

40501070

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

臺北市立南港高級中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市立南港高級中學編

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 01 至 01	頁
乙、總說明	第 03 至 05	頁
丙、決算報表		
一、主要表		
(一)基金來源、用途及餘絀表	第 07 至 08	頁
二、附屬表		
(一)基金來源明細表	第 09 至 09	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 37	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	710,445,272	788,779,854	- 78,334,582	- 9.93
基金用途	620,398,557	668,646,749	- 48,248,192	- 7.22
賸餘(短絀)	90,046,715	120,133,105	- 30,086,390	- 25.04
餘絀情形：				
基金餘額	258,693,575	168,646,860	90,046,715	53.39
現金流量①：				
現金及約當現金之淨增(減)	72,376,891	113,979,753	- 41,602,862	- 36.50

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港高級中學

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340,492,000元，決算數352,315,940元。

係新購體育、自然、廣播、機具、童軍、特教、家具、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；辦理暑期泳訓班、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童強健的身體，增進學童各項生活智能。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列4,102,000元，決算數3,941,804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343,505,000元（不含以前年度保留數153,540,128元及奉准先行辦理數1,368,000元），決算數264,140,813元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理校舍、場地等修建工程，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

臺北市地方教育發展基金臺北市立南港高級中學

總 說 明

中華民國 114年度

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710,445,272元，較預算數680,353,000元，增加30,092,272元，計增4.42%。

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12,000元，較預算數5,000元，增加7,000元，計增140.00%。

主要係因：114年度學校桶餐違規記點罰款，較預計增加。

2.服務收入：決算數324,598元，較預算數316,000元，增加8,598元，計增2.72%。

3.財產處分收入：決算數93,626元，較預算數59,000元，增加34,626元，計增58.69%。

主要係因：活動中心屋頂拆除鐵皮處分收入。

4.租金收入：決算數38,641元，較預算數31,000元，增加7,641元，計增24.65%。

主要係因：合作社及幼兒園場地使用費覈實繳庫。

5.公庫撥款收入：決算數678,756,954元，較預算數657,641,000元，增加21,115,954元，計增3.21%。

6.政府其他撥入收入：決算數7,339,233元，較預算數0元，增加7,339,233元。

主要係因：教育部補助各級公私立學校校園綠籬專案計畫等經費。

7.學雜費收入：決算數20,204,188元，較預算數20,359,000元，減少154,812元，計減0.76%。

8.受贈收入：決算數2,219,144元，較預算數1,100,000元，增加1,119,144元，計增101.74%。

主要係因：主要係因指定捐款較預計增加。

9.雜項收入：決算數342,672元，較預算數554,000元，減少211,328元，計減38.15%。

主要係因：學生證補卡費等收入較預計減少。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數620,398,557元，較預算數688,099,000元，減少67,700,443元，計減9.84%。

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352,315,940元，較預算數340,492,000元，增加11,823,940元，計增3.47%。

2.一般行政管理計畫：決算數3,941,804元，較預算數4,102,000元，減少160,196元，計減3.91%。

3.建築及設備計畫：決算數264,140,813元，較預算數343,505,000元，減少79,364,187元，計減23.10%。

主要係因：

(1)綜合教學大樓新建工程未執行91,193,782元(不含以前年度保留數153,540,128元)，係綜合教學大樓新建工程前一年度追加預算金額偏高，當年度預算未能全數執行而保留至本年度，致本年度預算執行落後。

(2)局款補助公立國高中職普通教室環境改善等工程併決算10,585,337元。

(3)補辦預算高中優質化計畫購置筆記型電腦等設備1,368,000元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數90,046,715元，較預算短絀數7,746,000元，反絀為餘，計相差97,792,715元。

主要係因：綜合教學大樓新建工程未執行數91,193,782元(不含以前年度保留數153,540,128元)保留至下年度。

臺北市地方教育發展基金臺北市立南港高級中學

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入312,166,923元。
- 投資活動之淨現金流出241,828,770元。
- 籌資活動之淨現金流入2,038,738元。
- 本年度現金及約當現金之淨增72,376,891元。
- 期初現金及約當現金170,536,476元。
- 期末現金及約當現金242,913,367元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為846,319,049元，包括：

流動資產261,562,336元，較上年度177,685,529元，增加83,876,807元，主要係因綜合教學大樓新建工程未執行數，致銀行存款增加。

長期貸墊款及準備金6,502,315元，較上年度5,019,725元，增加1,482,590元，主要係因指定捐款教育儲蓄戶收入增加。

固定資產572,912,973元，較上年度341,862,615元，增加231,050,358元，主要係因購置各項設備。

無形資產476,769元，較上年度599,800元，減少123,031元，主要係因軟體攤銷。

其他資產4,864,656元，較上年度1,254,025元，增加3,610,631元，主要係因暫付及待結轉帳項-桶餐收入尚未撥入所致。

決算日負債總額為14,235,732元，包括：

流動負債7,014,705元，較上年度10,571,055元，減少3,556,350元，主要係因上年度未及支付應付代收款-各級學校獎勵金、體育班助學金及培訓金等款項覈實支應所致。

其他負債7,221,027元，較上年度4,741,364元，增加2,479,663元，主要係因暫收及待結轉帳項-補助款轉入下年度金額增加所致。

決算日淨資產為832,083,317元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數52,817,065元及補辦預算數1,368,000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。

本 頁 空 白

地方教育發展基金－臺北市立南港高級中學
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	680,353,000	100.00	710,445,272	100.00	30,092,272	4.42	788,779,854	100.00
41 徵收及依法分配收入	5,000	0.00	12,000	0.00	7,000	140.00	19,414	0.00
4115 違規罰款收入	5,000	0.00	12,000	0.00	7,000	140.00	19,414	0.00
43 勞務收入	316,000	0.05	324,598	0.05	8,598	2.72	464,835	0.06
431 服務收入	316,000	0.05	324,598	0.05	8,598	2.72	464,835	0.06
45 財產收入	90,000	0.01	132,267	0.02	42,267	46.96	1,131,130	0.14
451 財產處分收入	59,000	0.01	93,626	0.01	34,626	58.69	47,356	0.01
452 租金收入	31,000	0.00	38,641	0.01	7,641	24.65		
45Y 其他財產收入							1,083,774	0.14
46 政府撥入收入	657,641,000	96.66	686,096,187	96.57	28,455,187	4.33	769,338,807	97.54
462 公庫撥款收入	657,641,000	96.66	678,756,954	95.54	21,115,954	3.21	753,367,663	95.51
46Y 政府其他撥入收入			7,339,233	1.03	7,339,233		15,971,144	2.02
47 規費收入	288,000	0.04	1,114,216	0.16	826,216	286.88		
473 使用規費收入	288,000	0.04	1,114,216	0.16	826,216	286.88		
4S 教學收入	20,359,000	2.99	20,204,188	2.84	-154,812	-0.76	17,263,046	2.19
4S1 學雜費收入	20,359,000	2.99	20,204,188	2.84	-154,812	-0.76	17,263,046	2.19
4Y 其他收入	1,654,000	0.24	2,561,816	0.36	907,816	54.89	562,622	0.07
4Y0 受贈收入	1,100,000	0.16	2,219,144	0.31	1,119,144	101.74	431,969	0.05
4YY 雜項收入	554,000	0.08	342,672	0.05	-211,328	-38.15	130,653	0.02
5 基金用途	688,099,000	101.14	620,398,557	87.33	-67,700,443	-9.84	668,646,749	84.77
52 高中及高職教育計畫	340,492,000	50.05	352,315,940	49.59	11,823,940	3.47	346,774,855	43.96
5L 一般行政管理計畫	4,102,000	0.60	3,941,804	0.55	-160,196	-3.91	3,301,507	0.42
5M 建築及設備計畫	343,505,000	50.49	264,140,813	37.18	-79,364,187	-23.10	318,570,387	40.39
購建固定資產	343,445,000	50.48	264,080,813	37.17	-79,364,187	-23.11	318,511,387	40.38
其他	60,000	0.01	60,000	0.01			59,000	0.01
本期賸餘(短絀)	-7,746,000		90,046,715		97,792,715	-1,262.49	120,133,105	
期初基金餘額	14,201,000		168,646,860		154,445,860	1,087.57	48,513,755	
解繳公庫								
期末基金餘額	6,455,000		258,693,575		252,238,575	3,907.65	168,646,860	

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立南港高級中學
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		52,817,065
411徵收收入	115.2.6北市教會字第1153039477號	7,000
431服務收入	115.2.6北市教會字第1153039477號	8,598
451財產處分收入	115.2.6北市教會字第1153039477號	34,626
452租金收入	115.2.6北市教會字第1153039477號	7,641
462公庫撥款收入	115.2.6北市教會字第1153039477號	21,115,954
46Y政府其他撥入收入	115.2.6北市教會字第1153039477號	7,339,233
473使用規費收入	115.2.6北市教會字第1153039477號	826,216
4YO受贈收入	115.2.6北市教會字第1153039477號	1,119,144
52 高中及高職教育計畫	115.2.6北市教會字第1153039477號	11,823,940
5M 建築及設備計畫	115.2.6北市教會字第1153039477號	10,534,713

備註：

地方教育發展基金－臺北市立南港高級中學

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	680,353,000	710,445,272	30,092,272	4.42	
41 徵收及依法分配收入	5,000	12,000	7,000	140.00	
4115 違規罰款收入	5,000	12,000	7,000	140.00	主要係114年度學校桶餐違規記點罰款，較預計增加。
43 勞務收入	316,000	324,598	8,598	2.72	
431 服務收入	316,000	324,598	8,598	2.72	
45 財產收入	90,000	132,267	42,267	46.96	
451 財產處分收入	59,000	93,626	34,626	58.69	主要係活動中心屋頂拆除鐵皮處分收入。
452 租金收入	31,000	38,641	7,641	24.65	主要係合作社及幼兒園場地使用費覈實繳庫。
46 政府撥入收入	657,641,000	686,096,187	28,455,187	4.33	
462 公庫撥款收入	657,641,000	678,756,954	21,115,954	3.21	
46Y 政府其他撥入收入		7,339,233	7,339,233	0.00	主要係教育部補助各級公私立學校校園綠籬專案計畫等經費。
47 規費收入	288,000	1,114,216	826,216	286.88	
473 使用規費收入	288,000	1,114,216	826,216	286.88	主要係校園場地開放收入，較預計增加。
4S 教學收入	20,359,000	20,204,188	-154,812	-0.76	
4S1 學雜費收入	20,359,000	20,204,188	-154,812	-0.76	
4Y 其他收入	1,654,000	2,561,816	907,816	54.89	
4Y0 受贈收入	1,100,000	2,219,144	1,119,144	101.74	主要係因指定捐款較預計增加。
4YY 雜項收入	554,000	342,672	-211,328	-38.15	主要係學生證補卡費等，較預計減少。

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立南港高級中學
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	688,099,000	620,398,557	-67,700,443	-9.84	
52 高中及高職教育計畫	340,492,000	352,315,940	11,823,940	3.47	
1 用人費用	316,957,000	326,136,942	9,179,942	2.90	
11 正式員額薪資	166,126,560	172,317,798	6,191,238	3.73	
113 職員薪金	165,697,560	171,846,558	6,148,998	3.71	
114 工員工資	429,000	471,240	42,240	9.85	
12 聘僱及兼職人員薪資	13,890,432	15,790,914	1,900,482	13.68	
121 聘用人員薪金	3,291,840	2,414,920	-876,920	-26.64	
124 兼職人員酬金	10,598,592	13,375,994	2,777,402	26.21	
13 加（夜）班費	3,365,187	2,218,782	-1,146,405	-34.07	
131 延長工時加班費	934,550	96,867	-837,683	-89.63	
134 未休假加班費	2,430,637	2,121,915	-308,722	-12.70	
15 獎金	36,286,725	40,440,467	4,153,742	11.45	
151 考績獎金	15,109,425	19,639,115	4,529,690	29.98	
152 年終獎金	21,177,300	20,801,352	-375,948	-1.78	
16 退休及卹償金	76,541,889	73,180,253	-3,361,636	-4.39	
161 職員退休及離職金	76,254,828	72,918,080	-3,336,748	-4.38	
162 工員退休及離職金	287,061	262,173	-24,888	-8.67	
18 福利費	20,746,207	22,188,728	1,442,521	6.95	
181 分擔員工保險費	14,670,060	17,256,224	2,586,164	17.63	
183 傷病醫藥費	823,500	551,120	-272,380	-33.08	
185 員工通勤交通費	1,689,120	1,707,964	18,844	1.12	
18Y 其他福利費	3,563,527	2,673,420	-890,107	-24.98	
2 服務費用	14,714,000	15,998,160	1,284,160	8.73	
21 水電費	3,266,745	3,032,799	-233,946	-7.16	
212 工作場所電費	2,046,948	1,874,687	-172,261	-8.42	
214 工作場所水費	547,821	508,536	-39,285	-7.17	
216 氣體費	671,976	649,576	-22,400	-3.33	
22 郵電費	319,800	132,054	-187,746	-58.71	
221 郵費	64,400	10,000	-54,400	-84.47	
222 電話費	255,400	122,054	-133,346	-52.21	
23 旅運費	377,180	404,607	27,427	7.27	
231 國內旅費	260,280	289,607	29,327	11.27	
235 貨物運費	89,000	115,000	26,000	29.21	
23Y 其他旅運費	27,900		-27,900	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	690,847	1,053,939	363,092	52.56	
241 印刷及裝訂費	690,847	1,053,939	363,092	52.56	
25 修理保養及保固費	2,321,678	2,643,527	321,849	13.86	

地方教育發展基金—臺北市立南港高級中學
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	604,000	568,100	-35,900	-5.94	
255 機械及設備修護費	131,600	248,091	116,491	88.52	
257 雜項設備修護費	1,586,078	1,827,336	241,258	15.21	
26 保險費	8,240		-8,240	-100.00	
26Y 其他保險費	8,240		-8,240	-100.00	
27 一般服務費	2,075,235	3,122,392	1,047,157	50.46	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	16,128	14,289	-1,839	-11.40	
279 外包費	1,164,576	920,028	-244,548	-21.00	
27D 計時與計件人員酬金	309,531	1,644,875	1,335,344	431.41	
27F 體育活動費	585,000	543,200	-41,800	-7.15	
28 專業服務費	5,654,275	5,608,842	-45,433	-0.80	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,950,250	4,322,272	-627,978	-12.69	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	69,200	41,000	-28,200	-40.75	
289 試務甄選費	4,825	341,700	336,875	6,981.87	
28A 電腦軟體服務費		36,000	36,000		
28Y 其他專業服務費	630,000	867,870	237,870	37.76	
3 材料及用品費	2,979,000	3,689,216	710,216	23.84	
31 使用材料費	800,402	334,733	-465,669	-58.18	
315 設備零件	800,402	334,733	-465,669	-58.18	
32 用品消耗	2,178,598	3,354,483	1,175,885	53.97	
321 辦公(事務)用品	430,090	158,537	-271,553	-63.14	
322 報章雜誌	138,000	86,774	-51,226	-37.12	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	58,000	71,205	13,205	22.77	
32Y 其他用品消耗	1,552,508	3,037,967	1,485,459	95.68	
4 租金、償債、利息及相關手續費	274,000	477,351	203,351	74.22	
44 交通及運輸設備租金	143,580	316,491	172,911	120.43	
442 車租	143,580	316,491	172,911	120.43	
45 雜項設備租金	130,420	160,860	30,440	23.34	
451 雜項設備租金	130,420	160,860	30,440	23.34	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,931,000	5,359,899	428,899	8.70	
72 捐助、補助與獎助	291,600	201,500	-90,100	-30.90	
726 獎助學員生給與	251,600	201,500	-50,100	-19.91	
72Y 其他捐助、補助與獎助	40,000		-40,000	-100.00	

地方教育發展基金－臺北市立南港高級中學
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	%	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	4,639,400	5,158,399	518,999	11.19	
743 獎勵費用	409,600	425,328	15,728	3.84	
744 慰問、照護及濟助金		3,000	3,000		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	4,229,800	4,730,071	500,271	11.83	
9 其他	637,000	654,372	17,372	2.73	
91 其他支出	637,000	654,372	17,372	2.73	
91Y 其他	637,000	654,372	17,372	2.73	
5L 一般行政管理計畫	4,102,000	3,941,804	-160,196	-3.91	
1 用人費用	153,000	1,531	-151,469	-99.00	
13 加(夜)班費	153,000	1,531	-151,469	-99.00	
131 延長工時加班費	153,000	1,531	-151,469	-99.00	
2 服務費用	3,320,000	3,308,074	-11,926	-0.36	
22 郵電費	2,400	2,400			
222 電話費	2,400	2,400			
27 一般服務費	2,440,000	1,920,409	-519,591	-21.29	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		7,610	7,610		
279 外包費	2,440,000	1,912,799	-527,201	-21.61	
28 專業服務費	697,600	1,205,265	507,665	72.77	
28Y 其他專業服務費	697,600	1,205,265	507,665	72.77	
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	627,000	630,199	3,199	0.51	
32 用品消耗	627,000	630,199	3,199	0.51	
321 辦公(事務)用品	627,000	627,000			
32Y 其他用品消耗		3,199	3,199		
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			

地方教育發展基金—臺北市立南港高級中學
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	%	
5M 建築及設備計畫	343,505,000	264,140,813	-79,364,187	-23.10	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153,540,128元及奉准先行辦理數1,368,000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153,352,528元及奉准先行辦理執行數1,346,129元。2.決算數較預算數減少79,364,187元，主要係綜合教學大樓新建工程前一年度追加預算金額偏高，當年度預算未能全數執行而保留至本年度，致本年度預算執行落後。
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	343,505,000	264,140,813	-79,364,187	-23.10	
51 購建固定資產	327,109,000	237,210,100	-89,898,900	-27.48	
513 擴充改良房屋建築及設備	324,743,000	233,549,218	-91,193,782	-28.08	
514 購置機械及設備	2,045,370	3,166,555	1,121,185	54.82	
515 購置交通及運輸設備	94,000	110,800	16,800	17.87	
516 購置雜項設備	226,630	383,527	156,897	69.23	
52 購置無形資產	60,000	60,000			
521 購置電腦軟體	60,000	60,000			
54 遞延支出	16,336,000	26,870,713	10,534,713	64.49	
541 遞延修繕房屋建築支出	16,336,000	26,870,713	10,534,713	64.49	

地方教育發展基金-臺北市立南港高級中學
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)運動教練1人，預算數0元，決算數445,940元。

(2)運動防護員1人，預算數0元，決算數636,892元。

(3)閩客語教學等外聘教師按節計算，預算數110,880元，決算數195,003元。

(4)充實行政人力1人，預算數180,000元，決算數367,040元。

(5)暑期泳訓班工讀生0人，預算數18,651元，決算數0元。

2.外包費：

(1)工友人力外包4人，預算數1,920,000元，決算數1,893,679元。

(2)泳池救生員2人，預算數1,164,576元，決算數920,028元。

(3)消化超額職工外包按件計算，預算數520,000元，決算數19,120元。

二、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數300,593元；決算數385,414元（預算數為法定預算數不含統籌款撥入）。

三、購建固定資產：連續性工程-綜合教學大樓新建工程，工程管理費係分年分期編列預算數2,186,111元；決算數186,111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	
資產	456,436,876	-113,974,461	482,077,128	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	4,949,713	-4,087,923		
房屋及建築			478,283,128	
機械及設備	81,781,211	-63,352,362	3,231,370	
交通及運輸設備	20,027,937	-14,537,271	111,000	
雜項設備	46,749,497	-31,996,905	391,630	
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	302,328,718			
遞耗資產				
權利				
電腦軟體	599,800		60,000	
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.房屋及建築：增加數可用預算數計478,283,128元，係法定預算數324,743,000元、以前年度保留數153,540,128元。
- 2.機械及設備：增加數可用預算數計3,231,370元，係法定預算數2,045,370元及補辦預算1,186,000元。
- 3.交通及運輸設備：增加數可用預算數計111,000元，係法定預算數94,000元及補辦預算17,000元。
- 4.雜項設備：增加數可用預算數391,630元，係法定預算數226,630元及補辦預算165,000元。
- 5.電腦軟體：增加數可用預算數60,000元，係法定預算數60,000元。減少數可用預算數計194,298元，係法定預算數194,298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6,294,850元，變動原因為：(1)增置：年度預算購置投影機等設備3,166,555元。(2)撥入：教育局、體育局補助購置主機、輕艇等3,127,810元、觀光局移撥桌上型電腦一台485元。減少數計11,062,237元，變動原因為(1)報廢：經財政局核准報廢設備一批計10,612,464元。(2)撥出：移撥筆記型電腦及平板車至石牌國中計449,773元。

臺北市立南港高級中學

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		
244,086,619	194,298	16,331,210	3,171,918	573,389,742
			-304,584	557,206
6,294,850		11,062,237	3,074,523	16,735,985
2,881,300		753,417	-814,964	6,803,585
1,301,251		4,332,525	1,216,943	12,938,261
233,549,218				535,877,936
60,000	194,298	183,031		476,769

註 2.交通及運輸設備：增加數計2,881,300元，變動原因為：(1)增置：年度預算購置擴大機等設備110,800元。(2)撥入：體育局移撥貨櫃1,772,000元、教育局體育局補助購置無人機輕艇等998,500元。減少數計753,417元，變動原因為(1)報廢：經財政局核准報廢設備計753,417元。

3.雜項設備：增加數計1,301,251元，變動原因為：(1)增置：年度預算購置冰箱等設備383,527元。(2)撥入：教育局、體育局補助購置健身車等404,950元、體育局移撥救生衣兩組150,000元。(3)受贈：港中家長會捐贈冷氣8台計362,774元。減少數計4,332,525元，變動原因為(1)報廢：經核准報廢書籍光碟電腦等設備計4,332,525元。

4.購建中固定資產：增加數計233,549,218元，變動原因為：(1)增置：綜合教學大樓新建工程購建中計233,549,218元。

5.電腦軟體：

增加數計60,000元，變動原因為：(1)增置：年度預算購置電腦排課調代課管理系統等60,000元。減少數計：183,031元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：114年12月底止累計攤銷金額183,031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.購建中固定資產: 係因綜合教學大樓新建工程委託技術服務費及施工費，待完工後轉入相關科目，致財產帳較會計帳少233,549,218元。

2.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—臺北市立南港高級中學
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	153,540,128	324,743,000			478,283,128	233,549,218	-244,733,910	244,733,910
房屋及建築	153,540,128	324,743,000			478,283,128		-478,283,128	244,733,910
購建中固定資產						233,549,218	233,549,218	
機械及設備		2,045,370	1,186,000		3,231,370	3,166,555	-64,815	
機械及設備		2,045,370	1,186,000		3,231,370	3,166,555	-64,815	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		94,000	17,000		111,000	110,800	-200	
交通及運輸設備		94,000	17,000		111,000	110,800	-200	
購建中固定資產								
雜項設備		226,630	165,000		391,630	383,527	-8,103	
雜項設備		226,630	165,000		391,630	383,527	-8,103	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計	153,540,128	327,109,000	1,368,000		482,017,128	237,210,100	-244,807,028	244,733,910

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—臺北市立南港高級中學
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		1,368,000
購置機械及設備	114.02.11府授教會字第1143037807號	524,000
購置機械及設備	114.11.28府授主事預字第1143011223號	42,000
購置機械及設備	114.12.22府授教會字第11431241451號	620,000
購置交通及運輸設備	114.11.28府授主事預字第1143011223號	17,000
購置雜項設備	114.05.09府授主事預字第1143004212號	32,000
購置雜項設備	114.11.28府授主事預字第1143011223號	58,000
購置雜項設備	114.12.22府授教會字第11431241451號	75,000

地方教育發展基金－臺北市立南港高級中學

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	194	185	-9	
職員	187	179	-8	
技工	1	1	0	
聘用	6	5	-1	
工友	0	0	0	
合計	194	185	-9	

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)運動教練1人。
- (2)運動防護員1人。
- (3)充實行政人力1人。
- (4)閩客語教學等外聘教師按節計算。

2.外包費：

- (1)工友人力外包4人。
- (2)救生員2人。
- (3)消化超額職工外包按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市立南港高級中學
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										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	166,126,560	3,291,840	3,365,187		36,286,725	76,541,889		20,746,207		306,358,408	10,598,592	316,957,000
正式人員	166,126,560		3,350,387		35,875,245	18,501,849		20,155,663		244,009,704		244,009,704
聘僱人員		3,291,840	14,800		411,480	197,520		554,544		4,470,184		4,470,184
兼任人員											10,598,592	10,598,592
其他人員						57,842,520		36,000		57,878,520		57,878,520
一般行政管理計畫			153,000							153,000		153,000
正式人員			153,000							153,000		153,000
合 計	166,126,560	3,291,840	3,518,187		36,286,725	76,541,889		20,746,207		306,511,408	10,598,592	317,110,000

一、本表獎金包含以下各項

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194人，計 15,109,425元，執行結果決算154人，計 19,639,115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194人，計 21,177,300元，執行結果決算195人，計20,801,352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)運動教練等人員，預算數0元，決算數445,940元。
- (2)運動防護員等人員，預算數0元，決算數636,892元。
- (3)暑期泳訓班工讀生等人員，預算數18,651元，決算數0元。
- (4)閩客語教學等外聘教師，預算數110,880元，決算數195,003元。
- (5)充實行政人力等人員，預算數180,000元，決算數367,040元。

2.外包費：

- (1)工友人力外包，預算數1,920,000元，決算數1,893,679元。
- (2)泳池救生員，預算數1,164,576元，決算數920,028元。
- (3)消化超額職工外包，預算數520,000元，決算數19,120元。

地方教育發展基金—臺北市立南港高級中學
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
172,317,798	2,414,920	2,218,782		40,440,467	73,180,253		22,188,728		312,760,948	13,375,994	326,136,942
172,317,798		2,157,087		40,152,367	18,673,848		21,427,838		254,728,938		254,728,938
	2,414,920	61,695		288,100	147,920		718,890		3,631,525		3,631,525
					145,347				145,347	13,375,994	13,521,341
					54,213,138		42,000		54,255,138		54,255,138
		1,531							1,531		1,531
		1,531							1,531		1,531
172,317,798	2,414,920	2,220,313		40,440,467	73,180,253		22,188,728		312,762,479	13,375,994	326,138,473

地方教育發展基金－臺北市立南港高級中學
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			340,492,000		352,315,940		11,823,940	3.47	
高中及高職教 育計畫			340,492,000		352,315,940		11,823,940	3.47	

地方教育發展基金－臺北市立南港高級中學
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	317,110,000	326,138,473	9,028,473	2.85
11 正式員額薪資	166,126,560	172,317,798	6,191,238	3.73
113 職員薪金	165,697,560	171,846,558	6,148,998	3.71
114 工員工資	429,000	471,240	42,240	9.85
12 聘僱及兼職人員薪資	13,890,432	15,790,914	1,900,482	13.68
121 聘用人員薪金	3,291,840	2,414,920	-876,920	-26.64
124 兼職人員酬金	10,598,592	13,375,994	2,777,402	26.21
13 加(夜)班費	3,518,187	2,220,313	-1,297,874	-36.89
131 延長工時加班費	1,087,550	98,398	-989,152	-90.95
134 未休假加班費	2,430,637	2,121,915	-308,722	-12.70
15 獎金	36,286,725	40,440,467	4,153,742	11.45
151 考績獎金	15,109,425	19,639,115	4,529,690	29.98
152 年終獎金	21,177,300	20,801,352	-375,948	-1.78
16 退休及卹償金	76,541,889	73,180,253	-3,361,636	-4.39
161 職員退休及離職金	76,254,828	72,918,080	-3,336,748	-4.38
162 工員退休及離職金	287,061	262,173	-24,888	-8.67
18 福利費	20,746,207	22,188,728	1,442,521	6.95
181 分擔員工保險費	14,670,060	17,256,224	2,586,164	17.63
183 傷病醫藥費	823,500	551,120	-272,380	-33.08
185 員工通勤交通費	1,689,120	1,707,964	18,844	1.12
18Y 其他福利費	3,563,527	2,673,420	-890,107	-24.98
2 服務費用	18,034,000	19,306,234	1,272,234	7.05
21 水電費	3,266,745	3,032,799	-233,946	-7.16
212 工作場所電費	2,046,948	1,874,687	-172,261	-8.42
214 工作場所水費	547,821	508,536	-39,285	-7.17
216 氣體費	671,976	649,576	-22,400	-3.33
22 郵電費	322,200	134,454	-187,746	-58.27
221 郵費	64,400	10,000	-54,400	-84.47
222 電話費	257,800	124,454	-133,346	-51.72
23 旅運費	377,180	404,607	27,427	7.27
231 國內旅費	260,280	289,607	29,327	11.27
235 貨物運費	89,000	115,000	26,000	29.21
23Y 其他旅運費	27,900	0	-27,900	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	690,847	1,053,939	363,092	52.56
241 印刷及裝訂費	690,847	1,053,939	363,092	52.56
25 修理保養及保固費	2,321,678	2,643,527	321,849	13.86
252 一般房屋修護費	604,000	568,100	-35,900	-5.94
255 機械及設備修護費	131,600	248,091	116,491	88.52
257 雜項設備修護費	1,586,078	1,827,336	241,258	15.21
26 保險費	8,240	0	-8,240	-100.00
26Y 其他保險費	8,240	0	-8,240	-100.00
27 一般服務費	4,515,235	5,042,801	527,566	11.68
276 佣金、匯費、經理費及手續費	16,128	21,899	5,771	35.78

地方教育發展基金－臺北市立南港高級中學
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	%
279 外包費	3,604,576	2,832,827	-771,749	-21.41
27D 計時與計件人員酬金	309,531	1,644,875	1,335,344	431.41
27F 體育活動費	585,000	543,200	-41,800	-7.15
28 專業服務費	6,351,875	6,814,107	462,232	7.28
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,950,250	4,322,272	-627,978	-12.69
287 委託檢驗(定)試驗認證費	69,200	41,000	-28,200	-40.75
289 試務甄選費	4,825	341,700	336,875	6,981.87
28A 電腦軟體服務費	0	36,000	36,000	0.00
28Y 其他專業服務費	1,327,600	2,073,135	745,535	56.16
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	3,606,000	4,319,415	713,415	19.78
31 使用材料費	800,402	334,733	-465,669	-58.18
315 設備零件	800,402	334,733	-465,669	-58.18
32 用品消耗	2,805,598	3,984,682	1,179,084	42.03
321 辦公(事務)用品	1,057,090	785,537	-271,553	-25.69
322 報章雜誌	138,000	86,774	-51,226	-37.12
328 醫療用品(非醫療院所使用)	58,000	71,205	13,205	22.77
32Y 其他用品消耗	1,552,508	3,041,166	1,488,658	95.89
4 租金、償債、利息及相關手續費	274,000	477,351	203,351	74.22
44 交通及運輸設備租金	143,580	316,491	172,911	120.43
442 車租	143,580	316,491	172,911	120.43
45 雜項設備租金	130,420	160,860	30,440	23.34
451 雜項設備租金	130,420	160,860	30,440	23.34
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	343,505,000	264,140,813	-79,364,187	-23.10
51 購建固定資產	327,109,000	237,210,100	-89,898,900	-27.48
513 擴充改良房屋建築及設備	324,743,000	233,549,218	-91,193,782	-28.08
514 購置機械及設備	2,045,370	3,166,555	1,121,185	54.82
515 購置交通及運輸設備	94,000	110,800	16,800	17.87
516 購置雜項設備	226,630	383,527	156,897	69.23
52 購置無形資產	60,000	60,000	0	0.00
521 購置電腦軟體	60,000	60,000	0	0.00
54 遞延支出	16,336,000	26,870,713	10,534,713	64.49
541 遞延修繕房屋建築支出	16,336,000	26,870,713	10,534,713	64.49
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,933,000	5,361,899	428,899	8.69
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	291,600	201,500	-90,100	-30.90
726 獎助學員生給與	251,600	201,500	-50,100	-19.91
72Y 其他捐助、補助與獎助	40,000	0	-40,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	4,639,400	5,158,399	518,999	11.19

地方教育發展基金－臺北市立南港高級中學
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	%
743 獎勵費用	409,600	425,328	15,728	3.84
744 慰問、照護及濟助金	0	3,000	3,000	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	4,229,800	4,730,071	500,271	11.83
9 其他	637,000	654,372	17,372	2.73
91 其他支出	637,000	654,372	17,372	2.73
91Y 其他	637,000	654,372	17,372	2.73
合 計	688,099,000	620,398,557	-67,700,443	-9.84

地方教育發展基金—臺北市立南港高級中學
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	180,000	180,000			
291 公共關係費	180,000	180,000			
統計所需項目	7,008,901	7,735,111	726,210	10.36	
185 員工通勤交通費	1,689,120	1,707,964	18,844	1.12	
27D 計時與計件人員酬金	309,531	1,644,875	1,335,344	431.41	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,950,250	4,322,272	-627,978	-12.69	
521 購置電腦軟體	60,000	60,000			

本 頁 空 白

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	846,319,049	100.00	526,421,694	100.00	319,897,355	60.77
流動資產	261,562,336	30.91	177,685,529	33.75	83,876,807	47.21
現金	242,913,367	28.70	170,536,476	32.40	72,376,891	42.44
銀行存款	242,913,367	28.70	170,536,476	32.40	72,376,891	42.44
銀行存款-公庫存款	240,091,290	28.37	160,842,591	30.55	79,248,699	49.27
銀行存款-保管款	2,822,077	0.33	9,692,102	1.84	-6,870,025	-70.88
銀行存款-代繳費款專戶	0	0.00	1,783	0.00	-1,783	-100.00
應收款項	7,131,964	0.84	5,458,901	1.04	1,673,063	30.65
其他應收款	7,131,964	0.84	5,458,901	1.04	1,673,063	30.65
預付款項	11,517,005	1.36	1,690,152	0.32	9,826,853	581.42
預付費用	11,517,005	1.36	1,690,152	0.32	9,826,853	581.42
長期貸墊款及準備金	6,502,315	0.77	5,019,725	0.95	1,482,590	29.54
準備金	6,502,315	0.77	5,019,725	0.95	1,482,590	29.54
退休及離職準備金	2,637,018	0.31	2,196,093	0.42	440,925	20.08
其他準備金	3,865,297	0.46	2,823,632	0.54	1,041,665	36.89
其他準備金-獎助學金	285,000	0.03	346,000	0.07	-61,000	-17.63
其他準備金-其他	2,408,783	0.28	2,259,323	0.43	149,460	6.62
其他準備金-教育儲蓄戶	1,171,514	0.14	218,309	0.04	953,205	436.63
固定資產	572,912,973	67.69	341,862,615	64.94	231,050,358	67.59
土地改良物	557,206	0.07	861,790	0.16	-304,584	-35.34
土地改良物	4,949,713	0.58	4,949,713	0.94	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-4,392,507	-0.52	-4,087,923	-0.78	-304,584	7.45
機械及設備	16,735,985	1.98	18,428,849	3.50	-1,692,864	-9.19
機械及設備	77,013,824	9.10	81,781,211	15.54	-4,767,387	-5.83
累計折舊-機械及設備	-60,277,839	-7.12	-63,352,362	-12.03	3,074,523	-4.85
交通及運輸設備	6,803,585	0.80	5,490,666	1.04	1,312,919	23.91
交通及運輸設備	22,155,820	2.62	20,027,937	3.80	2,127,883	10.62
累計折舊-交通及運輸設備	-15,352,235	-1.81	-14,537,271	-2.76	-814,964	5.61
雜項設備	12,938,261	1.53	14,752,592	2.80	-1,814,331	-12.30
雜項設備	43,718,223	5.17	46,749,497	8.88	-3,031,274	-6.48
累計折舊-雜項設備	-30,779,962	-3.64	-31,996,905	-6.08	1,216,943	-3.80
購建中固定資產	535,877,936	63.32	302,328,718	57.43	233,549,218	77.25
購建中固定資產	535,877,936	63.32	302,328,718	57.43	233,549,218	77.25

信託代理與保證資產 427,745

保證品 427,745

註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)為427,745元，係：

- (1)110年度港中等5校校舍屋頂防水統包工程履約保證書(1151129)-正光陽營造57,772元。
- (2)113年度屋頂防水統包工程(第七群)工程保固金定存單(1181015)-台灣南海(股)256,973元。
- (3)游泳池電力改善工程保固金定存單(1170821)-智景有限公司113,000元。

2. 上年度信託代理與保證資產(負債)為314,745元，係：

- (1)110年度港中等5校校舍屋頂防水統包工程履約保證書(1151129)-正光陽營造57,772元
- (2)113年度屋頂防水統包工程(第七群)工程保固金定存單(1181015)-台灣南海(股)256,973元

臺北市立南港高級中學
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	14,235,732	1.68	15,312,419	2.91	-1,076,687	-7.03
流動負債	7,014,705	0.83	10,571,055	2.01	-3,556,350	-33.64
應付款項	6,784,226	0.80	10,394,021	1.97	-3,609,795	-34.73
應付代收款	5,882,102	0.70	9,443,264	1.79	-3,561,162	-37.71
應付代收款	5,882,102	0.70	9,443,264	1.79	-3,561,162	-37.71
應付費用	902,124	0.11	950,757	0.18	-48,633	-5.12
應付費用	902,124	0.11	950,757	0.18	-48,633	-5.12
預收款項	230,479	0.03	177,034	0.03	53,445	30.19
預收收入	230,479	0.03	177,034	0.03	53,445	30.19
預收收入	230,479	0.03	177,034	0.03	53,445	30.19
其他負債	7,221,027	0.85	4,741,364	0.90	2,479,663	52.30
什項負債	7,221,027	0.85	4,741,364	0.90	2,479,663	52.30
存入保證金	1,804,631	0.21	1,504,646	0.29	299,985	19.94
存入保證金	1,804,631	0.21	1,504,646	0.29	299,985	19.94
應付退休及離職金	2,637,018	0.31	2,196,093	0.42	440,925	20.08
應付退休及離職金	2,637,018	0.31	2,196,093	0.42	440,925	20.08
暫收及待結轉帳項	2,779,378	0.33	1,040,625	0.20	1,738,753	167.09
暫收及待結轉帳項	2,779,378	0.33	1,040,625	0.20	1,738,753	167.09
淨資產	832,083,317	98.32	511,109,275	97.09	320,974,042	62.80
淨資產	832,083,317	98.32	511,109,275	97.09	320,974,042	62.80
淨資產	832,083,317	98.32	511,109,275	97.09	320,974,042	62.80
累積餘額	832,083,317	98.32	511,109,275	97.09	320,974,042	62.80
合 計	846,319,049	100.00	526,421,694	100.00	319,897,355	60.77

信託代理與保證負債 427,745

應付保證品 427,745

註：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。

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	%
無形資產	476,769	0.06	599,800	0.11	-123,031	-20.51
無形資產	476,769	0.06	599,800	0.11	-123,031	-20.51
電腦軟體	476,769	0.06	599,800	0.11	-123,031	-20.51
其他資產	4,864,656	0.57	1,254,025	0.24	3,610,631	287.92
什項資產	4,864,656	0.57	1,254,025	0.24	3,610,631	287.92
暫付及待結轉帳項	4,864,656	0.57	1,254,025	0.24	3,610,631	287.92
代管資產	5,133,053,633	606.52	4,795,948,639	911.05	337,104,994	7.03
代管資產-土地改良物	129,514	0.02	129,514	0.02	0	0.00
代管資產-土地	5,091,610,100	601.62	4,754,214,250	903.12	337,395,850	7.10
代管資產-房屋建築及設備	4,701,639	0.56	4,992,495	0.95	-290,856	-5.83
代管資產-其他政府	36,612,380	4.33	36,612,380	6.95	0	0.00
應付代管資產	-5,133,053,633	606.52	-4,795,948,639	911.05	-337,104,994	7.03
合 計	846,319,049	100.00	526,421,694	100.00	319,897,355	60.77

信託代理與保證資產 427,745

保證品 427,745

註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)為427,745元，係：

- (1)110年度港中等5校校舍屋頂防水統包工程履約保證書(1151129)-正光陽營造57,772元。
- (2)113年度屋頂防水統包工程(第七群)工程保固金定存單(1181015)-台灣南海(股)256,973元。
- (3)游泳池電力改善工程保固金定存單(1170821)-智景有限公司113,000元。

2. 上年度信託代理與保證資產(負債)為314,745元，係：

- (1)110年度港中等5校校舍屋頂防水統包工程履約保證書(1151129)-正光陽營造57,772元
- (2)113年度屋頂防水統包工程(第七群)工程保固金定存單(1181015)-台灣南海(股)256,973元

40501070-32

臺北市立南港高級中學
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	846,319,049	100.00	526,421,694	100.00	319,897,355	60.77

信託代理與保證負債 427,745

應付保證品 427,745

註：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。

地方教育發展基金—臺北市立南港高級中學

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	712,245,796	100.00	790,611,354	100.00	-78,365,558	-9.91
徵收及依法分配收入	12,000	0.00	19,414	0.00	-7,414	-38.19
違規罰款收入	12,000	0.00	19,414	0.00	-7,414	-38.19
勞務收入	324,598	0.05	464,835	0.06	-140,237	-30.17
服務收入	324,598	0.05	464,835	0.06	-140,237	-30.17
財產收益	1,570,017	0.22	2,950,130	0.37	-1,380,113	-46.78
財產孳息收入	38,641	0.01	0	0.00	38,641	0.00
財產交易利益	93,626	0.01	47,356	0.01	46,270	97.71
其他財產收入	1,437,750	0.20	2,902,774	0.37	-1,465,024	-50.47
政府撥入收入	686,096,187	96.33	769,338,807	97.31	-83,242,620	-10.82
公庫撥款收入	678,756,954	95.30	753,367,663	95.29	-74,610,709	-9.90
政府其他撥入收入	7,339,233	1.03	15,971,144	2.02	-8,631,911	-54.05
規費收入	1,114,216	0.16	0	0.00	1,114,216	0.00
使用規費收入	1,114,216	0.16	0	0.00	1,114,216	0.00
教學收入	20,204,188	2.84	17,263,046	2.18	2,941,142	17.04
學雜費收入	20,204,188	2.84	17,263,046	2.18	2,941,142	17.04
其他收入	2,924,590	0.41	575,122	0.07	2,349,468	408.52
受贈收入	2,581,918	0.36	444,469	0.06	2,137,449	480.90
雜項收入	342,672	0.05	130,653	0.02	212,019	162.28
支出	396,283,238	55.64	382,456,465	48.37	13,826,773	3.62
人事支出	326,138,473	45.79	320,986,800	40.60	5,151,673	1.60
人事支出	326,138,473	45.79	320,986,800	40.60	5,151,673	1.60
業務支出	29,263,399	4.11	28,274,306	3.58	989,093	3.50
業務支出	29,263,399	4.11	28,274,306	3.58	989,093	3.50
獎補助支出	201,500	0.03	132,500	0.02	69,000	52.08
其他獎補助	201,500	0.03	132,500	0.02	69,000	52.08
財產損失	160,663	0.02	232,067	0.03	-71,404	-30.77
財產交易損失	160,663	0.02	232,067	0.03	-71,404	-30.77
折舊、折耗及攤銷	12,994,118	1.82	13,344,736	1.69	-350,618	-2.63
固定資產折舊	12,811,087	1.80	13,167,745	1.67	-356,658	-2.71
無形資產攤銷	183,031	0.03	176,991	0.02	6,040	3.41
其他支出	27,525,085	3.86	19,486,056	2.46	8,039,029	41.26
其他支出	27,525,085	3.86	19,486,056	2.46	8,039,029	41.26
本期賸餘(短絀)	315,962,558	44.36	408,154,889	51.63	-92,192,331	-22.59
期初淨資產	511,109,275	71.76	99,432,119	12.58	411,677,156	414.03
解繳公庫						
淨資產調整數	5,011,484	0.70	3,522,267	0.45	1,489,217	42.28
期末淨資產	832,083,317	116.83	511,109,275	64.65	320,974,042	62.80

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1,083,774元。

地方教育發展基金—臺北市立南港高級中學
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)	315,962,558
8002 調整非現金項目	-3,795,635
81 業務活動之淨現金流入(流出)	312,166,923
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	1,687,079
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	16,880,424
8207 增加長期貸墊款及準備金	-2,728,744
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-257,667,529
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-241,828,770
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	7,488,249
8404 減少短期債務及其他負債	-5,449,511
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	2,038,738
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	72,376,891
87 期初現金及約當現金	170,536,476
88 期末現金及約當現金	242,913,367

註：

1.不影響現金流量之投資及籌資活動：退休及離職準備金增加數440,925元及代管資產增加數337,104,994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—臺北市立南港高級中學

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	710,445,272	1,800,524	712,245,796	收入
徵收及依法分配收入	12,000		12,000	徵收及依法分配收入
勞務收入	324,598		324,598	勞務收入
財產收入	132,267	1,437,750	1,570,017	財產收益
政府撥入收入	686,096,187		686,096,187	政府撥入收入
規費收入	1,114,216		1,114,216	規費收入
教學收入	20,204,188		20,204,188	教學收入
其他收入	2,561,816	362,774	2,924,590	其他收入
基金用途	620,398,557	-224,115,319	396,283,238	支出
用人費用	326,138,473		326,138,473	人事支出
服務費用	19,306,234	9,957,165	29,263,399	業務支出
材料及用品費	4,319,415	-4,319,415		
租金、償債、利息及相關手續費	477,351	-477,351		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,160,399	-5,160,399		
捐助、補助與獎助	201,500		201,500	獎補助支出
資產短絀		160,663	160,663	財產損失
		12,994,118	12,994,118	折舊、折耗及攤銷
其他	654,372	26,870,713	27,525,085	其他支出
遞延支出	26,870,713	-26,870,713		
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	237,270,100	-237,270,100		
本期賸餘(短絀)	90,046,715	225,915,843	315,962,558	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	168,646,860	342,462,415	511,109,275	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		5,011,484	5,011,484	淨資產調整數
期末基金餘額	258,693,575	573,389,742	832,083,317	期末淨資產

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2億3,727萬100元，其中2億3,727萬100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」1,930萬6,234元與會計科目「業務支出」2,926萬3,399元間之調整數995萬7,165元，係「材料及用品費」431萬9,415元、「租金、償債、利息及相關手續費」47萬7,351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)516萬399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：

- 會計科目「財產收益」其中143萬7,750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。
- 會計科目「其他收入」其中36萬2,774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。
- 會計科目「折舊、折耗及攤銷」1,299萬4,118元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
- 會計科目「財產損失」16萬663元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

- 預算項目「其他」65萬4,372元與會計科目「其他支出」2,752萬5,085元間之調整數2,687萬713元，係「遞延支出」2,687萬713元。
- 會計科目「淨資產調整數」501萬1,484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：

會計室主任 王泳萍

機關長官：

北港中區立學長 黃郁博

訂