12,000	0.01	110,530	0.06	98,530	821.08	857,092	0.44
4Y0 受贈收入			22,500	0.01	22,500		775,157	0.40
4YY 雜項收入	12,000	0.01	88,030	0.04	76,030	633.58	81,935	0.04
5 基金用途	194,396,027	100.00	196,415,746	100.00	2,019,719	1.04	195,770,823	100.00
52 高中及高職教育計畫	160,050,922	82.33	163,347,914	83.16	3,296,992	2.06	159,253,974	81.35
5L 一般行政管理計畫	27,463,875	14.13	25,590,030	13.03	-1,873,845	-6.82	25,928,813	13.24
5M 建築及設備計畫	6,881,230	3.54	7,477,802	3.81	596,572	8.67	10,588,036	5.41
購建固定資產	6,881,230	3.54	7,477,802	3.81	596,572	8.67	10,574,662	5.40
其他							13,374	0.01
本期賸餘(短絀-)	-3,861,927		-720,067		3,141,860	-81.35	-2,821,710	
期初基金餘額	2,160,817		4,339,439		2,178,622	100.82	7,161,149	
期末基金餘額	-1,701,110		3,619,372		5,320,482	-312.77	4,339,439	

填表說明：建築及設備可用預算數6,881,230元，包含本年度預算5,088,910元，以前年度保留數0元及本年度奉准先行辦理數1,792,320元。

預算執行期間辦理併決算奉准明細表

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
431 服務收入	北市教會字第10331695500號	23,250
451 財產處分收入	北市教會字第10331695500號	8,100
462 縣（市）庫撥款收入	北市教會字第10237738900號	2,021,582
462 縣（市）庫撥款收入	北市教會字第10331695500號	1,723,526
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10331695500號	2,413,380
4YO 受贈收入	北市教會字第10331695500號	22,500
4YY 雜項收入	北市教會字第10331695500號	76,030
52 高中及高職教育計畫	北市教會字第10237738900號	130,088
52 高中及高職教育計畫	北市教會字第10331695500號	3,354,862
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10237738900號	1,287,518
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10331695500號	300,570

備註：

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102年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀一)	-2,069,607	-720,067	1,349,540	-65.21
812 調整非現金項目		446,336	446,336	
8123 流動資產淨減(淨增一)		-20,800	-20,800	
8124 流動負債淨增(淨減一)		467,136	467,136	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-2,069,607	-273,731	1,795,876	-86.77
82 其他活動之現金流量				
822 減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		46,754	46,754	
825 增加短期債務及其他負債		343,333	343,333	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-22,500	-22,500	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		367,587	367,587	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-2,069,607	93,856	2,163,463	-104.53
84 期初現金及約當現金	12,229,655	11,644,847	-584,808	-4.78
85 期末現金及約當現金	10,160,048	11,738,703	1,578,655	15.54

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102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	%
1 資 產	2,796,460,075	100.00	2,666,550,910	100.00	129,909,165	4.87
11 流動資產	12,759,503	0.46	12,644,847	0.47	114,656	0.91
111 現金	11,738,703	0.42	11,644,847	0.44	93,856	0.81
1112 銀行存款	11,738,703	0.42	11,644,847	0.44	93,856	0.81
1112-1 銀行存款-市庫存款	2,589,460	0.09	2,955,730	0.11	-366,270	-12.39
1112-2 銀行存款-保管款	8,098,401	0.29	7,666,570	0.29	431,831	5.63
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	1,006,756	0.04	1,004,750	0.04	2,006	0.20
1112-8 銀行存款-教育儲蓄專戶	44,086	0.00	17,797	0.00	26,289	147.72
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
115 預付款項	1,020,800	0.04	1,000,000	0.04	20,800	2.08
1154 預付費用	1,020,800	0.04	1,000,000	0.04	20,800	2.08
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	1,974,400	0.07	1,868,098	0.07	106,302	5.69
124 準備金	1,974,400	0.07	1,868,098	0.07	106,302	5.69
1241 退休及離職準備金	1,175,663	0.04	1,045,107	0.04	130,556	12.49
124Y 其他準備金	798,737	0.03	822,991	0.03	-24,254	-2.95
124Y-1 其他準備金-獎助學金	22,500	0.00	0	0.00	22,500	0.00
124Y-2 其他準備金-其他	43,305	0.00	47,834	0.00	-4,529	-9.47
124Y-3 其他準備金-仁愛基金	732,932	0.03	775,157	0.03	-42,225	-5.45
13 其他資產	2,781,726,172	99.47	2,652,037,965	99.46	129,688,207	4.89
131 什項資產	2,781,726,172	99.47	2,652,037,965	99.46	129,688,207	4.89
1316 代管資產	2,781,726,172	99.47	2,652,037,965	99.46	129,688,207	4.89
1316-1 代管資產-土地	1,557,910,907	55.71	1,458,676,298	54.70	99,234,609	6.80
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	1,223,815,265	43.76	1,193,361,667	44.75	30,453,598	2.55
資 產 合 計	2,796,460,075	100.00	2,666,550,910	100.00	129,909,165	4.87
2 負 債	2,792,840,703	99.87	2,662,211,471	99.84	130,629,232	4.91
21 流動負債	7,714,776	0.28	7,247,640	0.27	467,136	6.45
212 應付款項	7,714,776	0.28	7,247,640	0.27	467,136	6.45
2123 應付代收款	6,925,151	0.25	6,820,648	0.26	104,503	1.53
2125 應付費用	789,625	0.03	426,992	0.02	362,633	84.93
22 其他負債	2,785,125,927	99.59	2,654,963,831	99.57	130,162,096	4.90
221 什項負債	2,785,125,927	99.59	2,654,963,831	99.57	130,162,096	4.90
2211 存入保證金	2,224,092	0.08	1,880,759	0.07	343,333	18.26
2213 應付退休及離職金	1,175,663	0.04	1,045,107	0.04	130,556	12.49
2214 應付代管資產	2,781,726,172	99.47	2,652,037,965	99.46	129,688,207	4.89
2215 暫收及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
信託代理與保證資產	500,000		信託代理與保證負債		500,000	
保證品	500,000		應付保證品		500,000	

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.上年度信託代理與保證之資產與負債各有0元。

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102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	%
3 基金餘額	3,619,372	0.13	4,339,439	0.16	-720,067	-16.59
31 基金餘額	3,619,372	0.13	4,339,439	0.16	-720,067	-16.59
311 基金餘額	3,619,372	0.13	4,339,439	0.16	-720,067	-16.59
3111 累積餘額	3,619,372	0.13	4,339,439	0.16	-720,067	-16.59
負債及基金餘額合計	2,796,460,075	100.00	2,666,550,910	100.00	129,909,165	4.87

信託代理與保證資產  
保證品

500,000  
500,000

信託代理與保證負債  
應付保證品

500,000  
500,000

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.上年度信託代理與保證之資產與負債各有0元。



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 102 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	%	
4 基金來源	190,534,100	195,695,679	5,161,579	2.71	
43 勞務收入	717,000	740,250	23,250	3.24	
431 服務收入	717,000	740,250	23,250	3.24	
45 財產收入	249,576	249,247	-329	-0.13	
451 財產處分收入		8,100	8,100		報廢財產拍賣收入8,100元。
45Y 其他財產收入	249,576	241,147	-8,429	-3.38	
46 政府撥入收入	159,208,124	165,366,612	6,158,488	3.87	
462 縣（市）庫撥款收入	159,208,124	162,953,232	3,745,108	2.35	
46Y 政府其他撥入收入		2,413,380	2,413,380		教育部補助款9筆計2,413,380元。
4S 教學收入	30,347,400	29,229,040	-1,118,360	-3.69	
4S1 學雜費收入	30,347,400	29,229,040	-1,118,360	-3.69	
4Y 其他收入	12,000	110,530	98,530	821.08	
4Y0 受贈收入		22,500	22,500		獎助學金受贈收入22,500元。
4YY 雜項收入	12,000	88,030	76,030	633.58	廠商逾期罰款及電子領標收入較預算分配數超收。

填表說明：

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102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	194,396,027	196,415,746	2,019,719	1.04	
52 高中及高職教育計畫	160,050,922	163,347,914	3,296,992	2.06	
1 用人費用	148,322,843	150,109,671	1,786,828	1.20	
11 正式員額薪資	94,884,000	95,478,266	594,266	0.63	
113 職員薪金	94,884,000	95,478,266	594,266	0.63	決算數較預算數增加1,786,828元，主要係因：
					1.教育局補助-102年度推動重點運動項目、102學年度高中優質化補助第1期經常門、101學年度高中優質化補助第2期經常門、領先計畫、區域資賦優異教育方案等誤餐費106,292元併決算辦理。
12 聘僱及兼職人員薪資	7,609,600	7,160,170	-449,430	-5.91	2.傷病醫藥費覈實支付賸餘。
124 兼職人員酬金	7,609,600	7,160,170	-449,430	-5.91	
13 超時工作報酬	996,630	999,071	2,441	0.24	
131 加班費	910,470	831,406	-79,064	-8.68	
133 誤餐費	86,160	167,665	81,505	94.60	
15 獎金	19,911,500	19,897,638	-13,862	-0.07	
151 考績獎金	8,408,000	8,250,125	-157,875	-1.88	
152 年終獎金	11,503,500	11,647,513	144,013	1.25	
16 退休及卹償金	12,176,271	12,967,376	791,105	6.50	
161 職員退休及離職金	12,176,271	12,967,376	791,105	6.50	
18 福利費	12,744,842	13,607,150	862,308	6.77	
181 分擔員工保險費	9,421,980	10,038,721	616,741	6.55	
183 傷病醫藥費	175,000	148,000	-27,000	-15.43	
187 員工通勤交通費	1,136,772	1,262,554	125,782	11.06	
18Y 其他福利費	2,011,090	2,157,875	146,785	7.30	
2 服務費用	6,244,634	7,093,762	849,128	13.60	決算數較預算數增加849,128元，主要係因：
21 水電費	2,179,114	2,419,114	240,000	11.01	1.教育局補助游泳池暑假全時段開放計畫電費240,000元併決算辦理。
212 工作場所電費	1,826,382	2,076,454	250,072	13.69	2.郵電費、旅運費摺節支出賸餘，印刷及裝訂費覈實支付。
					3.校舍老舊致一般房屋修護費增加。
					4.汰換老舊設備致什項設備修護費下降。
					5.教育局補助102年度推動重點運動項目計時與計件人員酬金64,000元併決算辦理。
					6.教育部補助-102學年度高中優質化補助第1期經常門、101學年度高中優質化補助第2期經常門等鐘點費744,840元併決算辦理。
					7.教師試務甄選費(收支對列)及軟體服務費覈實支付。
214 工作場所水費	352,732	342,660	-10,072	-2.86	

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102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	%	
22 郵電費	298,220	274,353	-23,867	-8.00	
221 郵費	40,220	31,228	-8,992	-22.36	
222 電話費	258,000	223,065	-34,935	-13.54	
224 數據通信費		20,060	20,060		
23 旅運費	272,020	154,068	-117,952	-43.36	
231 國內旅費	220,100	119,785	-100,315	-45.58	
236 貨物運費	20,000	14,270	-5,730	-28.65	
23Y 其他旅運費	31,920	20,013	-11,907	-37.30	
24 印刷裝訂與廣告費	250,000	283,513	33,513	13.41	
241 印刷及裝訂費	250,000	283,513	33,513	13.41	
25 修理保養及保固費	1,511,200	1,454,274	-56,926	-3.77	
252 一般房屋修護費	200,000	274,479	74,479	37.24	
255 機械及設備修護費	911,200	911,516	316	0.03	
257 什項設備修護費	400,000	268,279	-131,721	-32.93	
27 一般服務費	914,020	925,864	11,844	1.30	
279 外包費	379,570	346,634	-32,936	-8.68	
27D 計時與計件人員酬金	379,570	427,980	48,410	12.75	
27F 體育活動費	154,880	151,250	-3,630	-2.34	
28 專業服務費	820,060	1,582,576	762,516	92.98	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	605,600	1,259,300	653,700	107.94	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	60,000	55,725	-4,275	-7.13	
289 試務甄選費	118,460	137,753	19,293	16.29	
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	129,798	93,798	260.55	
3 材料及用品費	3,152,325	3,631,756	479,431	15.21	
31 使用材料費	1,046,190	1,252,796	206,606	19.75	
315 設備零件	1,046,190	1,252,796	206,606	19.75	決算數較預算數增加479,431元，主要係因：
32 用品消耗	2,106,135	2,378,960	272,825	12.95	1.校園音響及廣播系統改善工程因單價未滿一萬移列設備零件致費用上升。
321 辦公(事務)用品	342,115	315,325	-26,790	-7.83	2.報章什誌、其他等覈實支付。
322 報章什誌	115,000	134,654	19,654	17.09	3.辦公事務用品及服裝摺節支出贖餘。
325 服裝	50,000		-50,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	60,000	55,270	-4,730	-7.88	
32Y 其他	1,539,020	1,873,711	334,691	21.75	
4 租金、償債與利息	66,000	70,875	4,875	7.39	
41 地租及水租		1,800	1,800		
414 場地租金		1,800	1,800		

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102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	%	
44 交通及運輸設備租金	66,000	69,075	3,075	4.66	
442 車租	66,000	69,075	3,075	4.66	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,143,000	1,234,265	91,265	7.98	
72 捐助、補助與獎助	153,000	225,345	72,345	47.28	
726 獎助學員生給與	96,000	96,000			
72Y 其他	57,000	129,345	72,345	126.92	決算數較預算數增加91,265元，主要係因： 1.仁愛基金補助學生經費42,225元併決算辦理。 2.教育局補助辦理學校體育發展方案群組活動經費8,000元併決算辦理。 3.教育部補助-102學年度高中優質化補助第1期經常門、101學年度高中優質化補助第2期經常門計33,520元併決算辦理。
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	990,000	1,008,920	18,920	1.91	
74Y 其他	990,000	1,008,920	18,920	1.91	
9 其他	1,122,120	1,207,585	85,465	7.62	
91 其他支出	1,122,120	1,207,585	85,465	7.62	
91Y 其他	1,122,120	1,207,585	85,465	7.62	
5L 一般行政管理計畫	27,463,875	25,590,030	-1,873,845	-6.82	
1 用人費用	25,436,915	23,755,873	-1,681,042	-6.61	
11 正式員額薪資	16,772,400	16,104,317	-668,083	-3.98	
113 職員薪金	15,570,000	14,932,217	-637,783	-4.10	決算數較預算數減少1,681,042元，主要係因：加班費、離職金、保險費、交通費覈實支付賸餘。
114 工員工資	1,202,400	1,172,100	-30,300	-2.52	
13 超時工作報酬	726,288	546,089	-180,199	-24.81	
131 加班費	726,288	546,089	-180,199	-24.81	
15 獎金	3,946,275	3,996,336	50,061	1.27	
151 考績獎金	1,920,275	1,877,859	-42,416	-2.21	
152 年終獎金	2,026,000	2,118,477	92,477	4.56	
16 退休及卹償金	1,730,604	1,360,877	-369,727	-21.36	
161 職員退休及離職金	1,670,484	1,232,248	-438,236	-26.23	
162 工員退休及離職金	60,120	128,629	68,509	113.95	
18 福利費	2,261,348	1,748,254	-513,094	-22.69	
181 分擔員工保險費	1,474,908	1,054,999	-419,909	-28.47	
187 員工通勤交通費	370,440	290,008	-80,432	-21.71	
18Y 其他福利費	416,000	403,247	-12,753	-3.07	
2 服務費用	1,578,160	1,469,771	-108,389	-6.87	
22 郵電費	2,940		-2,940	-100.00	

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102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	%		
222 電話費	2,940		-2,940	-100.00	決算數較預算數減少108,389元，主要係因： 1.電話費、專業服務費覈實支付賸餘。 2.文康活動部分人員未參加。	
23 旅運費		1,025	1,025			
231 國內旅費		1,025	1,025			
25 修理保養及保固費		294	294			
257 什項設備修護費		294	294			
27 一般服務費	871,460	819,174	-52,286	-6.00		
276 佣金、匯費、經理費及手續費		22,920	22,920			
277 代理(辦)費		474	474			
279 外包費	840,000	795,780	-44,220	-5.26		
27F 體育活動費	31,460		-31,460	-100.00		
28 專業服務費	463,760	409,278	-54,482	-11.75		
28Y 其他	463,760	409,278	-54,482	-11.75		
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	448,800	364,386	-84,414	-18.81		
31 使用材料費		32,171	32,171			決算數較預算數減少84,414元，主要係因：辦公事務用品覈實支付賸餘。
315 設備零件		32,171	32,171			
32 用品消耗	448,800	332,215	-116,585	-25.98		
321 辦公(事務)用品	448,800	332,215	-116,585	-25.98		
5M 建築及設備計畫	6,881,230	7,477,802	596,572	8.67		
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,881,230	7,477,802	596,572	8.67		
51 購置固定資產	6,041,420	5,073,660	-967,760	-16.02		
514 購置機械及設備	2,749,920	2,250,097	-499,823	-18.18	決算數較預算數增加596,572元，主要係因： 1.資訊設備擷節數337,900元及節餘1,620元。 2.102學年度高中優質化輔助第1期天文望遠鏡節餘32,000元。 3.改善運動設施設備經費節餘24,400元。 4.校園音響及廣播系統改善工程因單價未滿一萬移列設備零件及節餘424,305元。 5.102年校園地坪濕滑改善工程施工費391,118元，併決算。 6.102年度汰換高效率燈具896,400元，併決算。 7.102年度改善校園無障礙環境工程195,570元，併決算。	
515 購置交通及運輸設備	2,249,900	2,098,791	-151,109	-6.72		
516 購置什項設備	1,041,600	724,772	-316,828	-30.42		
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	839,810	2,404,142	1,564,332	186.27		
581 遞延修繕房屋建築支出		1,483,088	1,483,088			
582 其他遞延支出	839,810	921,054	81,244	9.67		

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立南湖高級中學

**固定項目增減情形表**

中華民國102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	121,972,888	6,375,120	1,047,442	127,300,566
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	8,574,660			8,574,660
房屋及建築				
機械及設備	58,178,092	3,027,921	920,544	60,285,469
交通及運輸設備	13,886,513	2,196,791	70,698	16,012,606
什項設備	39,728,026	1,150,408	56,200	40,822,234
購建中固定資產				
電腦軟體	1,605,597			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.機械及設備接受他人贈與777,824元。

3.交通及運輸設備接受他人贈與98,000元。

4.什項設備接受他人贈與425,636元。



臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立南湖高級中學

購置固定資產明細表

中華民國102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			
土地								
土地改良物								
房屋及建築								
機械及設備		1,533,400	1,216,520		2,749,920	2,250,097	-499,823	
交通及運輸設備		2,099,900	150,000		2,249,900	2,098,791	-151,109	
什項設備		615,800	425,800		1,041,600	724,772	-316,828	
購建中固定資產								
合 計		4,249,100	1,792,320		6,041,420	5,073,660	-967,760	

臺北市地方教育發展基金－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102年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		1,792,320
購置機械及設備	102.05.27府教工字第10236468200號	85,000
購置機械及設備	102.07.08府授主事預字第10230992000號	479,520
購置機械及設備	102.09.25府教工字第10240322800號	50,000
購置機械及設備	102.10.30府教工字第10241868700號	602,000
購置交通及運輸設備	102.05.27府教工字第10236468200號	150,000
購置什項設備	102.04.26府教工字第10235866500號	55,000
購置什項設備	102.05.27府教工字第10236468200號	175,000
購置什項設備	102.07.08府授主事預字第10230992000號	17,800
購置什項設備	102.10.30府教工字第10241868700號	178,000

# 戊、決算參考表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南湖高級中學

員工人數彙計表

中華民國 102 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	151	148	-3	
一般行政管理計畫	26	26	0	
正式職員	23	23	0	
正式工員	3	3	0	
高中及高職教育計畫	125	122	-3	
正式職員	125	122	-3	教官少進用二人，沈君怡老師一人留職停薪。

填表說明：

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市立南湖高級中學

## 用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 102年度

單位：新臺幣元

項 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	94,884,000		996,630		19,911,500	12,176,271		12,744,842		140,713,243	7,609,600	148,322,843
職員	94,884,000		996,630		19,911,500	12,176,271		12,744,842		140,713,243	7,609,600	148,322,843
一般行政管理計畫	16,772,400		726,288		3,946,275	1,730,604		2,261,348		25,436,915		25,436,915
職員	15,570,000		625,907		3,621,092	1,670,484		2,020,356		23,507,839		23,507,839
工具	1,202,400		100,381		325,183	60,120		240,992		1,929,076		1,929,076
合 計	111,656,400		1,722,918		23,857,775	13,906,875		15,006,190		166,150,158	7,609,600	173,759,758

註：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、公務人員考績法及工友管理要點規定核發，102年度預算編列151人，計10,328,275元，執行結果決算131人，計10,127,984元。

2.年終工作獎金係依據行政院102.1.24院授人給揆字第1020022159號函訂定發布「一百零一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，102年度預算編列151人，計13,529,500元，執行結果決算157人，計13,765,990元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立南湖高級中學

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 102 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
95,478,266		999,071		19,897,638	12,967,376		13,607,150		142,949,501	7,160,170	150,109,671
95,478,266		999,071		19,897,638	12,967,376		13,607,150		142,949,501	7,160,170	150,109,671
16,104,317		546,089		3,996,336	1,360,877		1,748,254		23,755,873		23,755,873
14,932,217		445,857		3,671,153	1,243,661		1,507,262		21,800,150		21,800,150
1,172,100		100,232		325,183	117,216		240,992		1,955,723		1,955,723
111,582,583		1,545,160		23,893,974	14,328,253		15,355,404		166,705,374	7,160,170	173,865,544

臺北市地方教育發展基金-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 102 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	可用預算數		決算數		比較增減		備註	
		數量	金額	數量	金額	數量	%		
總 計			160,050,922		163,347,914		3,296,992	2.06	
高中及高職教 育計畫			160,050,922		163,347,914		3,296,992	2.06	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立南湖高級中學

各項費用彙計表

中華民國102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	173,759,758	173,865,544	105,786	0.06
11 正式員額薪資	111,656,400	111,582,583	-73,817	-0.07
113 職員薪金	110,454,000	110,410,483	-43,517	-0.04
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	7,160,170	-449,430	-5.91
124 兼職人員酬金	7,609,600	7,160,170	-449,430	-5.91
13 超時工作報酬	1,722,918	1,545,160	-177,758	-10.32
131 加班費	1,636,758	1,377,495	-259,263	-15.84
133 誤餐費	86,160	167,665	81,505	94.60
15 獎金	23,857,775	23,893,974	36,199	0.15
151 考績獎金	10,328,275	10,127,984	-200,291	-1.94
152 年終獎金	13,529,500	13,765,990	236,490	1.75
16 退休及卹償金	13,906,875	14,328,253	421,378	3.03
161 職員退休及離職金	13,846,755	14,199,624	352,869	2.55
162 工員退休及離職金	60,120	128,629	68,509	113.95
18 福利費	15,006,190	15,355,404	349,214	2.33
181 分擔員工保險費	10,896,888	11,093,720	196,832	1.81
183 傷病醫藥費	175,000	148,000	-27,000	-15.43
187 員工通勤交通費	1,507,212	1,552,562	45,350	3.01
18Y 其他福利費	2,427,090	2,561,122	134,032	5.52
2 服務費用	7,822,794	8,563,533	740,739	9.47
21 水電費	2,179,114	2,419,114	240,000	11.01
212 工作場所電費	1,826,382	2,076,454	250,072	13.69
214 工作場所水費	352,732	342,660	-10,072	-2.86
22 郵電費	301,160	274,353	-26,807	-8.90
221 郵費	40,220	31,228	-8,992	-22.36
222 電話費	260,940	223,065	-37,875	-14.51
224 數據通信費	0	20,060	20,060	0.00
23 旅運費	272,020	155,093	-116,927	-42.98
231 國內旅費	220,100	120,810	-99,290	-45.11
236 貨物運費	20,000	14,270	-5,730	-28.65
23Y 其他旅運費	31,920	20,013	-11,907	-37.30
24 印刷裝訂與廣告費	250,000	283,513	33,513	13.41
241 印刷及裝訂費	250,000	283,513	33,513	13.41
25 修理保養及保固費	1,511,200	1,454,568	-56,632	-3.75
252 一般房屋修護費	200,000	274,479	74,479	37.24
255 機械及設備修護費	911,200	911,516	316	0.03
257 什項設備修護費	400,000	268,573	-131,427	-32.86
27 一般服務費	1,785,480	1,745,038	-40,442	-2.27
276 佣金、匯費、經理費及手續費	0	22,920	22,920	0.00
277 代理(辦)費	0	474	474	0.00
279 外包費	1,219,570	1,142,414	-77,156	-6.33
27D 計時與計件人員酬金	379,570	427,980	48,410	12.75
27F 體育活動費	186,340	151,250	-35,090	-18.83



## 臺北市地方教育發展基金-臺北市立南湖高級中學

## 各項費用彙計表

中華民國102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	%
28 專業服務費	1,283,820	1,991,854	708,034	55.15
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	605,600	1,259,300	653,700	107.94
287 委託檢驗(定)試驗認證費	60,000	55,725	-4,275	-7.13
289 試務甄選費	118,460	137,753	19,293	16.29
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	129,798	93,798	260.55
28Y 其他	463,760	409,278	-54,482	-11.75
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	3,601,125	3,996,142	395,017	10.97
31 使用材料費	1,046,190	1,284,967	238,777	22.82
315 設備零件	1,046,190	1,284,967	238,777	22.82
32 用品消耗	2,554,935	2,711,175	156,240	6.12
321 辦公(事務)用品	790,915	647,540	-143,375	-18.13
322 報章什誌	115,000	134,654	19,654	17.09
325 服裝	50,000	0	-50,000	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	60,000	55,270	-4,730	-7.88
32Y 其他	1,539,020	1,873,711	334,691	21.75
4 租金、償債與利息	66,000	70,875	4,875	7.39
41 地租及水租	0	1,800	1,800	0.00
414 場地租金	0	1,800	1,800	0.00
44 交通及運輸設備租金	66,000	69,075	3,075	4.66
442 車租	66,000	69,075	3,075	4.66
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,881,230	7,477,802	596,572	8.67
51 購置固定資產	6,041,420	5,073,660	-967,760	-16.02
514 購置機械及設備	2,749,920	2,250,097	-499,823	-18.18
515 購置交通及運輸設備	2,249,900	2,098,791	-151,109	-6.72
516 購置什項設備	1,041,600	724,772	-316,828	-30.42
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	839,810	2,404,142	1,564,332	186.27
581 遞延修繕房屋建築支出	0	1,483,088	1,483,088	0.00
582 其他遞延支出	839,810	921,054	81,244	9.67
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,143,000	1,234,265	91,265	7.98
72 捐助、補助與獎助	153,000	225,345	72,345	47.28
726 獎助學員生給與	96,000	96,000	0	0.00
72Y 其他	57,000	129,345	72,345	126.92
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	990,000	1,008,920	18,920	1.91
74Y 其他	990,000	1,008,920	18,920	1.91
9 其他	1,122,120	1,207,585	85,465	7.62
91 其他支出	1,122,120	1,207,585	85,465	7.62
91Y 其他	1,122,120	1,207,585	85,465	7.62
合 計	194,396,027	196,415,746	2,019,719	1.04

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立南湖高級中學  
固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表

中華民國102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	差 異 原 因
合 計	2,909,026,738	2,907,421,141	-1,605,597	
土地改良物	8,574,660	8,574,660		
機械及設備	60,285,469	60,285,469		
交通及運輸設備	16,012,606	16,012,606		
什項設備	40,822,234	40,822,234		
電腦軟體	1,605,597		-1,605,597	電腦軟體不入財產 管理系統，另依規 定管理。
代管資產-土地	1,557,910,907	1,557,910,907		
代管資產-房屋及建築 設備	1,223,815,265	1,223,815,265		

本 頁 空 白

40501075-28

