

中華民國112年度
(112年1月1日至112年12月31日)

臺南市總決算
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)

臺南市立南寧高級中學編

臺南市地方教育發展基金112年度附屬單位決算 目次

甲、總說明.....	第	1-4	頁
乙、決算報表			
壹、主要表			
基金來源、用途及餘絀表.....	第	5	頁
貳、附屬表			
1、基金來源明細表.....	第	6	頁
2、基金用途明細表.....	第	7-13	頁
3、資本資產明細表.....	第	14-15	頁
4、長期負債明細表.....	第	16-17	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表.....	第	18	頁
6、員工人數彙計表.....	第	19	頁
7、用人費用彙計表.....	第	20-21	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	22	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	23	頁
10、各項費用彙計表.....	第	24	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	25	頁
丙、會計報表			
1、平衡表.....	第	26-27	頁
2、收入支出表.....	第	28	頁
3、現金流量表.....	第	29	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表.....	第	30	頁

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112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135,627,000元，決算數134,837,963元。

(一)高中及高職教育業務計畫：

111學年度下學期，實際招收普通班24班，學生人數625人；特教班1班(資源班1班)、體育班3班，學生人數42人；補校2班，學生人數6人。

112學年度上學期，實際招收普通班23班，學生人數627人；特教班1班(資源班1班)、體育班3班，學生人數38人；補校1班，學生人數3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118,965,946元，較本年度法定預算數118,266,000元，增加699,946元，計增加0.59%。

(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13,642,663元，較本年度法定預算數14,402,000元，減少759,337元，計減少5.27%。

(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，增進教學品質及辦理本校老舊校舍整建工程等。本年度決算數2,229,354元，較本年度法定預算數2,959,000元，減少729,646元，計減少24.66%，主要係因：係視聽教室 LED 電視牆經整體規劃考量後不施作。

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128,433,538元，較法定預算數132,882,000元，減少4,448,462元，計減少3.35%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數1,052元，較法定預算數0元，增加1,052元。主要係因：日本出國比賽勞務採購逾期違約金。
2. 服務收入：決算數176,331元，較法定預算數117,000元，增加59,331元，計增加50.71%。主要係因：場地租借收入，依實際情形辦理。
3. 租金收入：決算數113,748元，較法定預算數457,000元，減少343,252元，計減少75.11%。主要係因：太陽能光電工程完工延後致租金收入減少。
4. 利息收入：決算數59,306元，較法定預算數4,000元，增加55,306元，計增1,382.65%。主要係因：利息收入較預期增加，依實際情形辦理。
5. 公庫撥款收入：決算數119,656,156元，較法定預算數127,951,000元，減少8,294,844

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

元，計減少6.48%。

6. 政府其他撥入收入：決算數2,581,442元，較法定預算數0元，增加2,581,442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。
7. 學雜費收入：決算數4,819,038元，較法定預算數4,335,000元，增加484,038元，計增加11.17%。主要係因：學雜費收入，依實際情形辦理。
8. 雜項收入：決算數1,026,465元，較法定預算數18,000元，增加1,008,465元，計增加5,602.58%。主要係因：收回以前年度歲出及太陽能光電加值服務回饋金等，依實際情形辦理。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數134,837,963元，較法定預算數135,627,000元，減少789,037元，計減少0.58%，其增減情形分析如下：

1. 高中及高職教育計畫：決算數118,965,946元，較法定預算數118,266,000元，增加699,946元，計增加0.59%。
2. 一般行政管理計畫：決算數13,642,663元，較法定預算數14,402,000元，減少759,337元，計減少5.27%。
3. 建築及設備計畫：決算數2,229,354元，較法定預算數2,959,000元，減少729,646元，計減少24.66%。主要係因：視聽教室 LED 電視牆經整體規劃考量後不施作。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀2,745,000元，本年度決算短絀數6,404,425元，短絀原因：係公庫撥款收入短收所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流出1,169,114元。
- (二)投資活動之淨現金流出1,421,279元。
- (三)籌資活動之淨現金流出1,076,285元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減3,666,678元。

期初現金及約當現金32,497,615元。

期末現金及約當現金28,830,937元。

四、資產負債情況

(一)資產部分：

科目名稱	本年度(1)	上年度(2)	比較增減% (1)-(2)/(2)
銀行存款	28,830,937	32,497,615	-11.28
預付費用	78,288	32,626	139.96
土地	23,616	22,960	2.86
土地改良物	2,529,562	1,530,220	65.31
房屋建築及設備	45,478,943	46,423,340	-2.03
機械及設備	9,611,288	7,757,518	23.90

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

交通及運輸設備	1,859,294	2,184,307	-14.88
雜項設備	10,321,023	11,247,914	-8.24
電腦軟體	265,674	348,222	-23.71
暫付及待結轉帳項	849,621	1,657,696	-48.75
代管資產	429,833,198	423,070,132	1.60
資產合計	529,681,444	526,772,550	0.55

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要減少係107-110年度非留存基金賸餘款繳回教育局。
2. 預付費用：主要增加係一般地區國中增置專長教師員額計畫等補助款尚未完全核撥所致。
3. 土地改良物：主要增加係噴水池修繕工程。
4. 機械及設備：主要增加係購置離心機、電腦、無線網路基地台等設備。
5. 交通及運輸設備：主要減少係提列折舊。
6. 電腦軟體：主要減少係電腦軟體攤銷。
7. 暫付及待結轉帳項：主要減少係預借轉正體育團隊等各項補助款所致。

(二) 負債部分：

科目名稱	本年度(1)	上年度(2)	比較增減% (1)-(2)/(2)
應付代收款	15,330,777	12,540,910	22.25
應付費用	2,148,001	1,886,249	13.88
存入保證金	1,569,686	2,645,971	-40.68
應付代管資產	429,833,198	423,070,132	1.60
負債合計	448,881,662	440,143,262	1.99

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係增聘運動教練計畫經費等補助款，結轉下年度繼續支用。
2. 應付費用：主要增加係高中技藝教育課程合作式開班費等補助款，結轉下年度繼續支用。
3. 存入保證金：主要減少係退還設置太陽光電廠商履約保證金。

(三) 淨資產為累積餘額80,799,782元。

五、其他

(一) 本年度併決算事項：

高中及高職教育計畫決算數118,965,946元，較法定預算數118,266,000元，增加699,946元，係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、調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)計畫等，因未及於112年度編列預算，經臺南市政府112年6月30日府教會(二)字第1120850664號函、112年12月29日府教會(二)字第1121732437號函核定，同意辦理超支併決算。

(二) 本年度奉准補辦預算：無。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

(三)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(四)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。

(五)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—臺南市立南寧高級中學
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		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	132,882,000	100.00	128,433,538	100.00	-4,448,462	-3.35	141,025,069	100.00
41 徵收及依法分配收入			1,052	0.00	1,052	0.00		
415違規罰款收入			1,052	0.00	1,052	0.00		
43 勞務收入	117,000	0.09	176,331	0.14	59,331	50.71	33,980	0.02
431服務收入	117,000	0.09	176,331	0.14	59,331	50.71	33,980	0.02
45 財產收入	461,000	0.35	173,054	0.13	-287,946	-62.46	136,954	0.10
451財產處分收入							2,380	0.00
452租金收入	457,000	0.34	113,748	0.09	-343,252	-75.11	114,963	0.08
454利息收入	4,000	0.00	59,306	0.05	55,306	1,382.65	19,611	0.01
46 政府撥入收入	127,951,000	96.29	122,237,598	95.18	-5,713,402	-4.47	136,003,845	96.44
462公庫撥款收入	127,951,000	96.29	119,656,156	93.17	-8,294,844	-6.48	133,137,169	94.41
46Y政府其他撥入收入			2,581,442	2.01	2,581,442	0.00	2,866,676	2.03
4S 教學收入	4,335,000	3.26	4,819,038	3.75	484,038	11.17	4,702,668	3.33
4S1學雜費收入	4,335,000	3.26	4,819,038	3.75	484,038	11.17	4,702,668	3.33
4Y 其他收入	18,000	0.01	1,026,465	0.80	1,008,465	5,602.58	147,622	0.10
4YY雜項收入	18,000	0.01	1,026,465	0.80	1,008,465	5,602.58	147,622	0.10
5 基金用途	135,627,000	102.07	134,837,963	104.99	-789,037	-0.58	139,647,996	99.02
52 高中及高職教育計畫	118,266,000	89.00	118,965,946	92.63	699,946	0.59	123,757,271	87.76
5L 一般行政管理計畫	14,402,000	10.84	13,642,663	10.62	-759,337	-5.27	13,659,624	9.69
5M 建築及設備計畫	2,959,000	2.23	2,229,354	1.74	-729,646	-24.66	2,231,101	1.58
購建固定資產	2,959,000	2.23	2,229,354	1.74	-729,646	-24.66	2,231,101	1.58
本期賸餘（短絀）	-2,745,000		-6,404,425		-3,659,425	133.31	1,377,073	
期初基金餘額	12,536,000		17,114,807		4,578,807	36.53	15,737,734	
解繳公庫								
期末基金餘額	9,791,000		10,710,382		919,382	9.39	17,114,807	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立南寧高級中學

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	132,882,000	128,433,538	-4,448,462	-3.35	
41 徵收及依法分配收入		1,052	1,052	0.00	
415 違規罰款收入		1,052	1,052	0.00	日本出國比賽勞務採購逾期違約金。
43 勞務收入	117,000	176,331	59,331	50.71	
431 服務收入	117,000	176,331	59,331	50.71	係場地租借收入，依實際情形辦理。
45 財產收入	461,000	173,054	-287,946	-62.46	
452 租金收入	457,000	113,748	-343,252	-75.11	太陽能光電工程完工延後致租金收入減少。
454 利息收入	4,000	59,306	55,306	1,382.65	係利息收入較預期增加，依實際情形辦理。
46 政府撥入收入	127,951,000	122,237,598	-5,713,402	-4.47	
462 公庫撥款收入	127,951,000	119,656,156	-8,294,844	-6.48	
46Y 政府其他撥入收入		2,581,442	2,581,442	0.00	係教育部補助款調整教師授課節數及導師費實施計畫等，以超收支併決算方式辦理。
4S 教學收入	4,335,000	4,819,038	484,038	11.17	
4S1 學雜費收入	4,335,000	4,819,038	484,038	11.17	係學雜費收入，依實際情形辦理。
4Y 其他收入	18,000	1,026,465	1,008,465	5,602.58	
4YY 雜項收入	18,000	1,026,465	1,008,465	5,602.58	係收回以前年度歲出及太陽能光電增值服務回饋金等，依實際情形辦理。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立南寧高級中學
基金用途明細表

中 華 民 國 112年 度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	135,627,000	134,837,963	-789,037	-0.58	
52 高中及高職教育計畫	118,266,000	118,965,946	699,946	0.59	
521 高中教育	118,266,000	118,965,946	699,946	0.59	
52110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫		1,212,313	1,212,313		
1 用人費用		1,212,313	1,212,313		
11 正式員額薪資		163,000	163,000		
113 職員薪金		163,000	163,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		916,938	916,938		
124 兼職人員酬金		916,938	916,938		
16 退休及卹償金		34,690	34,690		
161 職員退休及離職金		34,690	34,690		
18 福利費		97,685	97,685		
181 分擔員工保險費		97,685	97,685		
52110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,541,342	1,541,342		
1 用人費用		1,541,342	1,541,342		
11 正式員額薪資		1,037,154	1,037,154		
113 職員薪金		1,037,154	1,037,154		
15 獎金		298,550	298,550		
151 考績獎金		170,600	170,600		
152 年終獎金		127,950	127,950		
16 退休及卹償金		121,464	121,464		
161 職員退休及離職金		121,464	121,464		
18 福利費		84,174	84,174		
181 分擔員工保險費		84,174	84,174		
52110301 一般地區國中增置專長教師員額		564,730	564,730		
1 用人費用		564,730	564,730		
11 正式員額薪資		401,928	401,928		
113 職員薪金		401,928	401,928		
15 獎金		53,823	53,823		
152 年終獎金		53,823	53,823		
16 退休及卹償金		33,684	33,684		
161 職員退休及離職金		33,684	33,684		
18 福利費		75,295	75,295		
181 分擔員工保險費		75,295	75,295		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立南寧高級中學

基金用途明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
52110502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		76,759	76,759		
1 用人費用		76,759	76,759		
11 正式員額薪資		10,000	10,000		
113 職員薪金		10,000	10,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		65,741	65,741		
124 兼職人員酬金		65,741	65,741		
18 福利費		1,018	1,018		
181 分擔員工保險費		1,018	1,018		
52120000 各校經常門分支計畫	118,266,000	113,786,176	-4,479,824	-3.79	
1 用人費用	110,249,000	107,271,368	-2,977,632	-2.70	
11 正式員額薪資	74,354,000	69,956,160	-4,397,840	-5.91	
113 職員薪金	73,557,000	69,557,880	-3,999,120	-5.44	
114 工員工資	797,000	398,280	-398,720	-50.03	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,859,000	4,049,453	2,190,453	117.83	
122 約僱職員薪金		452,637	452,637		
124 兼職人員酬金	1,859,000	3,596,816	1,737,816	93.48	
13 超時工作報酬	1,101,000	1,018,960	-82,040	-7.45	
131 加班費	1,101,000	1,018,960	-82,040	-7.45	
15 獎金	17,245,000	17,151,143	-93,857	-0.54	
151 考績獎金	7,951,000	8,312,090	361,090	4.54	
152 年終獎金	9,294,000	8,839,053	-454,947	-4.90	
16 退休及卹償金	8,481,000	7,851,521	-629,479	-7.42	
161 職員退休及離職金	8,433,000	7,826,909	-606,091	-7.19	
162 工員退休及離職金	48,000	24,612	-23,388	-48.73	
18 福利費	7,209,000	7,244,034	35,034	0.49	
181 分擔員工保險費	6,511,000	6,694,089	183,089	2.81	
183 傷病醫藥費	52,000	18,000	-34,000	-65.38	
18Y 其他福利費	646,000	531,945	-114,055	-17.66	
19 提繳費		97	97		
191 提繳工資墊償費用		97	97		
2 服務費用	5,921,000	4,622,699	-1,298,301	-21.93	
21 水電費	1,551,000	643,570	-907,430	-58.51	
212 工作場所電費	1,401,000	450,405	-950,595	-67.85	
214 工作場所水費	150,000	193,165	43,165	28.78	
22 郵電費	215,000	123,271	-91,729	-42.66	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立南寧高級中學

基金用途明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
221 郵費	80,000	40,146	-39,854	-49.82	
222 電話費	120,000	83,125	-36,875	-30.73	
224 數據通信費	15,000		-15,000	-100.00	
23 旅運費	170,000	141,118	-28,882	-16.99	
231 國內旅費	150,000	141,118	-8,882	-5.92	
235 貨物運費	20,000		-20,000	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	57,000	73,530	16,530	29.00	
241 印刷及裝訂費	57,000	73,530	16,530	29.00	
25 修理保養及保固費	1,295,000	1,274,272	-20,728	-1.60	
251 土地改良物修護費	100,000		-100,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	300,000	312,145	12,145	4.05	
254 其他建築修護費	296,000	341,002	45,002	15.20	
255 機械及設備修護費	250,000	147,524	-102,476	-40.99	
256 交通及運輸設備修護費	63,000	11,150	-51,850	-82.30	
257 雜項設備修護費	286,000	462,451	176,451	61.70	
26 保險費	25,000	26,714	1,714	6.86	
268 責任保險費	25,000	26,714	1,714	6.86	
27 一般服務費	2,320,000	1,981,371	-338,629	-14.60	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000		-1,000	-100.00	
277 代理(辦)費	135,000	154,742	19,742	14.62	
279 外包費	158,000	303,331	145,331	91.98	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數108,000元(不含機械保全50,000元)，決算數258,211元(不含機械保全45,120元)，內容：樹木修剪及清運、校園環境消毒等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	1,963,000	1,480,898	-482,102	-24.56	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1,963,000元，決算數1,480,898元，內容：值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時技術工1名、臨時救生員2名、游泳池管理員及清潔員1名。
27F 體育活動費	63,000	42,400	-20,600	-32.70	
28 專業服務費	216,000	287,364	71,364	33.04	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	170,000	77,921	-92,079	-54.16	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	10,000	56,322	46,322	463.22	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立南寧高級中學
基金用途明細表

中 華 民 國 112 年 度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
289 試務甄選費	20,000	35,160	15,160	75.80	
28A 電腦軟體服務費	6,000	114,780	108,780	1,813.00	
28Y 其他專業服務費	10,000	3,181	-6,819	-68.19	
29 公共關係費	72,000	71,489	-511	-0.71	
291 公共關係費	72,000	71,489	-511	-0.71	
3 材料及用品費	1,313,000	1,188,194	-124,806	-9.51	
31 使用材料費	52,000	4,359	-47,641	-91.62	
312 燃料	52,000	2,000	-50,000	-96.15	
314 建築材料		2,359	2,359		
32 用品消耗	1,261,000	1,183,835	-77,165	-6.12	
321 辦公（事務）用品	958,000	908,395	-49,605	-5.18	
322 報章雜誌	30,000	13,680	-16,320	-54.40	
323 農業與園藝用品及環境美化費	163,000	160,555	-2,445	-1.50	
324 化學藥劑與實驗用品	50,000	51,015	1,015	2.03	
326 食品	20,000	29,920	9,920	49.60	
328 醫療用品（非醫療院所使用）	40,000	20,270	-19,730	-49.33	
4 租金、償債、利息及相關手續費	270,000	285,697	15,697	5.81	
43 機器租金	100,000	56,500	-43,500	-43.50	
432 機械及設備租金	100,000	56,500	-43,500	-43.50	
44 交通及運輸設備租金	50,000	34,500	-15,500	-31.00	
442 車租	50,000	34,500	-15,500	-31.00	
45 雜項設備租金	120,000	194,697	74,697	62.25	
451 雜項設備租金	120,000	194,697	74,697	62.25	
6 稅捐及規費(強制費)		3,500	3,500		
66 規費		3,500	3,500		
661 行政規費與強制費		3,500	3,500		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	513,000	414,718	-98,282	-19.16	
71 會費	13,000	5,000	-8,000	-61.54	
712 學術團體會費	10,000	2,000	-8,000	-80.00	
713 職業團體會費	3,000	3,000			
72 捐助、補助與獎助	120,000	97,000	-23,000	-19.17	
726 獎助學員生給與	120,000	97,000	-23,000	-19.17	
75 競賽及交流活動費	380,000	312,718	-67,282	-17.71	

臺南市地方教育發展基金－臺南市立南寧高級中學
基金用途明細表
中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
751 技能競賽	380,000	312,718	-67,282	-17.71	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130,944元，內容：特教學生助理人員1名。
52121205 高中技藝教育課程合作式開班費-市預算		808,780	808,780		
2 服務費用		789,309	789,309		
24 印刷裝訂與廣告費		5,645	5,645		
241 印刷及裝訂費		5,645	5,645		
27 一般服務費		746,906	746,906		
277 代理(辦)費		746,906	746,906		
28 專業服務費		36,758	36,758		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		36,758	36,758		
3 材料及用品費		19,471	19,471		
32 用品消耗		19,471	19,471		
321 辦公(事務)用品		19,471	19,471		
52121502 特教學生助理人員		130,944	130,944		
2 服務費用		130,944	130,944		
27 一般服務費		130,944	130,944		
27D 計時與計件人員酬金		130,944	130,944		
52121601 推展傳統藝術教育		35,000	35,000		
2 服務費用		28,592	28,592		
28 專業服務費		28,592	28,592		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		28,592	28,592		
3 材料及用品費		6,408	6,408		
32 用品消耗		6,408	6,408		
321 辦公(事務)用品		6,408	6,408		
52121901 學校水電費		705,198	705,198		
2 服務費用		705,198	705,198		
21 水電費		705,198	705,198		
212 工作場所電費		705,198	705,198		
52121903 學校水電費-冷氣電費及維護費		104,704	104,704		
2 服務費用		104,704	104,704		
21 水電費		104,704	104,704		
212 工作場所電費		104,704	104,704		
5L 一般行政管理計畫	14,402,000	13,642,663	-759,337	-5.27	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立南寧高級中學
基金用途明細表

中 華 民 國 112 年 度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5L1 行政管理及推展	14,402,000	13,642,663	-759,337	-5.27	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	14,402,000	12,612,563	-1,789,437	-12.42	
1 用人費用	14,402,000	12,606,563	-1,795,437	-12.47	
16 退休及卹償金	14,402,000	12,606,563	-1,795,437	-12.47	
161 職員退休及離職金	14,402,000	12,606,563	-1,795,437	-12.47	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		6,000	6,000		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		6,000	6,000		
744 慰問、照護及濟助金		6,000	6,000		
5L100400 調整待遇及其他經費		1,030,100	1,030,100		
1 用人費用		1,030,100	1,030,100		
18 福利費		1,030,100	1,030,100		
18Y 其他福利費		1,030,100	1,030,100		
5M 建築及設備計畫	2,959,000	2,229,354	-729,646	-24.66	5M建築及設備計畫減少原因：係視聽教室LED電視牆經整體規劃考量後不施作。
5M1 土地購置	1,200,000	1,142,213	-57,787	-4.82	
5M120000 由學校編列執行之土地購置	1,200,000	1,142,213	-57,787	-4.82	
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	1,200,000	1,142,213	-57,787	-4.82	
51 購建固定資產	1,200,000	1,142,213	-57,787	-4.82	
512 興建土地改良物	1,200,000	1,142,213	-57,787	-4.82	
5M2 營建及修建工程		12,020	12,020		
5M220000 由學校編列執行之營建及修繕工程		12,020	12,020		
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		12,020	12,020		
51 購建固定資產		12,020	12,020		
513 擴充改良房屋建築及設備		12,020	12,020		
5M4 其他設備	1,759,000	1,075,121	-683,879	-38.88	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	1,759,000	1,075,121	-683,879	-38.88	
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	1,759,000	1,075,121	-683,879	-38.88	
51 購建固定資產	1,759,000	1,075,121	-683,879	-38.88	

中華民國 112 年度

[illegible]

臺南市地方教育發展基金
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	124,657,416	55,142,935	2,959,000
非理財目的之長期投資			
土地	22,960		
土地改良物	11,856,417	10,326,197	1,200,000
房屋及建築	65,794,685	19,371,345	13,000
機械及設備	18,713,716	10,956,198	332,000
交通及運輸設備	3,554,736	1,370,429	
雜項設備	24,366,680	13,118,766	1,414,000
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	348,222		
發展中之無形資產			
其他			

註：資產主要增減原因如下：

- 1.土地：增加原因-地價現值調整。
- 2.土地改良物：主要增加原因-噴水池修繕工程。
- 3.房屋及建築：主要增加原因-活動中心修繕工程等。
- 4.機械及設備：主要增加原因-購置離心機、超音波清洗機高中優質化及均質化筆電、光纖骨幹核心交換器、個人電腦、無線網路基地台等。
- 5.交通及運輸設備：主要增加原因-購置無線麥克風等。
- 6.雜項設備：主要增加原因-購置爵士鼓組、銅鈸套裝組、比賽護具、軟式網球練習牆、戰鼓等；減少係因-電動椅移撥他校。
- 7.電腦軟體：減少係因-電腦軟體攤銷。

—臺南市立南寧高級中學

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		
11,510,986	23,000	221,548	10,714,519	70,089,400
656				23,616
1,142,213			142,871	2,529,562
4,100,962			5,045,359	45,478,943
4,564,907			2,711,137	9,611,288
36,000			361,013	1,859,294
1,666,248		139,000	2,454,139	10,321,023

註：

臺南市地方教育發展基金
長期負債
 中華民國

項 目	期初帳面餘額	本年度
		預算數
負債 長期債務 應付租賃款 其他長期負債		

註：

—臺南市立南寧高級中學

明細表

112 年度

單位：新臺幣元

增加數	本年度減少數		期末帳面餘額
	預算數	決算數	

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立南寧高級中學

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

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			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物		1,200,000			1,200,000	1,142,213	-57,787	
土地改良物		1,200,000			1,200,000	1,142,213	-57,787	
購建中固定資產								
房屋及建築				13,000	13,000	12,020	-980	
房屋及建築				13,000	13,000	12,020	-980	
購建中固定資產								
機械及設備		299,000		33,000	332,000	331,073	-927	
機械及設備		299,000		33,000	332,000	331,073	-927	
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		1,460,000		-46,000	1,414,000	744,048	-669,952	
雜項設備		1,460,000		-46,000	1,414,000	744,048	-669,952	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		2,959,000			2,959,000	2,229,354	-729,646	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立南寧高級中學

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
專任人員	79	75	-4	教師62人，公務人員10人，學務創新人力2人(核准文號：112.1.4府人力字第1120063651號函及112.7.11府人力字第1120904873號函)。
職員	77	74	-3	
工友	2	1	-1	
合 計	79	75	-4	

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(含學前)1名、值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時技術工1名、臨時救生員2名、游泳池管理員及清潔員1名；279外包費，內容：樹木修剪及清運、校園環境消毒等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金－臺南市立南寧高級中學
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											
	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	74,354,000		1,101,000		17,245,000	8,481,000		7,209,000		108,390,000	1,859,000	110,249,000
正式人員	74,354,000		1,101,000		17,245,000	8,481,000		7,209,000		108,390,000		108,390,000
聘僱人員												
兼任人員											1,859,000	1,859,000
一般行政管理計畫						14,402,000				14,402,000		14,402,000
正式人員						14,402,000				14,402,000		14,402,000
其他人員						14,402,000				14,402,000		14,402,000
合 計	74,354,000		1,101,000		17,245,000	22,883,000		7,209,000		122,792,000	1,859,000	124,651,000

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1,963,000元，決算數1,611,842元；279外包費：預算數108,000元(不含機械保全50,000元)，決算數258,211元(不含機械保全45,120元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數7,951,000元，決算數8,482,690元，內容：教職員工考績獎金決算人數74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9,294,000元，決算數9,020,826元，內容：教職員工年終獎金決算人數78名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立南寧高級中學
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
71,568,242	452,637	1,018,960		17,503,516	8,041,359		7,502,206	97	106,087,017	4,579,495	110,666,512
71,568,242		1,018,960		17,503,516	7,819,699		6,984,820	97	104,895,334		104,895,334
	452,637				27,972		64,006		544,615		544,615
					193,688		453,380		647,068	4,579,495	5,226,563
					12,606,563		1,030,100		13,636,663		13,636,663
							1,030,100		1,030,100		1,030,100
					12,606,563				12,606,563		12,606,563
71,568,242	452,637	1,018,960		17,503,516	20,647,922		8,532,306	97	119,723,680	4,579,495	124,303,175

臺南市地方教育發展基金－臺南市立南寧高級中學

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國112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	%	

1.管理用車輛：無。

2.其他車輛：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立南寧高級中學

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	%	金額	%	
總 計			135,627,000		134,837,963			-789,037	-0.58	
高中及高職教育計畫			118,266,000		118,965,946			699,946	0.59	
一般行政管理計畫			14,402,000		13,642,663			-759,337	-5.27	
建築及設備計畫			2,959,000		2,229,354			-729,646	-24.66	建築及設備計畫減少原因：係視聽教室LED電視牆經整體規劃考量後不施作。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立南寧高級中學

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	124,651,000	124,303,175	-347,825	-0.28
11 正式員額薪資	74,354,000	71,568,242	-2,785,758	-3.75
12 聘僱及兼職人員薪資	1,859,000	5,032,132	3,173,132	170.69
13 超時工作報酬	1,101,000	1,018,960	-82,040	-7.45
15 獎金	17,245,000	17,503,516	258,516	1.50
16 退休及卹償金	22,883,000	20,647,922	-2,235,078	-9.77
18 福利費	7,209,000	8,532,306	1,323,306	18.36
19 提繳費	0	97	97	0.00
2 服務費用	5,921,000	6,381,446	460,446	7.78
21 水電費	1,551,000	1,453,472	-97,528	-6.29
22 郵電費	215,000	123,271	-91,729	-42.66
23 旅運費	170,000	141,118	-28,882	-16.99
24 印刷裝訂與廣告費	57,000	79,175	22,175	38.90
25 修理保養及保固費	1,295,000	1,274,272	-20,728	-1.60
26 保險費	25,000	26,714	1,714	6.86
27 一般服務費	2,320,000	2,859,221	539,221	23.24
28 專業服務費	216,000	352,714	136,714	63.29
29 公共關係費	72,000	71,489	-511	-0.71
3 材料及用品費	1,313,000	1,214,073	-98,927	-7.53
31 使用材料費	52,000	4,359	-47,641	-91.62
32 用品消耗	1,261,000	1,209,714	-51,286	-4.07
4 租金、償債、利息及相關手續費	270,000	285,697	15,697	5.81
43 機器租金	100,000	56,500	-43,500	-43.50
44 交通及運輸設備租金	50,000	34,500	-15,500	-31.00
45 雜項設備租金	120,000	194,697	74,697	62.25
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	2,959,000	2,229,354	-729,646	-24.66
51 購建固定資產	2,959,000	2,229,354	-729,646	-24.66
6 稅捐及規費(強制費)	0	3,500	3,500	0.00
66 規費	0	3,500	3,500	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	513,000	420,718	-92,282	-17.99
71 會費	13,000	5,000	-8,000	-61.54
72 捐助、補助與獎助	120,000	97,000	-23,000	-19.17
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	6,000	6,000	0.00
75 競賽及交流活動費	380,000	312,718	-67,282	-17.71
合 計	135,627,000	134,837,963	-789,037	-0.58

臺南市地方教育發展基金—臺南市立南寧高級中學

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

[illegible]

臺南市地方教育發展基金

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	529,681,444	100.00	526,772,550	100.00	2,908,894	0.55
流動資產	28,909,225	5.46	32,530,241	6.18	-3,621,016	-11.13
現金	28,830,937	5.44	32,497,615	6.17	-3,666,678	-11.28
銀行存款	28,830,937	5.44	32,497,615	6.17	-3,666,678	-11.28
預付款項	78,288	0.01	32,626	0.01	45,662	139.96
預付費用	78,288	0.01	32,626	0.01	45,662	139.96
固定資產	69,823,726	13.18	69,166,259	13.13	657,467	0.95
土地	23,616	0.00	22,960	0.00	656	2.86
土地	23,616	0.00	22,960	0.00	656	2.86
土地改良物	2,529,562	0.48	1,530,220	0.29	999,342	65.31
土地改良物	12,998,630	2.45	11,856,417	2.25	1,142,213	9.63
累計折舊-土地改良物	-10,469,068	-1.98	-10,326,197	-1.96	-142,871	1.38
房屋建築及設備	45,478,943	8.59	46,423,340	8.81	-944,397	-2.03
房屋建築及設備	69,895,647	13.20	65,794,685	12.49	4,100,962	6.23
累計折舊-房屋建築及設備	-24,416,704	-4.61	-19,371,345	-3.68	-5,045,359	26.05
機械及設備	9,611,288	1.81	7,757,518	1.47	1,853,770	23.90
機械及設備	23,278,623	4.39	18,713,716	3.55	4,564,907	24.39
累計折舊-機械及設備	-13,667,335	-2.58	-10,956,198	-2.08	-2,711,137	24.75
交通及運輸設備	1,859,294	0.35	2,184,307	0.41	-325,013	-14.88
交通及運輸設備	3,590,736	0.68	3,554,736	0.67	36,000	1.01
累計折舊-交通及運輸設備	-1,731,442	-0.33	-1,370,429	-0.26	-361,013	26.34
雜項設備	10,321,023	1.95	11,247,914	2.14	-926,891	-8.24
雜項設備	25,893,928	4.89	24,366,680	4.63	1,527,248	6.27
累計折舊-雜項設備	-15,572,905	-2.94	-13,118,766	-2.49	-2,454,139	18.71
無形資產	265,674	0.05	348,222	0.07	-82,548	-23.71
無形資產	265,674	0.05	348,222	0.07	-82,548	-23.71
電腦軟體	265,674	0.05	348,222	0.07	-82,548	-23.71
其他資產	430,682,819	81.31	424,727,828	80.63	5,954,991	1.40
什項資產	430,682,819	81.31	424,727,828	80.63	5,954,991	1.40
暫付及待結轉帳項	849,621	0.16	1,657,696	0.31	-808,075	-48.75
代管資產	429,833,198	81.15	423,070,132	80.31	6,763,066	1.60
合 計	529,681,444	100.00	526,772,550	100.00	2,908,894	0.55

信託代理與保證資產 28,392

保證品 28,392

註：1. 經管珍貴動產、不動產：無。

2. 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。

一臺南市立南寧高級中學
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	448,881,662	84.75	440,143,262	83.55	8,738,400	1.99
流動負債	17,478,778	3.30	14,427,159	2.74	3,051,619	21.15
應付款項	17,478,778	3.30	14,427,159	2.74	3,051,619	21.15
應付代收款	15,330,777	2.89	12,540,910	2.38	2,789,867	22.25
應付費用	2,148,001	0.41	1,886,249	0.36	261,752	13.88
其他負債	431,402,884	81.45	425,716,103	80.82	5,686,781	1.34
什項負債	431,402,884	81.45	425,716,103	80.82	5,686,781	1.34
存入保證金	1,569,686	0.30	2,645,971	0.50	-1,076,285	-40.68
應付代管資產	429,833,198	81.15	423,070,132	80.31	6,763,066	1.60
淨資產	80,799,782	15.25	86,629,288	16.45	-5,829,506	-6.73
淨資產	80,799,782	15.25	86,629,288	16.45	-5,829,506	-6.73
淨資產	80,799,782	15.25	86,629,288	16.45	-5,829,506	-6.73
累積餘額	80,799,782	15.25	86,629,288	16.45	-5,829,506	-6.73
合 計	529,681,444	100.00	526,772,550	100.00	2,908,894	0.55

信託代理與保證負債 28,392

應付保證品 28,392

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立南寧高級中學

收入支出表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	137,715,170	100.00	182,379,436	100.00	-44,664,266	-24.49
徵收及依法分配收入	1,052	0.00	0	0.00	1,052	0.00
違規罰款收入	1,052	0.00	0	0.00	1,052	0.00
勞務收入	176,331	0.13	33,980	0.02	142,351	418.93
服務收入	176,331	0.13	33,980	0.02	142,351	418.93
財產收益	9,440,370	6.85	41,491,321	22.75	-32,050,951	-77.25
財產孳息收入	173,054	0.13	134,574	0.07	38,480	28.59
廢舊物品售價收入	0	0.00	2,380	0.00	-2,380	-100.00
財產交易利益	2,071,350	1.50	504,614	0.28	1,566,736	310.48
其他財產收入	7,195,966	5.23	40,849,753	22.40	-33,653,787	-82.38
政府撥入收入	122,237,598	88.76	136,003,845	74.57	-13,766,247	-10.12
公庫撥款收入	119,656,156	86.89	133,137,169	73.00	-13,481,013	-10.13
政府其他撥入收入	2,581,442	1.87	2,866,676	1.57	-285,234	-9.95
教學收入	4,819,038	3.50	4,702,668	2.58	116,370	2.47
學雜費收入	4,819,038	3.50	4,702,668	2.58	116,370	2.47
其他收入	1,040,781	0.76	147,622	0.08	893,159	605.03
受贈收入	14,316	0.01	0	0.00	14,316	0.00
雜項收入	1,026,465	0.75	147,622	0.08	878,843	595.33
支出	143,544,676	104.23	144,591,779	79.28	-1,047,103	-0.72
人事支出	124,303,175	90.26	126,205,475	69.20	-1,902,300	-1.51
人事支出	124,303,175	90.26	126,205,475	69.20	-1,902,300	-1.51
業務支出	8,208,434	5.96	11,130,720	6.10	-2,922,286	-26.25
業務支出	8,208,434	5.96	11,130,720	6.10	-2,922,286	-26.25
獎補助支出	97,000	0.07	80,700	0.04	16,300	20.20
其他獎補助	97,000	0.07	80,700	0.04	16,300	20.20
財產損失	1,390	0.00	0	0.00	1,390	0.00
財產交易損失	1,390	0.00	0	0.00	1,390	0.00
折舊、折耗及攤銷	10,934,677	7.94	7,174,884	3.93	3,759,793	52.40
固定資產折舊	10,852,129	7.88	7,144,914	3.92	3,707,215	51.89
無形資產攤銷	82,548	0.06	29,970	0.02	52,578	175.44
本期賸餘（短絀）	-5,829,506	-4.23	37,787,657	20.72	-43,617,163	-115.43
期初淨資產	86,629,288	62.90	48,841,631	26.78	37,787,657	77.37
解繳公庫						
期末淨資產	80,799,782	58.67	86,629,288	47.50	-5,829,506	-6.73

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

臺南市地方教育發展基金—臺南市立南寧高級中學

現金流量表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度金額
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	-5,829,506
8002 調整非現金項目	4,660,392
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,169,114
82 投資活動之現金流量	
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	4,442,142
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-5,863,421
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,421,279
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,616,340
8404 減少短期債務及其他負債	-3,692,625
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-1,076,285
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-3,666,678
87 期初現金及約當現金	32,497,615
88 期末現金及約當現金	28,830,937

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-6,763,066元；增加應付代管資產+6,763,066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。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立南寧高級中學

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	128,433,538	9,281,632	137,715,170	收入
徵收及依法分配收入	1,052		1,052	徵收及依法分配收入
勞務收入	176,331		176,331	勞務收入
財產收入	173,054	9,267,316	9,440,370	財產收益
政府撥入收入	122,237,598		122,237,598	政府撥入收入
教學收入	4,819,038		4,819,038	教學收入
其他收入	1,026,465	14,316	1,040,781	其他收入
基金用途	134,837,963	8,706,713	143,544,676	支出
用人費用	124,303,175		124,303,175	人事支出
服務費用	6,381,446	1,826,988	8,208,434	業務支出
材料及用品費	1,214,073	-1,214,073		
租金、償債、利息及相關手續費	285,697	-285,697		
稅捐及規費(強制費)	3,500	-3,500		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	323,718	-323,718		
捐助、補助與獎助	97,000		97,000	獎補助支出
		1,390	1,390	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,229,354	-2,229,354		
		10,934,677	10,934,677	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-6,404,425	574,919	-5,829,506	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	17,114,807	69,514,481	86,629,288	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	10,710,382	70,089,400	80,799,782	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數9,267,316元係上級代收代付補助購置財產增加、112年土地公告現值調整增加、基金及其他機關間財產撥入固定資產利益。
2. 其他收入：調整數14,316元係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數1,826,988元係〈材料及用品費〉1,214,073元+〈租金、償債、利息及相關手續費〉285,697元+〈稅捐及規費(強制費)〉3,500元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉323,718元之調整數合計。
4. 財產損失：調整數1,390元係電動輪椅移撥至他校。
5. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資：調整數2,229,354元係預算內購置財產。
6. 折舊、折耗及攤銷：調整數10,934,677元係財產折舊。

主辦會計人員：杜幸娥



基金主持人：蘇宗立

