

4-0501075

中華民國 109 年度

(109年1月1日至109年12月31日)

裝

臺北市政府總決算

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中華民國 109 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、主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 07 至 08	頁
二、現金流量表.....	第 09 至 09	頁
三、平衡表.....	第 10 至 11	頁
丁、附屬表		
一、基金來源明細表.....	第 13 至 13	頁
二、基金用途明細表.....	第 14 至 19	頁
三、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 20 至 21	頁
四、長期負債變動表.....	第 --	頁
五、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 22 至 22	頁
六、資金轉投資及其餘絀明細表.....	第 --	頁
七、員工人數彙計表.....	第 25 至 25	頁
八、用人費用彙計表.....	第 26 至 27	頁
九、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表.....	第 --	頁
十、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 28 至 28	頁
十一、各項費用彙計表.....	第 29 至 31	頁
十二、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 32 至 32	頁
十三、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表.....	第 33 至 33	頁
(附財產分類統計表).....		
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	247,155,113	258,539,451	-11,384,338	-4.40
基金用途	252,751,316	259,593,019	-6,841,703	-2.64
賸餘(短絀-)	-5,596,203	-1,053,568	-4,542,635	--
餘絀情形：				
基金餘額	21,085,783	26,681,986	-5,596,203	-20.97
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	-10,336,193	2,935,692	-13,271,885	--

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

# 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附屬單位決算之分決算

## 總 說 明

### 中華民國 109 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199,089,000元，決算數204,682,710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28,817,000元，決算數28,619,316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12,086,000元(不含以前年度保留數3,964,125元及奉准先行辦理數2,715,000元)，決算數19,449,290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，並辦理圖書館優質化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。

##### (四)年度關鍵績效指標達成情形分析：

關鍵績效目標	衡量指標	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
促進師生國際交流	參與當年國際教育交流師生人次(單位:人數)	100人數	109年因應新冠肺炎疫情，配合政策，停辦國際教育交流，參與人數為0。

#### 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247,155,113元，較預算數233,399,000元，增加13,756,113元，計增5.89%。

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419,171元，較預算數609,000元，減少189,829元，計減31.17%。

主要係因：

教師甄選、教科書作業管理費及體育班甄選收入較預算數減少。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市立南湖高級中學附屬單位決算之分決算

## 總 說 明

### 中華民國 109 年度

- 2.財產處分收入：決算數42,290元，較預算數24,000元，增加18,290元，計增76.21%。  
主要係因：  
報廢財產增加，致拍賣實收數較預算數增加。
- 3.租金收入：決算數1,379,574元，較預算數1,015,000元，增加364,574元，計增35.92%。  
主要係因：  
地下停車場及運動場館委外經營租金收入增加364,574元，致租金收入實收數較預算數增加。
- 4.權利金收入：決算數3,886,225元，較預算數4,170,000元，減少283,775元，計減6.81%。  
主要係因：  
地下停車場及運動場館委外經營權利金收入因新冠疫情減少283,775元，致權利金實收數較預算數減少。
- 5.其他財產收入：決算數563,746元，較預算數255,000元，增加308,746元，計增121.08%。  
主要係因：  
宿舍收入及停車收入較預計增加308,746元。
- 6.公庫撥款收入：決算數201,194,306元，較預算數193,065,000元，增加8,129,306元，計增4.21%。  
主要係因：  
教育局補助：  
109年度用人費用不敷數8,129,306元。
- 7.政府其他撥入收入：決算數6,011,042元，較預算數0元，增加6,011,042元。  
主要係因：  
教育部補助：  
(1) 108學年度補助學校約用運動傷害防護員巡迴服務試行計畫383,289元。  
(2) 108學年度獎勵學校聘任專任運動教練計畫378,137元。  
(3) 108學年度學生學習扶助計畫881元。  
(4) 108年度實施十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費226,896元。  
(5) 108學年度高中優質化補助計畫第2期(資本門901,327元、經常門510,717元)。  
(6) 109學年度學生學習扶助計畫17,600元。  
(7) 109年度充實一般科目教學設備計畫717,769元。  
(8) 109學年度獎勵學校聘任專任運動教練計畫159,184元。  
(9) 109學年度第1學期第二外語經費8,896元。  
(10) 109年度照明設備汰換經費431,832元。  
(11) 109學年度實施十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費508,800元。  
(12) 109年度資訊科技及化學科之銜接教育鐘點費33,000元。  
(13) 109學年度高中優質化補助計畫第1期(資本門398,787元、經常門494,105元)。  
(14) 109學年度補助學校約用運動傷害防護員巡迴服務試行計畫第1期327,947元。  
(15) 109年度高中職機房改善計畫經費144,020元。  
(16) 109年度教育部體育署補助辦理高級中等以下學校體育班學生學習輔導鐘點費150,000元。  
(17) 109學年度高中均質化補助計畫第1期(資本門109,912元、經常門107,943元)。



# 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

## 總 說 明 中華民國 109 年度

8.學雜費收入：決算數30,937,689元，較預算數31,132,000元，減少194,311元，計減0.62%。

主要係因：

109年度學生人數減少致學費及雜費實收數較預算數減少。

9.受贈收入：決算數1,735,510元，較預算數2,500,000元，減少764,490元，計減30.58%。

主要係因：

係接受各界捐款及教育儲蓄戶受贈收入1,735,510元較預算數減少。

10.雜項收入：決算數985,560元，較預算數629,000元，增加356,560元，計增56.69%。

主要係因：

係冷氣維護及汰換費繳入市庫其他準備金及收回以前年度停車收入等超收356,560元較預算數增加。

### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數252,751,316元，較預算數239,992,000元，增加12,759,316元，計增5.32%。

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204,682,710元，較預算數199,089,000元，增加5,593,710元，計增2.81%。

主要係因：

用人費用、服務費用及材料及用品費覈實支付。

2.一般行政管理計畫：決算數28,619,316元，較預算數28,817,000元，減少197,684元，計減0.69%。

主要係因：

用人費用、服務費用及材料及用品費覈實支付。

3.建築及設備計畫：決算數19,449,290元，較預算數12,086,000元，增加7,363,290元，計增60.92%。

主要係因：

(1)108年田徑場及綜合球場地坪改善工程保留款及統籌款執行數5,147,703元。

(2) 補辦預算奉准先行執行數2,658,257元。

(3) 建築及設備計畫法定預算節餘款420,890元。

(4) 電腦軟體單價未達一萬移列28A電子計算機軟體服務費21,780元。

### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數5,596,203元，較預算短絀數6,593,000元，計相差996,797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、租金收入、其他財產收入、雜項收入等超收13,756,113元。

2.108年田徑場及綜合球場地坪改善工程保留款執行數3,964,125元。

3. 補辦預算奉准先行執行數2,658,257元。

4. 併決算辦理6,544,512元：

(1) 108年度田徑場及綜合球場地坪改善工程950,802元。

(2)108學年度第2學期及109學年度第1學期高中優質化輔助方案177,705元。

(3)109年度獎勵學校聘任專任運動教練經費346,868元。

(4)108學年度及109學年度實施十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費735,696元。

(5)109年度用人費用不敷數3,757,292元。

(6)108學年度及109學年度約用運動傷害防護員巡迴服務試行計畫576,149元。

5. 建築及設備計畫法定預算節餘款420,890元。

# 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

## 總 說 明

### 中華民國 109年度

#### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出9,634,755元。  
其他活動之淨現金流出701,438元。  
本年度現金及約當現金之淨減10,336,193元。  
期初現金及約當現金33,570,475元。  
期末現金及約當現金23,234,282元。

#### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為2,811,744,304元，包括：  
流動資產24,618,952元，較上年度34,586,675元，減少9,967,723元，主要係因應各項業務計畫需要支付款項致公庫存款減少。  
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金14,081,478元，較上年度14,092,540元，減少11,062元，主要係因動支捐款補助學生，致準備金減少。  
其他資產2,773,043,874元，較上年度2,768,344,172元，增加4,699,702元，主要係因代管土地增值所致。  
決算日負債總額為2,790,658,521元，包括：  
流動負債10,093,969元，較上年度13,764,051元，減少3,670,082元，主要係因委辦案件如期完成。  
其他負債2,780,564,552元，較上年度2,776,577,350元，增加3,987,202元，主要係因代管土地增值所致。  
決算日基金餘額為累積餘額21,085,783元。

#### 五、資本資產及長期負債概況：

本年度增加14,576,070元，包括：  
機械及設備11,370,226元。  
交通及運輸設備838,545元。  
雜項設備2,290,483元。  
電腦軟體76,816元。

#### 六、其他：

- (一) 本年度併決算數21,733,030元及補辦預算數2,715,000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、主要表

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 109 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	233,399,000	100.00	247,155,113	100.00	13,756,113	5.89	258,539,451	100.00
43 勞務收入	609,000	0.26	419,171	0.17	-189,829	-31.17	514,155	0.20
431服務收入	609,000	0.26	419,171	0.17	-189,829	-31.17	514,155	0.20
45 財產收入	5,464,000	2.34	5,871,835	2.38	407,835	7.46	5,560,665	2.15
451財產處分收入	24,000	0.01	42,290	0.02	18,290	76.21	33,455	0.01
452租金收入	1,015,000	0.43	1,379,574	0.56	364,574	35.92	1,015,155	0.39
453權利金收入	4,170,000	1.79	3,886,225	1.57	-283,775	-6.81	4,274,980	1.65
45Y其他財產收入	255,000	0.11	563,746	0.23	308,746	121.08	237,075	0.09
46 政府撥入收入	193,065,000	82.72	207,205,348	83.84	14,140,348	7.32	213,771,364	82.68
462公庫撥款收入	193,065,000	82.72	201,194,306	81.40	8,129,306	4.21	209,119,494	80.88
46Y政府其他撥入收入			6,011,042	2.43	6,011,042	0.00	4,651,870	1.80
4S 教學收入	31,132,000	13.34	30,937,689	12.52	-194,311	-0.62	32,102,286	12.42
4S1學雜費收入	31,132,000	13.34	30,937,689	12.52	-194,311	-0.62	32,102,286	12.42
4Y 其他收入	3,129,000	1.34	2,721,070	1.10	-407,930	-13.04	6,590,981	2.55
4Y0受贈收入	2,500,000	1.07	1,735,510	0.70	-764,490	-30.58	5,655,942	2.19
4YY雜項收入	629,000	0.27	985,560	0.40	356,560	56.69	935,039	0.36
5 基金用途	239,992,000	100.00	252,751,316	100.00	12,759,316	5.32	259,593,019	100.00
52 高中及高職教育計畫	199,089,000	82.96	204,682,710	80.98	5,593,710	2.81	205,544,079	79.18
5L 一般行政管理計畫	28,817,000	12.01	28,619,316	11.32	-197,684	-0.69	27,694,584	10.67
5M 建築及設備計畫	12,086,000	5.04	19,449,290	7.70	7,363,290	60.92	26,354,356	10.15
購建固定資產	12,050,000	5.02	19,435,420	7.69	7,385,420	61.29	26,354,356	10.15
其他	36,000	0.02	13,870	0.01	-22,130	-61.47		
本期賸餘 (短絀-)	-6,593,000		-5,596,203		996,797	-15.12	-1,053,568	
期初基金餘額	14,650,000		26,681,986		12,031,986	82.13	27,735,554	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	8,057,000		21,085,783		13,028,783	161.71	26,681,986	

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 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		21,733,030
451財產處分收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	18,290
452租金收入	109.7.29北市教會字第1093070980號	155
452租金收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	364,419
45Y其他財產收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	308,746
462公庫撥款收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	8,129,306
46Y政府其他撥入收入	109.7.29北市教會字第1093070980號	2,018,766
46Y政府其他撥入收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	3,992,276
4YY雜項收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	356,560
52 高中及高職教育計畫	110.1.29北市教會字第1103022540號	5,593,710
5M 建築及設備計畫	110.1.29北市教會字第1103022540號	950,802

備註：

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109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)	-6,593,000	-5,596,203	996,797	-15.12
812 調整非現金項目		-4,038,552	-4,038,552	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-6,593,000	-9,634,755	-3,041,755	46.14
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		433,886	433,886	
825 增加短期債務及其他負債		1,801	1,801	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金				
82C 增加其他資產		-52,675	-52,675	
82D 減少短期債務及其他負債		-1,084,450	-1,084,450	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-701,438	-701,438	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-6,593,000	-10,336,193	-3,743,193	56.78
84 期初現金及約當現金	17,548,783	33,570,475	16,021,692	91.30
85 期末現金及約當現金	10,955,783	23,234,282	12,278,499	112.07

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備增加數422,824元及代管資產增加數4,647,027元。

地方教育發展基金—  
平衡  
中華民國109

科 目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
編號	名 稱	金 額	%	金 額	%	金 額	%
	資 產 合 計	2,811,744,304	100.00	2,817,023,387	100.00	-5,279,083	-0.19
1	資 產	2,811,744,304	100.00	2,817,023,387	100.00	-5,279,083	-0.19
11	流動資產	24,618,952	0.88	34,586,675	1.23	-9,967,723	-28.82
111	現金	23,234,282	0.83	33,570,475	1.19	-10,336,193	-30.79
1112	銀行存款	23,234,282	0.83	33,570,475	1.19	-10,336,193	-30.79
1112-1	銀行存款-公庫存款	15,905,759	0.57	21,453,810	0.76	-5,548,051	-25.86
1112-2	銀行存款-保管款	6,134,292	0.22	11,114,379	0.39	-4,980,087	-44.81
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	1,194,231	0.04	1,002,286	0.04	191,945	19.15
113	應收款項	384,670	0.01	16,200	0.00	368,470	2,274.51
113Y	其他應收款	384,670	0.01	16,200	0.00	368,470	2,274.51
115	預付款項	1,000,000	0.04	1,000,000	0.04	0	0.00
1154	預付費用	1,000,000	0.04	1,000,000	0.04	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	14,081,478	0.50	14,092,540	0.50	-11,062	-0.08
124	準備金	14,081,478	0.50	14,092,540	0.50	-11,062	-0.08
1241	退休及離職準備金	5,225,739	0.19	4,802,915	0.17	422,824	8.80
124Y	其他準備金	8,855,739	0.31	9,289,625	0.33	-433,886	-4.67
124Y-2	其他準備金-其他	7,833,594	0.28	8,226,915	0.29	-393,321	-4.78
124Y-4	其他準備金-教育儲蓄戶	1,022,145	0.04	1,062,710	0.04	-40,565	-3.82
13	其他資產	2,773,043,874	98.62	2,768,344,172	98.27	4,699,702	0.17
131	什項資產	2,773,043,874	98.62	2,768,344,172	98.27	4,699,702	0.17
1315	暫付及待結轉帳項	113,610	0.00	60,935	0.00	52,675	86.44
1316	代管資產	2,772,930,264	98.62	2,768,283,237	98.27	4,647,027	0.17
1316-1	代管資產-土地	1,913,149,654	68.04	1,886,676,080	66.97	26,473,574	1.40
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	818,120,674	29.10	840,149,350	29.82	-22,028,676	-2.62
1316-3	代管資產-其他政府	41,659,936	1.48	41,457,807	1.47	202,129	0.49

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400,000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。

臺北市立南湖高級中學  
表  
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	負債及基金餘額合計	2,811,744,304	100.00	2,817,023,387	100.00	-5,279,083	-0.19
2	負債	2,790,658,521	99.25	2,790,341,401	99.05	317,120	0.01
21	流動負債	10,093,969	0.36	13,764,051	0.49	-3,670,082	-26.66
212	應付款項	7,909,582	0.28	12,684,847	0.45	-4,775,265	-37.65
2123	應付代收款	5,105,068	0.18	8,756,085	0.31	-3,651,017	-41.70
2125	應付費用	2,804,514	0.10	2,740,858	0.10	63,656	2.32
2129	應付工程款	0	0.00	1,187,904	0.04	-1,187,904	-100.00
213	預收款項	2,184,387	0.08	1,079,204	0.04	1,105,183	102.41
2133	預收收入	2,184,387	0.08	1,079,204	0.04	1,105,183	102.41
22	其他負債	2,780,564,552	98.89	2,776,577,350	98.56	3,987,202	0.14
221	什項負債	2,780,564,552	98.89	2,776,577,350	98.56	3,987,202	0.14
2211	存入保證金	2,337,065	0.08	3,421,515	0.12	-1,084,450	-31.70
2213	應付退休及離職金	5,225,739	0.19	4,802,915	0.17	422,824	8.80
2214	應付代管資產	2,772,930,264	98.62	2,768,283,237	98.27	4,647,027	0.17
2215	暫收及待結轉帳項	71,484	0.00	69,683	0.00	1,801	2.58
3	基金餘額	21,085,783	0.75	26,681,986	0.95	-5,596,203	-20.97
31	基金餘額	21,085,783	0.75	26,681,986	0.95	-5,596,203	-20.97
311	基金餘額	21,085,783	0.75	26,681,986	0.95	-5,596,203	-20.97
3111	累積餘額	21,085,783	0.75	26,681,986	0.95	-5,596,203	-20.97

信託代理與保證負債

440,000

應付保證品

440,000



本 頁 空 白

# 丁、附屬表

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 109 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	233,399,000	247,155,113	13,756,113	5.89	
43 勞務收入	609,000	419,171	-189,829	-31.17	
431服務收入	609,000	419,171	-189,829	-31.17	教師甄選、教科書作業管理費及體育班甄選收入較預算數減少。
45 財產收入	5,464,000	5,871,835	407,835	7.46	
451財產處分收入	24,000	42,290	18,290	76.21	報廢財產增加，致拍賣實收數較預算數增加。
452租金收入	1,015,000	1,379,574	364,574	35.92	地下停車場及運動場館委外經營租金收入增加364,574元，致租金收入實收數較預算數增加。
453權利金收入	4,170,000	3,886,225	-283,775	-6.81	
45Y其他財產收入	255,000	563,746	308,746	121.08	宿舍收入及停車收入較預計增加308,746元。
46 政府撥入收入	193,065,000	207,205,348	14,140,348	7.32	
462公庫撥款收入	193,065,000	201,194,306	8,129,306	4.21	
46Y政府其他撥入收入		6,011,042	6,011,042	0.00	教育部補助款17筆計6,011,042元。
4S 教學收入	31,132,000	30,937,689	-194,311	-0.62	
4S1學雜費收入	31,132,000	30,937,689	-194,311	-0.62	
4Y 其他收入	3,129,000	2,721,070	-407,930	-13.04	
4Y0受贈收入	2,500,000	1,735,510	-764,490	-30.58	係接受各界捐款及教育儲蓄戶受贈收入1,735,510元較預算數減少。
4YY雜項收入	629,000	985,560	356,560	56.69	係冷氣維護及汰換費繳入市庫其他準備金及收回以前年度停車收入等超收356,560元較預算數增加。

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 109 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	239,992,000	252,751,316	12,759,316	5.32	
52 高中及高職教育計畫	199,089,000	204,682,710	5,593,710	2.81	
1 用人費用	171,795,000	179,753,208	7,958,208	4.63	
11 正式員額薪資	107,407,680	112,540,668	5,132,988	4.78	
113 職員薪金	107,407,680	112,540,668	5,132,988	4.78	
12 聘僱及兼職人員薪資	8,757,304	9,875,324	1,118,020	12.77	
121 聘用人員薪金	953,304	909,804	-43,500	-4.56	
124 兼職人員酬金	7,804,000	8,965,520	1,161,520	14.88	
13 超時工作報酬	1,844,433	1,261,632	-582,801	-31.60	
131 加班費	1,724,433	1,141,632	-582,801	-33.80	
132 值班費	120,000	120,000			
15 獎金	23,925,164	25,173,203	1,248,039	5.22	
151 考績獎金	10,689,400	11,390,288	700,888	6.56	
152 年終獎金	13,235,764	13,782,915	547,151	4.13	
16 退休及卹償金	16,984,668	16,480,349	-504,319	-2.97	
161 職員退休及離職金	16,724,304	16,480,349	-243,955	-1.46	
162 工員退休及離職金	260,364		-260,364	-100.00	
18 福利費	12,875,751	14,422,032	1,546,281	12.01	
181 分擔員工保險費	9,171,984	10,814,879	1,642,895	17.91	
183 傷病醫藥費	475,500	252,010	-223,490	-47.00	
185 員工通勤交通費	1,176,840	1,115,828	-61,012	-5.18	
18Y 其他福利費	2,051,427	2,239,315	187,888	9.16	
2 服務費用	16,399,000	14,411,155	-1,987,845	-12.12	
21 水電費	2,925,244	2,775,782	-149,462	-5.11	
212 工作場所電費	2,343,960	2,304,784	-39,176	-1.67	
214 工作場所水費	581,284	470,998	-110,286	-18.97	
22 郵電費	351,620	281,733	-69,887	-19.88	
221 郵費	93,620	87,477	-6,143	-6.56	
222 電話費	258,000	194,256	-63,744	-24.71	
23 旅運費	404,360	502,469	98,109	24.26	
231 國內旅費	233,420	351,157	117,737	50.44	
235 貨物運費	29,420	21,860	-7,560	-25.70	
23Y 其他旅運費	141,520	129,452	-12,068	-8.53	
24 印刷裝訂與廣告費	200,640	319,330	118,690	59.16	
241 印刷及裝訂費	200,640	319,330	118,690	59.16	
25 修理保養及保固費	3,883,395	1,893,811	-1,989,584	-51.23	
252 一般房屋修護費	1,325,180	721,836	-603,344	-45.53	
255 機械及設備修護費	1,259,195	581,142	-678,053	-53.85	

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 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
257 雜項設備修護費	1,299,020	590,833	-708,187	-54.52	
26 保險費	508,940	195,976	-312,964	-61.49	
268 責任保險費	100,000	41,333	-58,667	-58.67	
26Y 其他保險費	408,940	154,643	-254,297	-62.18	
27 一般服務費	1,045,376	1,601,113	555,737	53.16	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	15,936	22,964	7,028	44.10	
279 外包費	777,440	760,000	-17,440	-2.24	
27D 計時與計件人員酬金		576,149	576,149		
27F 體育活動費	252,000	242,000	-10,000	-3.97	
28 專業服務費	7,079,425	6,840,941	-238,484	-3.37	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,477,900	5,847,916	-629,984	-9.73	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	145,600	193,400	47,800	32.83	
289 試務甄選費	67,925	26,013	-41,912	-61.70	
28A 電腦軟體服務費		155,710	155,710		
28Y 其他專業服務費	388,000	617,902	229,902	59.25	
3 材料及用品費	7,330,000	6,633,754	-696,246	-9.50	
31 使用材料費	3,004,260	2,115,766	-888,494	-29.57	
315 設備零件	3,004,260	2,115,766	-888,494	-29.57	
32 用品消耗	4,325,740	4,517,988	192,248	4.44	
321 辦公(事務)用品	806,644	329,573	-477,071	-59.14	
322 報章雜誌	100,000	66,887	-33,113	-33.11	
323 農業與園藝用品及環境美化費	92,580	671,316	578,736	625.12	
325 服裝	320,000	99,300	-220,700	-68.97	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	60,000	47,833	-12,167	-20.28	
32Y 其他用品消耗	2,946,516	3,303,079	356,563	12.10	
4 租金、償債、利息及相關手續費	136,000	453,855	317,855	233.72	
41 地租及水租		279,000	279,000		
413 場地租金		279,000	279,000		
44 交通及運輸設備租金	115,840	174,855	59,015	50.95	
442 車租	115,840	174,855	59,015	50.95	
45 雜項設備租金	20,160		-20,160	-100.00	
451 雜項設備租金	20,160		-20,160	-100.00	
6 稅捐及規費(強制費)	851,000	928,514	77,514	9.11	
61 土地稅	9,556	8,932	-624	-6.53	

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 109 年度

單位：新臺幣元

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	8,932	-624	-6.53	
63 房屋稅	651,507	628,782	-22,725	-3.49	
631 一般房屋稅	651,507	628,782	-22,725	-3.49	
64 消費與行為稅	189,937	290,800	100,863	53.10	
644 營業稅	189,937	290,800	100,863	53.10	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,897,000	1,943,478	46,478	2.45	
72 捐助、補助與獎助	847,000	868,732	21,732	2.57	
726 獎助學員生給與	780,000	868,732	88,732	11.38	
72Y 其他捐助、補助與獎助	67,000		-67,000	-100.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,050,000	1,074,746	24,746	2.36	
743 獎勵費用		80,388	80,388		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,050,000	994,358	-55,642	-5.30	
9 其他	681,000	558,746	-122,254	-17.95	
91 其他支出	681,000	558,746	-122,254	-17.95	
91Y 其他	681,000	558,746	-122,254	-17.95	
5L 一般行政管理計畫	28,817,000	28,619,316	-197,684	-0.69	
1 用人費用	26,580,000	26,477,399	-102,601	-0.39	
11 正式員額薪資	17,612,400	17,532,554	-79,846	-0.45	
113 職員薪金	16,404,000	16,324,814	-79,186	-0.48	
114 工員工資	1,208,400	1,207,740	-660	-0.05	
12 聘僱及兼職人員薪資		5,250	5,250		
124 兼職人員酬金		5,250	5,250		
13 超時工作報酬	836,278	806,418	-29,860	-3.57	
131 加班費	836,278	806,418	-29,860	-3.57	
15 獎金	4,346,750	4,260,455	-86,295	-1.99	
151 考績獎金	2,151,250	2,043,511	-107,739	-5.01	
152 年終獎金	2,195,500	2,216,944	21,444	0.98	
16 退休及卹償金	1,524,528	1,592,857	68,329	4.48	
161 職員退休及離職金	1,428,336	1,411,669	-16,667	-1.17	
162 工員退休及離職金	96,192	181,188	84,996	88.36	
18 福利費	2,260,044	2,279,865	19,821	0.88	
181 分擔員工保險費	1,533,204	1,584,043	50,839	3.32	
185 員工通勤交通費	294,840	227,678	-67,162	-22.78	
18Y 其他福利費	432,000	468,144	36,144	8.37	
2 服務費用	1,765,000	1,730,280	-34,720	-1.97	

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 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
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	885,780	-32,220	-3.51	
279 外包費	864,000	833,780	-30,220	-3.50	
27F 體育活動費	54,000	52,000	-2,000	-3.70	
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	180,000			
291 公共關係費	180,000	180,000			
3 材料及用品費	470,000	409,037	-60,963	-12.97	
32 用品消耗	470,000	409,037	-60,963	-12.97	
321 辦公（事務）用品	470,000	409,037	-60,963	-12.97	
6 稅捐及規費(強制費)		600	600		
66 規費		600	600		
661 行政規費與強制費		600	600		
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	12,086,000	19,449,290	7,363,290	60.92	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3,964,125元及奉准先行辦理數2,715,000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3,964,125元及奉准先行辦理執行數2,658,257元。2.決算數較預算數增加7,363,290元，主要係因：(1)108年田徑場及綜合球場地坪改善工程保留款及統籌款執行數5,147,703元。(2)補辦預算奉准先行執行數2,658,257元。(3)建築及設備計畫法定預算節餘款420,890元。(4)電腦軟體單價未達一萬移列28A電子計算機軟體服務費21,780元。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	12,086,000	19,449,290	7,363,290	60.92	
51 購建固定資產	3,298,000	5,768,493	2,470,493	74.91	
514 購置機械及設備	2,014,000	2,748,769	734,769	36.48	
515 購置交通及運輸設備	140,000	807,045	667,045	476.46	
516 購置雜項設備	1,144,000	2,212,679	1,068,679	93.42	
52 購置無形資產	36,000	13,870	-22,130	-61.47	

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 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
521 購置電腦軟體	36,000	13,870	-22,130	-61.47	
54 遞延支出	8,752,000	13,666,927	4,914,927	56.16	
541 遞延修繕房屋建築支出	8,752,000	8,519,224	-232,776	-2.66	
542 其他遞延支出		5,147,703	5,147,703		



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 109 年 度

單位：新臺幣元

備註：

1. 以服務費用自行進用臨時人員：

(1)計時與計件人員酬金：

運動傷害防護員計時與計件人員酬金：預算員額0人，預算數0元；決算數576,149元。(依據109年8月21日臺教體署學(三)字第1090028455號函及108年7月24日臺教體署學(一)字第1080025861號函)。

(2)外包費：

A.游泳池救生員外包費：預算員額2人，預算數777,440元；決算數760,000元。

B.職工(技工、工友)業務外包費：預算員額2人，預算數864,000元；決算數833,780元，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等業務。

2. 工程管理費是以按施工費約2%提列預算數156,439元，決算數56,694元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

地方教育發展基金—  
**長期投資、固定資產、遞**  
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>	162,781,579	-120,705,137	6,049,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	3,802,900	-2,352,859	
房屋及建築	499,161	-494,169	
機械及設備	78,963,343	-62,838,281	2,903,000
交通及運輸設備	13,992,811	-12,627,194	833,000
雜項設備	65,381,588	-42,392,634	2,277,000
購建中固定資產			
電腦軟體	141,776		36,000
權利			
遞耗資產			
其他			

註：一、各財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備：

增加數計11,370,226元，變動原因為：(1)增置：優質化雷射印表機等2,748,769元。(2)撥入：移撥觸控液晶螢幕、投影機等3,580,008元。(3)受贈：防疫用紅外線感溫槍等5,041,449元。減少數計3,660,216元，變動原因為：(1)報廢：個人電腦等3,660,216元。

2.交通及運輸設備：

增加數計838,545元，變動原因為：(1)增置：擴音設備組807,045元。(2)受贈：即時車位設施等31,500元。減少數計291,387元，變動原因為：(1)報廢：報廢望遠鏡等291,387元。

3.雜項設備：

增加數計2,290,483元，變動原因為：(1)增置：馬林巴琴等2,212,679元。(2)撥入：移撥冷氣等77,804元。減少數計2,664,184元，變動原因為：(1)報廢：報廢飲水機等1,576,184元。(2)撥出：移撥吉林國小體育訓練用墊1,088,000元。

4.電腦軟體：

增加數計76,816元，變動原因為：(1)增置：機房主機作業系統13,870元。(2)受贈：3D素描暨創意繪製軟體62,946元。減少數計28,221元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至109年12月止累計攤銷金額28,221元。

二、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，另於「固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表」表達。

臺北市立南湖高級中學  
耗資產及無形資產變動表  
 109 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		
14,576,070	68,004	6,644,008	-5,953,758	44,054,746
			-125,508	1,324,533
				4,992
11,370,226		3,660,216	-3,396,008	20,439,064
838,545		291,387	-127,071	1,785,704
2,290,483		2,664,184	-2,305,171	20,310,082
76,816	68,004	28,221		190,371

註：

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109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		2,014,000	889,000		2,903,000	2,748,769	-154,231	
機械及設備		2,014,000	889,000		2,903,000	2,748,769	-154,231	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		140,000	693,000		833,000	807,045	-25,955	
交通及運輸設備		140,000	693,000		833,000	807,045	-25,955	
購建中固定資產								
雜項設備		1,144,000	1,133,000		2,277,000	2,212,679	-64,321	
雜項設備		1,144,000	1,133,000		2,277,000	2,212,679	-64,321	
購建中固定資產								
合 計		3,298,000	2,715,000		6,013,000	5,768,493	-244,507	

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109年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		2,715,000
購置機械及設備	109.02.03府授教會字第1093009950號	311,000
購置機械及設備	109.06.09府授主事預字第1093005524號	40,000
購置機械及設備	109.07.29府授主事預字第1093007974號	97,000
購置機械及設備	109.09.18府授教會字第1093087050號	421,000
購置機械及設備	109.10.21府授教會字第1093097191號	20,000
購置交通及運輸設備	109.02.03府授教會字第1093009950號	98,000
購置交通及運輸設備	109.05.04府授主事預字第1093004185號	231,000
購置交通及運輸設備	109.09.18府授教會字第1093087050號	364,000
購置雜項設備	109.02.03府授教會字第1093009950號	534,000
購置雜項設備	109.09.18府授教會字第1093087050號	599,000

本 頁 空 白

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 109 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	126	126	0	
正式職員	124	124	0	
臨時職員	2	2	0	
一般行政管理計畫	27	26	-1	
正式職員	24	23	-1	
正式工員	3	3	0	
小計	153	152	-1	
正式職員	148	147	-1	
正式工員	3	3	0	
臨時職員	2	2	0	
合計	153	152	-1	

填表說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

運動傷害防護員計時與計件人員酬金：預算員額0人；決算員額1人。(依據109年8月21日臺教體署學(三)字第1090028455號函及108年7月24日臺教體署學(一)字第1080025861號函)。

2.外包費：

(1)游泳池救生員外包費：預算員額2人；決算員額2人。

(2)職工(技工、工友)業務外包費：預算員額2人；決算員額0人，係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(左半頁)

中華民國 109 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	107,407,680	953,304	1,844,433		23,925,164	16,984,668		12,875,751		163,991,000	7,804,000	171,795,000
職員	107,407,680	953,304	1,844,433		23,925,164	16,724,304		12,875,751		163,730,636	7,804,000	171,534,636
工具						260,364				260,364		260,364
一般行政管理計畫	17,612,400		836,278		4,346,750	1,524,528		2,260,044		26,580,000		26,580,000
職員	16,404,000		735,578		4,050,700	1,428,336		2,096,676		24,715,290		24,715,290
工具	1,208,400		100,700		296,050	96,192		163,368		1,864,710		1,864,710
合 計	125,020,080	953,304	2,680,711		28,271,914	18,509,196		15,135,795		190,571,000	7,804,000	198,375,000

註：

一、本表獎金包括以下各項：

- 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，109年度預算編列153人，計12,840,650元，執行結果決算135人，計13,433,799元。
- 年終工作獎金係依據行政院108年12月4日院授人給字第1086300001號函訂定發布「一百零八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，109年度預算編列153人，計15,431,264元，執行結果決算159人，計15,999,859元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員：

- 計時與計件人員酬金：運動傷害防護員計時與計件人員酬金：預算數0元，決算數576,149元。(依據109年8月21日臺教體署學(三)字第1090028455號函及108年7月24日臺教體署學(一)字第1080025861號函)。
- 外包費：(1)游泳池救生員外包費：預算數777,440元，決算數760,000元。(2)職工(技工、工友)業務外包費：預算數864,000元，決算數833,780元，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 109 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
112,540,668	909,804	1,261,632		25,173,203	16,480,349		14,422,032		170,787,688	8,965,520	179,753,208
112,540,668	909,804	1,248,776		25,173,203	16,480,349		14,422,032		170,774,832	8,965,520	179,740,352
		12,856							12,856		12,856
17,532,554		806,418		4,260,455	1,592,857		2,279,865		26,472,149	5,250	26,477,399
16,324,814		628,637		3,925,383	1,411,669		2,050,948		24,341,451	5,250	24,346,701
1,207,740		177,781		335,072	181,188		228,917		2,130,698		2,130,698
130,073,222	909,804	2,068,050		29,433,658	18,073,206		16,701,897		197,259,837	8,970,770	206,230,607

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 109 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註	
		數量	金額	數量	金額	數量	%		
總 計			199,089,000		204,682,710		5,593,710	2.81	
高中及高職教 育計畫			199,089,000		204,682,710		5,593,710	2.81	

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109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	198,375,000	206,230,607	7,855,607	3.96
11 正式員額薪資	125,020,080	130,073,222	5,053,142	4.04
113 職員薪金	123,811,680	128,865,482	5,053,802	4.08
114 工員工資	1,208,400	1,207,740	-660	-0.05
12 聘僱及兼職人員薪資	8,757,304	9,880,574	1,123,270	12.83
121 聘用人員薪金	953,304	909,804	-43,500	-4.56
124 兼職人員酬金	7,804,000	8,970,770	1,166,770	14.95
13 超時工作報酬	2,680,711	2,068,050	-612,661	-22.85
131 加班費	2,560,711	1,948,050	-612,661	-23.93
132 值班費	120,000	120,000	0	0.00
15 獎金	28,271,914	29,433,658	1,161,744	4.11
151 考績獎金	12,840,650	13,433,799	593,149	4.62
152 年終獎金	15,431,264	15,999,859	568,595	3.68
16 退休及卹償金	18,509,196	18,073,206	-435,990	-2.36
161 職員退休及離職金	18,152,640	17,892,018	-260,622	-1.44
162 工員退休及離職金	356,556	181,188	-175,368	-49.18
18 福利費	15,135,795	16,701,897	1,566,102	10.35
181 分擔員工保險費	10,705,188	12,398,922	1,693,734	15.82
183 傷病醫藥費	475,500	252,010	-223,490	-47.00
185 員工通勤交通費	1,471,680	1,343,506	-128,174	-8.71
18Y 其他福利費	2,483,427	2,707,459	224,032	9.02
2 服務費用	18,164,000	16,141,435	-2,022,565	-11.14
21 水電費	2,925,244	2,775,782	-149,462	-5.11
212 工作場所電費	2,343,960	2,304,784	-39,176	-1.67
214 工作場所水費	581,284	470,998	-110,286	-18.97
22 郵電費	354,120	281,733	-72,387	-20.44
221 郵費	93,620	87,477	-6,143	-6.56
222 電話費	260,500	194,256	-66,244	-25.43
23 旅運費	404,360	502,469	98,109	24.26
231 國內旅費	233,420	351,157	117,737	50.44
235 貨物運費	29,420	21,860	-7,560	-25.70
23Y 其他旅運費	141,520	129,452	-12,068	-8.53
24 印刷裝訂與廣告費	200,640	319,330	118,690	59.16
241 印刷及裝訂費	200,640	319,330	118,690	59.16
25 修理保養及保固費	3,883,395	1,893,811	-1,989,584	-51.23
252 一般房屋修護費	1,325,180	721,836	-603,344	-45.53
255 機械及設備修護費	1,259,195	581,142	-678,053	-53.85
257 雜項設備修護費	1,299,020	590,833	-708,187	-54.52
26 保險費	508,940	195,976	-312,964	-61.49
268 責任保險費	100,000	41,333	-58,667	-58.67
26Y 其他保險費	408,940	154,643	-254,297	-62.18
27 一般服務費	1,963,376	2,486,893	523,517	26.66
276 佣金、匯費、經理費及手續費	15,936	22,964	7,028	44.10
279 外包費	1,641,440	1,593,780	-47,660	-2.90

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109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	576,149	576,149	0.00
27F 體育活動費	306,000	294,000	-12,000	-3.92
28 專業服務費	7,743,925	7,505,441	-238,484	-3.08
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,477,900	5,847,916	-629,984	-9.73
287 委託檢驗(定)試驗認證費	145,600	193,400	47,800	32.83
289 試務甄選費	67,925	26,013	-41,912	-61.70
28A 電腦軟體服務費	0	155,710	155,710	0.00
28Y 其他專業服務費	1,052,500	1,282,402	229,902	21.84
29 公共關係費	180,000	180,000	0	0.00
291 公共關係費	180,000	180,000	0	0.00
3 材料及用品費	7,800,000	7,042,791	-757,209	-9.71
31 使用材料費	3,004,260	2,115,766	-888,494	-29.57
315 設備零件	3,004,260	2,115,766	-888,494	-29.57
32 用品消耗	4,795,740	4,927,025	131,285	2.74
321 辦公(事務)用品	1,276,644	738,610	-538,034	-42.14
322 報章雜誌	100,000	66,887	-33,113	-33.11
323 農業與園藝用品及環境美化費	92,580	671,316	578,736	625.12
325 服裝	320,000	99,300	-220,700	-68.97
328 醫療用品(非醫療院所使用)	60,000	47,833	-12,167	-20.28
32Y 其他用品消耗	2,946,516	3,303,079	356,563	12.10
4 租金、償債、利息及相關手續費	136,000	453,855	317,855	233.72
41 地租及水租	0	279,000	279,000	0.00
413 場地租金	0	279,000	279,000	0.00
44 交通及運輸設備租金	115,840	174,855	59,015	50.95
442 車租	115,840	174,855	59,015	50.95
45 雜項設備租金	20,160	0	-20,160	-100.00
451 雜項設備租金	20,160	0	-20,160	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	12,086,000	19,449,290	7,363,290	60.92
51 購建固定資產	3,298,000	5,768,493	2,470,493	74.91
514 購置機械及設備	2,014,000	2,748,769	734,769	36.48
515 購置交通及運輸設備	140,000	807,045	667,045	476.46
516 購置雜項設備	1,144,000	2,212,679	1,068,679	93.42
52 購置無形資產	36,000	13,870	-22,130	-61.47
521 購置電腦軟體	36,000	13,870	-22,130	-61.47
54 遞延支出	8,752,000	13,666,927	4,914,927	56.16
541 遞延修繕房屋建築支出	8,752,000	8,519,224	-232,776	-2.66
542 其他遞延支出	0	5,147,703	5,147,703	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	851,000	929,114	78,114	9.18
61 土地稅	9,556	8,932	-624	-6.53
612 一般土地地價稅	9,556	8,932	-624	-6.53
63 房屋稅	651,507	628,782	-22,725	-3.49
631 一般房屋稅	651,507	628,782	-22,725	-3.49
64 消費與行為稅	189,937	290,800	100,863	53.10

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109年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
644 營業稅	189,937	290,800	100,863	53.10
66 規費	0	600	600	0.00
661 行政規費與強制費	0	600	600	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,899,000	1,945,478	46,478	2.45
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	847,000	868,732	21,732	2.57
726 獎助學員生給與	780,000	868,732	88,732	11.38
72Y 其他捐助、補助與獎助	67,000	0	-67,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,050,000	1,074,746	24,746	2.36
743 獎勵費用	0	80,388	80,388	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,050,000	994,358	-55,642	-5.30
9 其他	681,000	558,746	-122,254	-17.95
91 其他支出	681,000	558,746	-122,254	-17.95
91Y 其他	681,000	558,746	-122,254	-17.95
合 計	239,992,000	252,751,316	12,759,316	5.32

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 109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	180,000			
291 公共關係費	180,000	180,000			
統計所需項目	7,985,580	7,781,441	-204,139	-2.56	
185 員工通勤交通費	1,471,680	1,343,506	-128,174	-8.71	
27D 計時與計件人員酬金		576,149	576,149		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,477,900	5,847,916	-629,984	-9.73	
521 購置電腦軟體	36,000	13,870	-22,130	-61.47	

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109年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目淨額	財產分類 統計表金額	差異金額	差異原因
合 計	2,816,985,010	2,816,794,639	-190,371	
代管資產-土地	1,913,149,654	1,913,149,654		
代管資產-房屋及建築 設備	818,120,674	818,120,674		
代管資產-其他政府	41,659,936	41,659,936		
土地改良物	1,324,533	1,324,533		
房屋及建築	4,992	4,992		
機械及設備	20,439,064	20,439,064		
交通及運輸設備	1,785,704	1,785,704		
雜項設備	20,310,082	20,310,082		
電腦軟體	190,371		-190,371	係因電腦軟體不入 財產管理系統。

主辦會計人員：

機關長官：