

40501075

中華民國 114 年度

(114年1月1日至114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114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	266,003,450	262,309,512	3,693,938	1.41
基金用途	264,452,972	261,095,480	3,357,492	1.29
賸餘(短絀)	1,550,478	1,214,032	336,446	27.71
餘絀情形：				
基金餘額	20,644,316	19,093,838	1,550,478	8.12
現金流量①：				
現金及約當現金之淨增(減)	-1,784,667	-5,706,706	3,922,039	--

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 114 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250,133,000元，決算數251,869,328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2,511,000元，決算數2,429,191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1,853,000元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數1,940,000元)，決算數10,154,453元。

係汰換電腦設備、購買圖書及充實各科教學設備，並辦理普通教室改善工程等，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數266,003,450元，較預算數252,745,000元，增加13,258,450元，計增5.25%。

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29,333元，較預算數13,000元，增加16,333元，計增125.64%。

主要係因：

安全防墜工程廠商罰款收入29,333元覈實繳庫致違規罰款收入較預算數增加。

2.服務收入：決算數371,933元，較預算數559,000元，減少187,067元，計減33.46%。

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減少。

3.財產處分收入：決算數63,067元，較預算數90,000元，減少26,933元，計減29.93%。

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1,317,846元，較預算數1,355,000元，減少37,154元，計減2.74%。

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 114 年度

5.權利金收入：決算數3,671,860元，較預算數3,250,000元，增加421,860元，計增12.98%。

6.其他財產收入：決算數433,200元，較預算數540,000元，減少106,800元，計減19.78%。

7.公庫撥款收入：決算數223,735,575元，較預算數217,053,000元，增加6,682,575元，計增3.08%。

8.政府其他撥入收入：決算數5,571,382元，較預算數0元，增加5,571,382元。

主要係因：

教育部補助：

- (1) 113學年國際教育輔助計畫31,000元。
- (2) 113學年原住民學生課業輔導經費19,844元。
- (3) 113學年及114學年十二年國教課綱課程新增鐘點費1,087,376元。
- (4) 113學年及114學年學習扶助計畫83,200元。
- (5) 113學年及114學年高中台灣手語、原住民族語及本土語開課經費282,070元。
- (6) 113學年及114學年高中彈性學習時間與大專協作共好計畫75,000元。
- (7) 114年公立高中學校建置學習歷程檔案人力經費254,983元。
- (8) 114學年度高中校園刊物印製費18,900元。
- (9) 114學年第1期新興科技教育聯盟計畫39,898元。
- (10) 114年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫18,900元。
- (11) 114年多元生理用品推動方案14,000元。
- (12) 114年推動中小學數位學習精進方案403,860元。
- (13) 114年科技輔助自主學習推動計畫1,082,074元。
- (14) 113學年及114學年高中運動防護員計畫758,348元。
- (15) 114年補助高中體育班及運動成績優良學習輔導計畫113,300元。
- (16) 113學年及114學年高中第二外語補助11,256元。
- (17) 114年高中充實一般科目教學設備計畫38,100元。
- (18) 114年師對生校園性別事件調查補助8,250元。
- (19) 114年推動中小學社團學生棒球發展計畫20,000元。
- (20) 113學年第2期優質化計畫814,265元。
- (21) 114學年第1期優質化計畫396,758元。

9.使用規費收入：決算數314,040元，較預算數253,000元，增加61,040元，計增24.13%。

主要係因：

停車場及開放場地等收入314,040元覈實繳庫致使用規費收入較預算數增加。

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 114 年度

10.學雜費收入：決算數28,392,911元，較預算數25,903,000元，增加2,489,911元，計增9.61%。

11.受贈收入：決算數1,720,308元，較預算數3,000,000元，減少1,279,692元，計減42.66%。

主要係因：

各界捐款實際收入較預算數減少。

12.雜項收入：決算數381,995元，較預算數729,000元，減少347,005元，計減47.60%。

主要係因：

冷氣維護汰換費等覈實繳庫致較預算數減少。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數264,452,972元，較預算數254,497,000元，增加9,955,972元，計增3.91%。

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251,869,328元，較預算數250,133,000元，增加1,736,328元，計增0.69%。

2.一般行政管理計畫：決算數2,429,191元，較預算數2,511,000元，減少81,809元，計減3.26%。

3.建築及設備計畫：決算數10,154,453元，較預算數1,853,000元，增加8,301,453元，計增448.00%。

主要係因：

- (1) 普通教室改善工程等執行數併決算6,428,871元。
- (2) 補辦預算奉准先行辦理執行數1,930,239元。
- (3) 電腦軟體30,000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27,657元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數1,550,478元，較預算短絀數1,752,000元，反絀為餘，計相差3,302,478元。

主要係因：

1. 政府其他撥入收入、公庫撥款收入、違規罰款收入、權利金收入、使用規費收入、學雜費收入等超收13,258,450元。
2. 一般行政管理計畫法定預算節餘款81,809元。
3. 建築及設備計畫法定預算節餘款27,657元。
4. 補辦預算奉准先行辦理執行數1,930,239元。
5. 電腦軟體30,000元年限小於2年及單價低於1萬元移列28A。
6. 併決算辦理8,165,199元：
 - (1) 114年補助公立高級中等學校充實行政人力經費192,583元。
 - (2) 114年度普通教室環境改善等工程執行數6,428,871元。
 - (3) 114學年度推動中小學數位學習精進方案經費274,660元。
 - (4) 114學年度高中學校進用運動防護員服務計畫281,685元。
 - (5) 113學年及11學年度實施十二年國民基本教育課程綱要新增鐘點費987,400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 114 年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出758,584元。
投資活動之淨現金流出998,366元。
籌資活動之淨現金流出27,717元。
本年度現金及約當現金之淨減1,784,667元。
期初現金及約當現金11,978,076元。
期末現金及約當現金10,193,409元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為76,604,547元，包括：

流動資產20,082,975元，較上年度15,622,812元，增加4,460,163元，主要係因各項補助款及委辦經費增加，致其他應收款增加。

長期貸墊款及準備金13,410,261元，較上年度17,916,802元，減少4,506,541元，主要係因捐款減少，致其他準備金減少。

固定資產42,252,302元，較上年度46,970,388元，減少4,718,086元，主要係因財產報廢及資產折舊所致。

無形資產63,242元，較上年度174,105元，減少110,863元，主要係因電腦軟體攤銷及報廢所致。

其他資產795,767元，較上年度214,798元，增加580,969元，主要係因委辦案件先行墊付所致。

決算日負債總額為13,644,687元，包括：

流動負債6,017,606元，較上年度5,744,353元，增加273,253元，主要係因委辦案件增加所致。

其他負債7,627,081元，較上年度8,916,221元，減少1,289,140元，主要係因職工退休所致。

決算日淨資產為62,959,860元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數23,408,300元及補辦預算數1,940,000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 114 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	252,745,000	100.00	266,003,450	100.00	13,258,450	5.25	262,309,512	100.00
41 徵收及依法分配收入	13,000	0.01	29,333	0.01	16,333	125.64	36	0.00
4115 違規罰款收入	13,000	0.01	29,333	0.01	16,333	125.64	36	0.00
43 勞務收入	559,000	0.22	371,933	0.14	-187,067	-33.46	576,725	0.22
431 服務收入	559,000	0.22	371,933	0.14	-187,067	-33.46	576,725	0.22
45 財產收入	5,235,000	2.07	5,485,973	2.06	250,973	4.79	6,611,683	2.52
451 財產處分收入	90,000	0.04	63,067	0.02	-26,933	-29.93	64,239	0.02
452 租金收入	1,355,000	0.54	1,317,846	0.50	-37,154	-2.74	550,429	0.21
453 權利金收入	3,250,000	1.29	3,671,860	1.38	421,860	12.98	2,559,062	0.98
45Y 其他財產收入	540,000	0.21	433,200	0.16	-106,800	-19.78	3,437,953	1.31
46 政府撥入收入	217,053,000	85.88	229,306,957	86.20	12,253,957	5.65	222,073,260	84.66
462 公庫撥款收入	217,053,000	85.88	223,735,575	84.11	6,682,575	3.08	212,598,184	81.05
46Y 政府其他撥入收入			5,571,382	2.09	5,571,382		9,475,076	3.61
47 規費收入	253,000	0.10	314,040	0.12	61,040	24.13		
473 使用規費收入	253,000	0.10	314,040	0.12	61,040	24.13		
4S 教學收入	25,903,000	10.25	28,392,911	10.67	2,489,911	9.61	24,952,017	9.51
4S1 學雜費收入	25,903,000	10.25	28,392,911	10.67	2,489,911	9.61	24,952,017	9.51
4Y 其他收入	3,729,000	1.48	2,102,303	0.79	-1,626,697	-43.62	8,095,791	3.09
4Y0 受贈收入	3,000,000	1.19	1,720,308	0.65	-1,279,692	-42.66	6,636,909	2.53
4YY 雜項收入	729,000	0.29	381,995	0.14	-347,005	-47.60	1,458,882	0.56
5 基金用途	254,497,000	100.69	264,452,972	99.42	9,955,972	3.91	261,095,480	99.54
52 高中及高職教育計畫	250,133,000	98.97	251,869,328	94.69	1,736,328	0.69	252,595,781	96.30
5L 一般行政管理計畫	2,511,000	0.99	2,429,191	0.91	-81,809	-3.26	2,384,849	0.91
5M 建築及設備計畫	1,853,000	0.73	10,154,453	3.82	8,301,453	448.00	6,114,850	2.33
購建固定資產	1,823,000	0.72	10,154,453	3.82	8,331,453	457.02	6,114,850	2.33
其他	30,000	0.01			-30,000	-100.00		
本期賸餘(短絀)	-1,752,000		1,550,478		3,302,478	-188.50	1,214,032	
期初基金餘額	12,989,000		19,093,838		6,104,838	47.00	17,879,806	
解繳公庫								
期末基金餘額	11,237,000		20,644,316		9,407,316	83.72	19,093,838	

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 114 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		23,408,300
411徵收收入	115.2.6北市教會字第1153039477號	16,333
453權利金收入	115.2.6北市教會字第1153039477號	421,860
462公庫撥款收入	115.2.6北市教會字第1153039477號	6,682,575
46Y政府其他撥入收入	115.2.6北市教會字第1153039477號	5,571,382
473使用規費收入	114.7.29北市教會字第1143084901號	19,520
473使用規費收入	115.2.6北市教會字第1153039477號	41,520
4S1學雜費收入	115.2.6北市教會字第1153039477號	2,489,911
52 高中及高職教育計畫	115.2.6北市教會字第1153039477號	1,736,328
5M 建築及設備計畫	115.2.6北市教會字第1153039477號	6,428,871

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 114 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	252,745,000	266,003,450	13,258,450	5.25	
41 徵收及依法分配收入	13,000	29,333	16,333	125.64	
4115 違規罰款收入	13,000	29,333	16,333	125.64	係安全防墜工程廠商罰款收入29,333元覈實繳庫致違規罰款收入較預算數增加。
43 勞務收入	559,000	371,933	-187,067	-33.46	
431 服務收入	559,000	371,933	-187,067	-33.46	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減少。
45 財產收入	5,235,000	5,485,973	250,973	4.79	
451 財產處分收入	90,000	63,067	-26,933	-29.93	係報廢財產減少，財產處分收入較預算數減少。
452 租金收入	1,355,000	1,317,846	-37,154	-2.74	
453 權利金收入	3,250,000	3,671,860	421,860	12.98	
45Y 其他財產收入	540,000	433,200	-106,800	-19.78	
46 政府撥入收入	217,053,000	229,306,957	12,253,957	5.65	
462 公庫撥款收入	217,053,000	223,735,575	6,682,575	3.08	
46Y 政府其他撥入收入		5,571,382	5,571,382	0.00	係教育部補助114學年補助學校約用運動傷害防護員巡迴服務試行計畫等收入所致。
47 規費收入	253,000	314,040	61,040	24.13	
473 使用規費收入	253,000	314,040	61,040	24.13	係停車場及開放場地等收入314,040元覈實繳庫致使用規費收入較預算數增加。
4S 教學收入	25,903,000	28,392,911	2,489,911	9.61	
4S1 學雜費收入	25,903,000	28,392,911	2,489,911	9.61	
4Y 其他收入	3,729,000	2,102,303	-1,626,697	-43.62	
4YO 受贈收入	3,000,000	1,720,308	-1,279,692	-42.66	係各界捐款實際收入較預算數減少。
4YY 雜項收入	729,000	381,995	-347,005	-47.60	係冷氣維護汰換費等覈實繳庫致較預算數減少。

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 114 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	254,497,000	264,452,972	9,955,972	3.91	
52 高中及高職教育計畫	250,133,000	251,869,328	1,736,328	0.69	
1 用人費用	226,090,000	225,001,752	-1,088,248	-0.48	
11 正式員額薪資	136,553,760	136,862,871	309,111	0.23	
113 職員薪金	135,711,360	136,372,629	661,269	0.49	
114 工員工資	842,400	490,242	-352,158	-41.80	
12 聘僱及兼職人員薪資	9,956,952	10,488,308	531,356	5.34	
121 聘用人員薪金	1,755,612	2,023,643	268,031	15.27	
124 兼職人員酬金	8,201,340	8,464,665	263,325	3.21	
13 加(夜)班費	2,297,311	2,328,714	31,403	1.37	
131 延長工時加班費	859,734	589,743	-269,991	-31.40	
134 未休假加班費	1,437,577	1,738,971	301,394	20.97	
15 獎金	34,706,929	35,033,216	326,287	0.94	
151 考績獎金	17,418,256	17,989,180	570,924	3.28	
152 年終獎金	17,288,673	17,044,036	-244,637	-1.42	
16 退休及卹償金	26,098,068	22,545,281	-3,552,787	-13.61	
161 職員退休及離職金	26,030,676	22,170,478	-3,860,198	-14.83	
162 工員退休及離職金	67,392	374,803	307,411	456.15	
18 福利費	16,476,980	17,743,362	1,266,382	7.69	
181 分擔員工保險費	11,948,448	13,677,429	1,728,981	14.47	
183 傷病醫藥費	633,600	562,180	-71,420	-11.27	
185 員工通勤交通費	1,432,212	1,198,959	-233,253	-16.29	
18Y 其他福利費	2,462,720	2,304,794	-157,926	-6.41	
2 服務費用	15,117,000	18,140,848	3,023,848	20.00	
21 水電費	2,362,097	2,379,339	17,242	0.73	
212 工作場所電費	1,815,000	2,170,544	355,544	19.59	
214 工作場所水費	547,097	208,795	-338,302	-61.84	
22 郵電費	354,820	223,796	-131,024	-36.93	
221 郵費	96,820	72,599	-24,221	-25.02	
222 電話費	258,000	151,197	-106,803	-41.40	
23 旅運費	471,256	849,074	377,818	80.17	
231 國內旅費	277,916	379,771	101,855	36.65	
232 國外旅費		113,000	113,000		
235 貨物運費	33,000	81,610	48,610	147.30	
23Y 其他旅運費	160,340	274,693	114,353	71.32	
24 印刷裝訂與廣告費	214,150	437,284	223,134	104.20	
241 印刷及裝訂費	214,150	437,284	223,134	104.20	
25 修理保養及保固費	2,817,169	2,179,400	-637,769	-22.64	

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 114 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	1,103,270	882,685	-220,585	-19.99	
255 機械及設備修護費	846,406	534,180	-312,226	-36.89	
257 雜項設備修護費	867,493	762,535	-104,958	-12.10	
26 保險費	288,940	301,595	12,655	4.38	
268 責任保險費	80,000	78,455	-1,545	-1.93	
26Y 其他保險費	208,940	223,140	14,200	6.80	
27 一般服務費	1,511,398	2,667,240	1,155,842	76.48	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	16,248	14,720	-1,528	-9.40	
279 外包費	970,480	966,220	-4,260	-0.44	
27A 義(志)工服務費	750	750			
27D 計時與計件人員酬金	73,920	1,259,550	1,185,630	1,603.94	
27F 體育活動費	450,000	426,000	-24,000	-5.33	
28 專業服務費	7,097,170	9,103,120	2,005,950	28.26	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,046,900	5,806,506	1,759,606	43.48	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	144,270	70,200	-74,070	-51.34	
289 試務甄選費	165,000	80,000	-85,000	-51.52	
28A 電腦軟體服務費		533,360	533,360		
28Y 其他專業服務費	2,741,000	2,613,054	-127,946	-4.67	
3 材料及用品費	5,069,000	3,532,695	-1,536,305	-30.31	
31 使用材料費	1,273,186	185,669	-1,087,517	-85.42	
315 設備零件	1,273,186	185,669	-1,087,517	-85.42	
32 用品消耗	3,795,814	3,347,026	-448,788	-11.82	
321 辦公(事務)用品	787,724	527,693	-260,031	-33.01	
322 報章雜誌	100,000	32,204	-67,796	-67.80	
323 農業與園藝用品及環境美化費	60,000	33,180	-26,820	-44.70	
325 服裝	43,800		-43,800	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	60,000	64,835	4,835	8.06	
32Y 其他用品消耗	2,744,290	2,689,114	-55,176	-2.01	
4 租金、償債、利息及相關手續費	216,000	330,300	114,300	52.92	
41 地租及水租	100,000		-100,000	-100.00	
413 場地租金	100,000		-100,000	-100.00	
44 交通及運輸設備租金	116,000	330,300	214,300	184.74	
442 車租	116,000	330,300	214,300	184.74	
6 稅捐及規費(強制費)	675,000	656,479	-18,521	-2.74	

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 114 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	%	
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	665,444	649,321	-16,123	-2.42	
631 一般房屋稅	665,444	649,321	-16,123	-2.42	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,994,000	3,223,006	1,229,006	61.64	
72 捐助、補助與獎助	799,000	2,176,065	1,377,065	172.35	
726 獎助學員生給與	779,280	2,176,065	1,396,785	179.24	
72Y 其他捐助、補助與獎助	19,720		-19,720	-100.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,195,000	1,046,941	-148,059	-12.39	
743 獎勵費用	316,000	316,162	162	0.05	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	879,000	730,779	-148,221	-16.86	
9 其他	972,000	984,248	12,248	1.26	
91 其他支出	972,000	984,248	12,248	1.26	
91Y 其他	972,000	984,248	12,248	1.26	
5L 一般行政管理計畫	2,511,000	2,429,191	-81,809	-3.26	
1 用人費用	160,000	67,877	-92,123	-57.58	
13 加(夜)班費	160,000	67,877	-92,123	-57.58	
131 延長工時加班費	160,000	67,877	-92,123	-57.58	
2 服務費用	1,902,000	2,239,403	337,403	17.74	
22 郵電費	100		-100	-100.00	
222 電話費	100		-100	-100.00	
27 一般服務費	960,000	1,261,576	301,576	31.41	
273 公證費		2,450	2,450		
279 外包費	960,000	1,259,126	299,126	31.16	
28 專業服務費	789,500	825,427	35,927	4.55	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	119,700	155,627	35,927	30.01	
28Y 其他專業服務費	669,800	669,800			
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	119,911	-327,089	-73.17	
32 用品消耗	447,000	119,911	-327,089	-73.17	
321 辦公(事務)用品	447,000	119,911	-327,089	-73.17	
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			

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 114 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	%	
713 職業團體會費	2,000	2,000			
5M 建築及設備計畫	1,853,000	10,154,453	8,301,453	448.00	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1,940,000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1,930,239元。2.決算數較預算數增加8,301,453元，主要係因：(1)普通教室改善工程等執行數併決算6,428,871元。(2)電腦軟體30,000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1,930,239元。(4)建築及設備計畫法定預算節餘款27,657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	1,853,000	10,154,453	8,301,453	448.00	
51 購建固定資產	1,823,000	3,725,582	1,902,582	104.37	
514 購置機械及設備	1,234,648	2,820,125	1,585,477	128.42	
515 購置交通及運輸設備	18,000	150,000	132,000	733.33	
516 購置雜項設備	570,352	755,457	185,105	32.45	
52 購置無形資產	30,000		-30,000	-100.00	
521 購置電腦軟體	30,000		-30,000	-100.00	
54 遞延支出		6,428,871	6,428,871		
541 遞延修繕房屋建築支出		6,428,871	6,428,871		

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 114 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639,681元。

(2)教育部補助學習歷程人力行政助理1人，預算數0元，決算數305,899元。

(3)教育部補助閩客語教學等外聘教師按節計算，預算數73,920元，決算數290,870元。

(4)資訊學科能力競賽臨時工作人員按日計算，預算數0元，決算數23,100元。

2.外包費：

(1)游泳池救生員人力外包2人，預算數970,480元，決算數966,220元。

(2)職工(技工、工友)業務外包按件計算，預算數960,000元，決算數1,259,126元。

二、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數0元；決算數55,258元 (預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—
資本資
中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加 預算數
資產	218,907,083	-171,762,590	3,793,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	12,939,524	-7,427,642	
房屋及建築	499,161	-494,169	
機械及設備	112,779,883	-92,781,613	2,849,648
交通及運輸設備	14,842,716	-13,687,918	150,000
雜項設備	77,671,694	-57,371,248	763,352
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	174,105		30,000
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2,849,648元，係法定預算數1,234,648元及補辦預算1,615,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計150,000元，係法定預算數18,000元及補辦預算132,000元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數計763,352元，係法定預算數570,352元及補辦預算193,000元。

4.電腦軟體：

增加數可用預算數計30,000元，係法定預算數30,000元。

減少數可用預算數計128,118元，係法定預算數128,118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3,784,889元，變動原因為：(1)增置：筆記型電腦等2,820,125元。(2)撥入：體育局移撥世界壯年運動會計時器2個等936,364元。(3)受贈：班聯會購置相機1台28,400元。減少數計4,505,150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4,505,150元。

臺北市立南湖高級中學

產明細表

114 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		
8,643,210	128,118	9,158,667	-4,313,492	42,315,544
			-1,030,032	4,481,850
				4,992
3,784,889		4,505,150	-3,791,478	15,486,531
1,401,380		2,163,362	1,762,661	2,155,477
3,456,941		2,379,292	-1,254,643	20,123,452
	128,118	110,863		63,242

註 2.交通及運輸設備：

增加數計1,401,380元，變動原因為：(1)增置：無線麥克風組等150,000元。(2)撥入：地政局補助學校購置消防廣播主機等1,251,380元。減少數計2,163,362元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢麥克風等計2,163,362元。

3.雜項設備：

增加數計3,456,941元，變動原因為：(1)增置：冰箱等755,457元。(2)撥入：體育局移撥世界壯年運動會排球柱等等2,538,190元。(3)受贈：畢聯會購置鑼1個等163,294元。減少數計2,379,292元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢碎紙機等2,379,292元。

4.電腦軟體：

減少數計110,863元，變動原因為：(1)報廢：因不使用而減損之軟體金額等計64,972元。(2)無形資產攤銷：截至114年12月底止累計攤銷45,891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114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		1,234,648	1,615,000		2,849,648	2,820,125	-29,523	
機械及設備		1,234,648	1,615,000		2,849,648	2,820,125	-29,523	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		18,000	132,000		150,000	150,000		
交通及運輸設備		18,000	132,000		150,000	150,000		
購建中固定資產								
雜項設備		570,352	193,000		763,352	755,457	-7,895	
雜項設備		570,352	193,000		763,352	755,457	-7,895	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		1,823,000	1,940,000		3,763,000	3,725,582	-37,418	

調整數係指專案計畫在同一計畫已列預算總額（含保留數，但不含奉准先行辦理數）內調整容納、一般建築及設備計畫在本年度法定預算數總額內調整容納，及年度進行中，配合總預算追加預算或特別預算已明列項目內容與經費辦理之數。

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114年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		1,940,000
購置機械及設備	114.02.11府授教會字第1143037807號	371,000
購置機械及設備	114.06.11府授教會字第1143070619號	944,000
購置機械及設備	114.12.22府授教會字第11431241451號	300,000
購置交通及運輸設備	114.02.11府授教會字第1143037807號	51,000
購置交通及運輸設備	114.06.11府授教會字第1143070619號	81,000
購置雜項設備	114.05.09府授主事預字第1143004212號	13,000
購置雜項設備	114.06.11府授教會字第1143070619號	20,000
購置雜項設備	114.11.28府授主事預字第1143011223號	160,000

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 114 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	143	-6	
職員	144	138	-6	
技工	2	1	-1	
聘用	3	4	1	依臺北市政府113年12月10日府授人管字第1133010868號函新增約聘學務創新人力1名。
工友	0	0	0	
合計	149	143	-6	

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)教育部補助學習歷程人力行政助理1人。
- (3)教育部補助閩客語教學等外聘教師按節計算。
- (4)資訊學科能力競賽臨時工作人員按日計算。

2.外包費：

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

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 114 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	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
高中及高職教育計畫	136,553,760	1,755,612	2,297,311		34,706,929	26,098,068		16,476,980		217,888,660	8,201,340	226,090,000
正式人員	136,553,760		2,297,311		34,487,476	14,962,560		16,150,712		204,451,819		204,451,819
聘僱人員		1,755,612			219,453	105,336		320,268		2,400,669		2,400,669
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	136,553,760	1,755,612	2,457,311		34,706,929	26,098,068		16,476,980		218,048,660	8,201,340	226,250,000

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，114年度預算編列149人，計17,418,256元，執行結果決算129人，計17,989,180元。

2.年終工作獎金係依據行政院113年11月27日院授人給字第1134002151號函訂定發布「一百十三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，114年度預算編列149人，計17,288,673元，執行結果決算155人，計17,044,036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639,681元。

(2)教育部補助學習歷程人力行政助理計畫，預算數0元，決算數305,899元。

(3)教育部補助閩客語教學等外聘教師計畫，預算數73,920元，決算數290,870元。

(4)資訊學科能力競賽臨時工作人員經費，預算數0元，決算數23,100元。

2.外包費：

(1)游泳池救生員人力外包，預算數970,480元，決算數966,220元。

(2)職工(技工、工友)業務外包，預算數960,000元，決算數1,259,126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 114 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
136,862,871	2,023,643	2,328,714		35,033,216	22,545,281		17,743,362		216,537,087	8,464,665	225,001,752
136,862,871		2,301,676		34,914,551	15,487,340		17,434,944		207,001,382		207,001,382
	2,023,643	27,038		118,665	122,000		296,418		2,587,764		2,587,764
					6,935,941		12,000		6,947,941	8,464,665	8,464,665
		67,877							67,877		67,877
		67,877							67,877		67,877
136,862,871	2,023,643	2,396,591		35,033,216	22,545,281		17,743,362		216,604,964	8,464,665	225,069,629

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 114 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			250,133,000		251,869,328		1,736,328	0.69	
高中及高職教 育計畫			250,133,000		251,869,328		1,736,328	0.69	

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114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	226,250,000	225,069,629	-1,180,371	-0.52
11 正式員額薪資	136,553,760	136,862,871	309,111	0.23
113 職員薪金	135,711,360	136,372,629	661,269	0.49
114 工員工資	842,400	490,242	-352,158	-41.80
12 聘僱及兼職人員薪資	9,956,952	10,488,308	531,356	5.34
121 聘用人員薪金	1,755,612	2,023,643	268,031	15.27
124 兼職人員酬金	8,201,340	8,464,665	263,325	3.21
13 加(夜)班費	2,457,311	2,396,591	-60,720	-2.47
131 延長工時加班費	1,019,734	657,620	-362,114	-35.51
134 未休假加班費	1,437,577	1,738,971	301,394	20.97
15 獎金	34,706,929	35,033,216	326,287	0.94
151 考績獎金	17,418,256	17,989,180	570,924	3.28
152 年終獎金	17,288,673	17,044,036	-244,637	-1.42
16 退休及卹償金	26,098,068	22,545,281	-3,552,787	-13.61
161 職員退休及離職金	26,030,676	22,170,478	-3,860,198	-14.83
162 工員退休及離職金	67,392	374,803	307,411	456.15
18 福利費	16,476,980	17,743,362	1,266,382	7.69
181 分擔員工保險費	11,948,448	13,677,429	1,728,981	14.47
183 傷病醫藥費	633,600	562,180	-71,420	-11.27
185 員工通勤交通費	1,432,212	1,198,959	-233,253	-16.29
18Y 其他福利費	2,462,720	2,304,794	-157,926	-6.41
2 服務費用	17,019,000	20,380,251	3,361,251	19.75
21 水電費	2,362,097	2,379,339	17,242	0.73
212 工作場所電費	1,815,000	2,170,544	355,544	19.59
214 工作場所水費	547,097	208,795	-338,302	-61.84
22 郵電費	354,920	223,796	-131,124	-36.94
221 郵費	96,820	72,599	-24,221	-25.02
222 電話費	258,100	151,197	-106,903	-41.42
23 旅運費	471,256	849,074	377,818	80.17
231 國內旅費	277,916	379,771	101,855	36.65
232 國外旅費	0	113,000	113,000	0.00
235 貨物運費	33,000	81,610	48,610	147.30
23Y 其他旅運費	160,340	274,693	114,353	71.32
24 印刷裝訂與廣告費	214,150	437,284	223,134	104.20
241 印刷及裝訂費	214,150	437,284	223,134	104.20
25 修理保養及保固費	2,817,169	2,179,400	-637,769	-22.64
252 一般房屋修護費	1,103,270	882,685	-220,585	-19.99
255 機械及設備修護費	846,406	534,180	-312,226	-36.89
257 雜項設備修護費	867,493	762,535	-104,958	-12.10
26 保險費	288,940	301,595	12,655	4.38
268 責任保險費	80,000	78,455	-1,545	-1.93
26Y 其他保險費	208,940	223,140	14,200	6.80
27 一般服務費	2,471,398	3,928,816	1,457,418	58.97

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114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	2,450	2,450	0.00
276 佣金、匯費、經理費及手續費	16,248	14,720	-1,528	-9.40
279 外包費	1,930,480	2,225,346	294,866	15.27
27A 義(志)工服務費	750	750	0	0.00
27D 計時與計件人員酬金	73,920	1,259,550	1,185,630	1,603.94
27F 體育活動費	450,000	426,000	-24,000	-5.33
28 專業服務費	7,886,670	9,928,547	2,041,877	25.89
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,046,900	5,806,506	1,759,606	43.48
287 委託檢驗(定)試驗認證費	263,970	225,827	-38,143	-14.45
289 試務甄選費	165,000	80,000	-85,000	-51.52
28A 電腦軟體服務費	0	533,360	533,360	0.00
28Y 其他專業服務費	3,410,800	3,282,854	-127,946	-3.75
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	5,516,000	3,652,606	-1,863,394	-33.78
31 使用材料費	1,273,186	185,669	-1,087,517	-85.42
315 設備零件	1,273,186	185,669	-1,087,517	-85.42
32 用品消耗	4,242,814	3,466,937	-775,877	-18.29
321 辦公(事務)用品	1,234,724	647,604	-587,120	-47.55
322 報章雜誌	100,000	32,204	-67,796	-67.80
323 農業與園藝用品及環境美化費	60,000	33,180	-26,820	-44.70
325 服裝	43,800	0	-43,800	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	60,000	64,835	4,835	8.06
32Y 其他用品消耗	2,744,290	2,689,114	-55,176	-2.01
4 租金、償債、利息及相關手續費	216,000	330,300	114,300	52.92
41 地租及水租	100,000	0	-100,000	-100.00
413 場地租金	100,000	0	-100,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	116,000	330,300	214,300	184.74
442 車租	116,000	330,300	214,300	184.74
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	1,853,000	10,154,453	8,301,453	448.00
51 購建固定資產	1,823,000	3,725,582	1,902,582	104.37
514 購置機械及設備	1,234,648	2,820,125	1,585,477	128.42
515 購置交通及運輸設備	18,000	150,000	132,000	733.33
516 購置雜項設備	570,352	755,457	185,105	32.45
52 購置無形資產	30,000	0	-30,000	-100.00
521 購置電腦軟體	30,000	0	-30,000	-100.00
54 遞延支出	0	6,428,871	6,428,871	0.00
541 遞延修繕房屋建築支出	0	6,428,871	6,428,871	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	675,000	656,479	-18,521	-2.74
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	665,444	649,321	-16,123	-2.42

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114年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
631 一般房屋稅	665,444	649,321	-16,123	-2.42
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,996,000	3,225,006	1,229,006	61.57
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	799,000	2,176,065	1,377,065	172.35
726 獎助學員生給與	779,280	2,176,065	1,396,785	179.24
72Y 其他捐助、補助與獎助	19,720	0	-19,720	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,195,000	1,046,941	-148,059	-12.39
743 獎勵費用	316,000	316,162	162	0.05
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	879,000	730,779	-148,221	-16.86
9 其他	972,000	984,248	12,248	1.26
91 其他支出	972,000	984,248	12,248	1.26
91Y 其他	972,000	984,248	12,248	1.26
合 計	254,497,000	264,452,972	9,955,972	3.91

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 114 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	265,400	113,000	74.15	臺北市府教育局114年4月25日 北市教中字第1143055829號函核 定韓國國際教育旅行。
232 國外旅費		113,000	113,000		
291 公共關係費	152,400	152,400			
統計所需項目	5,583,782	8,265,765	2,681,983	48.03	
185 員工通勤交通費	1,432,212	1,198,959	-233,253	-16.29	
27A 義(志)工服務費	750	750			
27D 計時與計件人員酬金	73,920	1,259,550	1,185,630	1,603.94	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,046,900	5,806,506	1,759,606	43.48	
521 購置電腦軟體	30,000		-30,000	-100.00	

本 頁 空 白

地方教育發展基金—

平衡

中華民國114

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	76,604,547	100.00	80,898,905	100.00	-4,294,358	-5.31
流動資產	20,082,975	26.22	15,622,812	19.31	4,460,163	28.55
現金	10,193,409	13.31	11,978,076	14.81	-1,784,667	-14.90
銀行存款	10,193,409	13.31	11,978,076	14.81	-1,784,667	-14.90
銀行存款-公庫存款	4,983,657	6.51	6,242,032	7.72	-1,258,375	-20.16
銀行存款-保管款	5,209,752	6.80	5,736,044	7.09	-526,292	-9.18
應收款項	9,889,566	12.91	3,644,736	4.51	6,244,830	171.34
其他應收款	9,889,566	12.91	3,644,736	4.51	6,244,830	171.34
長期貸墊款及準備金	13,410,261	17.51	17,916,802	22.15	-4,506,541	-25.15
準備金	13,410,261	17.51	17,916,802	22.15	-4,506,541	-25.15
退休及離職準備金	4,075,246	5.32	5,336,669	6.60	-1,261,423	-23.64
其他準備金	9,335,015	12.19	12,580,133	15.55	-3,245,118	-25.80
其他準備金-其他	8,858,771	11.56	11,888,877	14.70	-3,030,106	-25.49
其他準備金-教育儲蓄戶	476,244	0.62	691,256	0.85	-215,012	-31.10
固定資產	42,252,302	55.16	46,970,388	58.06	-4,718,086	-10.04
土地改良物	4,481,850	5.85	5,511,882	6.81	-1,030,032	-18.69
土地改良物	12,939,524	16.89	12,939,524	15.99	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-8,457,674	-11.04	-7,427,642	-9.18	-1,030,032	13.87
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	0.65	499,161	0.62	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-494,169	-0.65	-494,169	-0.61	0	0.00
機械及設備	15,486,531	20.22	19,998,270	24.72	-4,511,739	-22.56
機械及設備	112,059,622	146.28	112,779,883	139.41	-720,261	-0.64
累計折舊-機械及設備	-96,573,091	-126.07	-92,781,613	-114.69	-3,791,478	4.09
交通及運輸設備	2,155,477	2.81	1,154,798	1.43	1,000,679	86.65
交通及運輸設備	14,080,734	18.38	14,842,716	18.35	-761,982	-5.13
累計折舊-交通及運輸設備	-11,925,257	-15.57	-13,687,918	-16.92	1,762,661	-12.88
雜項設備	20,123,452	26.27	20,300,446	25.09	-176,994	-0.87
雜項設備	78,749,343	102.80	77,671,694	96.01	1,077,649	1.39
累計折舊-雜項設備	-58,625,891	-76.53	-57,371,248	-70.92	-1,254,643	2.19
無形資產	63,242	0.08	174,105	0.22	-110,863	-63.68
無形資產	63,242	0.08	174,105	0.22	-110,863	-63.68
電腦軟體	63,242	0.08	174,105	0.22	-110,863	-63.68

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。
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。

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	%
負 債	13,644,687	17.81	14,660,574	18.12	-1,015,887	-6.93
流動負債	6,017,606	7.86	5,744,353	7.10	273,253	4.76
應付款項	6,017,606	7.86	5,744,353	7.10	273,253	4.76
應付代收款	3,300,886	4.31	3,322,807	4.11	-21,921	-0.66
應付代收款	3,300,886	4.31	3,322,807	4.11	-21,921	-0.66
應付費用	2,716,720	3.55	2,421,546	2.99	295,174	12.19
應付費用	2,716,720	3.55	2,421,546	2.99	295,174	12.19
其他負債	7,627,081	9.96	8,916,221	11.02	-1,289,140	-14.46
什項負債	7,627,081	9.96	8,916,221	11.02	-1,289,140	-14.46
存入保證金	2,704,633	3.53	2,628,035	3.25	76,598	2.91
存入保證金	2,704,633	3.53	2,628,035	3.25	76,598	2.91
應付退休及離職金	4,075,246	5.32	5,336,669	6.60	-1,261,423	-23.64
應付退休及離職金	4,075,246	5.32	5,336,669	6.60	-1,261,423	-23.64
暫收及待結轉帳項	847,202	1.11	951,517	1.18	-104,315	-10.96
暫收及待結轉帳項	847,202	1.11	951,517	1.18	-104,315	-10.96
淨資產	62,959,860	82.19	66,238,331	81.88	-3,278,471	-4.95
淨資產	62,959,860	82.19	66,238,331	81.88	-3,278,471	-4.95
淨資產	62,959,860	82.19	66,238,331	81.88	-3,278,471	-4.95
累積餘額	62,959,860	82.19	66,238,331	81.88	-3,278,471	-4.95
合 計	76,604,547	100.00	80,898,905	100.00	-4,294,358	-5.31

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114

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
其他資產	795,767	1.04	214,798	0.27	580,969	270.47
什項資產	795,767	1.04	214,798	0.27	580,969	270.47
暫付及待結轉帳項	795,767	1.04	214,798	0.27	580,969	270.47
代管資產	2,377,624,589	103.76	2,319,581,179	867.26	58,043,410	2.50
代管資產-土地	1,645,497,288	148.04	1,567,354,500	937.42	78,142,788	4.99
代管資產-房屋建築及設備	707,977,294	924.20	730,005,970	902.37	-22,028,676	-3.02
代管資產-其他政府	24,150,007	31.53	22,220,709	27.47	1,929,298	8.68
應付代管資產	-2,377,624,589	103.76	-2,319,581,179	867.26	-58,043,410	2.50
合 計	76,604,547	100.00	80,898,905	100.00	-4,294,358	-5.31

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。
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。

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	76,604,547	100.00	80,898,905	100.00	-4,294,358	-5.31

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114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	268,257,582	100.00	262,671,216	100.00	5,586,366	2.13
徵收及依法分配收入	29,333	0.01	36	0.00	29,297	81,380.56
違規罰款收入	29,333	0.01	36	0.00	29,297	81,380.56
勞務收入	371,933	0.14	576,725	0.22	-204,792	-35.51
服務收入	371,933	0.14	576,725	0.22	-204,792	-35.51
財產收益	7,547,973	2.81	6,761,483	2.57	786,490	11.63
財產孳息收入	4,989,706	1.86	3,109,491	1.18	1,880,215	60.47
財產交易利益	63,067	0.02	64,239	0.02	-1,172	-1.82
其他財產收入	2,495,200	0.93	3,587,753	1.37	-1,092,553	-30.45
政府撥入收入	229,306,957	85.48	222,073,260	84.54	7,233,697	3.26
公庫撥款收入	223,735,575	83.40	212,598,184	80.94	11,137,391	5.24
政府其他撥入收入	5,571,382	2.08	9,475,076	3.61	-3,903,694	-41.20
規費收入	314,040	0.12	0	0.00	314,040	0.00
使用規費收入	314,040	0.12	0	0.00	314,040	0.00
教學收入	28,392,911	10.58	24,952,017	9.50	3,440,894	13.79
學雜費收入	28,392,911	10.58	24,952,017	9.50	3,440,894	13.79
其他收入	2,294,435	0.86	8,307,695	3.16	-6,013,260	-72.38
受贈收入	1,924,002	0.72	6,848,813	2.61	-4,924,811	-71.91
雜項收入	370,433	0.14	1,458,882	0.56	-1,088,449	-74.61
支出	274,199,987	102.22	274,977,352	104.68	-777,365	-0.28
人事支出	225,069,629	83.90	223,724,724	85.17	1,344,905	0.60
人事支出	225,069,629	83.90	223,724,724	85.17	1,344,905	0.60
業務支出	26,068,577	9.72	27,809,336	10.59	-1,740,759	-6.26
業務支出	26,068,577	9.72	27,809,336	10.59	-1,740,759	-6.26
獎補助支出	2,176,065	0.81	2,057,632	0.78	118,433	5.76
其他獎補助	2,176,065	0.81	2,057,632	0.78	118,433	5.76
財產損失	155,443	0.06	45,451	0.02	109,992	242.00
財產交易損失	155,443	0.06	45,451	0.02	109,992	242.00
折舊、折耗及攤銷	13,317,154	4.96	19,035,869	7.25	-5,718,715	-30.04
固定資產折舊	13,271,263	4.95	18,772,598	7.15	-5,501,335	-29.31
無形資產攤銷	45,891	0.02	263,271	0.10	-217,380	-82.57
其他支出	7,413,119	2.76	2,304,340	0.88	5,108,779	221.70
其他支出	7,413,119	2.76	2,304,340	0.88	5,108,779	221.70
本期賸餘(短絀)	-5,942,405	-2.22	-12,306,136	-4.68	6,363,731	-51.71
期初淨資產	66,238,331	24.69	72,463,414	27.59	-6,225,083	-8.59
解繳公庫						
淨資產調整數	2,663,934	0.99	6,081,053	2.32	-3,417,119	-56.19
期末淨資產	62,959,860	23.47	66,238,331	25.22	-3,278,471	-4.95

註：1. 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。

2. 本年度因新增「使用規費收入」科目，上年度決算數經重分類由「其他財產收入」科目移列341,407元。

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114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)	-5,942,405
8002 調整非現金項目	5,183,821
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-758,584
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	5,208,738
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	5,301,476
8207 增加長期貸墊款及準備金	-1,963,620
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-9,544,960
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-998,366
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	13,321,426
8404 減少短期債務及其他負債	-13,349,143
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-27,717
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,784,667
87 期初現金及約當現金	11,978,076
88 期末現金及約當現金	10,193,409

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1,261,423元及代管資產增加數58,043,410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 114 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	266,003,450	2,254,132	268,257,582	收入
徵收及依法分配收入	29,333		29,333	徵收及依法分配收入
勞務收入	371,933		371,933	勞務收入
財產收入	5,485,973	2,062,000	7,547,973	財產收益
政府撥入收入	229,306,957		229,306,957	政府撥入收入
規費收入	314,040		314,040	規費收入
教學收入	28,392,911		28,392,911	教學收入
其他收入	2,102,303	192,132	2,294,435	其他收入
基金用途	264,452,972	9,747,015	274,199,987	支出
用人費用	225,069,629		225,069,629	人事支出
服務費用	20,380,251	5,688,326	26,068,577	業務支出
材料及用品費	3,652,606	-3,652,606		
租金、償債、利息及相關手續費	330,300	-330,300		
稅捐及規費(強制費)	656,479	-656,479		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,048,941	-1,048,941		
捐助、補助與獎助	2,176,065		2,176,065	獎補助支出
資產短絀		155,443	155,443	財產損失
其他	984,248	6,428,871	7,413,119	折舊、折耗及攤銷 其他支出
遞延支出	6,428,871	-6,428,871		
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	3,725,582	-3,725,582		
本期賸餘(短絀)	1,550,478	-7,492,883	-5,942,405	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	19,093,838	47,144,493	66,238,331	期初淨資產
解繳公庫		2,663,934	2,663,934	解繳公庫
期末基金餘額	20,644,316	42,315,544	62,959,860	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 114 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及營舍與設施工程支出」(不含遞延支出)執行數 3,725,582 元，其中 3,725,582 元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」20,380,251 元與會計科目「業務支出」26,068,577 元間之調整數 5,688,326 元，係「材料及用品費」3,652,606 元、「租金、償債、利息及相關手續費」330,300 元、「稅捐及規費(強制費)」656,479 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)1,048,941 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 2,062,000 元係以來源為其他政府機關之應付代收款購置固定資產等。
2. 會計科目「其他收入」其中 192,132 元係以來源為非政府機關之應付代收款購置固定資產所發生利益。
3. 會計科目「財產損失」155,443 元，係報廢固定資產所發生損失等。
4. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」13,317,154 元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

四、其他：

1. 預算項目「其他」984,248 元與會計科目「其他支出」7,413,119 元間之調整數 6,428,871 元，係「遞延支出」6,428,871 元。
2. 會計科目「淨資產調整數」2,663,934 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