

中華民國 108 年度
(108 年 1 月 1 日至 108 年 12 月 31 日)

臺南市地方總決算

臺南市政府教育局主管

臺南市地方教育發展基金
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

臺南市立大灣高級中學編

臺南市地方教育發展基金 108 年度附屬單位決算
目 次

甲、總說明	第 1-4	頁
乙、主要表		
1、基金來源、用途及餘絀表	第 5	頁
2、現金流量表	第 6	頁
3、平衡表	第 7-8	頁
丙、附屬表		
1、基金來源明細表	第 9	頁
2、基金用途明細表	第 10-15	頁
3、資本資產及長期負債增減情形表	第 16-17	頁
4、固定資產建設改良擴充明細表	第 18	頁
5、員工人數彙計表	第 19	頁
6、用人費用彙計表	第 20-21	頁
7、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 22	頁
8、主要業務計畫執行績效摘要表	第 23	頁
9、各項費用彙計表	第 24	頁
10、管制性項目及統計所需項目比較表	第 25	頁

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

一、業務計畫實施績效

本年度本校辦理高中及高職教育業務計畫、一般行政管理業務計畫、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數 286,751,000 元，決算數 292,422,313 元。

(一)高中及高職教育業務計畫：

107 學年度下學期，實際招收普通班 70 班，學生人數 2,182 人；特教班 3 班，學生人數 68 人；補校 3 班，學生人數 22 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 68 班，學生人數 2,115 人；特教班 3 班，學生人數 70 人；補校 3 班，學生人數 27 人。

本計畫實施內容主要為增購各科教學設備，辦理數位教學與科學推廣活動，充實各科教材，提高教學效能。辦理場地開放、藝文競賽、科學、學生輔導活動等項目，透過各項活動，以鍛鍊學生強健的身心，增進學生生活智慧。配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。本年度決算數 255,236,300 元，較本年度法定預算數 254,212,000 元，增加 1,024,300 元，計增加 0.4%。

(二)一般行政管理業務計畫：

本計畫實施內容主要為配合教育業務推動、強化行政管理功能，進而提昇教育服務水準。本年度決算數 36,142,513 元，較本年度法定預算數 30,710,000 元，增加 5,432,513 元，計增加 17.69%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金等超支併決算之差異數。

(三)建築及設備業務計畫：

主要為汰換、充實各項教學等設備，提高行政效率，增進教學品質等。本年度決算數 1,043,500 元，較本年度法定預算數 1,829,000 元，減少 785,500 元，計減少 42.95%，主要係因：購置固定資產採購結餘款、預採購中央純水處理系統，因考量校舍管線老舊，本系統安裝後有飲水衛生安全之疑慮，擬暫緩執行及依實際業務需求覈實辦理。

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 292,841,661 元，較法定預算數 281,884,000 元，增加

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 108 年度

10,957,661 元，計增加 3.89%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 78,663 元，較法定預算數 0 元，增加 78,663 元。主要係因：更新校務系統伺服器採購案等廠商逾期違約金，依實際情形辦理繳庫。
2. 服務收入：決算數 248,145 元，較法定預算數 300,000 元，減少 51,855 元，計減少 17.29%。主要係因：場地租借收入較預期減少所致。
3. 財產處分收入：決算數 34,960 元，較法定預算數 50,000 元，減少 15,040 元，計減少 30.08%。主要係因：變賣報廢財物收入較預期減少所致。
4. 租金收入：決算數 29,411 元，較法定預算數 20,000 元，增加 9,411 元，計增加 47.06%。主要係因：租金收入較預期多所致。
5. 利息收入：決算數 15,604 元，較法定預算數 15,000 元，增加 604 元，計增加 4.03%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
6. 公庫撥款收入：決算數 274,956,935 元，較法定預算數 271,439,000 元，增加 3,517,935 元，計增加 1.30%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、特教學生助理人員、技藝教育課程、推展傳統藝術教育等補助款所致。
7. 政府其他撥入收入：決算數 6,345,844 元，較法定預算數 0 元，增加 6,345,844 元。主要係因：超收教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)等補助款所致。
8. 學雜費收入：決算數 11,079,748 元，較法定預算數 10,010,000 元，增加 1,069,748 元，計增加 10.69%。主要係因：高中部學生學雜費收入較預期多所致。
9. 雜項收入：決算數 52,351 元，較法定預算數 50,000 元，增加 2,351 元，計增加 4.70%。主要係因：資源回收收入較預期多所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 292,422,313 元，較法定預算數 286,751,000 元，增加 5,671,313 元，計增加 1.98%，其增減情形分析如下：

1. 高中及高職教育計畫：決算數 255,236,300 元，較法定預算數 254,212,000 元，增加 1,024,300 元，計增加 0.40%。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 108 年度

2. 一般行政管理計畫：決算數 36,142,513 元，較法定預算數 30,710,000 元，增加 5,432,513 元，計增加 17.69%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金等超支併決算之差異數所致。

3. 建築及設備計畫：決算數 1,043,500 元，較法定預算數 1,829,000 元，減少 785,500 元，計減少 42.95%。主要係因：(1)購置固定資產採購結餘款(2)預採購中央純水處理系統，因考量校舍管線老舊，本系統安裝後有飲水衛生安全之疑慮，擬暫緩執行(3)依實際業務需求覈實辦理。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 4,867,000 元，本年度決算賸餘數 419,348 元，賸餘原因：係撙節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期賸餘 419,348 元，流動資產淨增 34,321 元，流動負債淨減 1,200,257 元，業務活動之淨現金流出 815,230 元。

(二)其他活動之現金流量，增加其他資產 278,466 元，減少短期債務及其他負債 720,807 元，其他活動之淨現金流出 999,273 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨減 1,814,503 元。

期初現金及約當現金 42,749,758 元。

期末現金及約當現金 40,935,255 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額為 1,799,607,345 元，包括：流動資產 40,969,576 元、其他資產 1,758,637,769 元。

(二)負債總額為 1,786,786,196 元，包括：流動負債 28,396,689 元、其他負債 1,758,389,507 元。

(三)基金餘額為累積餘額 12,821,149 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 96,661,286 元，本年度增加 11,692,360 元(包括房屋及建築

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

93,000 元、機械及設備 6,075,353 元、交通及運輸設備 73,500 元、雜項設備 5,350,757、電腦軟體 99,750 元)，減少 1,182,474 元（機械及設備 689,594 元、雜項設備 272,293 元、電腦軟體 220,587 元），累計折舊 61,711,865 元，期末餘額 45,459,307 元。

(二)負債：無。

六、其他

(一)本年度併決算及奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項之說明：

1. 依規定辦理本年度核准之超併決算數總額為 13,868,000 元，奉准明細如下：

(1) 高中教育計畫為辦理調整教師授課節數及導師費計畫等計 8,431,000 元，因未及於 108 年度編列預算，經臺南市政府 108 年 6 月 28 日府教會(二)字第 1080750574 號函、108 年 12 月 31 日府教會(二)字第 1081519550 號函核定，同意辦理超支併決算。

(2) 行政管理及推展計畫為辦理退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金等 5,437,000 元，因未及於 108 年度編列預算，經臺南市政府 108 年 6 月 28 日府教會(二)字第 1080750574 號函、108 年 12 月 31 日府教會(二)字第 1081519550 號函核定，同意辦理超支併決算。

2. 本年度奉准補辦預算：無。

(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，應說明其總額及內容：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之說明：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立大灣高級中學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 108 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		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	281,884,000	100.00	292,841,661	100.00	10,957,661	3.89	297,326,527	100.00
41 徵收及依法分配收入			78,663	0.03	78,663	0.00	22,333	0.01
415 違規罰款收入			78,663	0.03	78,663	0.00	22,333	0.01
43 勞務收入	300,000	0.11	248,145	0.08	-51,855	-17.29	203,200	0.07
431 服務收入	300,000	0.11	248,145	0.08	-51,855	-17.29	203,200	0.07
45 財產收入	85,000	0.03	79,975	0.03	-5,025	-5.91	85,362	0.03
451 財產處分收入	50,000	0.02	34,960	0.01	-15,040	-30.08	41,740	0.01
452 租金收入	20,000	0.01	29,411	0.01	9,411	47.06	28,915	0.01
454 利息收入	15,000	0.01	15,604	0.01	604	4.03	14,707	0.00
46 政府撥入收入	271,439,000	96.29	281,302,779	96.06	9,863,779	3.63	285,720,390	96.10
462 公庫撥款收入	271,439,000	96.29	274,956,935	93.89	3,517,935	1.30	279,836,223	94.12
46Y 政府其他撥入收入			6,345,844	2.17	6,345,844	0.00	5,884,167	1.98
4S 教學收入	10,010,000	3.55	11,079,748	3.78	1,069,748	10.69	11,242,170	3.78
4S1 學雜費收入	10,010,000	3.55	11,079,748	3.78	1,069,748	10.69	11,242,170	3.78
4Y 其他收入	50,000	0.02	52,351	0.02	2,351	4.70	53,072	0.02
4YY 雜項收入	50,000	0.02	52,351	0.02	2,351	4.70	53,072	0.02
5 基金用途	286,751,000	100.00	292,422,313	100.00	5,671,313	1.98	295,128,379	100.00
52 高中及高職教育計畫	254,212,000	88.65	255,236,300	87.28	1,024,300	0.40	248,298,698	84.13
521 高中教育	254,212,000	88.65	255,236,300	87.28	1,024,300	0.40	248,298,698	84.13
5L 一般行政管理計畫	30,710,000	10.71	36,142,513	12.36	5,432,513	17.69	45,062,546	15.27
5L1 行政管理及推展	30,710,000	10.71	36,142,513	12.36	5,432,513	17.69	45,062,546	15.27
5M 建築及設備計畫	1,829,000	0.64	1,043,500	0.36	-785,500	-42.95	1,767,135	0.60
5M2 營建及修建工程	95,000	0.03	93,000	0.03	-2,000	-2.11	813,845	0.28
5M4 其他設備	1,734,000	0.60	950,500	0.33	-783,500	-45.18	854,500	0.29
5M5 無形資產							98,790	0.03
本期賸餘(短絀-)	-4,867,000		419,348		5,286,348	-108.62	2,198,148	
期初基金餘額	5,424,653		12,401,801		6,977,148	128.62	10,203,653	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	557,653		12,821,149		12,263,496	2,199.13	12,401,801	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立大灣高級中學

現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀)	-4,867,000	419,348	5,286,348	-108.62
812 調整非現金項目		-1,234,578	-1,234,578	
8123 流動資產淨增(淨增)		-34,321	-34,321	
8124 流動負債淨增(淨減)		-1,200,257	-1,200,257	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-4,867,000	-815,230	4,051,770	-83.25
82 其他活動之現金流量				
82C 增加其他資產		-278,466	-278,466	
82D 減少短期債務及其他負債		-720,807	-720,807	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-999,273	-999,273	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-4,867,000	-1,814,503	3,052,497	-62.72
84 期初現金及約當現金	26,372,439	42,749,758	16,377,319	62.10
85 期末現金及約當現金	21,505,439	40,935,255	19,429,816	90.35

備註：不影響現金之其他活動：增加代管資產-7,853,690元；增加應付代管資產+7,853,690元

臺南市地方教育發展基金

平衡

中華民國108

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	1,799,607,345	100.00	1,793,255,371	100.00	6,351,974	0.35
流動資產	40,969,576	2.28	42,749,758	2.38	-1,780,182	-4.16
現金	40,935,255	2.27	42,749,758	2.38	-1,814,503	-4.24
銀行存款	40,935,255	2.27	42,749,758	2.38	-1,814,503	-4.24
銀行存款-市庫存款	14,054,149	0.78	13,525,448	0.75	528,701	3.91
銀行存款-保管款-代收專戶	20,559,304	1.14	21,890,763	1.22	-1,331,459	-6.08
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	757,814	0.04	393,857	0.02	363,957	92.41
銀行存款-保管款-午餐專戶	4,810,080	0.27	5,397,239	0.30	-587,159	-10.88
銀行存款-保管款-其他	2,908	0.00	70,644	0.00	-67,736	-95.88
銀行存款-保管款-保管專戶	751,000	0.04	1,471,807	0.08	-720,807	-48.97
預付款項	34,321	0.00	0	0.00	34,321	0.00
預付費用	34,321	0.00	0	0.00	34,321	0.00
其他資產	1,758,637,769	97.72	1,750,505,613	97.62	8,132,156	0.46
什項資產	1,758,637,769	97.72	1,750,505,613	97.62	8,132,156	0.46
暫付及待結轉帳項	999,262	0.06	720,796	0.04	278,466	38.63
代管資產	1,757,638,507	97.67	1,749,784,817	97.58	7,853,690	0.45
代管資產-土地	1,563,356,500	86.87	1,552,541,900	86.58	10,814,600	0.70
代管資產-土地改良物	18,851,504	1.05	18,851,504	1.05	0	0.00
代管資產-房屋及設備	143,280,070	7.96	143,280,070	7.99	0	0.00
代管資產-機械及設備	12,846,820	0.71	13,258,969	0.74	-412,149	-3.11
代管資產-交通及運輸設備	1,665,290	0.09	2,109,246	0.12	-443,956	-21.05
代管資產-什項設備	17,638,323	0.98	19,743,128	1.10	-2,104,805	-10.66
合 計	1,799,607,345	100.00	1,793,255,371	100.00	6,351,974	0.35

註：

一臺南市立大灣高級中學

表

年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	1,786,786,196	99.29	1,780,853,570	99.31	5,932,626	0.33
流動負債	28,396,689	1.58	29,596,946	1.65	-1,200,257	-4.06
應付款項	28,396,689	1.58	29,596,946	1.65	-1,200,257	-4.06
應付代收款	27,129,368	1.51	28,473,299	1.59	-1,343,931	-4.72
應付費用	1,267,321	0.07	1,123,647	0.06	143,674	12.79
其他負債	1,758,389,507	97.71	1,751,256,624	97.66	7,132,883	0.41
什項負債	1,758,389,507	97.71	1,751,256,624	97.66	7,132,883	0.41
存入保證金	751,000	0.04	1,471,807	0.08	-720,807	-48.97
應付代管資產	1,757,638,507	97.67	1,749,784,817	97.58	7,853,690	0.45
基金餘額	12,821,149	0.71	12,401,801	0.69	419,348	3.38
基金餘額	12,821,149	0.71	12,401,801	0.69	419,348	3.38
基金餘額	12,821,149	0.71	12,401,801	0.69	419,348	3.38
累積餘額	12,821,149	0.71	12,401,801	0.69	419,348	3.38
合 計	1,799,607,345	100.00	1,793,255,371	100.00	6,351,974	0.35

臺南市地方教育發展基金—臺南市立大灣高級中學

基金來源明細表

中華民國 108 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	281,884,000	292,841,661	10,957,661	3.89	
41 徵收及依法分配收入		78,663	78,663	0.00	
415 違規罰款收入		78,663	78,663	0.00	係更新校務系統伺服器採購案等廠商逾期違約金，依實際情形辦理繳庫
43 勞務收入	300,000	248,145	-51,855	-17.29	
431 服務收入	300,000	248,145	-51,855	-17.29	係場地租借、考試報名費及閱讀護照費等收入，依實際情形辦理繳庫
45 財產收入	85,000	79,975	-5,025	-5.91	
451 財產處分收入	50,000	34,960	-15,040	-30.08	係報廢財物變賣收入，依實際情形辦理繳庫
452 租金收入	20,000	29,411	9,411	47.06	係合作社租金收入，依實際情形辦理繳庫
454 利息收入	15,000	15,604	604	4.03	
46 政府撥入收入	271,439,000	281,302,779	9,863,779	3.63	
462 公庫撥款收入	271,439,000	274,956,935	3,517,935	1.30	
46Y 政府其他撥入收入		6,345,844	6,345,844	0.00	係調整特教教師授課節數及導師費等計畫，依規定以超收支併決算方式辦理
4S 教學收入	10,010,000	11,079,748	1,069,748	10.69	
4S1 學雜費收入	10,010,000	11,079,748	1,069,748	10.69	係高中部學生學雜費收入，依實際收費情形辦理繳庫
4Y 其他收入	50,000	52,351	2,351	4.70	
4YY 雜項收入	50,000	52,351	2,351	4.70	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立大灣高級中學

基金用途明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	286,751,000	292,422,313	5,671,313	1.98	
52 高中及高職教育計畫	254,212,000	255,236,300	1,024,300	0.40	
521 高中教育	254,212,000	255,236,300	1,024,300	0.40	
52110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫		3,972,297	3,972,297		
1 用人費用		3,972,297	3,972,297		
11 正式員額薪資		508,000	508,000		
113 職員薪金		508,000	508,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		2,934,432	2,934,432		
124 兼職人員酬金		2,934,432	2,934,432		
16 退休及卹償金		161,640	161,640		
161 職員退休及離職金		161,640	161,640		
18 福利費		368,225	368,225		
181 分擔員工保險費		368,225	368,225		
52110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		2,460,850	2,460,850		
1 用人費用		2,460,850	2,460,850		
11 正式員額薪資		1,917,837	1,917,837		
113 職員薪金		1,917,837	1,917,837		
15 獎金		287,116	287,116		
151 考績獎金		119,875	119,875		
152 年終獎金		167,241	167,241		
16 退休及卹償金		113,578	113,578		
161 職員退休及離職金		113,578	113,578		
18 福利費		142,319	142,319		
181 分擔員工保險費		142,319	142,319		
52110204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		58,333	58,333		
1 用人費用		58,333	58,333		
12 聘僱及兼職人員薪資		57,439	57,439		
124 兼職人員酬金		57,439	57,439		
18 福利費		894	894		
181 分擔員工保險費		894	894		
52110502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		134,755	134,755		
1 用人費用		134,755	134,755		
11 正式員額薪資		16,698	16,698		
113 職員薪金		16,698	16,698		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立大灣高級中學

基金用途明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
12 聘僱及兼職人員薪資		116,056	116,056		
124 兼職人員酬金		116,056	116,056		
18 福利費		2,001	2,001		
181 分擔員工保險費		2,001	2,001		
52120000 各校經常門分支計畫	254,212,000	246,834,083	-7,377,917	-2.90	
1 用人費用	237,542,000	233,107,636	-4,434,364	-1.87	
11 正式員額薪資	167,694,000	157,452,776	-10,241,224	-6.11	
113 職員薪金	166,163,000	156,304,556	-9,858,444	-5.93	
114 工員工資	1,531,000	1,148,220	-382,780	-25.00	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,756,000	6,309,998	3,553,998	128.95	
124 兼職人員酬金	2,756,000	6,309,998	3,553,998	128.95	
13 超時工作報酬	287,000	307,352	20,352	7.09	
131 加班費	287,000	307,352	20,352	7.09	
15 獎金	35,256,000	38,496,790	3,240,790	9.19	
151 考績獎金	14,538,000	18,618,267	4,080,267	28.07	
152 年終獎金	20,718,000	19,878,523	-839,477	-4.05	
16 退休及卹償金	15,497,000	14,426,528	-1,070,472	-6.91	
161 職員退休及離職金	15,405,000	14,357,624	-1,047,376	-6.80	
162 工員退休及離職金	92,000	68,904	-23,096	-25.10	
18 福利費	16,052,000	16,114,192	62,192	0.39	
181 分擔員工保險費	15,148,000	15,249,936	101,936	0.67	
183 傷病醫藥費		17,500	17,500		
18Y 其他福利費	904,000	846,756	-57,244	-6.33	
2 服務費用	11,760,000	9,747,775	-2,012,225	-17.11	
21 水電費	2,360,000	2,030,667	-329,333	-13.95	
212 工作場所電費	2,180,000	1,852,414	-327,586	-15.03	
214 工作場所水費	180,000	178,253	-1,747	-0.97	
22 郵電費	480,000	308,191	-171,809	-35.79	
221 郵費	100,000	89,623	-10,377	-10.38	
222 電話費	200,000	133,934	-66,066	-33.03	
224 數據通信費	180,000	84,634	-95,366	-52.98	
23 旅運費	205,000	146,018	-58,982	-28.77	
231 國內旅費	200,000	145,818	-54,182	-27.09	
235 貨物運費	5,000	200	-4,800	-96.00	
24 印刷裝訂與廣告費	400,000	224,892	-175,108	-43.78	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立大灣高級中學

基金用途明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
241 印刷及裝訂費	400,000	224,892	-175,108	-43.78	
25 修理保養及保固費	5,654,000	4,629,505	-1,024,495	-18.12	
251 土地改良物修護費	816,000	629,390	-186,610	-22.87	
252 一般房屋修護費	3,192,000	2,534,739	-657,261	-20.59	
254 其他建築修護費	200,000	32,575	-167,425	-83.71	
255 機械及設備修護費	300,000	245,369	-54,631	-18.21	
256 交通及運輸設備修護費	70,000	295,248	225,248	321.78	
257 雜項設備修護費	1,076,000	708,384	-367,616	-34.17	
258 其他資產修護費		183,800	183,800		
26 保險費		1,244	1,244		
26Y 其他保險費		1,244	1,244		
27 一般服務費	1,924,000	1,952,648	28,648	1.49	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,000	1,880	-1,120	-37.33	
277 代理(辦)費	197,000	159,370	-37,630	-19.10	
279 外包費	178,000	72,576	-105,424	-59.23	279外包費：預算數98,000元(不含機械保全80,000元)，決算數37,800元(不含機械保全34,776元)，內容：運動背心清洗費、校園除草及樹枝清運等勞力外包
27D 計時與計件人員酬金	1,396,000	1,587,162	191,162	13.69	服務費用支付編制外之進用人力情形：27D計時與計件人員酬金：預算數1,396,000元，決算數1,587,162元，內容：進用身心障礙人士4名、臨時技術工1名
27F 體育活動費	150,000	131,660	-18,340	-12.23	
28 專業服務費	639,000	356,610	-282,390	-44.19	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	520,000	218,550	-301,450	-57.97	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	60,000	53,060	-6,940	-11.57	
289 試務甄選費		26,000	26,000		
28A 電腦軟體服務費	59,000	59,000			
29 公共關係費	98,000	98,000			
291 公共關係費	98,000	98,000			
3 材料及用品費	3,129,000	2,513,841	-615,159	-19.66	
31 使用材料費	72,000	20,078	-51,922	-72.11	
312 燃料	72,000	7,710	-64,290	-89.29	
315 設備零件		12,368	12,368		
32 用品消耗	3,057,000	2,493,763	-563,237	-18.42	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立大灣高級中學

基金用途明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
321 辦公（事務）用品	2,314,000	1,919,924	-394,076	-17.03	
322 報章雜誌	200,000	181,450	-18,550	-9.28	
323 農業與園藝用品及環境美化費	450,000	215,370	-234,630	-52.14	
324 化學藥劑與實驗用品	10,000	34,255	24,255	242.55	
325 服裝		3,880	3,880		
326 食品	30,000	36,530	6,530	21.77	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	53,000	23,610	-29,390	-55.45	
32Y 其他用品消耗		78,744	78,744		
4 租金、償債、利息及相關手續費	314,000	311,405	-2,595	-0.83	
43 機器租金	40,000	51,300	11,300	28.25	
432 機械及設備租金	40,000	51,300	11,300	28.25	
44 交通及運輸設備租金	74,000	10,925	-63,075	-85.24	
442 車租	74,000	10,925	-63,075	-85.24	
45 雜項設備租金	200,000	249,180	49,180	24.59	
451 雜項設備租金	200,000	249,180	49,180	24.59	
6 稅捐及規費(強制費)		540	540		
66 規費		540	540		
661 行政規費與強制費		540	540		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,467,000	1,152,886	-314,114	-21.41	
71 會費	5,000	2,000	-3,000	-60.00	
713 職業團體會費	5,000	2,000	-3,000	-60.00	
72 捐助、補助與獎助	1,162,000	964,300	-197,700	-17.01	
726 獎助學員生給與	1,162,000	964,300	-197,700	-17.01	
75 競賽及交流活動費	300,000	186,586	-113,414	-37.80	
751 技能競賽	300,000	186,586	-113,414	-37.80	
52121205 高中技藝教育課程合作式開班費-市預算		1,215,951	1,215,951		
2 服務費用		1,167,937	1,167,937		
24 印刷裝訂與廣告費		3,000	3,000		
241 印刷及裝訂費		3,000	3,000		
27 一般服務費		1,103,383	1,103,383		
277 代理(辦)費		1,038,120	1,038,120		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立大灣高級中學

基金用途明細表

中華民國 108年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
27D 計時與計件人員酬金		65,263	65,263		服務費用支付編制外之進用人力情形：27D計時與計件人員酬金：預算數0元，決算數65,263元，內容：合作式國中技藝教育課程隨班老師6名輔導教師費
28 專業服務費		61,554	61,554		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		61,554	61,554		
3 材料及用品費		48,014	48,014		
32 用品消耗		48,014	48,014		
321 辦公（事務）用品		48,014	48,014		
52121502 特教學生助理人員		526,031	526,031		
2 服務費用		526,031	526,031		
27 一般服務費		526,031	526,031		
27D 計時與計件人員酬金		526,031	526,031		
52121601 推展傳統藝術教育		34,000	34,000		5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費
2 服務費用		34,000	34,000		
28 專業服務費		34,000	34,000		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		34,000	34,000		
5L 一般行政管理計畫	30,710,000	36,142,513	5,432,513	17.69	
5L1 行政管理及推展	30,710,000	36,142,513	5,432,513	17.69	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	30,710,000	33,828,534	3,118,534	10.15	
1 用人費用	30,674,000	33,780,534	3,106,534	10.13	
15 獎金	65,000	64,027	-973	-1.50	
152 年終獎金	65,000	64,027	-973	-1.50	
16 退休及卹償金	30,609,000	33,696,107	3,087,107	10.09	
161 職員退休及離職金	30,209,000	32,836,741	2,627,741	8.70	
163 卹償金	400,000	859,366	459,366	114.84	
18 福利費		20,400	20,400		
18Y 其他福利費		20,400	20,400		
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	36,000	48,000	12,000	33.33	
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	36,000	48,000	12,000	33.33	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立大灣高級中學

基金用途明細表

中華民國 108年度

單位：新臺幣元

科目	法定預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
744 慰問、照護及濟助金	36,000	48,000	12,000	33.33	
5L100400 調整待遇及其他經費		2,313,979	2,313,979		
1 用人費用		2,313,979	2,313,979		
18 福利費		2,313,979	2,313,979		
181 分擔員工保險費		20,404	20,404		
18Y 其他福利費		2,293,575	2,293,575		
5M 建築及設備計畫	1,829,000	1,043,500	-785,500	-42.95	
5M2 營建及修建工程	95,000	93,000	-2,000	-2.11	
5M220000 由學校編列執行之營建及修繕工程	95,000	93,000	-2,000	-2.11	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	95,000	93,000	-2,000	-2.11	
51 購建固定資產	95,000	93,000	-2,000	-2.11	
513 擴充改良房屋建築及設備	95,000	93,000	-2,000	-2.11	5M建築及設備計畫減少原因：係1.購置固定資產採購結餘款2.預採購中央純水處理系統，因考量校舍管線老舊，本系統安裝後有飲水衛生安全之疑慮，擬暫緩執行3.依實際業務需求覈實辦理
5M4 其他設備	1,734,000	950,500	-783,500	-45.18	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	1,734,000	950,500	-783,500	-45.18	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,734,000	950,500	-783,500	-45.18	
51 購建固定資產	1,734,000	950,500	-783,500	-45.18	
514 購置機械及設備	387,000	329,500	-57,500	-14.86	
516 購置雜項設備	1,347,000	621,000	-726,000	-53.90	

臺南市地方教育發展基金
資本資產及長期
 中華民國

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價/未攤銷 溢(折)價	本	
			增加	
			金額	類型
資產	96,661,286	54,999,101	11,692,360	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	7,139,346	7,139,346		
房屋及建築	42,391,203	21,368,365	93,000	(1)
機械及設備	26,498,334	17,366,992	6,075,353	(1)
交通及運輸設備	2,146,460	1,031,281	73,500	(1)
雜項設備	18,140,299	8,093,117	5,350,757	(1)
購建中固定資產				
電腦軟體	345,644		99,750	(1)
權利				
遞耗資產				
其他				
負債				
長期債務				

註：

—臺南市立大灣高級中學

負債增減情形表

108 年度

單位：新臺幣元

年度變動		主要增減 原因說明	本年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額
減少				
金額	類型			
1,182,474			6,712,764	45,459,307
689,594	(5)	房屋增值(改善實驗室設備及空間新 規畫與施作工程) (1)購置個人電腦、網路伺服器、抽 氣櫃、Chromebook筆電、數位相機、 網路交換器等(2)報廢個人電腦乙批 、Acer筆記型電腦等(3)撥入網路交 換器等	922,066 3,224,024	20,193,772 11,293,077
272,293	(5)	增購UHF雙頻無線麥克風、擴音設備 組、綜合擴大機等 (1)購置教學用投影機、資訊講桌、 教室用冷氣、圖書乙批、飛輪健身車 運動訓練器材等(2)撥出殘障輪椅等(3)報廢多功能複合影印機等	247,762 2,318,912	940,917 12,806,734
220,587	(11)	增加：購置應用系統5套及套裝軟體6 套，減少：無形資產攤銷		224,807

臺南市地方教育發展基金—臺南市立大灣高級中學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
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		95,000			95,000	93,000	-2,000	
房屋及建築		95,000			95,000	93,000	-2,000	
購建中固定資產								
機械及設備		387,000			387,000	329,500	-57,500	
機械及設備		387,000			387,000	329,500	-57,500	
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		1,347,000			1,347,000	621,000	-726,000	
雜項設備		1,347,000			1,347,000	621,000	-726,000	
購建中固定資產								
合 計		1,829,000			1,829,000	1,043,500	-785,500	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立大灣高級中學

員工人數彙計表

中華民國 108 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	188	180	-8	教師163人，公務人員14人
職員	184	177	-7	
工友	4	3	-1	
合 計	188	180	-8	

填表說明：服務費用支付編制外之進用人力情形：27D計時與計件人員酬金，內容：特教學生助理人員4名、合作式國中技藝教育課程隨班老師6名輔導教師費、進用身心障礙人士4名、臨時技術工1名；279外包費，內容：運動背心清洗費、校園除草及樹枝清運等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市立大灣高級中學

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算									數		
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
高中及高職教育計畫	167,694,000		287,000		35,256,000	15,497,000		16,052,000		234,786,000	2,756,000	237,542,000
正式人員	167,694,000		287,000		35,256,000	15,497,000		16,052,000		234,786,000		234,786,000
兼任人員											2,756,000	2,756,000
一般行政管理計畫					65,000	30,609,000				30,674,000		30,674,000
正式人員												
其他人員					65,000	30,609,000				30,674,000		30,674,000
合 計	167,694,000		287,000		35,321,000	46,106,000		16,052,000		265,460,000	2,756,000	268,216,000

1.服務費用支付編制外之進用人力情形：27D計時與計件人員酬金：預算數1,396,000元，決算數2,178,456元；279外包費：預算數98,000元(不含機械保全80,000元)，決算數37,800元(不含機械保全34,776元)

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數14,538,000元，決算數18,738,142元，內容：教職員工考績獎金決算人數180名，依據公務人員考績法及公立高級中等以下學校教師成績考核辦法；152年終獎金，預算數20,783,000元，決算數20,109,791元，內容：教職員工年終獎金決算人數192名、月退休人員年終慰問金決算人數1名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項及退休(伍)軍公教人員年終慰問金發給辦法

臺南市地方教育發展基金－臺南市立大灣高級中學

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 108 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
159,895,311		307,352		38,783,906	14,701,746		16,627,631		230,315,946	9,417,925	239,733,871
159,895,311		307,352		38,783,906	14,297,871		15,662,835		228,947,275		228,947,275
					403,875		964,796		1,368,671	9,417,925	10,786,596
				64,027	33,696,107		2,334,379		36,094,513		36,094,513
							2,313,979		2,313,979		2,313,979
				64,027	33,696,107		20,400		33,780,534		33,780,534
159,895,311		307,352		38,847,933	48,397,853		18,962,010		266,410,459	9,417,925	275,828,384

臺南市地方教育發展基金—臺南市立大灣高級中學

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立大灣高級中學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 108 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			286,751,000		292,422,313		5,671,313	1.98	
高中及高職教育計畫			254,212,000		255,236,300		1,024,300	0.40	
一般行政管理計畫			30,710,000		36,142,513		5,432,513	17.69	一般行政管理計畫增加原因:係為統籌支撥經費
建築及設備計畫			1,829,000		1,043,500		-785,500	-42.95	建築及設備計畫減少原因:係1.購置固定資產採購結餘款 2.預採購中央純水處理系統，因考量校舍管線老舊，本系統安裝後有飲水衛生安全之疑慮，擬暫緩執行 3.依實際業務需求覈實辦理

臺南市地方教育發展基金—臺南市立大灣高級中學
各項費用彙計表
 中華民國108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	268,216,000	275,828,384	7,612,384	2.84
11 正式員額薪資	167,694,000	159,895,311	-7,798,689	-4.65
12 聘僱及兼職人員薪資	2,756,000	9,417,925	6,661,925	241.72
13 超時工作報酬	287,000	307,352	20,352	7.09
15 獎金	35,321,000	38,847,933	3,526,933	9.99
16 退休及卹償金	46,106,000	48,397,853	2,291,853	4.97
18 福利費	16,052,000	18,962,010	2,910,010	18.13
2 服務費用	11,760,000	11,475,743	-284,257	-2.42
21 水電費	2,360,000	2,030,667	-329,333	-13.95
22 郵電費	480,000	308,191	-171,809	-35.79
23 旅運費	205,000	146,018	-58,982	-28.77
24 印刷裝訂與廣告費	400,000	227,892	-172,108	-43.03
25 修理保養及保固費	5,654,000	4,629,505	-1,024,495	-18.12
26 保險費	0	1,244	1,244	0.00
27 一般服務費	1,924,000	3,582,062	1,658,062	86.18
28 專業服務費	639,000	452,164	-186,836	-29.24
29 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
3 材料及用品費	3,129,000	2,561,855	-567,145	-18.13
31 使用材料費	72,000	20,078	-51,922	-72.11
32 用品消耗	3,057,000	2,541,777	-515,223	-16.85
4 租金、償債、利息及相關手續費	314,000	311,405	-2,595	-0.83
43 機器租金	40,000	51,300	11,300	28.25
44 交通及運輸設備租金	74,000	10,925	-63,075	-85.24
45 雜項設備租金	200,000	249,180	49,180	24.59
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,829,000	1,043,500	-785,500	-42.95
51 購建固定資產	1,829,000	1,043,500	-785,500	-42.95
6 稅捐及規費(強制費)	0	540	540	0.00
66 規費	0	540	540	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,503,000	1,200,886	-302,114	-20.10
71 會費	5,000	2,000	-3,000	-60.00
72 捐助、補助與獎助	1,162,000	964,300	-197,700	-17.01
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	36,000	48,000	12,000	33.33
75 競賽及交流活動費	300,000	186,586	-113,414	-37.80
合 計	286,751,000	292,422,313	5,671,313	1.98

臺南市地方教育發展基金—臺南市立大灣高級中學
管制性項目及統計所需項目比較表
 中華民國 108 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	98,000	98,000			
291 公共關係費	98,000	98,000			
統計所需項目	1,916,000	2,492,560	576,560	30.09	
27D 計時與計件人員酬金	1,396,000	2,178,456	782,456	56.05	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	520,000	314,104	-205,896	-39.60	

主辦會計人員：戴怡晴 

基金主持人：楊力鈞 

