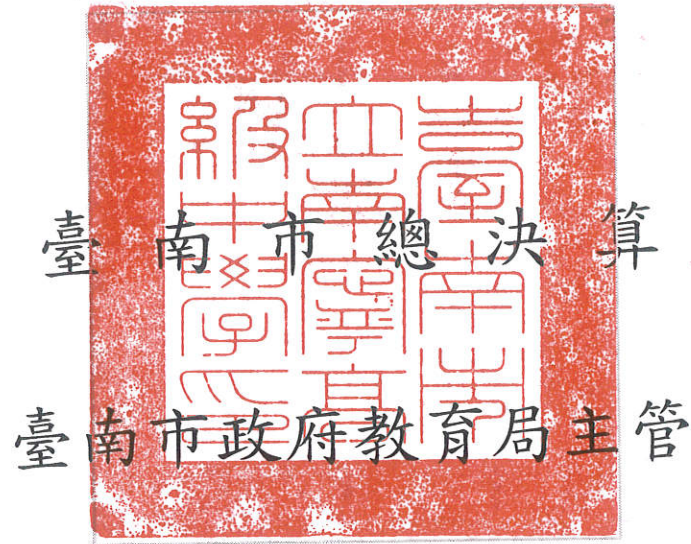


中華民國 109 年度
(109 年 1 月 1 日至 109 年 12 月 31 日)



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 109 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、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 16-17	頁
4、長期負債變動表	第 18-19	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第 20	頁
6、員工人數彙計表	第 21	頁
7、用人費用彙計表	第 22-23	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 24	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第 25	頁
10、各項費用彙計表	第 26	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第 27	頁

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 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 129,396,000 元，決算數 134,734,576 元。

(一)高中及高職教育業務計畫：

108 學年度下學期，實際招收普通班 26 班，學生人數 735 人；體育班 3 班，學生人數 39 人；補校 3 班，學生人數 20 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 25 班，學生人數 673 人；體育班 3 班，學生人數 41 人；補校 3 班，學生人數 11 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 117,523,383 元，較本年度法定預算數 112,581,000 元，增加 4,942,383 元，計增加 4.39%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫等以超支併決算方式辦理之故。

(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 16,122,101 元，較本年度法定預算數 14,583,000 元，增加 1,539,101 元，計增加 10.55%。主要係因婚喪及生育補助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。本年度決算數 1,089,092 元，較本年度法定預算數 2,232,000 元，減少 1,142,908 元，計減少 51.21%，主要係因：新校舍窗簾採購標餘款逾 80 萬元及軟網場防盜門已由其他財源施作。

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 135,249,027 元，較法定預算數 127,084,000 元，增加 8,165,027 元，計增加 6.42%，其增減情形分析如下：

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

1. 違規罰款收入：決算數 23,307 元，較法定預算數 0 元，增加 23,307 元。
主要係因：採購案逾期罰款收入，依實際情形繳庫。
2. 服務收入：決算數 116,160 元，較法定預算數 235,000 元，減少 118,840 元，計減少 50.57%。主要係因：場地出租收入因新冠肺炎收入減少，依實際情形繳庫。
3. 財產處分收入：決算數 5,200 元，較法定預算數 0 元，增加 5,200 元。主要係因：財產報廢價金，依實際數繳庫。
4. 租金收入：決算數 31,611 元，較法定預算數 31,000 元，增加 611 元，計增加 1.97%。
5. 利息收入：決算數 3,802 元，較法定預算數 7,000 元，減少 3,198 元，計減少 45.69%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
6. 公庫撥款收入：決算數 127,430,139 元，較法定預算數 121,488,000 元，增加 5,942,139 元，計增加 4.89%。
7. 政府其他撥入收入：決算數 2,551,158 元，較法定預算數 0 元，增加 2,551,158 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 5,051,770 元，較法定預算數 5,283,000 元，減少 231,230 元，計減少 4.38%。
9. 雜項收入：決算數 35,880 元，較法定預算數 40,000 元，減少 4,120 元，計減少 10.30%。主要係因：資源回收收入等依實際情形辦理。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 134,734,576 元，較法定預算數 129,396,000 元，增加 5,338,576 元，計增加 4.13%，其增減情形分析如下：

1. 高中及高職教育計畫：決算數 117,523,383 元，較法定預算數 112,581,000 元，增加 4,942,383 元，計增加 4.39%。
2. 一般行政管理計畫：決算數 16,122,101 元，較法定預算數 14,583,000 元，增加 1,539,101 元，計增加 10.55%。主要係因：婚喪及生育補助等超支併決算之差異數所致。
3. 建築及設備計畫：決算數 1,089,092 元，較法定預算數 2,232,000 元，減少 1,142,908 元，計減少 51.21%。主要係因：新校舍窗簾採購標餘款逾 80

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

萬元及軟網場防盜門已由其他財源施作。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 2,312,000 元，本年度決算賸餘數 514,451 元，賸餘原因：主要係因建築及設備計畫擲節開支留作以後年度賸餘所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期賸餘 514,451 元，流動資產淨增 281 元，流動負債淨增 7,895,432 元，業務活動之淨現金流入 8,409,602 元。

(二)其他活動之現金流量，增加其他資產 452,297 元，增加其他負債 441,496 元，其他活動之淨現金流出 10,801 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 8,398,801 元。

期初現金及約當現金 27,365,566 元。

期末現金及約當現金 35,764,367 元。

四、資產負債情況

(一)資產決算數 458,964,099 元，較上年度決算數 519,589,199 元，減少 60,625,100 元，主要係因：：代管資產提列折舊所致。

(二)負債決算數 444,442,836 元，較上年度決算數 505,582,387 元，減少 61,139,551 元，主要係因：代管資產提列折舊致應付代管資產相對應減少所致。

(三)基金餘額為累積餘額 14,521,263 元。

五、長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 64,280,162 元，本年度增加決算數 6,712,301 元，減少決算數 772,924 元，累計折舊(以前年度+本年度)43,585,329 元，期末餘額 26,634,210 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：

1. 依規定辦理本年度核准之超併決算數總額為 10,228,000 元，奉准明細如下：

(1)高中教育計畫為辦理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)、國產可追溯生鮮食材經費、特教學生助理人員等計 8,364,000 元，因未及於 109 年度編列預算，經臺南市政府 109 年 6 月 30 日府教會(二)字第 1090773605 號函、109 年 12 月 31 日府教會(二)字第 1091603541

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 109 年度

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 1,864,000 元，因未及於 109 年度編列預算，經臺南市政府 109 年 6 月 30 日府教會(二)字第 1090773605 號函、109 年 12 月 31 日府教會(二)字第 1091603541 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：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
基金來源、用途及餘絀表
中華民國 109 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	127,084,000	100.00	135,249,027	100.00	8,165,027	6.42	136,226,096	100.00
41 徵收及依法分配收入			23,307	0.02	23,307	0.00	4,315	0.00
415 違規罰款收入			23,307	0.02	23,307	0.00	4,315	0.00
43 勞務收入	235,000	0.18	116,160	0.09	-118,840	-50.57	148,750	0.11
431 服務收入	235,000	0.18	116,160	0.09	-118,840	-50.57	148,750	0.11
45 財產收入	38,000	0.03	40,613	0.03	2,613	6.88	79,809	0.06
451 財產處分收入			5,200	0.00	5,200	0.00	40,800	0.03
452 租金收入	31,000	0.02	31,611	0.02	611	1.97	31,611	0.02
454 利息收入	7,000	0.01	3,802	0.00	-3,198	-45.69	7,398	0.01
46 政府撥入收入	121,488,000	95.60	129,981,297	96.11	8,493,297	6.99	130,476,204	95.78
462 公庫撥款收入	121,488,000	95.60	127,430,139	94.22	5,942,139	4.89	127,437,786	93.55
46Y 政府其他撥入收入			2,551,158	1.89	2,551,158	0.00	3,038,418	2.23
4S 教學收入	5,283,000	4.16	5,051,770	3.74	-231,230	-4.38	5,467,574	4.01
4S1 學雜費收入	5,283,000	4.16	5,051,770	3.74	-231,230	-4.38	5,467,574	4.01
4Y 其他收入	40,000	0.03	35,880	0.03	-4,120	-10.30	49,444	0.04
4YY 雜項收入	40,000	0.03	35,880	0.03	-4,120	-10.30	49,444	0.04
5 基金用途	129,396,000	100.00	134,734,576	100.00	5,338,576	4.13	132,866,856	100.00
52 高中及高職教育計畫	112,581,000	87.01	117,523,383	87.23	4,942,383	4.39	116,661,301	87.80
5L 一般行政管理計畫	14,583,000	11.27	16,122,101	11.97	1,539,101	10.55	15,437,184	11.62
5M 建築及設備計畫	2,232,000	1.72	1,089,092	0.81	-1,142,908	-51.21	768,371	0.58
購建固定資產	2,232,000	1.72	1,089,092	0.81	-1,142,908	-51.21	768,371	0.58
本期賸餘(短絀-)	-2,312,000		514,451		2,826,451	-122.25	3,359,240	
期初基金餘額	7,801,572		14,006,812		6,205,240	79.54	10,647,572	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	5,489,572		14,521,263		9,031,691	164.52	14,006,812	

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

現金流量表

中華民國109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)	-2,312,000	514,451	2,826,451	-122.25
812 調整非現金項目		7,895,151	7,895,151	
8123 流動資產淨減(淨增)		-281	-281	
8124 流動負債淨增(淨減)		7,895,432	7,895,432	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-2,312,000	8,409,602	10,721,602	-463.74
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		441,496	441,496	
8252 增加其他負債		441,496	441,496	
82C 增加其他資產		-452,297	-452,297	
82C1 增加其他資產		-452,297	-452,297	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-10,801	-10,801	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,312,000	8,398,801	10,710,801	-463.27
84 期初現金及約當現金	24,405,554	27,365,566	2,960,012	12.13
85 期末現金及約當現金	22,093,554	35,764,367	13,670,813	61.88

備註：不影響現金之其他活動：

1.減少代管資產+69,379,775元;減少應付代管資產-69,379,775元

2.減少退休及離職準備金+96,704元; 減少應付退休及離職儲金-96,704元

臺南市地方教育發展基金
平衡
中華民國109

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	458,964,099	100.00	519,589,199	100.00	-60,625,100	-11.67
流動資產	35,764,648	7.79	27,365,566	5.27	8,399,082	30.69
現金	35,764,367	7.79	27,365,566	5.27	8,398,801	30.69
銀行存款	35,764,367	7.79	27,365,566	5.27	8,398,801	30.69
銀行存款-市庫存款	15,793,843	3.44	15,122,200	2.91	671,643	4.44
銀行存款-保管款-代收款專戶	12,548,338	2.73	7,569,144	1.46	4,979,194	65.78
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	840,305	0.18	719,134	0.14	121,171	16.85
銀行存款-保管款-午餐專戶	3,417,312	0.74	1,157,863	0.22	2,259,449	195.14
銀行存款-保管款-其他	2,304,890	0.50	2,379,042	0.46	-74,152	-3.12
銀行存款-保管款-保管款專戶	859,679	0.19	418,183	0.08	441,496	105.57
預付款項	281	0.00	0	0.00	281	0.00
預付費用	281	0.00	0	0.00	281	0.00
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	0	0.00	96,704	0.02	-96,704	-100.00
準備金	0	0.00	96,704	0.02	-96,704	-100.00
退休及離職準備金	0	0.00	96,704	0.02	-96,704	-100.00
其他資產	423,199,451	92.21	492,126,929	94.71	-68,927,478	-14.01
什項資產	423,199,451	92.21	492,126,929	94.71	-68,927,478	-14.01
暫付及待結轉帳項	890,558	0.19	438,261	0.08	452,297	103.20
代管資產	422,308,893	92.01	491,688,668	94.63	-69,379,775	-14.11
代管資產-土地	311,348,064	67.84	311,348,064	59.92	0	0.00
代管資產-土地改良物	330,777	0.07	7,564,053	1.46	-7,233,276	-95.63
代管資產-房屋及設備	110,043,039	23.98	155,961,325	30.02	-45,918,286	-29.44
代管資產-機械及設備	40,107	0.01	4,139,240	0.80	-4,099,133	-99.03
代管資產-交通及運輸設備	13,549	0.00	1,754,412	0.34	-1,740,863	-99.23
代管資產-什項設備	533,357	0.12	10,921,574	2.10	-10,388,217	-95.12
合 計	458,964,099	100.00	519,589,199	100.00	-60,625,100	-11.67

信託代理與保證資產

28,392

保證品

28,392

註：

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	444,442,836	96.84	505,582,387	97.30	-61,139,551	-12.09
流動負債	21,274,264	4.64	13,378,832	2.57	7,895,432	59.01
應付款項	21,274,264	4.64	13,378,832	2.57	7,895,432	59.01
應付代收款	20,001,403	4.36	12,263,444	2.36	7,737,959	63.10
應付費用	1,272,861	0.28	1,115,388	0.21	157,473	14.12
其他負債	423,168,572	92.20	492,203,555	94.73	-69,034,983	-14.03
什項負債	423,168,572	92.20	492,203,555	94.73	-69,034,983	-14.03
存入保證金	859,679	0.19	418,183	0.08	441,496	105.57
應付退休及離職金	0	0.00	96,704	0.02	-96,704	-100.00
應付代管資產	422,308,893	92.01	491,688,668	94.63	-69,379,775	-14.11
基金餘額	14,521,263	3.16	14,006,812	2.70	514,451	3.67
基金餘額	14,521,263	3.16	14,006,812	2.70	514,451	3.67
基金餘額	14,521,263	3.16	14,006,812	2.70	514,451	3.67
累積餘額	14,521,263	3.16	14,006,812	2.70	514,451	3.67
合 計	458,964,099	100.00	519,589,199	100.00	-60,625,100	-11.67

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
基金來源明細表
 中華民國 109 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	127,084,000	135,249,027	8,165,027	6.42	
41 徵收及依法分配收入		23,307	23,307	0.00	
415 違規罰款收入		23,307	23,307	0.00	係逾期罰款收入，依實際數繳庫。
43 勞務收入	235,000	116,160	-118,840	-50.57	
431 服務收入	235,000	116,160	-118,840	-50.57	係場地出租收入因新冠肺炎收入減少，依實際數繳庫。
45 財產收入	38,000	40,613	2,613	6.88	
451 財產處分收入		5,200	5,200	0.00	係財產報廢價金，依實際數繳庫。
452 租金收入	31,000	31,611	611	1.97	
454 利息收入	7,000	3,802	-3,198	-45.69	係利息收入，依實際數繳庫。
46 政府撥入收入	121,488,000	129,981,297	8,493,297	6.99	
462 公庫撥款收入	121,488,000	127,430,139	5,942,139	4.89	
46Y 政府其他撥入收入		2,551,158	2,551,158	0.00	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等以超支併決算方式辦理
4S 教學收入	5,283,000	5,051,770	-231,230	-4.38	
4S1 學雜費收入	5,283,000	5,051,770	-231,230	-4.38	
4Y 其他收入	40,000	35,880	-4,120	-10.30	
4YY 雜項收入	40,000	35,880	-4,120	-10.30	係資源回收收入等依實際情形辦理

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 109 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	129,396,000	134,734,576	5,338,576	4.13	
52 高中及高職教育計畫	112,581,000	117,523,383	4,942,383	4.39	
521 高中教育	112,581,000	117,523,383	4,942,383	4.39	
52110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫		1,300,004	1,300,004		
1 用人費用		1,300,004	1,300,004		
11 正式員額薪資		171,000	171,000		
113 職員薪金		171,000	171,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		995,745	995,745		
124 兼職人員酬金		995,745	995,745		
16 退休及卹償金		40,857	40,857		
161 職員退休及離職金		40,857	40,857		
18 福利費		92,402	92,402		
181 分擔員工保險費		92,402	92,402		
52110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,863,096	1,863,096		
1 用人費用		1,863,096	1,863,096		
11 正式員額薪資		1,455,470	1,455,470		
113 職員薪金		1,455,470	1,455,470		
15 獎金		202,320	202,320		
152 年終獎金		202,320	202,320		
16 退休及卹償金		103,582	103,582		
161 職員退休及離職金		103,582	103,582		
18 福利費		101,724	101,724		
181 分擔員工保險費		101,724	101,724		
52110208 國產可追溯生鮮食材經費		1,317,365	1,317,365		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		1,317,365	1,317,365		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		1,317,365	1,317,365		
743 獎勵費用		1,317,365	1,317,365		
52110502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		69,234	69,234		
1 用人費用		69,234	69,234		
11 正式員額薪資		7,000	7,000		
113 職員薪金		7,000	7,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		61,628	61,628		
124 兼職人員酬金		61,628	61,628		

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 109 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	%	
18 福利費		606	606		
181 分擔員工保險費		606	606		
52120000 各校經常門分支計畫	112,581,000	111,479,803	-1,101,197	-0.98	
1 用人費用	103,942,000	104,274,248	332,248	0.32	
11 正式員額薪資	70,887,000	70,204,377	-682,623	-0.96	
113 職員薪金	70,144,000	69,438,897	-705,103	-1.01	
114 工員工資	743,000	765,480	22,480	3.03	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,322,000	3,909,787	1,587,787	68.38	
122 約僱職員薪金	419,000	311,750	-107,250	-25.60	
124 兼職人員酬金	1,903,000	3,598,037	1,695,037	89.07	
13 超時工作報酬	543,000	620,248	77,248	14.23	
131 加班費	543,000	620,248	77,248	14.23	
15 獎金	16,641,000	16,113,700	-527,300	-3.17	
151 考績獎金	7,716,000	7,339,251	-376,749	-4.88	
152 年終獎金	8,925,000	8,774,449	-150,551	-1.69	
16 退休及卹償金	6,534,000	6,288,416	-245,584	-3.76	
161 職員退休及離職金	6,489,000	6,239,420	-249,580	-3.85	
162 工員退休及離職金	45,000	48,996	3,996	8.88	
18 福利費	7,015,000	7,137,524	122,524	1.75	
181 分擔員工保險費	6,293,000	6,349,904	56,904	0.90	
183 傷病醫藥費		14,000	14,000		
18Y 其他福利費	722,000	773,620	51,620	7.15	
19 提繳費		196	196		
191 提繳工資墊償費用		196	196		
2 服務費用	6,321,000	5,519,562	-801,438	-12.68	
21 水電費	1,418,000	1,458,010	40,010	2.82	
212 工作場所電費	1,276,000	1,289,550	13,550	1.06	
214 工作場所水費	142,000	168,460	26,460	18.63	
22 郵電費	205,000	156,824	-48,176	-23.50	
221 郵費	80,000	46,400	-33,600	-42.00	
222 電話費	120,000	95,624	-24,376	-20.31	
224 數據通信費	5,000	14,800	9,800	196.00	
23 旅運費	160,000	195,325	35,325	22.08	
231 國內旅費	150,000	117,325	-32,675	-21.78	
235 貨物運費	10,000	78,000	68,000	680.00	

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 109 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	%	
24 印刷裝訂與廣告費	57,000	111,381	54,381	95.41	
241 印刷及裝訂費	57,000	111,381	54,381	95.41	
25 修理保養及保固費	1,623,000	706,439	-916,561	-56.47	
251 土地改良物修護費	200,000	48,750	-151,250	-75.63	
252 一般房屋修護費	413,000	90,676	-322,324	-78.04	
254 其他建築修護費	220,000	95,150	-124,850	-56.75	
255 機械及設備修護費	380,000	242,668	-137,332	-36.14	
256 交通及運輸設備修護費	110,000	1,800	-108,200	-98.36	
257 雜項設備修護費	300,000	222,095	-77,905	-25.97	
258 其他資產修護費		5,300	5,300		
26 保險費	15,000	25,000	10,000	66.67	
268 責任保險費	15,000	25,000	10,000	66.67	
27 一般服務費	2,582,000	2,622,804	40,804	1.58	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000		-1,000	-100.00	
277 代理(辦)費	74,000	56,944	-17,056	-23.05	
279 外包費	158,000	134,920	-23,080	-14.61	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數98,000元(不含機械保全60,000元)，決算數85,100元(不含機械保全49,820元)，內容：校園樹木修剪、除草等
27D 計時與計件人員酬金	2,281,000	2,375,740	94,740	4.15	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2,281,000元，決算數2,375,740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	189,000	172,779	-16,221	-8.58	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	138,000	67,750	-70,250	-50.91	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	7,000	11,500	4,500	64.29	
288 委託考選訓練費	18,000		-18,000	-100.00	
289 試務甄選費	14,000	17,772	3,772	26.94	
28A 電腦軟體服務費		69,500	69,500		
28Y 其他專業服務費	12,000	6,257	-5,743	-47.86	
29 公共關係費	72,000	71,000	-1,000	-1.39	
291 公共關係費	72,000	71,000	-1,000	-1.39	

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 109 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	%	
3 材料及用品費	1,485,000	1,068,718	-416,282	-28.03	
31 使用材料費	52,000	6,729	-45,271	-87.06	
312 燃料	20,000	4,069	-15,931	-79.66	
315 設備零件	32,000	2,660	-29,340	-91.69	
32 用品消耗	1,433,000	1,061,989	-371,011	-25.89	
321 辦公(事務)用品	1,019,000	862,479	-156,521	-15.36	
322 報章雜誌	30,000	16,795	-13,205	-44.02	
323 農業與園藝用品及環境美化費	75,000	93,515	18,515	24.69	
324 化學藥劑與實驗用品	50,000	16,240	-33,760	-67.52	
326 食品	20,000	30,437	10,437	52.19	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	40,000	34,598	-5,402	-13.51	
32Y 其他用品消耗	199,000	7,925	-191,075	-96.02	
4 租金、償債、利息及相關手續費	318,000	176,946	-141,054	-44.36	
43 機器租金	200,000	23,000	-177,000	-88.50	
432 機械及設備租金	200,000	23,000	-177,000	-88.50	
44 交通及運輸設備租金	18,000	19,500	1,500	8.33	
442 車租	18,000	19,500	1,500	8.33	
45 雜項設備租金	100,000	134,446	34,446	34.45	
451 雜項設備租金	100,000	134,446	34,446	34.45	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	515,000	440,329	-74,671	-14.50	
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			
75 競賽及交流活動費	502,000	435,329	-66,671	-13.28	
751 技能競賽	500,000	435,329	-64,671	-12.93	
752 交流活動費	2,000		-2,000	-100.00	
52121205 高中技藝教育課程合作式開班費-市預算		1,224,000	1,224,000		
2 服務費用		1,191,136	1,191,136		
24 印刷裝訂與廣告費		13,000	13,000		
241 印刷及裝訂費		13,000	13,000		
27 一般服務費		1,125,142	1,125,142		
277 代理(辦)費		1,125,142	1,125,142		
28 專業服務費		52,994	52,994		

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 109 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	%	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		52,994	52,994		
3 材料及用品費		32,864	32,864		
32 用品消耗		32,864	32,864		
321 辦公(事務)用品		32,864	32,864		
52121502 特教學生助理人員		233,881	233,881		
2 服務費用		233,881	233,881		
27 一般服務費		233,881	233,881		
27D 計時與計件人員酬金		233,881	233,881		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233,881元，內容：特教學生助 理人員1名
52121601 推展傳統藝術教育		36,000	36,000		
2 服務費用		32,400	32,400		
28 專業服務費		32,400	32,400		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		32,400	32,400		
3 材料及用品費		3,600	3,600		
32 用品消耗		3,600	3,600		
321 辦公(事務)用品		3,600	3,600		
5L 一般行政管理計畫	14,583,000	16,122,101	1,539,101	10.55	
5L1 行政管理及推展	14,583,000	16,122,101	1,539,101	10.55	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	14,583,000	14,296,386	-286,614	-1.97	
1 用人費用	14,583,000	14,296,386	-286,614	-1.97	
16 退休及卹償金	14,583,000	14,296,386	-286,614	-1.97	
161 職員退休及離職金	14,583,000	14,296,386	-286,614	-1.97	5L一般行政管理計畫增加原 因：增加多筆教員喪葬補助費
5L100400 調整待遇及其他經 費		1,825,715	1,825,715		
1 用人費用		1,825,715	1,825,715		
18 福利費		1,825,715	1,825,715		
18Y 其他福利費		1,825,715	1,825,715		
5M 建築及設備計畫	2,232,000	1,089,092	-1,142,908	-51.21	
5M2 營建及修建工程	60,000	14,000	-46,000	-76.67	
5M220000 由學校編列執行之 營建及修繕工程	60,000	14,000	-46,000	-76.67	
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	60,000	14,000	-46,000	-76.67	
51 購建固定資產	60,000	14,000	-46,000	-76.67	

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 109 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	%	
513 擴充改良房屋建築及設備	60,000	14,000	-46,000	-76.67	5M建築及設備計畫減少原因：新校舍窗簾採購標餘款逾80萬元及軟網場防盜門已由其他財源施作
5M3 交通及運輸設備	99,000	166,215	67,215	67.89	
5M320000 由學校編列執行之交通及運輸設備	99,000	166,215	67,215	67.89	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	99,000	166,215	67,215	67.89	
51 購建固定資產	99,000	166,215	67,215	67.89	
515 購置交通及運輸設備	99,000	166,215	67,215	67.89	
5M4 其他設備	2,073,000	908,877	-1,164,123	-56.16	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	2,073,000	908,877	-1,164,123	-56.16	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,073,000	908,877	-1,164,123	-56.16	
51 購建固定資產	2,073,000	908,877	-1,164,123	-56.16	
514 購置機械及設備		129,191	129,191		
516 購置雜項設備	2,073,000	779,686	-1,293,314	-62.39	

臺南市地方教育發展基金
長期投資、固定資產、遞
 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	64,280,162	39,621,052	2,232,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	10,583,417	8,553,466	
房屋及建築	27,682,159	17,496,521	60,000
機械及設備	11,064,262	5,852,446	132,000
交通及運輸設備	1,109,669	592,503	168,000
雜項設備	13,764,622	7,126,116	1,872,000
購建中固定資產			
電腦軟體	76,033		
權利			
遞耗資產			
其他			

註：1.主要增減原因如下：

房屋及建築-增加原因：廚房防水工程、鋁門窗等。減少原因：尚勇樓拆除

機械及設備-增加原因：投影機、主機、穩壓器、筆電、充電車、平車機等。減少原因：報廢電腦等

交通及運輸設備-增加原因：大門柵欄機、監視器等

雜項設備-增加原因：飲水機、消毒燈、龍鼓、OA、不鏽鋼架、圖書、護木等。減少原因：報廢球拍等

電腦軟體-減少原因：軟體攤銷

2.珍貴動產、不動產：無

—臺南市立南寧高級中學
耗資產及無形資產變動表
109 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		
6,712,301	42,000	772,924	3,964,277	26,634,210
			809,982	1,219,969
1,724,721		79,354	211,728	11,619,277
2,312,712		411,563	1,133,592	5,979,373
825,215			174,464	1,167,917
1,849,653		257,276	1,634,511	6,596,372
	42,000	24,731		51,302

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		

註：

—臺南市立南寧高級中學

變動表

109 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109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								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築		60,000			60,000	14,000	-46,000	
房屋及建築		60,000			60,000	14,000	-46,000	
購建中固定資產								
機械及設備				132,000	132,000	129,191	-2,809	
機械及設備				132,000	132,000	129,191	-2,809	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		99,000		69,000	168,000	166,215	-1,785	
交通及運輸設備		99,000		69,000	168,000	166,215	-1,785	
購建中固定資產								
雜項設備		2,073,000		-201,000	1,872,000	779,686	-1,092,314	
雜項設備		2,073,000		-201,000	1,872,000	779,686	-1,092,314	
購建中固定資產								
合 計		2,232,000			2,232,000	1,089,092	-1,142,908	

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 109 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	85	81	-4	
職員	82	79	-3	教師69人，公務人員10人
工友	2	2	0	
約僱人員	1	0	-1	
合 計	85	81	-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、游泳池管理員及清潔員1名；279外包費，內容：校園樹木修剪、除草等

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109年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算										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	70,887,000	419,000	543,000		16,641,000	6,534,000		7,015,000		102,039,000	1,903,000	103,942,000
正式人員	70,887,000		543,000		16,580,000	6,509,000		6,946,000		101,465,000		101,465,000
聘僱人員		419,000			61,000	25,000		69,000		574,000		574,000
兼任人員											1,903,000	1,903,000
一般行政管理計畫						14,583,000				14,583,000		14,583,000
正式人員						14,583,000				14,583,000		14,583,000
其他人員												
合 計	70,887,000	419,000	543,000		16,641,000	21,117,000		7,015,000		116,622,000	1,903,000	118,525,000

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2,281,000元，決算數2,609,621元；279外包費，預算數98,000元(不含機械保全60,000元)，決算數85,100元(不含機械保全49,820元)

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數7,716,000元，決算數7,339,251元，內容：教職員工考績獎金決算人數82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8,925,000元，決算數8,976,769元，內容：教職員工年終獎金決算人數85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 109 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
71,837,847	311,750	620,248		16,316,020	6,432,855		7,332,256	196	102,851,172	4,655,410	107,506,582
71,837,847		620,248		16,269,257	6,349,573		7,099,763	196	102,176,884		102,176,884
	311,750			46,763			38,980		397,493		397,493
					83,282		193,513		276,795	4,655,410	4,932,205
					14,296,386		1,825,715		16,122,101		16,122,101
							1,825,715		1,825,715		1,825,715
					14,296,386				14,296,386		14,296,386
71,837,847	311,750	620,248		16,316,020	20,729,241		9,157,971	196	118,973,273	4,655,410	123,628,683

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109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—臺南市立南寧高級中學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 109 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			129,396,000		134,734,576		5,338,576 4.13	
高中及高職教 育計畫			112,581,000		117,523,383		4,942,383 4.39	
一般行政管理 計畫			14,583,000		16,122,101		1,539,101 10.55	一般行政管理計畫 增加原因：主要係 新增多筆教員喪葬 補助費
建築及設備計 畫			2,232,000		1,089,092		-1,142,908 -51.21	建築及設備計畫減 少原因：主要係新 校舍窗簾採購標餘 款逾80萬元及軟網 場防盜門已由其他 財源施作

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109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	118,525,000	123,628,683	5,103,683	4.31
11 正式員額薪資	70,887,000	71,837,847	950,847	1.34
12 聘僱及兼職人員薪資	2,322,000	4,967,160	2,645,160	113.92
13 超時工作報酬	543,000	620,248	77,248	14.23
15 獎金	16,641,000	16,316,020	-324,980	-1.95
16 退休及卹償金	21,117,000	20,729,241	-387,759	-1.84
18 福利費	7,015,000	9,157,971	2,142,971	30.55
19 提繳費	0	196	196	0.00
2 服務費用	6,321,000	6,976,979	655,979	10.38
21 水電費	1,418,000	1,458,010	40,010	2.82
22 郵電費	205,000	156,824	-48,176	-23.50
23 旅運費	160,000	195,325	35,325	22.08
24 印刷裝訂與廣告費	57,000	124,381	67,381	118.21
25 修理保養及保固費	1,623,000	706,439	-916,561	-56.47
26 保險費	15,000	25,000	10,000	66.67
27 一般服務費	2,582,000	3,981,827	1,399,827	54.21
28 專業服務費	189,000	258,173	69,173	36.60
29 公共關係費	72,000	71,000	-1,000	-1.39
3 材料及用品費	1,485,000	1,105,182	-379,818	-25.58
31 使用材料費	52,000	6,729	-45,271	-87.06
32 用品消耗	1,433,000	1,098,453	-334,547	-23.35
4 租金、償債、利息及相關手續費	318,000	176,946	-141,054	-44.36
43 機器租金	200,000	23,000	-177,000	-88.50
44 交通及運輸設備租金	18,000	19,500	1,500	8.33
45 雜項設備租金	100,000	134,446	34,446	34.45
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,232,000	1,089,092	-1,142,908	-51.21
51 購建固定資產	2,232,000	1,089,092	-1,142,908	-51.21
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	515,000	1,757,694	1,242,694	241.30
71 會費	13,000	5,000	-8,000	-61.54
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	1,317,365	1,317,365	0.00
75 競賽及交流活動費	502,000	435,329	-66,671	-13.28
合 計	129,396,000	134,734,576	5,338,576	4.13

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 109 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	71,000	-1,000	-1.39	
291 公共關係費	72,000	71,000	-1,000	-1.39	
統計所需項目	2,419,000	2,762,765	343,765	14.21	
27D 計時與計件人員酬金	2,281,000	2,609,621	328,621	14.41	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	138,000	153,144	15,144	10.97	

主辦會計人員：吳玉婷



基金主持人：蘇宗立



