

40501075

中華民國 113 年度

(113年1月1日至113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 113年度附屬單位決算之分決算 目 次

甲、財務摘要	第 1 至 1	頁
乙、總說明	第 3 至 6	頁
丙、決算報表		
一、主要表		
(一)基金來源、用途及餘絀表	第 7 至 8	頁
二、附屬表		
(一)基金來源明細表	第 9 至 9	頁
(二)基金用途明細表	第 10 至 14	頁
(三)貸出款明細表	第 --	頁
(四)資本資產明細表	第 16 至 17	頁
(五)長期負債明細表	第 --	頁
(六)固定資產建設改良擴充明細表	第 18 至 19	頁
(七)資金轉投資及其餘絀明細表	第 --	頁
(八)員工人數彙計表	第 20 至 20	頁
(九)用人費用彙計表	第 22 至 23	頁
(十)增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 --	頁
(十一)主要業務計畫執行績效摘要表	第 24 至 24	頁
(十二)各項費用彙計表	第 25 至 27	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第 28 至 28	頁
丁、會計報表		
一、平衡表	第 30 至 33	頁
二、收入支出表	第 34 至 34	頁
三、現金流量表	第 35 至 35	頁
戊、參考表		
一、決算與會計收支對照表	第 37 至 38	頁
附錄(調節表及對帳單等)		

# 財 務 摘 要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減	%
經營成績：				
基金來源	262,309,512	253,477,135	8,832,377	3.48
基金用途	261,095,480	268,845,682	-7,750,202	- 2.88
賸餘(短絀)	1,214,032	-15,368,547	16,582,579	--
餘絀情形：				
基金餘額	19,093,838	17,879,806	1,214,032	6.79
現金流量①：				
現金及約當現金之淨增(減)	-5,706,706	-16,045,494	10,338,788	--

附註：①現金流量之現金及約當現金包括現金及自投資日起 3 個月內到期或清償之債權證券。

②以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。

本 頁 空 白

# 臺北市地方教育發展基金臺北市立南湖高級中學

## 總 說 明

### 中華民國 113 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245,872,000元，決算數252,595,781元。

係新購體育、自然、特教、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；教師甄選、社團活動、輔導活動、法治教育活動、性別平等教育宣導、教師進修研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學生強健的身體，增進學生各項生活智能。

##### (二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列2,443,000元，決算數2,384,849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1,651,000元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數3,602,000元)，決算數6,114,850元。

係汰換電腦設備、購買圖書及充實各科教學設備，並辦理風災及震災修復工程等，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262,309,512元，較預算數245,075,000元，增加17,234,512元，計增7.03%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1.違規罰款收入：決算數36元，較預算數13,000元，減少12,964元，計減99.72%。

主要係因：

廠商罰款收入36元覈實繳庫致較預算數減少。

2.服務收入：決算數576,725元，較預算數490,000元，增加86,725元，計增17.70%。

主要係因：

教科書作業管理費、教師及體育班甄選報名費等收入較預算數增加。

3.財產處分收入：決算數64,239元，較預算數135,000元，減少70,761元，計減52.42%。

主要係因：

報廢財產減少，致財產處分收入較預算數減少。

4.租金收入：決算數550,429元，較預算數949,000元，減少398,571元，計減42.00%。

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，因重新招商，自113年4月1日開始營運，致租金收入較預算數減少。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市立南湖高級中學

## 總 說 明

### 中華民國 113 年度

- 5.權利金收入：決算2,559,062元，較預算數4,400,000元，減少1,840,938元，計減41.84%。  
主要係因：  
運動場館及地下停車場委外經營之權利金收入，因重新招商，自113年4月1日開始營運，致權利金收入較預算數減少。
- 6.其他財產收入：決算數3,437,953元，較預算數1,204,000元，增加2,233,953元，計增185.54%。  
主要係因：  
熱食部使用費收入及開放場地收入增加，致其他財產收入較預算數增加。
- 7.公庫撥款收入：決算數212,598,184元，較預算數207,636,000元，增加4,962,184元，計增2.39%。  
主要係因：  
教育局補助：  
(1) 113年用人費用不敷數4,047,000元。  
(2) 113年災害準備金915,184元。
- 8.政府其他撥入收入：決算數9,475,076元，較預算數0元，增加9,475,076元。  
主要係因：  
教育部補助：  
(1) 學校約用運動傷害防護員巡迴服務試行計畫(112學年513,048元、113學年349,128元)。  
(2) 113年前瞻基礎建設高中科技輔助自主學習計畫(經常門246,000元、資本門873,142元)。  
(3) 學生學習扶助計畫(112學年29,360元、113學年11,880元)。  
(4) 實施十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費(112學年818,168元、113學年451,232元)。  
(5) 112學年高中優質化輔助計畫第2期(經常門543,561元、資本門406,000元)。  
(6) 113年補助公立高級中等學校充實行政人力經費176,480元。  
(7) 113學年高中優質化輔助計畫第1期(經常門464,700元、資本門422,930元)。  
(8) 113年增聘運動教練計畫680,874元及辦理學務輔導工作所需人力業務經費15,718元。  
(9) 第二外語計畫(112學年64,960元、113學年2,745元)。  
(10)113學年度教師增能研習經費20,000元。  
(11)113年協助學務輔導工作教師之減授課節數鐘點費13,230元。  
(12)113年中小學數位學習精進方案代理代課費101,640元。  
(13)113年高級中等學校強化數位教學暨學習資訊應用環境計畫1,085,983元及教學軟體230,800元。  
(14)113年推動中小學社區社團學生棒球發展計畫39,763元。  
(15)113年學習輔導計畫-體育班學生136,620元及原住民學生16,236元。  
(16)113年友善提供多元生理用品經費11,730元及運動發展基金補助學校運動團隊90,000元。  
(17)113年高中充實一般教學設備計畫823,724元及新南向政策學校體育交流輔導計畫197,640元。  
(18)113年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫18,900元。  
(19)高中原住民族語文課程開課經費(112學年27,619元、113學年18,900元)。  
(20)高中本土語(閩南語、閩東語、客語)開課經費(112學年147,765元、113學年59,889元)。  
(21)高中手語課程開課經費(112學年123,624元、113學年82,274元)。  
(22)112學年國際教育旅行計畫24,000元及參加閩客語能力認證報名費420元。  
(23)112學年高級中等學校學生校園刊物印製費21,000元。  
(24)113學年高中適性及彈性學習時間與大專校院協作共好計畫24,993元。  
(25)113學年國際教育輔助計畫課程項目及國際教育教師共備社群項目82,500元。  
(26)113學年國際教育輔助計畫國際交流接待項目5,900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 113 年度

9.學雜費收入：決算數24,952,017元，較預算數26,472,000元，減少1,519,983元，計減5.74%。

10.受贈收入：決算數6,636,909元，較預算數3,000,000元，增加3,636,909元，計增121.23%。

主要係因：

各界捐款實際收入較預算數增加。

11.雜項收入：決算數1,458,882元，較預算數776,000元，增加682,882元，計增88.00%。

主要係因：

冷氣維護汰換費等覈實繳庫致較預算數增加。

### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數261,095,480元，較預算數249,966,000元，增加11,129,480元，計增4.45%。

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252,595,781元，較預算數245,872,000元，增加6,723,781元，計增2.73%。

2.一般行政管理計畫：決算數2,384,849元，較預算數2,443,000元，減少58,151元，計減2.38%。

3.建築及設備計畫：決算數6,114,850元，較預算數1,651,000元，增加4,463,850元，計增270.37%。

主要係因：

- (1) 風災及震災修復工程執行數併決算915,402元。
- (2) 補辦預算奉准先行辦理執行數3,598,767元。
- (3) 電腦軟體26,000元年限小於2年及單價低於1萬元移列28A。
- (4) 建築及設備計畫法定預算節餘款24,319元。

### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數1,214,032元，較預算短絀數4,891,000元，反絀為餘，計相差6,105,032元。

主要係因：

1. 政府其他撥入收入、公庫撥款收入、其他財產收入、服務收入、受贈收入、雜項收入等超收17,234,512元。
2. 一般行政管理計畫法定預算節餘款58,151元。
3. 建築及設備計畫法定預算節餘款24,319元。
4. 補辦預算奉准先行辦理執行數3,598,767元。
5. 電腦軟體26,000元年限小於2年及單價低於1萬元移列28A。
6. 併決算辦理7,639,183元：
  - (1) 113學年度推動中小學數位學習精進方案經費242,038元。
  - (2) 113年風災及震災修復工程執行數915,402元。
  - (3) 112學年及113學年實施十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費1,269,400元。
  - (4) 113年教育局補助用人費用不足數2,369,204元。
  - (5) 113年接受各界捐款補助學生獎助學金經費1,271,960元。
  - (6) 113年補助公立高級中等學校充實行政人力經費176,480元。
  - (7) 112學年及113學年高中學校進用運動防護員服務計畫713,825元。
  - (8) 113年增聘運動教練計畫經費680,874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 113 年度

### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入2,620,957元。  
投資活動之淨現金流出7,025,869元。  
籌資活動之淨現金流出1,301,794元。  
本年度現金及約當現金之淨減5,706,706元。  
期初現金及約當現金17,684,782元。  
期末現金及約當現金11,978,076元。

### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為80,898,905元，包括：

流動資產15,622,812元，較上年度19,906,898元，減少4,284,086元，主要係因各項補助款及委辦經費減少，致公庫存款及保管款減少。

長期貸墊款及準備金17,916,802元，較上年度16,973,382元，增加943,420元，主要係因捐款增加，致其他準備金增加。

固定資產46,970,388元，較上年度54,146,232元，減少7,175,844元，主要係因財產報廢及資產折舊所致。

無形資產174,105元，較上年度437,376元，減少263,271元，主要係因教育部補助購置電腦軟體減少所致。

其他資產214,798元，較上年度169,509元，增加45,289元，主要係因委辦案件先行墊付所致。

決算日負債總額為14,660,574元，包括：

流動負債5,744,353元，較上年度8,050,017元，減少2,305,664元，主要係因委辦案件減少所致。

其他負債8,916,221元，較上年度11,119,966元，減少2,203,745元，主要係因保證金退還及職工退休所致。

決算日淨資產為66,238,331元。

### 五、其他：

- (一) 本年度併決算數28,716,912元及補辦預算數3,602,000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。

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 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算審定數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	245,075,000	100.00	262,309,512	100.00	17,234,512	7.03	253,477,135	100.00
41 徵收及依法分配收入	13,000	0.01	36	0.00	-12,964	-99.72	8,800	0.00
415 違規罰款收入	13,000	0.01	36	0.00	-12,964	-99.72	8,800	0.00
43 勞務收入	490,000	0.20	576,725	0.22	86,725	17.70	451,895	0.18
431 服務收入	490,000	0.20	576,725	0.22	86,725	17.70	451,895	0.18
45 財產收入	6,688,000	2.73	6,611,683	2.52	-76,317	-1.14	5,365,604	2.12
451 財產處分收入	135,000	0.06	64,239	0.02	-70,761	-52.42	88,760	0.04
452 租金收入	949,000	0.39	550,429	0.21	-398,571	-42.00	570,370	0.23
453 權利金收入	4,400,000	1.80	2,559,062	0.98	-1,840,938	-41.84	3,042,938	1.20
45Y 其他財產收入	1,204,000	0.49	3,437,953	1.31	2,233,953	185.54	1,663,536	0.66
46 政府撥入收入	207,636,000	84.72	222,073,260	84.66	14,437,260	6.95	217,136,152	85.66
462 公庫撥款收入	207,636,000	84.72	212,598,184	81.05	4,962,184	2.39	208,857,398	82.40
46Y 政府其他撥入收入			9,475,076	3.61	9,475,076		8,278,754	3.27
4S 教學收入	26,472,000	10.80	24,952,017	9.51	-1,519,983	-5.74	26,488,460	10.45
4S1 學雜費收入	26,472,000	10.80	24,952,017	9.51	-1,519,983	-5.74	26,488,460	10.45
4Y 其他收入	3,776,000	1.54	8,095,791	3.09	4,319,791	114.40	4,026,224	1.59
4Y0 受贈收入	3,000,000	1.22	6,636,909	2.53	3,636,909	121.23	3,385,367	1.34
4YY 雜項收入	776,000	0.32	1,458,882	0.56	682,882	88.00	640,857	0.25
5 基金用途	249,966,000	102.00	261,095,480	99.54	11,129,480	4.45	268,845,682	106.06
52 高中及高職教育計畫	245,872,000	100.33	252,595,781	96.30	6,723,781	2.73	241,442,085	95.25
5L 一般行政管理計畫	2,443,000	1.00	2,384,849	0.91	-58,151	-2.38	2,316,966	0.91
5M 建築及設備計畫	1,651,000	0.67	6,114,850	2.33	4,463,850	270.37	25,086,631	9.90
購建固定資產	1,625,000	0.66	6,114,850	2.33	4,489,850	276.30	25,031,131	9.88
其他	26,000	0.01			-26,000	-100.00	55,500	0.02
本期賸餘(短絀)	-4,891,000		1,214,032		6,105,032	-124.82	-15,368,547	
期初基金餘額	28,240,000		17,879,806		-10,360,194	-36.69	33,248,353	
解繳公庫								
期末基金餘額	23,349,000		19,093,838		-4,255,162	-18.22	17,879,806	

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 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		28,716,912
431服務收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	86,725
45Y其他財產收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	2,233,953
462公庫撥款收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	4,962,184
46Y政府其他撥入收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	9,475,076
4YO受贈收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	3,636,909
4YY雜項收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	682,882
52 高中及高職教育計畫	114.2.12北市教會字第1143038034號	6,723,781
5M 建築及設備計畫	114.2.12北市教會字第1143038034號	915,402

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 113 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	245,075,000	262,309,512	17,234,512	7.03	
41 徵收及依法分配收入	13,000	36	-12,964	-99.72	
415 違規罰款收入	13,000	36	-12,964	-99.72	係廠商罰款收入36元覈實繳庫致較預算數減少。
43 勞務收入	490,000	576,725	86,725	17.70	
431 服務收入	490,000	576,725	86,725	17.70	係教科書作業管理費、教師及體育班甄選報名費等收入較預算數增加。
45 財產收入	6,688,000	6,611,683	-76,317	-1.14	
451 財產處分收入	135,000	64,239	-70,761	-52.42	係報廢財產減少，財產處分收入較預算數減少。
452 租金收入	949,000	550,429	-398,571	-42.00	係運動場館及地下停車場租金收入550,429元覈實繳庫。
453 權利金收入	4,400,000	2,559,062	-1,840,938	-41.84	係運動場館及地下停車場權利金收入2,559,062元覈實繳庫。
45Y 其他財產收入	1,204,000	3,437,953	2,233,953	185.54	係開放場地收入增加，致其他財產收入較預算數增加。
46 政府撥入收入	207,636,000	222,073,260	14,437,260	6.95	
462 公庫撥款收入	207,636,000	212,598,184	4,962,184	2.39	
46Y 政府其他撥入收入		9,475,076	9,475,076	0.00	係教育部補助113學年學校約用運動傷害防護員巡迴服務試行計畫等收入9,475,076元所致。
4S 教學收入	26,472,000	24,952,017	-1,519,983	-5.74	
4S1 學雜費收入	26,472,000	24,952,017	-1,519,983	-5.74	
4Y 其他收入	3,776,000	8,095,791	4,319,791	114.40	
4Y0 受贈收入	3,000,000	6,636,909	3,636,909	121.23	係各界捐款實際收入較預算數增加。
4YY 雜項收入	776,000	1,458,882	682,882	88.00	係冷氣維護汰換費收入、學生證收入等1,458,882元覈實繳庫。

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 113 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
5 基金用途	249,966,000	261,095,480	11,129,480	4.45	
52 高中及高職教育計畫	245,872,000	252,595,781	6,723,781	2.73	
1 用人費用	221,193,000	223,564,724	2,371,724	1.07	
11 正式員額薪資	133,784,880	135,873,854	2,088,974	1.56	
113 職員薪金	132,571,440	134,883,782	2,312,342	1.74	
114 工員工資	1,213,440	990,072	-223,368	-18.41	
12 聘僱及兼職人員薪資	9,371,748	9,414,965	43,217	0.46	
121 聘用人員薪金	1,170,408	1,328,231	157,823	13.48	
124 兼職人員酬金	8,201,340	8,086,734	-114,606	-1.40	
13 加（夜）班費	2,630,512	2,583,950	-46,562	-1.77	
131 延長工時加班費	932,084	678,921	-253,163	-27.16	
134 未休假加班費	1,698,428	1,905,029	206,601	12.16	
15 獎金	33,479,922	34,350,958	871,036	2.60	
151 考績獎金	16,610,510	17,810,463	1,199,953	7.22	
152 年終獎金	16,869,412	16,540,495	-328,917	-1.95	
16 退休及卹償金	25,774,560	23,237,098	-2,537,462	-9.84	
161 職員退休及離職金	25,677,480	22,816,866	-2,860,614	-11.14	
162 工員退休及離職金	97,080	420,232	323,152	332.87	
18 福利費	16,151,378	18,103,899	1,952,521	12.09	
181 分擔員工保險費	11,658,060	13,650,848	1,992,788	17.09	
183 傷病醫藥費	569,600	260,300	-309,300	-54.30	
185 員工通勤交通費	1,440,780	1,226,127	-214,653	-14.90	
18Y 其他福利費	2,482,938	2,966,624	483,686	19.48	
2 服務費用	14,950,000	19,089,552	4,139,552	27.69	
21 水電費	2,703,355	2,808,355	105,000	3.88	
212 工作場所電費	2,208,000	2,427,996	219,996	9.96	
214 工作場所水費	495,355	380,359	-114,996	-23.21	
22 郵電費	357,070	236,352	-120,718	-33.81	
221 郵費	99,070	83,742	-15,328	-15.47	
222 電話費	258,000	152,610	-105,390	-40.85	
23 旅運費	496,136	1,072,393	576,257	116.15	
231 國內旅費	298,066	528,785	230,719	77.41	
232 國外旅費		154,912	154,912		
235 貨物運費	37,800	126,000	88,200	233.33	
23Y 其他旅運費	160,270	262,696	102,426	63.91	
24 印刷裝訂與廣告費	272,150	516,360	244,210	89.73	
241 印刷及裝訂費	272,150	516,360	244,210	89.73	
25 修理保養及保固費	2,995,767	2,771,972	-223,795	-7.47	

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 113 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
252 一般房屋修護費	1,180,784	1,071,635	-109,149	-9.24	
255 機械及設備修護費	846,640	833,435	-13,205	-1.56	
257 雜項設備修護費	968,343	866,902	-101,441	-10.48	
26 保險費	258,940	316,929	57,989	22.39	
268 責任保險費	50,000	78,455	28,455	56.91	
26Y 其他保險費	208,940	238,474	29,534	14.14	
27 一般服務費	1,583,912	3,490,240	1,906,328	120.36	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	14,952	13,882	-1,070	-7.16	
279 外包費	847,760	851,340	3,580	0.42	
27D 計時與計件人員酬金	277,200	2,211,018	1,933,818	697.63	
27F 體育活動費	444,000	414,000	-30,000	-6.76	
28 專業服務費	6,282,670	7,876,951	1,594,281	25.38	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,699,400	5,829,671	1,130,271	24.05	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	144,270	164,400	20,130	13.95	
289 試務甄選費	48,000	136,700	88,700	184.79	
28A 電腦軟體服務費		481,800	481,800		
28Y 其他專業服務費	1,391,000	1,264,380	-126,620	-9.10	
3 材料及用品費	5,400,000	4,230,394	-1,169,606	-21.66	
31 使用材料費	1,301,696	694,663	-607,033	-46.63	
315 設備零件	1,301,696	694,663	-607,033	-46.63	
32 用品消耗	4,098,304	3,535,731	-562,573	-13.73	
321 辦公(事務)用品	820,624	544,630	-275,994	-33.63	
322 報章雜誌	100,000	17,398	-82,602	-82.60	
323 農業與園藝用品及環境美化費	78,500	69,500	-9,000	-11.46	
325 服裝	44,000		-44,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	60,000	62,658	2,658	4.43	
32Y 其他用品消耗	2,995,180	2,841,545	-153,635	-5.13	
4 租金、償債、利息及相關手續費	631,000	418,920	-212,080	-33.61	
41 地租及水租	525,000		-525,000	-100.00	
413 場地租金	525,000		-525,000	-100.00	
44 交通及運輸設備租金	106,000	418,920	312,920	295.21	
442 車租	106,000	418,920	312,920	295.21	
6 稅捐及規費(強制費)	911,000	664,808	-246,192	-27.02	
61 土地稅	9,556	7,158	-2,398	-25.09	

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 113 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
612 一般土地地價稅	9,556	7,158	-2,398	-25.09	
63 房屋稅	651,507	657,650	6,143	0.94	
631 一般房屋稅	651,507	657,650	6,143	0.94	
64 消費與行為稅	249,937		-249,937	-100.00	
644 營業稅	249,937		-249,937	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,865,000	3,238,445	1,373,445	73.64	
72 捐助、補助與獎助	798,000	2,057,632	1,259,632	157.85	
726 獎助學員生給與	778,160	2,057,632	1,279,472	164.42	
72Y 其他捐助、補助與獎助	19,840		-19,840	-100.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,067,000	1,180,813	113,813	10.67	
743 獎勵費用	314,000	296,496	-17,504	-5.57	
744 慰問、照護及濟助金		6,000	6,000		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	753,000	878,317	125,317	16.64	
9 其他	922,000	1,388,938	466,938	50.64	
91 其他支出	922,000	1,388,938	466,938	50.64	
91Y 其他	922,000	1,388,938	466,938	50.64	
5L 一般行政管理計畫	2,443,000	2,384,849	-58,151	-2.38	
1 用人費用	160,000	160,000			
13 加(夜)班費	160,000	160,000			
131 延長工時加班費	160,000	160,000			
2 服務費用	1,834,000	1,992,615	158,615	8.65	
22 郵電費	100		-100	-100.00	
222 電話費	100		-100	-100.00	
23 旅運費		500	500		
235 貨物運費		500	500		
27 一般服務費	912,000	1,039,415	127,415	13.97	
273 公證費		2,425	2,425		
279 外包費	912,000	1,036,990	124,990	13.71	
28 專業服務費	769,500	800,300	30,800	4.00	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	99,750	99,750			
28Y 其他專業服務費	669,750	700,550	30,800	4.60	
29 公共關係費	152,400	152,400			
291 公共關係費	152,400	152,400			
3 材料及用品費	447,000	228,694	-218,306	-48.84	
32 用品消耗	447,000	228,694	-218,306	-48.84	

地方教育發展基金—臺北市立南湖高級中學  
基金用途明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
321 辦公(事務)用品	447,000	228,694	-218,306	-48.84	
6 稅捐及規費(強制費)		1,540	1,540		
66 規費		1,540	1,540		
661 行政規費與強制費		1,540	1,540		
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	1,651,000	6,114,850	4,463,850	270.37	1.本基金建築及設備計畫之購建固定資產(含遞延支出)除法定預算數外，另有以前年度保留數0元及奉准先行辦理數3,602,000元。建築及設備計畫之購建固定資產(含遞延支出)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3,598,767元。2.決算數較預算數增加4,463,850元，主要係因：(1)風災及震災修復工程執行數併決算915,402元。(2)電腦軟體26,000元年限小於2年及單價低於1萬元移列28A。(3)補辦預算奉准先行執行數3,598,767元。(4)建築及設備計畫法定預算節餘款24,319元。
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	1,651,000	6,114,850	4,463,850	270.37	
51 購建固定資產	1,625,000	5,199,448	3,574,448	219.97	
514 購置機械及設備	1,036,840	3,676,035	2,639,195	254.54	
515 購置交通及運輸設備	69,000	158,000	89,000	128.99	
516 購置雜項設備	519,160	1,365,413	846,253	163.00	
52 購置無形資產	26,000		-26,000	-100.00	
521 購置電腦軟體	26,000		-26,000	-100.00	
54 遞延支出		915,402	915,402		
541 遞延修繕房屋建築支出		915,402	915,402		

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 113 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713,825元。
- (2)教育部補助增聘運動教練1人，預算數0元，決算數721,380元。
- (3)教育部補助閩客語教學等外聘教師按節計算，預算數277,200元，決算數523,699元。
- (4)教育部補助充實行政人力行政助理1人，預算數0元，決算數252,114元。

2.外包費：

- (1)游泳池救生員人力外包2人，預算數847,760元，決算數851,340元。
- (2)職工(技工、工友)業務外包按件計算，預算數912,000元，決算數1,036,990元。

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>	212,071,194	-157,487,586	5,253,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	12,939,524	-6,397,610	
房屋及建築	499,161	-494,169	
機械及設備	106,296,819	-82,836,091	3,680,840
交通及運輸設備	15,182,211	-13,737,545	158,000
雜項設備	76,716,103	-54,022,171	1,388,160
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	437,376		26,000
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3,680,840元，係法定預算數1,036,840元及補辦預算2,644,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計158,000元，係法定預算數69,000元及補辦預算89,000元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數計1,388,160元，係法定預算數519,160元及補辦預算869,000元。

4.電腦軟體：

增加數可用預算數計26,000元，係法定預算數26,000元。

減少數可用預算數計272,958元，係法定預算數272,958元。

二、各財產項目決算數變動原因分析如下：

1.機械及設備：

增加數計9,837,088元，變動原因為：(1)增置：電腦等 3,676,035元。(2)撥入：教育局移撥平板電腦等計6,161,053元。減少數計3,354,024元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等計3,354,024元。

臺北市立南湖高級中學

**產明細表**

113 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		
11,642,205	272,958	4,806,316	-14,275,004	47,144,493
			-1,030,032	5,511,882
				4,992
9,837,088		3,354,024	-9,945,522	19,998,270
158,000		497,495	49,627	1,154,798
1,647,117		691,526	-3,349,077	20,300,446
	272,958	263,271		174,105

註 2.交通及運輸設備：

增加數計158,000元，變動原因為：(1)增置：數位專業錄音機等 158,000元。減少數計497,495元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢擴大機等計497,495元。

3.雜項設備：

增加數計1,647,117元，變動原因為：(1)增置：飲水機6台等1,365,413元。(2)撥入：體育局補助排球基層訓練站購置光動訓練設備等計69,800元。(3)受贈：畢聯會購置舞台階梯1架等計211,904元。減少數計691,526元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢除濕機等691,526元。

4.電腦軟體：

減少數計263,271元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至113年12月底止累計攤銷263,271元。

三、各項資產項目期末餘額與財產管理系統之分類統計表結存金額，差異原因分析：

1.電腦軟體: 係因電腦軟體不入財產管理系統。

地方教育發展基金—臺北市立南湖高級中學  
**固定資產建設改良擴充明細表**  
 中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 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		1,036,840	2,644,000		3,680,840	3,676,035	-4,805	
機械及設備		1,036,840	2,644,000		3,680,840	3,676,035	-4,805	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		69,000	89,000		158,000	158,000		
交通及運輸設備		69,000	89,000		158,000	158,000		
購建中固定資產								
雜項設備		519,160	869,000		1,388,160	1,365,413	-22,747	
雜項設備		519,160	869,000		1,388,160	1,365,413	-22,747	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		1,625,000	3,602,000		5,227,000	5,199,448	-27,552	

本年度調整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113年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		3,602,000
購置機械及設備	113.05.07府授主事預字第1133004123號	22,000
購置機械及設備	113.05.28府授教會字第1133065288號	1,553,000
購置機械及設備	113.09.24府授教會字第1133096949號	922,000
購置機械及設備	113.11.13府授主事預字第1133010256號	22,000
購置機械及設備	113.12.25府授教會字第1133120826號	125,000
購置交通及運輸設備	113.05.28府授教會字第1133065288號	89,000
購置雜項設備	113.05.07府授主事預字第1133004123號	63,000
購置雜項設備	113.05.28府授教會字第1133065288號	233,000
購置雜項設備	113.11.13府授主事預字第1133010256號	273,000
購置雜項設備	113.12.25府授教會字第1133120826號	300,000

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 113 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	149	144	-5	
職員	144	139	-5	
技工	2	1	-1	
聘用	2	3	1	依臺北市政府113年3月25日府授人管字第1130111873號函新增約聘學務創新人力1名。
工友	1	1	0	
合計	149	144	-5	

說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

- (1)教育部補助運動傷害防護員1人。
- (2)教育部補助增聘運動教練1人。
- (3)教育部補助閩客語教學等外聘教師按節計算。
- (4)教育部補助充實行政人力行政助理1人。

2.外包費：

- (1)游泳池救生員人力外包2人。
- (2)職工(技工、工友)業務外包按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市立南湖高級中學  
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項目	預 算										兼任人員用人費用	總計
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
高中及高職教育計畫	133,784,880	1,170,408	2,630,512		33,479,922	25,774,560		16,151,378		212,991,660	8,201,340	221,193,000
正式人員	133,784,880		2,630,512		33,333,620	14,674,164		15,934,050		200,357,226		200,357,226
聘僱人員		1,170,408			146,302	70,224		211,328		1,598,262		1,598,262
兼任人員											8,201,340	8,201,340
其他人員						11,030,172		6,000		11,036,172		11,036,172
一般行政管理計畫			160,000							160,000		160,000
正式人員			160,000							160,000		160,000
合 計	133,784,880	1,170,408	2,790,512		33,479,922	25,774,560		16,151,378		213,151,660	8,201,340	221,353,000

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，113年度預算編列149人，計16,610,510元，執行結果決算135人，計17,810,463元。

2.年終工作獎金係依據行政院112年12月18日院授人給字第1124002162號函訂定發布「一百十二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，113年度預算編列149人，計16,869,412元，執行結果決算151人，計16,540,495元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

(1)教育部補助運動傷害防護員計畫，預算數0元，決算數713,825元。

(2)教育部補助增聘運動教練計畫，預算數0元，決算數721,380元。

(3)教育部補助閩客語教學等外聘教師計畫，預算數277,200元，決算數523,699元。

(4)教育部補助充實行政人力行政助理計畫，預算數0元，決算數252,114元。

2.外包費：

(1)游泳池救生員人力外包，預算數847,760元，決算數851,340元。

(2)職工(技工、工友)業務外包，預算數912,000元，決算數1,036,990元。

地方教育發展基金—臺北市立南湖高級中學  
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	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
135,873,854	1,328,231	2,583,950		34,350,958	23,237,098		18,103,899		215,477,990	8,086,734	223,564,724
135,873,854		2,567,147		34,213,996	15,599,078		17,887,571		206,141,646		206,141,646
	1,328,231	16,803		136,962	80,217		208,328		1,770,541		1,770,541
										8,086,734	8,086,734
					7,557,803		8,000		7,565,803		7,565,803
		160,000							160,000		160,000
		160,000							160,000		160,000
135,873,854	1,328,231	2,743,950		34,350,958	23,237,098		18,103,899		215,637,990	8,086,734	223,724,724

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 113 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			245,872,000		252,595,781		6,723,781 2.73	
高中及高職教 育計畫			245,872,000		252,595,781		6,723,781 2.73	

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113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	221,353,000	223,724,724	2,371,724	1.07
11 正式員額薪資	133,784,880	135,873,854	2,088,974	1.56
113 職員薪金	132,571,440	134,883,782	2,312,342	1.74
114 工員工資	1,213,440	990,072	-223,368	-18.41
12 聘僱及兼職人員薪資	9,371,748	9,414,965	43,217	0.46
121 聘用人員薪金	1,170,408	1,328,231	157,823	13.48
124 兼職人員酬金	8,201,340	8,086,734	-114,606	-1.40
13 加(夜)班費	2,790,512	2,743,950	-46,562	-1.67
131 延長工時加班費	1,092,084	838,921	-253,163	-23.18
134 未休假加班費	1,698,428	1,905,029	206,601	12.16
15 獎金	33,479,922	34,350,958	871,036	2.60
151 考績獎金	16,610,510	17,810,463	1,199,953	7.22
152 年終獎金	16,869,412	16,540,495	-328,917	-1.95
16 退休及卹償金	25,774,560	23,237,098	-2,537,462	-9.84
161 職員退休及離職金	25,677,480	22,816,866	-2,860,614	-11.14
162 工員退休及離職金	97,080	420,232	323,152	332.87
18 福利費	16,151,378	18,103,899	1,952,521	12.09
181 分擔員工保險費	11,658,060	13,650,848	1,992,788	17.09
183 傷病醫藥費	569,600	260,300	-309,300	-54.30
185 員工通勤交通費	1,440,780	1,226,127	-214,653	-14.90
18Y 其他福利費	2,482,938	2,966,624	483,686	19.48
2 服務費用	16,784,000	21,082,167	4,298,167	25.61
21 水電費	2,703,355	2,808,355	105,000	3.88
212 工作場所電費	2,208,000	2,427,996	219,996	9.96
214 工作場所水費	495,355	380,359	-114,996	-23.21
22 郵電費	357,170	236,352	-120,818	-33.83
221 郵費	99,070	83,742	-15,328	-15.47
222 電話費	258,100	152,610	-105,490	-40.87
23 旅運費	496,136	1,072,893	576,757	116.25
231 國內旅費	298,066	528,785	230,719	77.41
232 國外旅費	0	154,912	154,912	0.00
235 貨物運費	37,800	126,500	88,700	234.66
23Y 其他旅運費	160,270	262,696	102,426	63.91
24 印刷裝訂與廣告費	272,150	516,360	244,210	89.73
241 印刷及裝訂費	272,150	516,360	244,210	89.73
25 修理保養及保固費	2,995,767	2,771,972	-223,795	-7.47
252 一般房屋修護費	1,180,784	1,071,635	-109,149	-9.24
255 機械及設備修護費	846,640	833,435	-13,205	-1.56
257 雜項設備修護費	968,343	866,902	-101,441	-10.48
26 保險費	258,940	316,929	57,989	22.39
268 責任保險費	50,000	78,455	28,455	56.91
26Y 其他保險費	208,940	238,474	29,534	14.14
27 一般服務費	2,495,912	4,529,655	2,033,743	81.48

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113年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
273 公證費	0	2,425	2,425	0.00
276 佣金、匯費、經理費及手續費	14,952	13,882	-1,070	-7.16
279 外包費	1,759,760	1,888,330	128,570	7.31
27D 計時與計件人員酬金	277,200	2,211,018	1,933,818	697.63
27F 體育活動費	444,000	414,000	-30,000	-6.76
28 專業服務費	7,052,170	8,677,251	1,625,081	23.04
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,699,400	5,829,671	1,130,271	24.05
287 委託檢驗(定)試驗認證費	244,020	264,150	20,130	8.25
289 試務甄選費	48,000	136,700	88,700	184.79
28A 電腦軟體服務費	0	481,800	481,800	0.00
28Y 其他專業服務費	2,060,750	1,964,930	-95,820	-4.65
29 公共關係費	152,400	152,400	0	0.00
291 公共關係費	152,400	152,400	0	0.00
3 材料及用品費	5,847,000	4,459,088	-1,387,912	-23.74
31 使用材料費	1,301,696	694,663	-607,033	-46.63
315 設備零件	1,301,696	694,663	-607,033	-46.63
32 用品消耗	4,545,304	3,764,425	-780,879	-17.18
321 辦公(事務)用品	1,267,624	773,324	-494,300	-38.99
322 報章雜誌	100,000	17,398	-82,602	-82.60
323 農業與園藝用品及環境美化費	78,500	69,500	-9,000	-11.46
325 服裝	44,000	0	-44,000	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	60,000	62,658	2,658	4.43
32Y 其他用品消耗	2,995,180	2,841,545	-153,635	-5.13
4 租金、償債、利息及相關手續費	631,000	418,920	-212,080	-33.61
41 地租及水租	525,000	0	-525,000	-100.00
413 場地租金	525,000	0	-525,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	106,000	418,920	312,920	295.21
442 車租	106,000	418,920	312,920	295.21
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	1,651,000	6,114,850	4,463,850	270.37
51 購建固定資產	1,625,000	5,199,448	3,574,448	219.97
514 購置機械及設備	1,036,840	3,676,035	2,639,195	254.54
515 購置交通及運輸設備	69,000	158,000	89,000	128.99
516 購置雜項設備	519,160	1,365,413	846,253	163.00
52 購置無形資產	26,000	0	-26,000	-100.00
521 購置電腦軟體	26,000	0	-26,000	-100.00
54 遞延支出	0	915,402	915,402	0.00
541 遞延修繕房屋建築支出	0	915,402	915,402	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	911,000	666,348	-244,652	-26.86
61 土地稅	9,556	7,158	-2,398	-25.09
612 一般土地地價稅	9,556	7,158	-2,398	-25.09
63 房屋稅	651,507	657,650	6,143	0.94
631 一般房屋稅	651,507	657,650	6,143	0.94

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113年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
64 消費與行為稅	249,937	0	-249,937	-100.00
644 營業稅	249,937	0	-249,937	-100.00
66 規費	0	1,540	1,540	0.00
661 行政規費與強制費	0	1,540	1,540	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,867,000	3,240,445	1,373,445	73.56
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	798,000	2,057,632	1,259,632	157.85
726 獎助學員生給與	778,160	2,057,632	1,279,472	164.42
72Y 其他捐助、補助與獎助	19,840	0	-19,840	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,067,000	1,180,813	113,813	10.67
743 獎勵費用	314,000	296,496	-17,504	-5.57
744 慰問、照護及濟助金	0	6,000	6,000	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	753,000	878,317	125,317	16.64
9 其他	922,000	1,388,938	466,938	50.64
91 其他支出	922,000	1,388,938	466,938	50.64
91Y 其他	922,000	1,388,938	466,938	50.64
合 計	249,966,000	261,095,480	11,129,480	4.45

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 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	152,400	307,312	154,912	101.65	1.臺北市府教育 局113年5月30日北市教綜字 第1133055639號函核定韓國國際 教育旅行。2.臺北市府教育 局113年11月21日北市教體字 第1133109776號函核定泰國移地 訓練。
232 國外旅費		154,912	154,912		
291 公共關係費	152,400	152,400			
統計所需項目	6,443,380	9,266,816	2,823,436	43.82	
185 員工通勤交通費	1,440,780	1,226,127	-214,653	-14.90	
27D 計時與計件人員酬金	277,200	2,211,018	1,933,818	697.63	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,699,400	5,829,671	1,130,271	24.05	
521 購置電腦軟體	26,000		-26,000	-100.00	

本 頁 空 白

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	80,898,905	100.00	91,633,397	100.00	-10,734,492	-11.71
<b>流動資產</b>	15,622,812	19.31	19,906,898	21.72	-4,284,086	-21.52
現金	11,978,076	14.81	17,684,782	19.30	-5,706,706	-32.27
銀行存款	11,978,076	14.81	17,684,782	19.30	-5,706,706	-32.27
銀行存款-公庫存款	6,242,032	7.72	8,562,214	9.34	-2,320,182	-27.10
銀行存款-保管款	5,736,044	7.09	9,122,568	9.96	-3,386,524	-37.12
應收款項	3,644,736	4.51	2,222,116	2.43	1,422,620	64.02
其他應收款	3,644,736	4.51	2,222,116	2.43	1,422,620	64.02
長期貸墊款及準備金	17,916,802	22.15	16,973,382	18.52	943,420	5.56
準備金	17,916,802	22.15	16,973,382	18.52	943,420	5.56
退休及離職準備金	5,336,669	6.60	6,238,620	6.81	-901,951	-14.46
其他準備金	12,580,133	15.55	10,734,762	11.71	1,845,371	17.19
其他準備金-其他	11,888,877	14.70	10,189,252	11.12	1,699,625	16.68
其他準備金-教育儲蓄戶	691,256	0.85	545,510	0.60	145,746	26.72
<b>固定資產</b>	46,970,388	58.06	54,146,232	59.09	-7,175,844	-13.25
土地改良物	5,511,882	6.81	6,541,914	7.14	-1,030,032	-15.75
土地改良物	12,939,524	15.99	12,939,524	14.12	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-7,427,642	-9.18	-6,397,610	-6.98	-1,030,032	16.10
房屋建築及設備	4,992	0.01	4,992	0.01	0	0.00
房屋建築及設備	499,161	0.62	499,161	0.54	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-494,169	-0.61	-494,169	-0.54	0	0.00
機械及設備	19,998,270	24.72	23,460,728	25.60	-3,462,458	-14.76
機械及設備	112,779,883	139.41	106,296,819	116.00	6,483,064	6.10
累計折舊-機械及設備	-92,781,613	-114.69	-82,836,091	-90.40	-9,945,522	12.01
交通及運輸設備	1,154,798	1.43	1,444,666	1.58	-289,868	-20.06
交通及運輸設備	14,842,716	18.35	15,182,211	16.57	-339,495	-2.24
累計折舊-交通及運輸設備	-13,687,918	-16.92	-13,737,545	-14.99	49,627	-0.36
雜項設備	20,300,446	25.09	22,693,932	24.77	-2,393,486	-10.55
雜項設備	77,671,694	96.01	76,716,103	83.72	955,591	1.25
累計折舊-雜項設備	-57,371,248	-70.92	-54,022,171	-58.95	-3,349,077	6.20
<b>無形資產</b>	174,105	0.22	437,376	0.48	-263,271	-60.19
無形資產	174,105	0.22	437,376	0.48	-263,271	-60.19
電腦軟體	174,105	0.22	437,376	0.48	-263,271	-60.19

信託代理與保證資產 350,000

保證品 350,000

- 註：1. 本年度信託代理與保證資產(負債)為350,000元，係運動場館、游泳池及地下停車場營運移轉案履約保證。  
2. 上年度信託代理與保證資產(負債)為440,000元，係運動場館、游泳池及地下停車場營運移轉案履約保證。  
3. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。  
4. 珍貴動產、不動產之總額0元。  
5. 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。  
6. 本表什項資產上年度決算數較審定數減少2,847,029,555元，係「應付代管資產」由什項負債項下重分類至什項資產所致。

臺北市立南湖高級中學  
表  
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>負 債</b>	14,660,574	18.12	19,169,983	20.92	-4,509,409	-23.52
流動負債	5,744,353	7.10	8,050,017	8.79	-2,305,664	-28.64
應付款項	5,744,353	7.10	8,050,017	8.79	-2,305,664	-28.64
應付代收款	3,322,807	4.11	5,385,986	5.88	-2,063,179	-38.31
應付代收款	3,322,807	4.11	5,385,986	5.88	-2,063,179	-38.31
應付費用	2,421,546	2.99	2,664,031	2.91	-242,485	-9.10
應付費用	2,421,546	2.99	2,664,031	2.91	-242,485	-9.10
其他負債	8,916,221	11.02	11,119,966	12.14	-2,203,745	-19.82
什項負債	8,916,221	11.02	11,119,966	12.14	-2,203,745	-19.82
存入保證金	2,628,035	3.25	3,906,091	4.26	-1,278,056	-32.72
存入保證金	2,628,035	3.25	3,906,091	4.26	-1,278,056	-32.72
應付退休及離職金	5,336,669	6.60	6,238,620	6.81	-901,951	-14.46
應付退休及離職金	5,336,669	6.60	6,238,620	6.81	-901,951	-14.46
暫收及待結轉帳項	951,517	1.18	975,255	1.06	-23,738	-2.43
暫收及待結轉帳項	951,517	1.18	975,255	1.06	-23,738	-2.43
<b>淨資產</b>	66,238,331	81.88	72,463,414	79.08	-6,225,083	-8.59
淨資產	66,238,331	81.88	72,463,414	79.08	-6,225,083	-8.59
淨資產	66,238,331	81.88	72,463,414	79.08	-6,225,083	-8.59
累積餘額	66,238,331	81.88	72,463,414	79.08	-6,225,083	-8.59
合 計	80,898,905	100.00	91,633,397	100.00	-10,734,492	-11.71

信託代理與保證負債 350,000

應付保證品 350,000

註：

地方教育發展基金—  
平衡  
中華民國113

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
其他資產	214,798	0.27	169,509	0.18	45,289	26.72
什項資產	214,798	0.27	169,509	0.18	45,289	26.72
暫付及待結轉帳項	214,798	0.27	169,509	0.18	45,289	26.72
代管資產	2,319,581,179	867.26	2,847,029,555	1,106.98	-527,448,376	-18.53
代管資產-土地	1,567,354,500	937.42	2,052,630,830	2,240.05	-485,276,330	-23.64
代管資產-房屋建築及設備	730,005,970	902.37	752,034,646	820.70	-22,028,676	-2.93
代管資產-其他政府	22,220,709	27.47	42,364,079	46.23	-20,143,370	-47.55
應付代管資產	-2,319,581,179	867.26	-2,847,029,555	1,106.98	527,448,376	-18.53
合 計	80,898,905	100.00	91,633,397	100.00	-10,734,492	-11.71

信託代理與保證資產 350,000  
保證品 350,000

- 註：1. 本年度信託代理與保證資產(負債)為350,000元，係運動場館、游泳池及地下停車場營運移轉案履約保證。  
2. 上年度信託代理與保證資產(負債)為440,000元，係運動場館、游泳池及地下停車場營運移轉案履約保證。  
3. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。  
4. 珍貴動產、不動產之總額0元。  
5. 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。  
6. 本表什項資產上年度決算數較審定數減少2,847,029,555元，係「應付代管資產」由什項負債項下重分類至什項資產所致。

臺北市立南湖高級中學  
表  
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	80,898,905	100.00	91,633,397	100.00	-10,734,492	-11.71

信託代理與保證負債 350,000

應付保證品 350,000

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113年度

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	262,671,216	100.00	264,731,703	100.00	-2,060,487	-0.78
徵收及依法分配收入	36	0.00	8,800	0.00	-8,764	-99.59
違規罰款收入	36	0.00	8,800	0.00	-8,764	-99.59
勞務收入	576,725	0.22	451,895	0.17	124,830	27.62
服務收入	576,725	0.22	451,895	0.17	124,830	27.62
財產收益	6,761,483	2.57	16,492,272	6.23	-9,730,789	-59.00
財產孳息收入	3,109,491	1.18	3,613,308	1.36	-503,817	-13.94
財產交易利益	64,239	0.02	11,125,428	4.20	-11,061,189	-99.42
其他財產收入	3,587,753	1.37	1,753,536	0.66	1,834,217	104.60
政府撥入收入	222,073,260	84.54	217,136,152	82.02	4,937,108	2.27
公庫撥款收入	212,598,184	80.94	208,857,398	78.89	3,740,786	1.79
政府其他撥入收入	9,475,076	3.61	8,278,754	3.13	1,196,322	14.45
教學收入	24,952,017	9.50	26,488,460	10.01	-1,536,443	-5.80
學雜費收入	24,952,017	9.50	26,488,460	10.01	-1,536,443	-5.80
其他收入	8,307,695	3.16	4,154,124	1.57	4,153,571	99.99
受贈收入	6,848,813	2.61	3,513,267	1.33	3,335,546	94.94
雜項收入	1,458,882	0.56	640,857	0.24	818,025	127.65
支出	274,977,352	104.68	278,572,416	105.23	-3,595,064	-1.29
人事支出	223,724,724	85.17	217,647,537	82.21	6,077,187	2.79
人事支出	223,724,724	85.17	217,647,537	82.21	6,077,187	2.79
業務支出	27,809,336	10.59	24,136,922	9.12	3,672,414	15.21
業務支出	27,809,336	10.59	24,136,922	9.12	3,672,414	15.21
獎補助支出	2,057,632	0.78	1,237,124	0.47	820,508	66.32
其他獎補助	2,057,632	0.78	1,237,124	0.47	820,508	66.32
財產損失	45,451	0.02	61,933	0.02	-16,482	-26.61
財產交易損失	45,451	0.02	61,933	0.02	-16,482	-26.61
折舊、折耗及攤銷	19,035,869	7.25	15,537,933	5.87	3,497,936	22.51
固定資產折舊	18,772,598	7.15	15,259,326	5.76	3,513,272	23.02
無形資產攤銷	263,271	0.10	278,607	0.11	-15,336	-5.50
其他支出	2,304,340	0.88	19,950,967	7.54	-17,646,627	-88.45
其他支出	2,304,340	0.88	19,950,967	7.54	-17,646,627	-88.45
本期賸餘(短絀)	-12,306,136	-4.68	-13,840,713	-0.05	1,534,577	-0.43
期初淨資產	72,463,414	27.59	86,304,127	0.31	-13,840,713	3.85
解繳公庫						
淨資產調整數	6,081,053		0		6,081,053	
期末淨資產	66,238,331	25.22	72,463,414	0.26	-6,225,083	1.73

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113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)	-12,306,136
8002 調整非現金項目	14,927,093
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,620,957
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	5,287,557
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	4,434,728
8207 增加長期貸墊款及準備金	-7,132,928
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-9,615,226
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-7,025,869
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	19,001,599
8404 減少短期債務及其他負債	-20,303,393
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-1,301,794
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-5,706,706
87 期初現金及約當現金	17,684,782
88 期末現金及約當現金	11,978,076

1.不影響現金流量之投資及籌資活動：退休及離職準備金減少數901,951元及代管資產減少數527,448,376元。

2.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市立南湖高級中學

決算與會計收支對照表

中華民國 113 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	262,309,512	361,704	262,671,216	收入
徵收及依法分配收入	36		36	徵收及依法分配收入
勞務收入	576,725		576,725	勞務收入
財產收入	6,611,683	149,800	6,761,483	財產收益
政府撥入收入	222,073,260		222,073,260	政府撥入收入
教學收入	24,952,017		24,952,017	教學收入
其他收入	8,095,791	211,904	8,307,695	其他收入
基金用途	261,095,480	13,881,872	274,977,352	支出
用人費用	223,724,724		223,724,724	人事支出
服務費用	21,082,167	6,727,169	27,809,336	業務支出
材料及用品費	4,459,088	-4,459,088		
租金、償債、利息及相關手續費	418,920	-418,920		
稅捐及規費(強制費)	666,348	-666,348		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,182,813	-1,182,813		
捐助、補助與獎助	2,057,632		2,057,632	獎補助支出
資產短絀		45,451	45,451	財產損失
其他	1,388,938	19,035,869	19,035,869	折舊、折耗及攤銷
遞延支出	915,402	915,402	2,304,340	其他支出
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資及營舍與設施 工程支出	5,199,448	-5,199,448		
本期賸餘(短絀)	1,214,032	-13,520,168	-12,306,136	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	17,879,806	54,583,608	72,463,414	期初淨資產
解繳公庫		6,081,053	6,081,053	解繳公庫
期末基金餘額	19,093,838	47,144,493	66,238,331	淨資產調整數 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 113 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、預算項目執行數不列為會計收支：

預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」(不含遞延支出)執行數519萬9,448元，已列入機械及設備等相關資產科目並於平衡表表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」2,108萬2,167元與會計科目「業務支出」2,780萬9,336元間之調整數672萬7,169元，係「材料及用品費」445萬9,088元、「租金、償債、利息及相關手續費」41萬8,920元、「稅捐及規費(強制費)」66萬6,348元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」(不含捐助、補助與獎助)118萬2,813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：

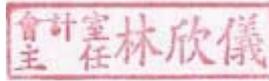
1. 會計科目「財產收益」其中14萬9,800元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等。
2. 會計科目「其他收入」其中21萬1,904元係民間捐贈固定資產所發生利益等。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」1,903萬5,869元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
4. 會計科目「財產損失」4萬5,451元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

1. 預算項目「其他」138萬8,938元與會計科目「其他支出」230萬4,340元間之調整數91萬5,402元，係「遞延支出」91萬5,402元。
2. 會計科目「淨資產調整數」608萬1,053元，係基金間及自其他政府機關撥入(出)固定資產等。

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂