學校機關代號：00154

中華民國113年度

（113年1月1日至113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113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 7-12 頁

３、資本資產明細表……第 13-14 頁

４、長期負債明細表……第 15-16 頁

５、固定資產建設改良擴充明細表……第 17 頁

６、員工人數彙計表……第 18 頁

７、用人費用彙計表……第 19-20 頁

８、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表……第 21 頁

９、主要業務計畫執行績效摘要表……第 22 頁

１０、各項費用彙計表……第 23 頁

１１、管制性項目及統計所需項目比較表……第 24 頁

丙、會計報表

１、平衡表……第 25-26 頁

２、收入支出表……第 27 頁

３、現金流量表……第 28 頁

丁、參考表

１、決算與會計收支對照表……第 29 頁

臺南市地方教育發展基金
總　　說　　明
中華民國113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135,785,000元，決算數135,754,905元。

(一)高中及高職教育業務計畫：

112學年度下學期，實際招收普通班23班，學生人數631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。

113學年度上學期，實際招收普通班22班，學生人數655人；特教班1班(資源班1班)、體育班3班，學生人數36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121,266,830元，較本年度法定預算數119,689,000元，增加1,577,830元，計增加1.32%。

(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13,187,374元，較本年度法定預算數14,650,000元，減少1,462,626元，計減少9.98%。

(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1,300,701元，較本年度法定預算數1,446,000元，減少145,299元，計減少10.05%，主要係因：發包賸餘款及預計購置製版印刷機因尚堪用不執行。

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138,696,364元，較法定預算數133,975,000元，增加4,721,364元，計增加3.52%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數1,385元，較法定預算數0元，增加1,385元。主要係因：高一公民活動勞務採購違約金。
2. 服務收入：決算數385,840元，較法定預算數112,000元，增加273,840元，計增加244.50%。主要係因：場地租借收入，依實際情形辦理。
3. 財產處分收入：決算數25,680元，較法定預算數2,000元，增加23,680元，計增加1,184.00%。主要係因：報廢財產變賣收入，依實際情形辦理。
4. 租金收入：決算數939,215元，較法定預算數520,000元，增加419,215元，計增加80.62%。主要係因：太陽光電發電系統租金收入，依實際情形辦理。
5. 利息收入：決算數77,823元，較法定預算數30,000元，增加47,823元，計增加

159.41%。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129,740,768元，較法定預算數129,028,000元，增加712,768元，計增加0.55%。主要係因：超收教育局水電費、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2,460,828元，較法定預算數0元，增加2,460,828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、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5,039,100元，較法定預算數4,265,000元，增加774,100元，計增加18.15%。主要係因：學雜費收入，依實際情形辦理。

9. 雜項收入：決算數25,725元，較法定預算數18,000元，增加7,725元，計增加42.92%。主要係因：資源回收收入，依實際情形辦理。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數135,754,905元，較法定預算數135,785,000元，減少30,095元，計減少0.02%，其增減情形分析如下：

1. 高中及高職教育計畫：決算數121,266,830元，較法定預算數119,689,000元，增加1,577,830元，計增加1.32%。

2. 一般行政管理計畫：決算數13,187,374元，較法定預算數14,650,000元，減少1,462,626元，計減少9.98%。

3. 建築及設備計畫：決算數1,300,701元，較法定預算數1,446,000元，減少145,299元，計減少10.05%。主要係因：發包賸餘款及預計購置製版印刷機因尚堪用不執行。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀1,810,000元，本年度決算賸餘數2,941,459元，賸餘原因：用人費用賸餘，並撙節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入4,295,255元。

(二)投資活動之淨現金流出525,917元。

(三)籌資活動之淨現金流入1,163,340元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增4,932,678元。

期初現金及約當現金28,830,937元。

期末現金及約當現金33,763,615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	33,763,615	28,830,937	17.11
預付費用	220,775	78,288	182.00
土地	24,600	23,616	4.17
土地改良物	2,859,823	2,529,562	13.06

房屋建築及設備	44,518,744	45,478,943	-2.11
機械及設備	12,179,901	9,611,288	26.72
交通及運輸設備	2,297,455	1,859,294	23.57
雜項設備	9,525,255	10,321,023	-7.71
電腦軟體	184,547	265,674	-30.54
暫付及待結轉帳項	74,837	849,621	-91.19
代管資產	441,162,751	429,833,198	2.64
應付代管資產	-441,162,751	-429,833,198	2.64
資產合計	105,649,552	99,848,246	5.81

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係增聘運動教練計畫經費等各項補助款及游泳池修繕等各項整修工程存入保證金所致。
2. 預付費用：主要增加係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)補助款尚未足額撥款所致。
3. 土地改良物：主要增加係噴水池整修工程等。
4. 機械及設備：主要增加係購置個人電腦及無線網路基地台等。
5. 交通及運輸設備：主要增加係裝設監視器等。
6. 電腦軟體：主要減少係電腦軟體攤銷所致。
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	17,285,013	15,330,777	12.75
應付費用	389,347	2,148,001	-81.87
存入保證金	2,733,026	1,569,686	74.11
負債合計	20,407,386	19,048,464	7.13

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：主要減少係教師未休假加班費及休假補助費已於113年度發放完畢，轉列應付費用較112年度減少所致。
3. 存入保證金：主要增加係游泳池修繕等工程繳交履約保證金所致。

(三)淨資產為累積餘額85,242,166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121,266,830元，較預算數119,689,000元，增加1,577,830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(特教)等補助款計畫等，因未及於113年度編列預算，經臺南市政府113年6月28日府教會

字第1130901900號函、113年12月31日府教會(二)字第1132629616號函核定，同意辦理超支併決算。

(二)本年度奉准補辦預算：無。

(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 113 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		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
4 基金來源	133,975,000	100.00	138,696,364	100.00	4,721,364	3.52	128,433,538	100.00
41 徵收及依法分配收入			1,385	0.00	1,385	0.00	1,052	0.00
415違規罰款收入			1,385	0.00	1,385		1,052	0.00
43 勞務收入	112,000	0.08	385,840	0.28	273,840	244.50	176,331	0.14
431服務收入	112,000	0.08	385,840	0.28	273,840	244.50	176,331	0.14
45 財產收入	552,000	0.41	1,042,718	0.75	490,718	88.90	173,054	0.13
451財產處分收入	2,000	0.00	25,680	0.02	23,680	1,184.00		
452租金收入	520,000	0.39	939,215	0.68	419,215	80.62	113,748	0.09
454利息收入	30,000	0.02	77,823	0.06	47,823	159.41	59,306	0.05
46 政府撥入收入	129,028,000	96.31	132,201,596	95.32	3,173,596	2.46	122,237,598	95.18
462公庫撥款收入	129,028,000	96.31	129,740,768	93.54	712,768	0.55	119,656,156	93.17
46Y政府其他撥入收入			2,460,828	1.77	2,460,828		2,581,442	2.01
4S 教學收入	4,265,000	3.18	5,039,100	3.63	774,100	18.15	4,819,038	3.75
4S1學雜費收入	4,265,000	3.18	5,039,100	3.63	774,100	18.15	4,819,038	3.75
4Y 其他收入	18,000	0.01	25,725	0.02	7,725	42.92	1,026,465	0.80
4YY雜項收入	18,000	0.01	25,725	0.02	7,725	42.92	1,026,465	0.80
5 基金用途	135,785,000	101.35	135,754,905	97.88	-30,095	-0.02	134,837,963	104.99
52 高中及高職教育計畫	119,689,000	89.34	121,266,830	87.43	1,577,830	1.32	118,965,946	92.63
5L 一般行政管理計畫	14,650,000	10.93	13,187,374	9.51	-1,462,626	-9.98	13,642,663	10.62
5M 建築及設備計畫	1,446,000	1.08	1,300,701	0.94	-145,299	-10.05	2,229,354	1.74
購建固定資產	1,446,000	1.08	1,300,701	0.94	-145,299	-10.05	2,229,354	1.74
本期賸餘 (短絀)	-1,810,000		2,941,459		4,751,459	-262.51	-6,404,425	
期初基金餘額	14,370,000		10,710,382		-3,659,618	-25.47	17,114,807	
解繳公庫								
期末基金餘額	12,560,000		13,651,841		1,091,841	8.69	10,710,382	
分量	新量							
1971840	507638							
2030250	506862							
18720								
4020800	1014300							

填表說明：

30% = 2817360

70% = 1307040

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 113 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	133,975,000	138,696,364	4,721,364	3.52	
41 徵收及依法分配收入		1,385	1,385	0.00	
415違規罰款收入		1,385	1,385	0.00	高一公民活動勞務採購違約金。
43 勞務收入	112,000	385,840	273,840	244.50	
431服務收入	112,000	385,840	273,840	244.50	係場地租借收入，依實際情形辦理。
45 財產收入	552,000	1,042,718	490,718	88.90	
451財產處分收入	2,000	25,680	23,680	1,184.00	報廢財產變賣收入，依實際情形辦理。
452租金收入	520,000	939,215	419,215	80.62	太陽光電發電系統租金收入，依實際情形辦理。
454利息收入	30,000	77,823	47,823	159.41	係利息收入較預期增加，依實際情形辦理。
46 政府撥入收入	129,028,000	132,201,596	3,173,596	2.46	
462公庫撥款收入	129,028,000	129,740,768	712,768	0.55	
46Y政府其他撥入收入		2,460,828	2,460,828	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	4,265,000	5,039,100	774,100	18.15	
4S1學雜費收入	4,265,000	5,039,100	774,100	18.15	係學雜費收入，依實際情形辦理。
4Y 其他收入	18,000	25,725	7,725	42.92	
4YY雜項收入	18,000	25,725	7,725	42.92	主要係資源回收收入，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 113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	135,785,000	135,754,905	-30,095	-0.02	
52 高中及高職教育計畫	119,689,000	121,266,830	1,577,830	1.32	
521 高中教育	119,689,000	121,266,830	1,577,830	1.32	
52110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫		1,091,887	1,091,887		
1 用人費用		1,091,887	1,091,887		
11 正式員額薪資		156,000	156,000		
113 職員薪金		156,000	156,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		794,671	794,671		
124 兼職人員酬金		794,671	794,671		
16 退休及卹償金		48,452	48,452		
161 職員退休及離職金		48,452	48,452		
18 福利費		92,764	92,764		
181 分擔員工保險費		92,764	92,764		
52110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,351,207	1,351,207		
1 用人費用		1,351,207	1,351,207		
11 正式員額薪資		850,773	850,773		
113 職員薪金		850,773	850,773		
15 獎金		305,450	305,450		
151 考績獎金		177,500	177,500		
152 年終獎金		127,950	127,950		
16 退休及卹償金		115,704	115,704		
161 職員退休及離職金		115,704	115,704		
18 福利費		79,280	79,280		
181 分擔員工保險費		79,280	79,280		
52110301 一般地區國中增置專長教師員額		429,685	429,685		
1 用人費用		429,685	429,685		
11 正式員額薪資		314,454	314,454		
113 職員薪金		314,454	314,454		
15 獎金		58,716	58,716		
152 年終獎金		58,716	58,716		
16 退休及卹償金		17,526	17,526		
161 職員退休及離職金		17,526	17,526		
18 福利費		38,989	38,989		
181 分擔員工保險費		38,989	38,989		

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 113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)		76,760	76,760		
1 用人費用		76,760	76,760		
11 正式員額薪資		11,858	11,858		
113 職員薪金		11,858	11,858		
12 聘僱及兼職人員薪資		63,633	63,633		
124 兼職人員酬金		63,633	63,633		
18 福利費		1,269	1,269		
181 分擔員工保險費		1,269	1,269		
52120000 各校經常門分支計畫	119,689,000	117,268,234	-2,420,766	-2.02	
1 用人費用	111,058,000	109,300,714	-1,757,286	-1.58	
11 正式員額薪資	73,134,000	70,956,172	-2,177,828	-2.98	
113 職員薪金	72,736,000	70,531,012	-2,204,988	-3.03	
114 工員工資	398,000	425,160	27,160	6.82	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,898,000	4,575,902	2,677,902	141.09	
122 約僱職員薪金	389,000	810,000	421,000	108.23	
124 兼職人員酬金	1,509,000	3,765,902	2,256,902	149.56	
13 加（夜）班費	1,148,000	1,109,653	-38,347	-3.34	
131 延長工時加班費	21,000		-21,000	-100.00	
134 未休假加班費	1,127,000	1,109,653	-17,347	-1.54	
15 獎金	19,299,000	17,099,973	-2,199,027	-11.39	
151 考績獎金	10,105,000	8,411,835	-1,693,165	-16.76	
152 年終獎金	9,194,000	8,688,138	-505,862	-5.50	
16 退休及卹償金	8,418,000	7,953,639	-464,361	-5.52	
161 職員退休及離職金	8,394,000	7,927,113	-466,887	-5.56	
162 工員退休及離職金	24,000	26,526	2,526	10.53	
18 福利費	7,161,000	7,605,266	444,266	6.20	
181 分擔員工保險費	6,424,000	6,889,991	465,991	7.25	
183 傷病醫藥費	54,000	36,000	-18,000	-33.33	
18Y 其他福利費	683,000	679,275	-3,725	-0.55	
19 提繳費		109	109		
191 提繳工資墊償費用		109	109		
2 服務費用	6,566,000	6,232,303	-333,697	-5.08	
21 水電費	1,590,000	1,697,091	107,091	6.74	
212 工作場所電費	1,440,000	1,476,795	36,795	2.56	
214 工作場所水費	150,000	220,296	70,296	46.86	

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 113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	%	
22 郵電費	215,000	172,841	-42,159	-19.61	
221 郵費	80,000	41,522	-38,478	-48.10	
222 電話費	120,000	83,319	-36,681	-30.57	
224 數據通信費	15,000	48,000	33,000	220.00	
23 旅運費	354,000	342,768	-11,232	-3.17	
231 國內旅費	150,000	152,268	2,268	1.51	
235 貨物運費	204,000	190,500	-13,500	-6.62	
24 印刷裝訂與廣告費	57,000	195,915	138,915	243.71	
241 印刷及裝訂費	57,000	195,915	138,915	243.71	
25 修理保養及保固費	1,393,000	1,175,989	-217,011	-15.58	
251 土地改良物修護費	100,000	207,000	107,000	107.00	
252 一般房屋修護費	398,000	275,645	-122,355	-30.74	
254 其他建築修護費	296,000	254,724	-41,276	-13.94	
255 機械及設備修護費	250,000	186,500	-63,500	-25.40	
256 交通及運輸設備修護費	63,000	17,500	-45,500	-72.22	
257 雜項設備修護費	286,000	234,620	-51,380	-17.97	
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	2,653,000	2,320,915	-332,085	-12.52	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000		-1,000	-100.00	
277 代理(辦)費	152,000	154,550	2,550	1.68	
279 外包費	425,000	781,965	356,965	83.99	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數375,000元(不含機械保全50,000元)，決算數736,845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	1,999,000	1,316,680	-682,320	-34.13	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1,999,000元，決算數1,316,680元，內容：值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時駐衛警1名、游泳池管理員及清潔員1名。
27F 體育活動費	76,000	67,720	-8,280	-10.89	
28 專業服務費	207,000	228,138	21,138	10.21	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	170,000	105,163	-64,837	-38.14	
287 委託檢驗 (定) 試驗認證費	10,000	33,648	23,648	236.48	

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 113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	11,000	13,640	2,640	24.00	
28A 電腦軟體服務費	6,000	72,000	66,000	1,100.00	
28Y 其他專業服務費	10,000	3,687	-6,313	-63.13	
29 公共關係費	72,000	71,932	-68	-0.09	
291 公共關係費	72,000	71,932	-68	-0.09	
3 材料及用品費	1,222,000	921,763	-300,237	-24.57	
31 使用材料費	52,000	3,200	-48,800	-93.85	
312 燃料	52,000	3,200	-48,800	-93.85	
32 用品消耗	1,170,000	918,563	-251,437	-21.49	
321 辦公（事務）用品	965,000	755,240	-209,760	-21.74	
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	65,000	46,924	-18,076	-27.81	
324 化學藥劑與實驗用品	50,000	51,599	1,599	3.20	
326 食品	20,000	37,780	17,780	88.90	
328 醫療用品（非醫療院所使用）	40,000	13,340	-26,660	-66.65	
4 租金、償債、利息及相關手續費	270,000	271,577	1,577	0.58	
43 機器租金	100,000	54,000	-46,000	-46.00	
432 機械及設備租金	100,000	54,000	-46,000	-46.00	
44 交通及運輸設備租金	50,000	13,272	-36,728	-73.46	
442 車租	50,000	13,272	-36,728	-73.46	
45 雜項設備租金	120,000	204,305	84,305	70.25	
451 雜項設備租金	120,000	204,305	84,305	70.25	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	573,000	541,877	-31,123	-5.43	
71 會費	13,000	4,300	-8,700	-66.92	
712 學術團體會費	10,000	1,000	-9,000	-90.00	
713 職業團體會費	3,000	3,300	300	10.00	
72 捐助、補助與獎助	180,000	97,600	-82,400	-45.78	
726 獎助學員生給與	180,000	97,600	-82,400	-45.78	
75 競賽及交流活動費	380,000	439,977	59,977	15.78	
751 技能競賽	380,000	439,977	59,977	15.78	
52121205 高中技藝教育課程合作式開班費-市預算		902,557	902,557		
2 服務費用		890,008	890,008		
24 印刷裝訂與廣告費		4,051	4,051		

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 113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		4,051	4,051		
27 一般服務費		833,338	833,338		
277 代理(辦)費		833,338	833,338		
28 專業服務費		52,619	52,619		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		52,619	52,619		
3 材料及用品費		12,549	12,549		
32 用品消耗		12,549	12,549		
321 辦公（事務）用品		12,549	12,549		
52121601 推展傳統藝術教育		18,000	18,000		
2 服務費用		16,338	16,338		
28 專業服務費		16,338	16,338		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		16,338	16,338		
3 材料及用品費		1,662	1,662		
32 用品消耗		1,662	1,662		
321 辦公（事務）用品		1,662	1,662		
52121903 學校水電費-冷氣電費及維護費		128,500	128,500		
2 服務費用		128,500	128,500		
21 水電費		128,500	128,500		
212 工作場所電費		128,500	128,500		
5L 一般行政管理計畫	14,650,000	13,187,374	-1,462,626	-9.98	
5L1 行政管理及推展	14,650,000	13,187,374	-1,462,626	-9.98	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	14,650,000	12,288,924	-2,361,076	-16.12	
1 用人費用	14,644,000	12,282,924	-2,361,076	-16.12	
16 退休及卹償金	14,644,000	12,282,924	-2,361,076	-16.12	
161 職員退休及離職金	14,644,000	12,282,924	-2,361,076	-16.12	
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		898,450	898,450		
1 用人費用		898,450	898,450		
18 福利費		898,450	898,450		
18Y 其他福利費		898,450	898,450		

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 113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	%	
5M 建築及設備計畫	1,446,000	1,300,701	-145,299	-10.05	5M建築及設備計畫減少原因：發包賸餘款及製版印刷機尚堪用不執行。
5M2 營建及修建工程		106,155	106,155		
5M220000 由學校編列執行之營建及修繕工程		106,155	106,155		
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		106,155	106,155		
51 購建固定資產		106,155	106,155		
513 擴充改良房屋建築及設備		106,155	106,155		
5M3 交通及運輸設備	500,000	488,000	-12,000	-2.40	
5M320000 由學校編列執行之交通及運輸設備	500,000	488,000	-12,000	-2.40	
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	500,000	488,000	-12,000	-2.40	
51 購建固定資產	500,000	488,000	-12,000	-2.40	
515 購置交通及運輸設備	500,000	488,000	-12,000	-2.40	
5M4 其他設備	946,000	706,546	-239,454	-25.31	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	946,000	706,546	-239,454	-25.31	
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	946,000	706,546	-239,454	-25.31	
51 購建固定資產	946,000	706,546	-239,454	-25.31	
514 購置機械及設備	228,000	228,000			
516 購置雜項設備	718,000	478,546	-239,454	-33.35	

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	135,946,854	65,857,454	1,446,000
非理財目的之長期投資			
土地	23,616		
土地改良物	12,998,630	10,469,068	
房屋及建築	69,895,647	24,416,704	110,000
機械及設備	23,278,623	13,667,335	228,000
交通及運輸設備	3,590,736	1,731,442	500,000
雜項設備	25,893,928	15,572,905	608,000
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	265,674		
發展中之無形資產			
其他			

註：主要增減原因：

1.土地：增加-地價現值調整。

2.土地改良物：增加-噴水池修繕工程。

3.房屋及建築：增加-活動中心修繕工程等；減少-財產報廢。

4.機械及設備：增加-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；減少-財產報廢。

5.交通及運輸設備：增加-監視系統等；減少-財產報廢。

6.雜項設備：增加-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-財產報廢。

7.電腦軟體：減少-攤銷。

—臺南市立南寧高級中學

產明細表

113 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		
10,532,049	83,000	4,025,983	5,005,141	71,590,325
984				24,600
648,248			317,987	2,859,823
212,310		106,155	1,066,354	44,518,744
6,704,161		774,998	3,360,550	12,179,901
1,300,500		513,314	349,025	2,297,455
1,665,846		2,550,389	-88,775	9,525,255
	83,000	81,127		184,547

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

113 年度

單位:新臺幣元

增加數	本年度減少數		期末帳面餘額
決算數	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113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				110,000	110,000	106,155	-3,845	
房屋及建築				110,000	110,000	106,155	-3,845	
購建中固定資產								
機械及設備		228,000			228,000	228,000		
機械及設備		228,000			228,000	228,000		
購建中固定資產								
交通及運輸設備		500,000			500,000	488,000	-12,000	
交通及運輸設備		500,000			500,000	488,000	-12,000	
購建中固定資產								
雜項設備		718,000		-110,000	608,000	478,546	-129,454	
雜項設備		718,000		-110,000	608,000	478,546	-129,454	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合計		1,446,000			1,446,000	1,300,701	-145,299	

註：本年度購置無形資產決算數0元。

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 113 年度

單位：人

項　　目	預　算　數	決　算　數	比 較 增 減	備　　註
專任人員	76	74	-2	
職員	74	71	-3	教師61人、公務人員10人。
工友	1	1	0	
約僱人員	1	2	1	約僱人員2人(核准文號：113.1.9府人力字第1130104139號函)。
合　　計	76	74	-2	

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：值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時駐衛警1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 113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	73,134,000	389,000	1,148,000		19,299,000	8,418,000		7,161,000		109,549,000	1,509,000	111,058,000
正式人員	73,134,000		1,148,000		19,247,000	8,395,000		7,092,000		109,016,000		109,016,000
聘僱人員		389,000			52,000	23,000		69,000		533,000		533,000
兼任人員											1,509,000	1,509,000
一般行政管理計畫						14,644,000				14,644,000		14,644,000
正式人員												
其他人員						14,644,000				14,644,000		14,644,000
合　　計	73,134,000	389,000	1,148,000		19,299,000	23,062,000		7,161,000		124,193,000	1,509,000	125,702,000

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1,999,000元，決算數1,316,680元；279外包費：預算數375,000元(不含機械保全50,000元)，決算數736,845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10,105,000元，決算數8,589,335元，內容：教職員工考績獎金決算人數69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9,194,000元，決算數8,874,804元，內容：教職員工年終獎金決算人數79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 113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
72,289,257	810,000	1,109,653		17,464,139	8,135,321		7,817,568	109	107,626,047	4,624,206	112,250,253
72,289,257		1,109,653		17,464,139	7,928,553		7,381,268	109	106,172,979		106,172,979
	810,000				49,932		111,102		971,034		971,034
					156,836		325,198		482,034	4,624,206	5,106,240
					12,282,924		898,450		13,181,374		13,181,374
							898,450		898,450		898,450
					12,282,924				12,282,924		12,282,924
72,289,257	810,000	1,109,653		17,464,139	20,418,245		8,716,018	109	120,807,421	4,624,206	125,431,627

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113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 113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			135,785,000		135,754,905			-30,095	-0.02	
高中及高職教育計畫			119,689,000		121,266,830			1,577,830	1.32	
一般行政管理計畫			14,650,000		13,187,374			-1,462,626	-9.98	
建築及設備計畫			1,446,000		1,300,701			-145,299	-10.05	建築及設備計畫減少原因：係發包賸餘款及預計購置製版印刷機因尚堪用不執行。

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113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	125,702,000	125,431,627	-270,373	-0.22
11 正式員額薪資	73,134,000	72,289,257	-844,743	-1.16
12 聘僱及兼職人員薪資	1,898,000	5,434,206	3,536,206	186.31
13 加（夜）班費	1,148,000	1,109,653	-38,347	-3.34
15 獎金	19,299,000	17,464,139	-1,834,861	-9.51
16 退休及卹償金	23,062,000	20,418,245	-2,643,755	-11.46
18 福利費	7,161,000	8,716,018	1,555,018	21.72
19 提繳費	0	109	109	0.00
2 服務費用	6,566,000	7,267,149	701,149	10.68
21 水電費	1,590,000	1,825,591	235,591	14.82
22 郵電費	215,000	172,841	-42,159	-19.61
23 旅運費	354,000	342,768	-11,232	-3.17
24 印刷裝訂與廣告費	57,000	199,966	142,966	250.82
25 修理保養及保固費	1,393,000	1,175,989	-217,011	-15.58
26 保險費	25,000	26,714	1,714	6.86
27 一般服務費	2,653,000	3,154,253	501,253	18.89
28 專業服務費	207,000	297,095	90,095	43.52
29 公共關係費	72,000	71,932	-68	-0.09
3 材料及用品費	1,222,000	935,974	-286,026	-23.41
31 使用材料費	52,000	3,200	-48,800	-93.85
32 用品消耗	1,170,000	932,774	-237,226	-20.28
4 租金、償債、利息及相關手續費	270,000	271,577	1,577	0.58
43 機器租金	100,000	54,000	-46,000	-46.00
44 交通及運輸設備租金	50,000	13,272	-36,728	-73.46
45 雜項設備租金	120,000	204,305	84,305	70.25
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	1,446,000	1,300,701	-145,299	-10.05
51 購建固定資產	1,446,000	1,300,701	-145,299	-10.05
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	579,000	547,877	-31,123	-5.38
71 會費	13,000	4,300	-8,700	-66.92
72 捐助、補助與獎助	180,000	97,600	-82,400	-45.78
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	380,000	439,977	59,977	15.78
合　　計	135,785,000	135,754,905	-30,095	-0.02

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 113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	72,000	71,932	-68	-0.09	
291 公共關係費	72,000	71,932	-68	-0.09	
統計所需項目	2,169,000	1,490,800	-678,200	-31.27	
27D 計時與計件人員酬金	1,999,000	1,316,680	-682,320	-34.13	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	170,000	174,120	4,120	2.42	

平衡

中華民國113

科目	本年度 金額	本年度 %	上年度 金額	上年度 %	比較增減 金額	比較增減 %
資　　產	105,649,552	100.00	99,848,246	100.00	5,801,306	5.81
流動資產	33,984,390	32.17	28,909,225	28.95	5,075,165	17.56
現金	33,763,615	31.96	28,830,937	28.87	4,932,678	17.11
銀行存款	33,763,615	31.96	28,830,937	28.87	4,932,678	17.11
預付款項	220,775	0.21	78,288	0.08	142,487	182.00
預付費用	220,775	0.21	78,288	0.08	142,487	182.00
固定資產	71,405,778	67.59	69,823,726	69.93	1,582,052	2.27
土地	24,600	0.02	23,616	0.02	984	4.17
土地	24,600	0.02	23,616	0.02	984	4.17
土地改良物	2,859,823	2.71	2,529,562	2.53	330,261	13.06
土地改良物	13,646,878	12.92	12,998,630	13.02	648,248	4.99
累計折舊-土地改良物	- 10,787,055	- 10.21	- 10,469,068	- 10.48	- 317,987	3.04
房屋建築及設備	44,518,744	42.14	45,478,943	45.55	- 960,199	- 2.11
房屋建築及設備	70,001,802	66.26	69,895,647	70.00	106,155	0.15
累計折舊-房屋建築及設備	- 25,483,058	- 24.12	- 24,416,704	- 24.45	- 1,066,354	4.37
機械及設備	12,179,901	11.53	9,611,288	9.63	2,568,613	26.72
機械及設備	29,207,786	27.65	23,278,623	23.31	5,929,163	25.47
累計折舊-機械及設備	- 17,027,885	- 16.12	- 13,667,335	- 13.69	- 3,360,550	24.59
交通及運輸設備	2,297,455	2.17	1,859,294	1.86	438,161	23.57
交通及運輸設備	4,377,922	4.14	3,590,736	3.60	787,186	21.92
累計折舊-交通及運輸設備	- 2,080,467	- 1.97	- 1,731,442	- 1.73	- 349,025	20.16
雜項設備	9,525,255	9.02	10,321,023	10.34	- 795,768	- 7.71
雜項設備	25,009,385	23.67	25,893,928	25.93	- 884,543	- 3.42
累計折舊-雜項設備	- 15,484,130	- 14.66	- 15,572,905	- 15.60	88,775	- 0.57
無形資產	184,547	0.17	265,674	0.27	- 81,127	- 30.54
無形資產	184,547	0.17	265,674	0.27	- 81,127	- 30.54
電腦軟體	184,547	0.17	265,674	0.27	- 81,127	- 30.54
其他資產	74,837	0.07	849,621	0.85	- 774,784	- 91.19
什項資產	74,837	0.07	849,621	0.85	- 774,784	- 91.19
暫付及待結轉帳項	74,837	0.07	849,621	0.85	- 774,784	- 91.19
代管資產	441,162,751	417.57	429,833,198	430.49	11,329,553	2.64
應付代管資產	- 441,162,751	-417.57	- 429,833,198	-430.49	- 11,329,553	2.64
合　　計	105,649,552	100.00	99,848,246	100.00	5,801,306	5.81

信託代理與保證資產　28,392

保證品　28,392

註：1.經管珍貴動產、不動產總額：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。

金—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 金額	%	上年度 金額	%	比較增減 金額	%
負　　債	20,407,386	19.32	19,048,464	19.08	1,358,922	7.13
流動負債	17,674,360	16.73	17,478,778	17.51	195,582	1.12
應付款項	17,674,360	16.73	17,478,778	17.51	195,582	1.12
應付代收款	17,285,013	16.36	15,330,777	15.35	1,954,236	12.75
應付費用	389,347	0.37	2,148,001	2.15	- 1,758,654	- 81.87
其他負債	2,733,026	2.59	1,569,686	1.57	1,163,340	74.11
什項負債	2,733,026	2.59	1,569,686	1.57	1,163,340	74.11
存入保證金	2,733,026	2.59	1,569,686	1.57	1,163,340	74.11
淨資產	85,242,166	80.68	80,799,782	80.92	4,442,384	5.50
淨資產	85,242,166	80.68	80,799,782	80.92	4,442,384	5.50
淨資產	85,242,166	80.68	80,799,782	80.92	4,442,384	5.50
累積餘額	85,242,166	80.68	80,799,782	80.92	4,442,384	5.50
合　　計	105,649,552	100.00	99,848,246	100.00	5,801,306	5.81

註　信託代理與保證負債　28,392

　　應付保證品　28,392

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113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	146,935,173	100.00	137,715,170	100.00	9,220,003	6.69
徵收及依法分配收入	1,385	0.00	1,052	0.00	333	31.65
違規罰款收入	1,385	0.00	1,052	0.00	333	31.65
勞務收入	385,840	0.26	176,331	0.13	209,509	118.82
服務收入	385,840	0.26	176,331	0.13	209,509	118.82
財產收益	9,050,770	6.16	9,440,370	6.85	- 389,600	-4.13
財產孳息收入	1,017,038	0.69	173,054	0.13	843,984	487.70
廢舊物品售價收入	25,680	0.02	-	0.00	25,680	-
財產交易利益	-	0.00	2,071,350	1.50	- 2,071,350	-100.00
其他財產收入	8,008,052	5.45	7,195,966	5.23	812,086	11.29
政府撥入收入	132,201,596	89.97	122,237,598	88.76	9,963,998	8.15
公庫撥款收入	129,740,768	88.30	119,656,156	86.89	10,084,612	8.43
政府其他撥入收入	2,460,828	1.67	2,581,442	1.87	- 120,614	-4.67
教學收入	5,039,100	3.43	4,819,038	3.50	220,062	4.57
學雜費收入	5,039,100	3.43	4,819,038	3.50	220,062	4.57
其他收入	256,482	0.17	1,040,781	0.76	- 784,299	-75.36
受贈收入	230,757	0.16	14,316	0.01	216,441	1511.88
雜項收入	25,725	0.02	1,026,465	0.75	- 1,000,740	-97.49
支出	142,591,173	97.04	143,544,676	104.23	- 953,503	-0.66
人事支出	125,431,627	85.37	124,303,175	90.26	1,128,452	0.91
人事支出	125,431,627	85.37	124,303,175	90.26	1,128,452	0.91
業務支出	8,924,977	6.07	8,208,434	5.96	716,543	8.73
業務支出	8,924,977	6.07	8,208,434	5.96	716,543	8.73
獎補助支出	97,600	0.07	97,000	0.07	600	0.62
其他獎補捐助	97,600	0.07	97,000	0.07	600	0.62
財產損失	30,525	0.02	1,390	0.00	29,135	2096.04
財產交易損失	30,525	0.02	1,390	0.00	29,135	2096.04
折舊、折耗及攤銷	8,106,444	5.52	10,934,677	7.94	- 2,828,233	-25.86
固定資產折舊	8,025,317	5.46	10,852,129	7.88	- 2,826,812	-26.05
無形資產攤銷	81,127	0.06	82,548	0.06	- 1,421	-1.72
本期賸餘（短絀）	4,344,000	2.96	- 5,829,506	-4.23	10,173,506	-174.52
期初淨資產	80,799,782	54.99	86,629,288	62.90	- 5,829,506	-6.73
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	-
淨資產調整數	98,384	0.07	-	0.00	98,384	-
期末淨資產	85,242,166	58.01	80,799,782	58.67	4,442,384	5.50

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113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)	4,344,000
8002 調整非現金項目	-48,745
81 業務活動之淨現金流入(流出)	4,295,255
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	3,187,941
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-3,713,858
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-525,917
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,817,692
8404 減少短期債務及其他負債	-654,352
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	1,163,340
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	4,932,678
87 期初現金及約當現金	28,830,937
88 期末現金及約當現金	33,763,615

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-11,329,553元；增加應付代管資產+11,329,553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 113 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	138,696,364	8,238,809	146,935,173	收入
徵收及依法分配收入	1,385		1,385	徵收及依法分配收入
勞務收入	385,840		385,840	勞務收入
財產收入	1,042,718	8,008,052	9,050,770	財產收益
政府撥入收入	132,201,596		132,201,596	政府撥入收入
教學收入	5,039,100		5,039,100	教學收入
其他收入	25,725	230,757	256,482	其他收入
基金用途	135,754,905	6,836,268	142,591,173	支出
用人費用	125,431,627		125,431,627	人事支出
服務費用	7,267,149	1,657,828	8,924,977	業務支出
材料及用品費	935,974	-935,974		
租金、償債、利息及相關手續費	271,577	-271,577		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	450,277	-450,277		
捐助、補助與獎助	97,600		97,600	獎補助支出
		30,525	30,525	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及營舍與設施工程支出	1,300,701	-1,300,701		
		8,106,444	8,106,444	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,941,459	1,402,541	4,344,000	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	10,710,382	70,089,400	80,799,782	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		98,384	98,384	淨資產調整數
期末基金餘額	13,651,841	71,590,325	85,242,166	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數8,008,052元，主要係上級代收代付補助購置財產增加。
2. 其他收入：調整數230,757元，主要係財產受贈收入。
3. 服務費用/業務支出：調整數1,657,828元係〈材料及用品費〉935,974+〈租金、償債、利息及相關手續費〉271,577+(會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉450,277之調整數合計。
4. 財產損失：調整數30,525元主要係財產報廢。
5. 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：調整數1,300,701元係預算內購置財產。
6. 折舊、折耗及攤銷：調整數8,106,444元係財產折舊。
7. 淨資產調整數：係教育局無償撥入本校資產98,384元。

主辦會計人員：杜幸娥

基金主持人： 蘇宗立