

40501070

中華民國 112 年度

(112年1月1日至112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112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	369,816,385	430,575,685	- 60,759,300	- 14.11
基金用途	373,370,058	396,158,225	- 22,788,167	- 5.75
賸餘(短絀)	- 3,553,673	34,417,460	- 37,971,133	--
餘絀情形：				
基金餘額	48,513,755	52,067,428	- 3,553,673	- 6.83
現金流量①：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 7,268,836	36,558,456	- 43,827,292	--

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

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 112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328,128,000元，決算數350,062,651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4,004,000元，決算數3,737,950元。

係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

(三)建築及設備計畫：

本年度預算編列12,123,000元（不含以前年度保留數7,448,728元及奉准先行辦理數1,818,000元），決算數19,569,457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 112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369,816,385元，較預算數338,107,000元，增加31,709,385元，計增9.38%。

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32,223元，較預算數0元，增加32,223元。
主要係因：國際教育旅行、高二教育旅行勞務採購案等違約金，較預計增加。
2. 服務收入：決算數369,401元，較預算數298,000元，增加71,401元，計增23.96%。
主要係因：教科書作業管理費收入較預計增加。
3. 財產處分收入：決算數15,260元，較預算數79,000元，減少63,740元，計減80.68%。
主要係因：惜物網拍賣動產殘值收入較預計減少。
4. 其他財產收入：決算數970,838元，較預算數319,000元，增加651,838元，計增204.34%。
主要係因：主要係校園場地開放收入較預計增加。
4. 公庫撥款收入：決算數321,031,879元，較預算數316,407,000元，增加4,624,879元，計增1.46%。
5. 政府其他撥入收入：決算數27,272,048元，較預算數0元，增加27,272,048元。
主要係因：教育部補助增置專長教師員額實施計畫、增聘運動教練實施計畫等經費，較預計增加。
6. 學雜費收入：決算數18,699,837元，較預算數20,185,000元，減少1,485,163元，計減7.36%。
7. 受贈收入：決算數1,073,823元，較預算數300,000元，增加773,823元，計增257.94%。
主要係因：主要係因指定捐款較預計增加。
8. 雜項收入：決算數351,076元，較預算數519,000元，減少167,924元，計減32.36%。
主要係因：學生證補卡費及罰款等收入較預計減少。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數373,370,058元，較預算數344,255,000元，增加29,115,058元，計增8.46%。

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350,062,651元，較預算數328,128,000元，增加21,934,651元，計增6.68%。
2. 一般行政管理計畫：決算數3,737,950元，較預算數4,004,000元，減少266,050元，計減6.64%。
3. 建築及設備計畫：決算數19,569,457元，較預算數12,123,000元，增加7,446,457元，計增61.42%。
主要係因：
 - (1) 戶外球場地坪改善工程：111年度保留370萬1,546元，執行數370萬1,546元。
 - (2) 教育局統籌款-建置雙語校園情境計畫工程費併決算，實收65萬3,411元，執行數65萬3,067元，結餘款344元
 - (2) 補辦預算181萬8,000元，執行數180萬7,394元，結餘1萬606元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數3,553,673元，較預算短絀數6,148,000元，計相差2,594,327元。

主要係因：112年度用人費用不敷數覈實支用賸餘及年度預算廁所整修工程等工程節餘款。

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 112 年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入1,858,662元。
投資活動之淨現金流出8,525,236元。
籌資活動之淨現金流出602,262元。
本年度現金及約當現金之淨減7,268,836元。
期初現金及約當現金63,825,559元。
期末現金及約當現金56,556,723元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為5,036,670,555元，包括：

流動資產58,667,949元，較上年度118,861,219元，減少60,193,270元，主要係因中小學行動學習智慧教學計畫執行完畢費用轉正，致預付款項減少。

長期貸墊款及準備金5,140,458元，較上年度5,431,524元，減少291,066元，主要係因教育儲蓄戶補助學生，致其他準備金減少。

固定資產50,200,573元，較上年度47,452,502元，增加2,748,071元，主要係因購置各項設備。

無形資產717,791元，較上年度556,599元，增加161,192元，主要係因增購教學用軟體。

其他資產4,921,943,784元，較上年度4,705,183,963元，增加216,759,821元，主要係因主要係因代管資產-土地之公告現值及地價增加，代管資產隨增所致。

決算日負債總額為4,937,238,436元，包括：

流動負債13,509,430元，較上年度67,162,368元，減少53,652,938元，主要係因中小學行動學習智慧教學計畫應付費用款項減少所致。

其他負債4,923,729,006元，較上年度4,710,246,910元，增加213,482,096元，主要係因主要係因代管資產-土地之公告現值及地價增加，代管資產隨增所致。

決算日淨資產為99,432,119元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數56,197,658元及補辦預算數1,818,000元，詳見基金來源、用途及餘絀表后附「預算執行期間辦理併決算奉准明細表」及固定資產建設改良擴充明細表后附「預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表」。
- (二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。
- (三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。
- (四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形：無。
- (五) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良之事蹟：無。
- (六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算審定數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	338,107,000	100.00	369,816,385	100.00	31,709,385	9.38	430,575,685	100.00
41 徵收及依法分配收入			32,223	0.01	32,223	0.00		
415 違規罰款收入			32,223	0.01	32,223	0.00		
43 勞務收入	298,000	0.09	369,401	0.10	71,401	23.96	252,072	0.06
431 服務收入	298,000	0.09	369,401	0.10	71,401	23.96	252,072	0.06
45 財產收入	398,000	0.12	986,098	0.27	588,098	147.76	703,462	0.16
451 財產處分收入	79,000	0.02	15,260	0.00	-63,740	-80.68	13,960	0.00
45Y 其他財產收入	319,000	0.09	970,838	0.26	651,838	204.34	689,502	0.16
46 政府撥入收入	316,407,000	93.58	348,303,927	94.18	31,896,927	10.08	409,168,255	95.03
462 公庫撥款收入	316,407,000	93.58	321,031,879	86.81	4,624,879	1.46	400,716,000	93.07
46Y 政府其他撥入收入			27,272,048	7.37	27,272,048	0.00	8,452,255	1.96
4S 教學收入	20,185,000	5.97	18,699,837	5.06	-1,485,163	-7.36	18,868,514	4.38
4S1 學雜費收入	20,185,000	5.97	18,699,837	5.06	-1,485,163	-7.36	18,868,514	4.38
4Y 其他收入	819,000	0.24	1,424,899	0.39	605,899	73.98	1,583,382	0.37
4Y0 受贈收入	300,000	0.09	1,073,823	0.29	773,823	257.94	1,302,135	0.30
4YY 雜項收入	519,000	0.15	351,076	0.09	-167,924	-32.36	281,247	0.07
5 基金用途	344,255,000	101.82	373,370,058	100.96	29,115,058	8.46	396,158,225	92.01
52 高中及高職教育計畫	328,128,000	97.05	350,062,651	94.66	21,934,651	6.68	352,282,391	81.82
5L 一般行政管理計畫	4,004,000	1.18	3,737,950	1.01	-266,050	-6.64	31,614,584	7.34
5M 建築及設備計畫	12,123,000	3.59	19,569,457	5.29	7,446,457	61.42	12,261,250	2.85
購建固定資產	12,051,000	3.56	19,221,652	5.20	7,170,652	59.50	11,810,084	2.74
其他	72,000	0.02	347,805	0.09	275,805	383.06	451,166	0.10
本期賸餘(短絀)	-6,148,000		-3,553,673		2,594,327	-42.20	34,417,460	
期初基金餘額	12,815,000		52,067,428		39,252,428	306.30	17,649,968	
解繳公庫								
期末基金餘額	6,667,000		48,513,755		41,846,755	627.67	52,067,428	

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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		56,197,658
415 違規罰款收入	113.2.7 北市教會字第11330380091號	32,223
431 服務收入	113.2.7 北市教會字第11330380091號	71,401
45Y 其他財產收入	113.2.7 北市教會字第11330380091號	651,838
462 公庫撥款收入	113.2.7 北市教會字第11330380091號	4,624,879
46Y 政府其他撥入收入	113.2.7 北市教會字第11330380091號	27,272,048
4YO 受贈收入	113.2.7 北市教會字第11330380091號	773,823
52 高中及高職教育計畫	113.2.7 北市教會字第11330380091號	21,934,651
5M 建築及設備計畫	113.2.7 北市教會字第11330380091號	836,795

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 112 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	338,107,000	369,816,385	31,709,385	9.38	
41 徵收及依法分配收入		32,223	32,223	0.00	
415 違規罰款收入		32,223	32,223	0.00	主要係國際教育旅行、高二教育旅行等採購案違約金。
43 勞務收入	298,000	369,401	71,401	23.96	
431 服務收入	298,000	369,401	71,401	23.96	主要係教科書作業管理費較預期增加。
45 財產收入	398,000	986,098	588,098	147.76	
451 財產處分收入	79,000	15,260	-63,740	-80.68	主要係實際報廢財產殘值收入較預計減少。
45Y 其他財產收入	319,000	970,838	651,838	204.34	主要係校園場地開放收入較預期超收。
46 政府撥入收入	316,407,000	348,303,927	31,896,927	10.08	
462 公庫撥款收入	316,407,000	321,031,879	4,624,879	1.46	
46Y 政府其他撥入收入		27,272,048	27,272,048	0.00	主要係112年國中教育會考試務籌辦計畫等經費。
4S 教學收入	20,185,000	18,699,837	-1,485,163	-7.36	
4S1 學雜費收入	20,185,000	18,699,837	-1,485,163	-7.36	
4Y 其他收入	819,000	1,424,899	605,899	73.98	
4Y0 受贈收入	300,000	1,073,823	773,823	257.94	主要係因指定捐款較預期增加。
4YY 雜項收入	519,000	351,076	-167,924	-32.36	主要係學生證補卡費及罰款等收入較預期減少。

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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	344,255,000	373,370,058	29,115,058	8.46	
52 高中及高職教育計畫	328,128,000	350,062,651	21,934,651	6.68	
1 用人費用	305,742,000	307,792,797	2,050,797	0.67	
11 正式員額薪資	162,528,768	158,618,128	-3,910,640	-2.41	
113 職員薪金	162,132,768	158,188,888	-3,943,880	-2.43	
114 工員工資	396,000	429,240	33,240	8.39	
12 聘僱及兼職人員薪資	12,010,980	14,765,423	2,754,443	22.93	
121 聘用人員薪金	2,240,340	2,229,717	-10,623	-0.47	
124 兼職人員酬金	9,770,640	12,535,706	2,765,066	28.30	
13 超時工作報酬	3,502,930	1,901,851	-1,601,079	-45.71	
131 加班費	3,430,930	1,877,851	-1,553,079	-45.27	
132 值班費	72,000	24,000	-48,000	-66.67	
15 獎金	34,027,867	36,808,588	2,780,721	8.17	
151 考績獎金	14,946,254	17,224,243	2,277,989	15.24	
152 年終獎金	19,081,613	19,584,345	502,732	2.63	
16 退休及卹償金	74,259,780	73,585,012	-674,768	-0.91	
161 職員退休及離職金	74,228,100	73,576,420	-651,680	-0.88	
162 工員退休及離職金	31,680	8,592	-23,088	-72.88	
18 福利費	19,411,675	22,113,795	2,702,120	13.92	
181 分擔員工保險費	13,545,168	16,425,551	2,880,383	21.27	
183 傷病醫藥費	539,600	452,073	-87,527	-16.22	
185 員工通勤交通費	1,849,260	1,643,131	-206,129	-11.15	
18Y 其他福利費	3,477,647	3,593,040	115,393	3.32	
2 服務費用	14,839,000	31,145,857	16,306,857	109.89	
21 水電費	3,719,446	3,716,631	-2,815	-0.08	
212 工作場所電費	2,498,030	2,552,863	54,833	2.20	
214 工作場所水費	513,536	547,880	34,344	6.69	
216 氣體費	707,880	615,888	-91,992	-13.00	
22 郵電費	368,400	209,379	-159,021	-43.17	
221 郵費	110,000	70,564	-39,436	-35.85	
222 電話費	258,400	138,815	-119,585	-46.28	
23 旅運費	489,580	1,412,313	922,733	188.47	
231 國內旅費	300,580	406,468	105,888	35.23	
232 國外旅費		57,300	57,300		
235 貨物運費	189,000	948,545	759,545	401.88	
24 印刷裝訂與廣告費	1,068,109	1,684,867	616,758	57.74	
241 印刷及裝訂費	1,068,109	1,684,867	616,758	57.74	
25 修理保養及保固費	2,282,478	3,305,605	1,023,127	44.83	

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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
252 一般房屋修護費	570,400	238,216	-332,184	-58.24	
255 機械及設備修護費	137,400	62,871	-74,529	-54.24	
257 雜項設備修護費	1,574,678	3,004,518	1,429,840	90.80	
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	1,614,572	3,058,371	1,443,799	89.42	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	16,248	17,492	1,244	7.66	
279 外包費	1,197,312	931,300	-266,012	-22.22	
27D 計時與計件人員酬金	15,012	1,759,579	1,744,567	11,621.15	
27F 體育活動費	386,000	350,000	-36,000	-9.33	
28 專業服務費	5,288,175	17,758,691	12,470,516	235.82	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5,213,750	4,938,124	-275,626	-5.29	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	69,200	110,125	40,925	59.14	
289 試務甄選費	5,225	11,709,704	11,704,479	224,009.17	
28A 電腦軟體服務費		813,126	813,126		
28Y 其他專業服務費		187,612	187,612		
3 材料及用品費	3,077,000	5,648,499	2,571,499	83.57	
31 使用材料費	825,322	903,051	77,729	9.42	
315 設備零件	825,322	903,051	77,729	9.42	
32 用品消耗	2,251,678	4,745,448	2,493,770	110.75	
321 辦公(事務)用品	488,810	146,887	-341,923	-69.95	
322 報章雜誌	138,000	124,419	-13,581	-9.84	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	58,000	70,361	12,361	21.31	
32Y 其他用品消耗	1,566,868	4,403,781	2,836,913	181.06	
4 租金、償債、利息及相關手續費	611,000	578,672	-32,328	-5.29	
44 交通及運輸設備租金	480,580	444,312	-36,268	-7.55	
442 車租	480,580	444,312	-36,268	-7.55	
45 雜項設備租金	130,420	134,360	3,940	3.02	
451 雜項設備租金	130,420	134,360	3,940	3.02	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,245,000	3,812,163	567,163	17.48	
72 捐助、補助與獎助	307,600	198,100	-109,500	-35.60	
726 獎助學員生給與	267,600	198,100	-69,500	-25.97	
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 112 年度

單位：新臺幣元

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	2,937,400	3,614,063	676,663	23.04	
743 獎勵費用	136,800	140,830	4,030	2.95	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,800,600	3,473,233	672,633	24.02	
9 其他	614,000	1,084,663	470,663	76.66	
91 其他支出	614,000	1,084,663	470,663	76.66	
91Y 其他	614,000	1,084,663	470,663	76.66	
5L 一般行政管理計畫	4,004,000	3,737,950	-266,050	-6.64	
1 用人費用	153,000	2,835	-150,165	-98.15	
13 超時工作報酬	153,000	2,835	-150,165	-98.15	
131 加班費	153,000	2,835	-150,165	-98.15	
2 服務費用	3,222,000	3,106,115	-115,885	-3.60	
22 郵電費	2,400	2,400			
222 電話費	2,400	2,400			
27 一般服務費	2,344,000	2,036,686	-307,314	-13.11	
279 外包費	2,344,000	2,036,686	-307,314	-13.11	
28 專業服務費	695,600	887,029	191,429	27.52	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		5,000	5,000		
28Y 其他專業服務費	695,600	882,029	186,429	26.80	
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	627,000			
32 用品消耗	627,000	627,000			
321 辦公(事務)用品	627,000	627,000			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	2,000			
71 會費	2,000	2,000			
713 職業團體會費	2,000	2,000			
5M 建築及設備計畫	12,123,000	19,569,457	7,446,457	61.42	1.本基金建築及設備計畫之購建固定資產除法定預算數外，另有以前年度保留數7,448,728元及奉准先行辦理數1,818,000元。建築及設備計畫之購建固定資產決算數包含以前年度保留執行數4,807,606元及奉准先行辦理執行數1,807,394元。2.決算數較預算數增加7,446,457元，主要係執行補辦預算數1,807,394元、以前年度預算保留數 4,807,606元。

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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 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	12,123,000	19,569,457	7,446,457	61.42	
51 購建固定資產	2,917,000	5,793,034	2,876,034	98.60	
513 擴充改良房屋建築及設備	3,000	938,060	935,060	31,168.67	
514 購置機械及設備	2,306,500	3,840,885	1,534,385	66.52	
515 購置交通及運輸設備	138,700	475,700	337,000	242.97	
516 購置雜項設備	468,800	538,389	69,589	14.84	
52 購置無形資產	72,000	347,805	275,805	383.06	
521 購置電腦軟體	72,000	347,805	275,805	383.06	
54 遞延支出	9,134,000	13,428,618	4,294,618	47.02	
541 遞延修繕房屋建築支出	7,972,000	8,567,003	595,003	7.46	
542 其他遞延支出	1,162,000	4,861,615	3,699,615	318.38	

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 112 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689,986元。

(2)運動防護員1人，預算數0元，決算數647,867元。

(3)充實行政人力1人，預算數0元，決算數421,726元。

(4)暑期泳訓班工讀生0人，預算數15,012元，決算數0元。

2.外包費：

(1)工友人力外包4人，預算數1,824,000元，決算數1,817,086元。

(2)泳池救生員2人，預算數1,017,312元，決算數848,870元。

(3)消化超額職工外包按件計算，預算數520,000元，決算數293,100元。

(4)行政人力勞務外包按件計算，預算數180,000元，決算數0元。

(5)會考週保全外包按件計算，預算數0元，決算數8,930元。

二、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數166,039元；決算數185,272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1,000元；決算數1,000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	148,300,545	-100,291,444	8,522,100
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	4,949,713	-3,478,755	
房屋及建築			3,550,100
機械及設備	72,654,785	-55,366,824	3,866,500
交通及運輸設備	17,864,545	-13,012,907	479,700
雜項設備	44,433,157	-28,432,958	553,800
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	7,841,746		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	556,599		72,000
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3,550,100元，係法定預算數3,000元、以前年度保留數3,547,100元。
- 2.機械及設備：增加數可用預算數計3,866,500元，係法定預算數2,306,500元及補辦預算1,560,000元。
- 3.交通及運輸設備：增加數可用預算數計479,700元，係法定預算數138,700元、以前年度保留數168,000元及補辦預算173,000元。
- 4.雜項設備：增加數可用預算數553,800元，係法定預算數468,800元及補辦預算85,000元。
- 5.電腦軟體：增加數可用預算數72,000元，係法定預算數72,000元。減少數可用預算數計14,400元，係法定預算數14,400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13,354,402元，變動原因為：(1)增置：購置傷病掛號機及實驗器材等設備3,840,885元。(2)撥入：教育局撥入充電車、平板電腦等設備計9,428,517元。(3)受贈：國家地震工程研究中心撥入地震預警系統85,000元。減少數計3,450,141元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等設備計3,450,141元。

臺北市立南港高級中學

產明細表

112 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		
17,989,585	14,400	6,335,002	-8,745,320	50,918,364
			-304,584	1,166,374
13,354,402		3,450,141	-6,665,860	20,526,362
1,175,700		1,220,350	-220,298	4,586,690
2,173,618		1,477,898	-1,554,578	15,141,341
938,060				8,779,806
347,805	14,400	186,613		717,791

註 2.交通及運輸設備：增加數計1,175,700元，變動原因為：(1)增置：購置輕艇等設備475,700元；(2)撥入：體育局補助購置基站腕臂強化訓練架700,000元。減少數計1,220,350元，變動原因為：(1)報廢：經財政局核准報廢競速輕艇計1,220,350元。

3.雜項設備：增加數計2,173,618元，變動原因為：(1)增置：購置活動式排球柱及圖書設備538,389元；(2)撥入：教育局撥入嵌入式拉門黑(白)板等1,635,229元。減少數計1,477,898元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢圖書等設備計1,477,898元。

4.購建中固定資產：增加數計938,060元，變動原因為：(1)增置：綜合教學大樓新建工程購建中計938,060元。

5.電腦軟體：

增加數計347,805元，變動原因為：(1)增置：教育局補助推動中小學數位學習精進方案購置軟體319,965元；預算內購置軟體27,840元。減少數計186,613元，變動原因為：(1)報廢：因不使用而減損之軟體金額1,362元。(2)無形資產攤銷：截至112年12月底止累計攤銷金額185,251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8,779,806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112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	3,547,100	3,000			3,550,100	938,060	-2,612,040	2,612,040
房屋及建築	3,547,100	3,000			3,550,100		-3,550,100	2,612,040
購建中固定資產						938,060	938,060	
機械及設備		2,306,500	1,560,000		3,866,500	3,840,885	-25,615	
機械及設備		2,306,500	1,560,000		3,866,500	3,840,885	-25,615	
購建中固定資產								
交通及運輸設備	168,000	138,700	173,000		479,700	475,700	-4,000	
交通及運輸設備	168,000	138,700	173,000		479,700	475,700	-4,000	
購建中固定資產								
雜項設備		468,800	85,000		553,800	538,389	-15,411	
雜項設備		468,800	85,000		553,800	538,389	-15,411	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計	3,715,100	2,917,000	1,818,000		8,450,100	5,793,034	-2,657,066	2,612,040

本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購建固定資產0元。

地方教育發展基金—臺北市立南港高級中學
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
 中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		1,818,000
購置機械及設備	112.06.05府授教會字第1123047608號	751,000
購置機械及設備	112.09.25府授教會字第1123085310號	445,000
購置機械及設備	112.11.29府授主事預字第1123010601號	58,000
購置機械及設備	112.12.22府授教會字第1123112082號	306,000
購置交通及運輸設備	112.06.05府授教會字第1123047608號	118,000
購置交通及運輸設備	112.09.25府授教會字第1123085310號	55,000
購置雜項設備	112.06.05府授教會字第1123047608號	85,000

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 112 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	192	189	-3	
職員	187	185	-2	
技工	1	1	0	
聘用	4	3	-1	
工友	0	0	0	
合計	192	189	-3	

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)約用運動防護員1人。
- (3)充實行政人力1人。

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。
- (4)會考週保全外包按件計算。

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 112 年度

單位：新臺幣元

科目	預 算 數										兼任人員用人費用	總計
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
高中及高職教育計畫	162,528,768	2,240,340	3,502,930		34,027,867	74,259,780		19,411,675		295,971,360	9,770,640	305,742,000
正式人員	162,528,768		3,488,130		33,747,823	16,994,892		19,013,187		235,772,800		235,772,800
聘僱人員		2,240,340	14,800		280,044	129,288		362,488		3,026,960		3,026,960
兼任人員											9,770,640	9,770,640
其他人員						57,135,600		36,000		57,171,600		57,171,600
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	162,528,768	2,240,340	3,655,930		34,027,867	74,259,780		19,411,675		296,124,360	9,770,640	305,895,000

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，112年度預算編列192人，計14,946,254元，執行結果決算188人，計17,224,243元。

2.年終工作獎金係依據行政院111年11月16日院授人給字第1114001828號函訂定發布「一百一十一年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定核發，112年度預算編列192人，計19,081,613元，執行結果決算198人，計19,584,345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689,986元。
- (2)運動防護員等人員，預算數0元，決算數647,867元。
- (3)充實行政人力等人員，預算數0元，決算數421,726元。
- (4)暑期泳訓班工讀生等人員，預算數15,012元，決算數0元。

2.外包費：

- (1)工友人力外包，預算數1,824,000元，決算數1,817,086元。
- (2)游泳池救生員，預算數1,017,312元，決算數848,870元。
- (3)行政人力勞務外包，預算數180,000元，決算數0元。
- (4)消化超額職工外包，預算數520,000元，決算數293,100元。
- (5)會考週保全，預算數0元，決算數8,930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 112 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
158,618,128	2,229,717	1,901,851		36,808,588	73,585,012		22,113,795		295,257,091	12,535,706	307,792,797
158,618,128		1,901,851		36,562,808	16,828,038		21,737,500		235,648,325		235,648,325
	2,229,717			245,780	135,624		315,885		2,927,006		2,927,006
					214,792		19,266		234,058	12,535,706	12,769,764
					56,406,558		41,144		56,447,702		56,447,702
		2,835							2,835		2,835
		2,835							2,835		2,835
158,618,128	2,229,717	1,904,686		36,808,588	73,585,012		22,113,795		295,259,926	12,535,706	307,795,632

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 112 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			328,128,000		350,062,651		21,934,651	6.68	
高中及高職教 育計畫			328,128,000		350,062,651		21,934,651	6.68	

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112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	305,895,000	307,795,632	1,900,632	0.62
11 正式員額薪資	162,528,768	158,618,128	-3,910,640	-2.41
113 職員薪金	162,132,768	158,188,888	-3,943,880	-2.43
114 工員工資	396,000	429,240	33,240	8.39
12 聘僱及兼職人員薪資	12,010,980	14,765,423	2,754,443	22.93
121 聘用人員薪金	2,240,340	2,229,717	-10,623	-0.47
124 兼職人員酬金	9,770,640	12,535,706	2,765,066	28.30
13 超時工作報酬	3,655,930	1,904,686	-1,751,244	-47.90
131 加班費	3,583,930	1,880,686	-1,703,244	-47.52
132 值班費	72,000	24,000	-48,000	-66.67
15 獎金	34,027,867	36,808,588	2,780,721	8.17
151 考績獎金	14,946,254	17,224,243	2,277,989	15.24
152 年終獎金	19,081,613	19,584,345	502,732	2.63
16 退休及卹償金	74,259,780	73,585,012	-674,768	-0.91
161 職員退休及離職金	74,228,100	73,576,420	-651,680	-0.88
162 工員退休及離職金	31,680	8,592	-23,088	-72.88
18 福利費	19,411,675	22,113,795	2,702,120	13.92
181 分擔員工保險費	13,545,168	16,425,551	2,880,383	21.27
183 傷病醫藥費	539,600	452,073	-87,527	-16.22
185 員工通勤交通費	1,849,260	1,643,131	-206,129	-11.15
18Y 其他福利費	3,477,647	3,593,040	115,393	3.32
2 服務費用	18,061,000	34,251,972	16,190,972	89.65
21 水電費	3,719,446	3,716,631	-2,815	-0.08
212 工作場所電費	2,498,030	2,552,863	54,833	2.20
214 工作場所水費	513,536	547,880	34,344	6.69
216 氣體費	707,880	615,888	-91,992	-13.00
22 郵電費	370,800	211,779	-159,021	-42.89
221 郵費	110,000	70,564	-39,436	-35.85
222 電話費	260,800	141,215	-119,585	-45.85
23 旅運費	489,580	1,412,313	922,733	188.47
231 國內旅費	300,580	406,468	105,888	35.23
232 國外旅費	0	57,300	57,300	0.00
235 貨物運費	189,000	948,545	759,545	401.88
24 印刷裝訂與廣告費	1,068,109	1,684,867	616,758	57.74
241 印刷及裝訂費	1,068,109	1,684,867	616,758	57.74
25 修理保養及保固費	2,282,478	3,305,605	1,023,127	44.83
252 一般房屋修護費	570,400	238,216	-332,184	-58.24
255 機械及設備修護費	137,400	62,871	-74,529	-54.24
257 雜項設備修護費	1,574,678	3,004,518	1,429,840	90.80
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	3,958,572	5,095,057	1,136,485	28.71
276 佣金、匯費、經理費及手續費	16,248	17,492	1,244	7.66
279 外包費	3,541,312	2,967,986	-573,326	-16.19

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112年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
27D 計時與計件人員酬金	15,012	1,759,579	1,744,567	1,621.15
27F 體育活動費	386,000	350,000	-36,000	-9.33
28 專業服務費	5,983,775	18,645,720	12,661,945	211.60
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5,213,750	4,943,124	-270,626	-5.19
287 委託檢驗(定)試驗認證費	69,200	110,125	40,925	59.14
289 試務甄選費	5,225	11,709,704	11,704,479	4,009.17
28A 電腦軟體服務費	0	813,126	813,126	0.00
28Y 其他專業服務費	695,600	1,069,641	374,041	53.77
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	3,704,000	6,275,499	2,571,499	69.42
31 使用材料費	825,322	903,051	77,729	9.42
315 設備零件	825,322	903,051	77,729	9.42
32 用品消耗	2,878,678	5,372,448	2,493,770	86.63
321 辦公(事務)用品	1,115,810	773,887	-341,923	-30.64
322 報章雜誌	138,000	124,419	-13,581	-9.84
328 醫療用品(非醫療院所使用)	58,000	70,361	12,361	21.31
32Y 其他用品消耗	1,566,868	4,403,781	2,836,913	181.06
4 租金、償債、利息及相關手續費	611,000	578,672	-32,328	-5.29
44 交通及運輸設備租金	480,580	444,312	-36,268	-7.55
442 車租	480,580	444,312	-36,268	-7.55
45 雜項設備租金	130,420	134,360	3,940	3.02
451 雜項設備租金	130,420	134,360	3,940	3.02
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	12,123,000	19,569,457	7,446,457	61.42
51 購建固定資產	2,917,000	5,793,034	2,876,034	98.60
513 擴充改良房屋建築及設備	3,000	938,060	935,060	1,168.67
514 購置機械及設備	2,306,500	3,840,885	1,534,385	66.52
515 購置交通及運輸設備	138,700	475,700	337,000	242.97
516 購置雜項設備	468,800	538,389	69,589	14.84
52 購置無形資產	72,000	347,805	275,805	383.06
521 購置電腦軟體	72,000	347,805	275,805	383.06
54 遞延支出	9,134,000	13,428,618	4,294,618	47.02
541 遞延修繕房屋建築支出	7,972,000	8,567,003	595,003	7.46
542 其他遞延支出	1,162,000	4,861,615	3,699,615	318.38
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,247,000	3,814,163	567,163	17.47
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	307,600	198,100	-109,500	-35.60
726 獎助學員生給與	267,600	198,100	-69,500	-25.97
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	2,937,400	3,614,063	676,663	23.04
743 獎勵費用	136,800	140,830	4,030	2.95

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112年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,800,600	3,473,233	672,633	24.02
9 其他	614,000	1,084,663	470,663	76.66
91 其他支出	614,000	1,084,663	470,663	76.66
91Y 其他	614,000	1,084,663	470,663	76.66
合 計	344,255,000	373,370,058	29,115,058	8.46

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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	180,000	237,300	57,300	31.83	依北市教體字第11230882772號 函辦理。
232 國外旅費		57,300	57,300		
291 公共關係費	180,000	180,000			
統計所需項目	7,150,022	8,693,639	1,543,617	21.59	
185 員工通勤交通費	1,849,260	1,643,131	-206,129	-11.15	
27D 計時與計件人員酬金	15,012	1,759,579	1,744,567	11,621.15	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5,213,750	4,943,124	-270,626	-5.19	
521 購置電腦軟體	72,000	347,805	275,805	383.06	

本 頁 空 白

地方教育發展基金—

平衡

中華民國112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	5,036,670,555	100.00	4,877,485,807	100.00	159,184,748	3.26
流動資產	58,667,949	1.16	118,861,219	2.44	-60,193,270	-50.64
現金	56,556,723	1.12	63,825,559	1.31	-7,268,836	-11.39
銀行存款	56,556,723	1.12	63,825,559	1.31	-7,268,836	-11.39
銀行存款-公庫存款	44,291,459	0.88	49,830,282	1.02	-5,538,823	-11.12
銀行存款-保管款	12,265,264	0.24	13,989,715	0.29	-1,724,451	-12.33
銀行存款-代繳費款專戶	0	0.00	5,562	0.00	-5,562	-100.00
銀行存款-教育儲蓄戶	0	0.00	0	0.00	0	0.00
零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
應收款項	1,917,887	0.04	994,708	0.02	923,179	92.81
其他應收款	1,917,887	0.04	994,708	0.02	923,179	92.81
預付款項	193,339	0.00	54,040,952	1.11	-53,847,613	-99.64
預付費用	193,339	0.00	54,040,952	1.11	-53,847,613	-99.64
長期貸墊款及準備金	5,140,458	0.10	5,431,524	0.11	-291,066	-5.36
準備金	5,140,458	0.10	5,431,524	0.11	-291,066	-5.36
退休及離職準備金	1,797,260	0.04	1,759,124	0.04	38,136	2.17
其他準備金	3,343,198	0.07	3,672,400	0.08	-329,202	-8.96
其他準備金-獎助學金	500,000	0.01	821,954	0.02	-321,954	-39.17
其他準備金-其他	2,400,358	0.05	2,217,691	0.05	182,667	8.24
其他準備金-教育儲蓄戶	442,840	0.01	632,755	0.01	-189,915	-30.01
固定資產	50,200,573	1.00	47,452,502	0.97	2,748,071	5.79
土地改良物	1,166,374	0.02	1,470,958	0.03	-304,584	-20.71
土地改良物	4,949,713	0.10	4,949,713	0.10	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-3,783,339	-0.08	-3,478,755	-0.07	-304,584	8.76
機械及設備	20,526,362	0.41	17,287,961	0.35	3,238,401	18.73
機械及設備	82,559,046	1.64	72,654,785	1.49	9,904,261	13.63
累計折舊-機械及設備	-62,032,684	-1.23	-55,366,824	-1.14	-6,665,860	12.04
交通及運輸設備	4,586,690	0.09	4,851,638	0.10	-264,948	-5.46
交通及運輸設備	17,819,895	0.35	17,864,545	0.37	-44,650	-0.25
累計折舊-交通及運輸設備	-13,233,205	-0.26	-13,012,907	-0.27	-220,298	1.69
雜項設備	15,141,341	0.30	16,000,199	0.33	-858,858	-5.37
雜項設備	45,128,877	0.90	44,433,157	0.91	695,720	1.57
累計折舊-雜項設備	-29,987,536	-0.60	-28,432,958	-0.58	-1,554,578	5.47

信託代理與保證資產 57,772

保證品 57,772

註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為57,772元，係正光陽營造廠提供之110年度港中等5校聯合發包校舍屋頂防水統包工程履約保證書(1151129)。

2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為57,772元，係正光陽營造廠提供之110年度港中等5校聯合發包校舍屋頂防水統包工程履約保證書(1151129)。

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. 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	4,937,238,436	98.03	4,777,409,278	97.95	159,829,158	3.35
流動負債	13,509,430	0.27	67,162,368	1.38	-53,652,938	-79.89
應付款項	13,365,774	0.27	67,107,335	1.38	-53,741,561	-80.08
應付代收款	12,668,157	0.25	12,662,123	0.26	6,034	0.05
應付代收款	12,668,157	0.25	12,662,123	0.26	6,034	0.05
應付費用	697,617	0.01	54,445,212	1.12	-53,747,595	-98.72
應付費用	697,617	0.01	54,445,212	1.12	-53,747,595	-98.72
預收款項	143,656	0.00	55,033	0.00	88,623	161.04
預收收入	143,656	0.00	55,033	0.00	88,623	161.04
預收收入	143,656	0.00	55,033	0.00	88,623	161.04
其他負債	4,923,729,006	97.76	4,710,246,910	96.57	213,482,096	4.53
什項負債	4,923,729,006	97.76	4,710,246,910	96.57	213,482,096	4.53
存入保證金	1,542,390	0.03	2,160,668	0.04	-618,278	-28.62
存入保證金	1,542,390	0.03	2,160,668	0.04	-618,278	-28.62
應付退休及離職金	1,797,260	0.04	1,759,124	0.04	38,136	2.17
應付退休及離職金	1,797,260	0.04	1,759,124	0.04	38,136	2.17
應付代管資產	4,918,402,671	97.65	4,704,356,449	96.45	214,046,222	4.55
應付代管資產	4,918,402,671	97.65	4,704,356,449	96.45	214,046,222	4.55
暫收及待結轉帳項	1,986,685	0.04	1,970,669	0.04	16,016	0.81
暫收及待結轉帳項	1,986,685	0.04	1,970,669	0.04	16,016	0.81
淨資產	99,432,119	1.97	100,076,529	2.05	-644,410	-0.64
淨資產	99,432,119	1.97	100,076,529	2.05	-644,410	-0.64
淨資產	99,432,119	1.97	100,076,529	2.05	-644,410	-0.64
累積餘額	99,432,119	1.97	100,076,529	2.05	-644,410	-0.64
合 計	5,036,670,555	100.00	4,877,485,807	100.00	159,184,748	3.26

信託代理與保證負債 57,772

應付保證品 57,772

註：

地方教育發展基金—

平衡

中華民國112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
購建中固定資產	8,779,806	0.17	7,841,746	0.16	938,060	11.96
購建中固定資產	8,779,806	0.17	7,841,746	0.16	938,060	11.96
無形資產	717,791	0.01	556,599	0.01	161,192	28.96
無形資產	717,791	0.01	556,599	0.01	161,192	28.96
電腦軟體	717,791	0.01	556,599	0.01	161,192	28.96
其他資產	4,921,943,784	97.72	4,705,183,963	96.47	216,759,821	4.61
什項資產	4,921,943,784	97.72	4,705,183,963	96.47	216,759,821	4.61
存出保證金	30,000	0.00	30,000	0.00	0	0.00
暫付及待結轉帳項	3,511,113	0.07	797,514	0.02	2,713,599	340.26
代管資產	4,918,402,671	97.65	4,704,356,449	96.45	214,046,222	4.55
代管資產-土地改良物	129,514	0.00	129,514	0.00	0	0.00
代管資產-土地	4,876,903,650	96.83	4,662,197,200	95.59	214,706,450	4.61
代管資產-房屋建築及設 備	5,468,047	0.11	6,128,275	0.13	-660,228	-10.77
代管資產-其他政府	35,901,460	0.71	35,901,460	0.74	0	0.00
合 計	5,036,670,555	100.00	4,877,485,807	100.00	159,184,748	3.26

信託代理與保證資產 57,772

保證品 57,772

註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為57,772元，係正光陽營造廠提供之110年度港中等5校聯合發包校舍屋頂防水統包工程履約保證書(1151129)。

2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為57,772元，係正光陽營造廠提供之110年度港中等5校聯合發包校舍屋頂防水統包工程履約保證書(1151129)。

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. 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	5,036,670,555	100.00	4,877,485,807	100.00	159,184,748	3.26

信託代理與保證負債 57,772

應付保證品 57,772

註：

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112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	381,716,119	100.00	433,255,225	100.00	-51,539,106	-11.90
徵收及依法分配收入	32,223	0.01	0	0.00	32,223	0.00
違規罰款收入	32,223	0.01	0	0.00	32,223	0.00
勞務收入	369,401	0.10	252,072	0.06	117,329	46.55
服務收入	369,401	0.10	252,072	0.06	117,329	46.55
財產收益	12,800,832	3.35	3,383,002	0.78	9,417,830	278.39
廢舊物品售價收入	15,260	0.00	13,960	0.00	1,300	9.31
財產交易利益	10,977,296	2.88	1,334,760	0.31	9,642,536	722.42
其他財產收入	1,808,276	0.47	2,034,282	0.47	-226,006	-11.11
政府撥入收入	348,303,927	91.25	409,168,255	94.44	-60,864,328	-14.88
公庫撥款收入	321,031,879	84.10	400,716,000	92.49	-79,684,121	-19.89
政府其他撥入收入	27,272,048	7.14	8,452,255	1.95	18,819,793	222.66
教學收入	18,699,837	4.90	18,868,514	4.36	-168,677	-0.89
學雜費收入	18,699,837	4.90	18,868,514	4.36	-168,677	-0.89
其他收入	1,509,899	0.40	1,583,382	0.37	-73,483	-4.64
受贈收入	1,158,823	0.30	1,302,135	0.30	-143,312	-11.01
雜項收入	351,076	0.09	281,247	0.06	69,829	24.83
支出	382,360,529	100.17	404,044,870	93.26	-21,684,341	-5.37
人事支出	307,795,632	80.63	304,973,255	70.39	2,822,377	0.93
人事支出	307,795,632	80.63	304,973,255	70.39	2,822,377	0.93
業務支出	44,722,206	11.72	78,188,442	18.05	-33,466,236	-42.80
業務支出	44,722,206	11.72	78,188,442	18.05	-33,466,236	-42.80
獎補助支出	198,100	0.05	124,500	0.03	73,600	59.12
其他獎補助	198,100	0.05	124,500	0.03	73,600	59.12
財產損失	88,749	0.02	33,663	0.01	55,086	163.64
財產交易損失	88,749	0.02	33,663	0.01	55,086	163.64
折舊、折耗及攤銷	15,042,561	3.94	14,018,789	3.24	1,023,772	7.30
固定資產折舊	14,857,310	3.89	13,926,410	3.21	930,900	6.68
無形資產攤銷	185,251	0.05	92,379	0.02	92,872	100.53
其他支出	14,513,281	3.80	6,706,221	1.55	7,807,060	116.42
其他支出	14,513,281	3.80	6,706,221	1.55	7,807,060	116.42
本期賸餘(短絀)	-644,410	-0.17	29,210,355	0.07	-29,854,765	1.38
期初淨資產	100,076,529	26.22	70,866,174	0.18	29,210,355	-1.35
解繳公庫						
期末淨資產	99,432,119	26.05	100,076,529	0.25	-644,410	0.03

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—臺北市立南港高級中學
現金流量表
中華民國112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)	-644,410
8002 調整非現金項目	2,503,072
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,858,662
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	1,416,493
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	45,059,397
8207 增加長期貸墊款及準備金	-1,087,291
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-53,913,835
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-8,525,236
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	7,225,798
8404 減少短期債務及其他負債	-7,828,060
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-602,262
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-7,268,836
87 期初現金及約當現金	63,825,559
88 期末現金及約當現金	56,556,723

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38,136元及代管資產增加數214,046,222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 112 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	369,816,385	11,899,734	381,716,119	收入
徵收及依法分配收入	32,223		32,223	徵收及依法分配收入
勞務收入	369,401		369,401	勞務收入
財產收入	986,098	11,814,734	12,800,832	財產收益
政府撥入收入	348,303,927		348,303,927	政府撥入收入
教學收入	18,699,837		18,699,837	教學收入
其他收入	1,424,899	85,000	1,509,899	其他收入
基金用途	373,370,058	8,990,471	382,360,529	支出
用人費用	307,795,632		307,795,632	人事支出
服務費用	34,251,972	10,470,234	44,722,206	業務支出
材料及用品費	6,275,499	-6,275,499		
租金、償債、利息及相關手續費	578,672	-578,672		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,616,063	-3,616,063		
捐助、補助與獎助	198,100		198,100	獎補助支出
資產短絀		88,749	88,749	財產損失
其他	1,084,663	15,042,561	15,042,561	折舊、折耗及攤銷
遞延支出	13,428,618	13,428,618	14,513,281	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	6,140,839	-6,140,839		
本期賸餘(短絀)	-3,553,673	2,909,263	-644,410	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	52,067,428	48,009,101	100,076,529	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	48,513,755	50,918,364	99,432,119	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」(不含遞延支出)執行數614萬839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」3,425萬1,972元與會計科目「業務支出」4,472萬2,206元間之調整數1,047萬234元，係「材料及用品費」627萬5,499元、「租金、償債、利息及相關手續費」57萬8,672元及「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)361萬6,063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1,181萬4,734元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等。
- 會計科目「其他收入」其中8萬5,000元係非政府機關贈與固定資產所發生利益。
- 會計科目「折舊、折耗及攤銷」1,504萬2,561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」8萬8,749元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」108萬4,663元與會計科目「其他支出」1,451萬3,281元間之調整數1,342萬8,618元，係「遞延支出」1,342萬8,618元。

本 頁 空 白

裝

主辦會計人員：

會計室 王泳萍

機關長官：

北平市立華中
書院 廖純英

訂