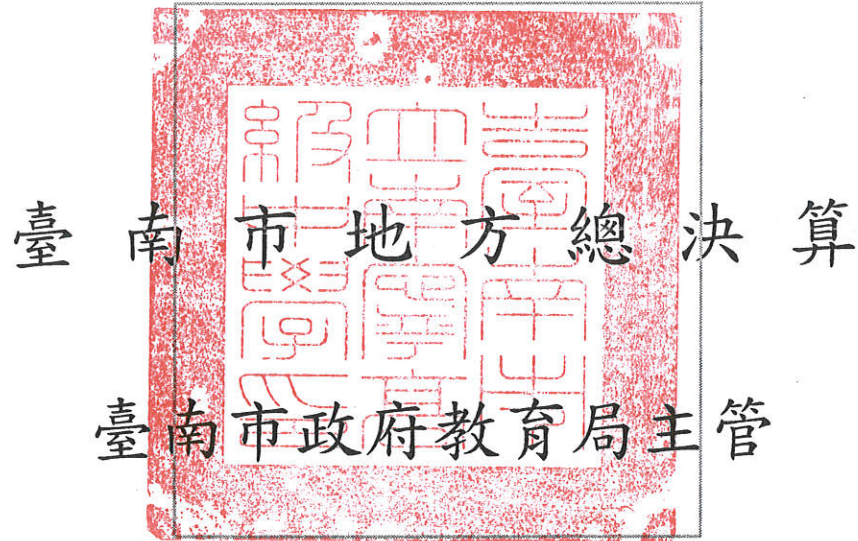


中華民國 108 年度
(108 年 1 月 1 日至 108 年 12 月 31 日)



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 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

1. 違規罰款收入：決算數 4,315 元，較法定預算數 0 元，增加 4,315 元。主要係因：廠商違約金依實際情形繳庫。
2. 服務收入：決算數 148,750 元，較法定預算數 235,000 元，減少 86,250 元，計減少 36.70%。主要係因：場地租金依實際情形繳庫。
3. 財產處分收入：決算數 40,800 元，較法定預算數 0 元，增加 40,800 元。主要係因：報廢財產物品收入依實際情形繳庫。
4. 租金收入：決算數 31,611 元，較法定預算數 32,000 元，減少 389 元，計減少 1.22%。
5. 利息收入：決算數 7,398 元，較法定預算數 7,000 元，增加 398 元，計增加 5.69%。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 127,437,786 元，較法定預算數 125,315,000 元，增加 2,122,786 元，計增加 1.69%。
7. 政府其他撥入收入：決算數 3,038,418 元，較法定預算數 0 元，增加 3,038,418 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 5,467,574 元，較法定預算數 5,778,000 元，減少 310,426 元，計減少 5.37%。主要係因：高中部學生人數減少依實際情形繳庫。
9. 雜項收入：決算數 49,444 元，較法定預算數 40,000 元，增加 9,444 元，計增加 23.61%。主要係因：資源回收收入依實際情形繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 132,866,856 元，較法定預算數 134,253,000 元，減少 1,386,144 元，計減少 1.03%，其增減情形分析如下：

1. 高中及高職教育計畫：決算數 116,661,301 元，較法定預算數 116,531,000 元，增加 130,301 元，計增加 0.11%。
2. 一般行政管理計畫：決算數 15,437,184 元，較法定預算數 15,162,000 元，增加 275,184 元，計增加 1.81%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金等超支併決算之差異數所致。
3. 建築及設備計畫：決算數 768,371 元，較法定預算數 2,560,000 元，減少 1,791,629 元，計減少 69.99%。主要係因：噴水池工程規劃設計有疏失，

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 108 年度

(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 5,305,000 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、國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、特教學生助理人員等計 5,029,000 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 276,000 元，因未及於 108 年度編列預算，經臺南市政府 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—臺南市立南寧高級中學

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)	-2,846,000	3,359,240	6,205,240	-218.03
812 調整非現金項目		-2,634,402	-2,634,402	
8124 流動負債淨增(淨減)		-2,634,402	-2,634,402	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-2,846,000	724,838	3,570,838	-125.47
82 其他活動之現金流量				
82C 增加其他資產		-420,243	-420,243	
82D 減少短期債務及其他負債		-190,583	-190,583	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-610,826	-610,826	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,846,000	114,012	2,960,012	-104.01
84 期初現金及約當現金	26,662,653	27,251,554	588,901	2.21
85 期末現金及約當現金	23,816,653	27,365,566	3,548,913	14.90

備註：不影響現金之其他活動：

1.增加代管資產-12,375,488元;增加應付代管資產+12,375,488元

2.增加退休及離職準備金-45,690元; 增加應付退休及離職儲金+45,690元

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	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	505,582,387	97.30	495,986,194	97.90	9,596,193	1.93
流動負債	13,378,832	2.57	16,013,234	3.16	-2,634,402	-16.45
應付款項	13,378,832	2.57	16,013,234	3.16	-2,634,402	-16.45
應付代收款	12,263,444	2.36	14,573,469	2.88	-2,310,025	-15.85
應付費用	1,115,388	0.21	1,439,765	0.28	-324,377	-22.53
其他負債	492,203,555	94.73	479,972,960	94.74	12,230,595	2.55
什項負債	492,203,555	94.73	479,972,960	94.74	12,230,595	2.55
存入保證金	418,183	0.08	608,766	0.12	-190,583	-31.31
應付退休及離職金	96,704	0.02	51,014	0.01	45,690	89.56
應付代管資產	491,688,668	94.63	479,313,180	94.61	12,375,488	2.58
基金餘額	14,006,812	2.70	10,647,572	2.10	3,359,240	31.55
基金餘額	14,006,812	2.70	10,647,572	2.10	3,359,240	31.55
基金餘額	14,006,812	2.70	10,647,572	2.10	3,359,240	31.55
累積餘額	14,006,812	2.70	10,647,572	2.10	3,359,240	31.55
合 計	519,589,199	100.00	506,633,766	100.00	12,955,433	2.56

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 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	134,253,000	132,866,856	-1,386,144	-1.03	
52 高中及高職教育計畫	116,531,000	116,661,301	130,301	0.11	
521 高中教育	116,531,000	116,661,301	130,301	0.11	
52110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫		1,131,388	1,131,388		
1 用人費用		1,131,388	1,131,388		
11 正式員額薪資		182,000	182,000		
113 職員薪金		182,000	182,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		868,120	868,120		
124 兼職人員酬金		868,120	868,120		
16 退休及卹償金		24,588	24,588		
161 職員退休及離職金		24,588	24,588		
18 福利費		56,680	56,680		
181 分擔員工保險費		56,680	56,680		
52110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		2,127,848	2,127,848		
1 用人費用		2,127,848	2,127,848		
11 正式員額薪資		1,572,776	1,572,776		
113 職員薪金		1,572,776	1,572,776		
15 獎金		323,955	323,955		
151 考績獎金		134,880	134,880		
152 年終獎金		189,075	189,075		
16 退休及卹償金		115,215	115,215		
161 職員退休及離職金		115,215	115,215		
18 福利費		115,902	115,902		
181 分擔員工保險費		115,902	115,902		
52110502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		69,601	69,601		
1 用人費用		69,601	69,601		
11 正式員額薪資		11,441	11,441		
113 職員薪金		11,441	11,441		
12 聘僱及兼職人員薪資		58,160	58,160		
124 兼職人員酬金		58,160	58,160		
52120000 各校經常門分支計畫	116,531,000	111,775,281	-4,755,719	-4.08	
1 用人費用	106,866,000	104,670,818	-2,195,182	-2.05	
11 正式員額薪資	72,571,000	71,217,156	-1,353,844	-1.87	
113 職員薪金	71,828,000	70,451,676	-1,376,324	-1.92	

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 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	%	
255 機械及設備修護費	400,000	181,840	-218,160	-54.54	
256 交通及運輸設備修護費	110,000	17,650	-92,350	-83.95	
257 雜項設備修護費	300,000	197,310	-102,690	-34.23	
26 保險費	15,000	22,996	7,996	53.31	
268 責任保險費	15,000	22,996	7,996	53.31	
27 一般服務費	2,669,000	2,529,889	-139,111	-5.21	
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	112,686	-22,314	-16.53	
279 外包費	218,000	64,640	-153,360	-70.35	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數133,000元(不含機械保全85,000元)，決算數8,240元(不含機械保全56,400元)，內容：健康中心床單清洗等
27D 計時與計件人員酬金	2,247,000	2,297,363	50,363	2.24	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2,247,000元，決算數2,297,363元，內容：值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時駐衛警1名、臨時救生員3名、游泳池管理員及清潔員1名
27F 體育活動費	68,000	55,200	-12,800	-18.82	
28 專業服務費	526,000	318,661	-207,339	-39.42	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	208,000	53,548	-154,452	-74.26	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	7,000	43,625	36,625	523.21	
288 委託考選訓練費	18,000	4,800	-13,200	-73.33	
289 試務甄選費	278,000	165,599	-112,401	-40.43	
28A 電腦軟體服務費		47,002	47,002		
28Y 其他專業服務費	15,000	4,087	-10,913	-72.75	
29 公共關係費	72,000	69,569	-2,431	-3.38	
291 公共關係費	72,000	69,569	-2,431	-3.38	
3 材料及用品費	1,362,000	813,676	-548,324	-40.26	
31 使用材料費	52,000	4,409	-47,591	-91.52	
312 燃料	20,000	4,409	-15,591	-77.96	
315 設備零件	32,000		-32,000	-100.00	
32 用品消耗	1,310,000	809,267	-500,733	-38.22	
321 辦公(事務)用品	896,000	666,163	-229,837	-25.65	
322 報章雜誌	30,000	32,168	2,168	7.23	

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 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		25,047	25,047		
52121502 特教學生助理人員		215,183	215,183		
2 服務費用		215,183	215,183		
27 一般服務費		215,183	215,183		
27D 計時與計件人員酬金		215,183	215,183		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215,183元，內容：特教學生助理人員1名
52121601 推展傳統藝術教育		34,000	34,000		
2 服務費用		31,600	31,600		
28 專業服務費		31,600	31,600		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		31,600	31,600		
3 材料及用品費		2,400	2,400		
32 用品消耗		2,400	2,400		
321 辦公(事務)用品		2,400	2,400		
5L 一般行政管理計畫	15,162,000	15,437,184	275,184	1.81	
5L1 行政管理及推展	15,162,000	15,437,184	275,184	1.81	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	15,162,000	14,826,144	-335,856	-2.22	
1 用人費用	15,162,000	14,826,144	-335,856	-2.22	
16 退休及卹償金	15,162,000	14,826,144	-335,856	-2.22	
161 職員退休及離職金	15,162,000	14,826,144	-335,856	-2.22	
5L100400 調整待遇及其他經費		611,040	611,040		
1 用人費用		611,040	611,040		
16 退休及卹償金		171,000	171,000		
162 工員退休及離職金		171,000	171,000		
18 福利費		440,040	440,040		
18Y 其他福利費		440,040	440,040		
5M 建築及設備計畫	2,560,000	768,371	-1,791,629	-69.99	
5M1 土地購置	1,500,000	48,510	-1,451,490	-96.77	
5M120000 由學校編列執行之土地購置	1,500,000	48,510	-1,451,490	-96.77	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,500,000	48,510	-1,451,490	-96.77	
51 購建固定資產	1,500,000	48,510	-1,451,490	-96.77	
512 興建土地改良物	1,500,000	48,510	-1,451,490	-96.77	5M建築及設備計畫減少原因：係因噴水池工程設計有疏失停止進行，不再施作
5M2 營建及修建工程	30,000	99,330	69,330	231.10	

—臺南市立南寧高級中學

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			
2,286,172			2,495,182	24,659,110
			1,362,996	2,029,951
		視聽教室地板整建、生科教室通風設備、軟網中心圍網等	305,359	10,185,638
1,268,196	(5)	增加：購置前瞻計畫資訊設備、優質化實驗器材、均質化主機等。減少：報廢財產。	137,088	5,211,816
155,016	(5)	增加：購置監視器、擴大機等。減少：報廢財產。	-24,545	517,166
825,460	(5)	增加：購置鏈鋸、傳藝設備、圖書等。減少：報廢財產。	714,284	6,638,506
37,500	(11)	軟體攤銷		76,033

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 108 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	85	82	-3	
職員	82	79	-3	公務人員9人，教師70人
約僱人員	1	1	0	
工友	2	2	0	
合 計	85	82	-3	

填表說明：服務費用支付編制外之進用臨時人力情形：27D計時與計件人員酬金，內容：特教學生助理人員1名、值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時駐衛警1名、臨時救生員3名、游泳池管理及清潔員1名；279外包費，內容：健康中心床單清洗

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 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
72,983,373	375,264	323,632		16,426,138	6,446,576		7,513,441	198	104,068,622	3,931,033	107,999,655
72,983,373		323,632		16,379,375	6,342,486		7,238,640	118	103,267,624		103,267,624
	375,264			46,763			47,289		469,316		469,316
					104,090		227,512	80	331,682	3,931,033	4,262,715
					14,997,144		440,040		15,437,184		15,437,184
					171,000		440,040		611,040		611,040
					14,826,144				14,826,144		14,826,144
72,983,373	375,264	323,632		16,426,138	21,443,720		7,953,481	198	119,505,806	3,931,033	123,436,839

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 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			134,253,000		132,866,856		-1,386,144	-1.03	
高中及高職教育計畫			116,531,000		116,661,301		130,301	0.11	
一般行政管理計畫			15,162,000		15,437,184		275,184	1.81	
建築及設備計畫			2,560,000		768,371		-1,791,629	-69.99	建築及設備計畫減少原因：主要係噴水池工程設計有缺失停止進行，不再施作

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 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	72,000	69,569	-2,431	-3.38	
291 公共關係費	72,000	69,569	-2,431	-3.38	
統計所需項目	2,550,000	2,652,688	102,688	4.03	
27D 計時與計件人員酬金	2,247,000	2,512,546	265,546	11.82	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	208,000	140,142	-67,858	-32.62	
521 購置電腦軟體	95,000		-95,000	-100.00	

主辦會計人員：吳玉婷

會計室主任 吳玉婷

基金主持人：蘇宗立

主持會計師 蘇宗立