

中華民國110年度
(110年1月1日至110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110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			
壹、主要表			
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			
壹、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110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129,324,000元，決算數134,204,987元。

(一)高中及高職教育業務計畫：

109學年度下學期，實際招收普通班24班，學生人數675人；特教班1班(資源班1班)、體育班3班，學生人數41人；補校3班，學生人數11人。

110學年度上學期，實際招收普通班24班，學生人數660人；特教班1班(資源班1班)、體育班3班，學生人數39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118,223,342元，較本年度法定預算數111,149,000元，增加7,074,342元，計增加6.36%。

(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14,079,150元，較本年度法定預算數14,933,000元，減少853,850元，計減少5.72%。

(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1,902,495元，較本年度法定預算數3,242,000元，減少1,339,505元，計減少41.32%，主要係因：懷恩亭整修節餘款及圖書館大樓透水地磚整平已由其他財源施作等。

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135,421,458元，較法定預算數125,869,000元，增加9,552,458元，計增加7.59%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數28,809元，較法定預算數0元，增加28,809元。主要係因：課室空間活化工程等逾期罰款收入，依實際情形辦理。
2. 服務收入：決算數48,500元，較法定預算數221,000元，減少172,500元，計減少78.05%。主要係因：係場地租借因疫情而收入減少，依實際情形辦理。
3. 租金收入：決算數111,774元，較法定預算數111,000元，增加774元，計增加0.70%。
4. 利息收入：決算數3,697元，較法定預算數6,000元，減少2,303元，計減少38.38%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
5. 公庫撥款收入：決算數127,298,466元，較法定預算數120,735,000元，增加6,563,466元，計增加5.44%。
6. 政府其他撥入收入：決算數3,042,127元，較法定預算數0元，增加3,042,127元。主要

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國110年度

係因：超收教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)、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)、一般地區國中增置專長教師員額等補助款所致。

7. 學雜費收入：決算數4,829,904元，較法定預算數4,756,000元，增加73,904元，計增加1.55%。

8. 雜項收入：決算數58,181元，較法定預算數40,000元，增加18,181元，計增加45.45%。主要係因：係資源回收收入等較預算數增加，依實際情形辦理。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數134,204,987元，較法定預算數129,324,000元，增加4,880,987元，計增加3.77%，其增減情形分析如下：

1. 高中及高職教育計畫：決算數118,223,342元，較法定預算數111,149,000元，增加7,074,342元，計增加6.36%。

2. 一般行政管理計畫：決算數14,079,150元，較法定預算數14,933,000元，減少853,850元，計減少5.72%。

3. 建築及設備計畫：決算數1,902,495元，較法定預算數3,242,000元，減少1,339,505元，計減少41.32%。主要係因：懷恩亭整修節餘款及圖書館大樓透水地磚整平已由其他財源施作等。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀3,455,000元，本年度決算賸餘數1,216,471元，賸餘原因：超併用人費用賸餘並擲節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流出2,681,156元。

(二)投資活動之淨現金流出2,099,856元。

(三)籌資活動之淨現金流入1,766,948元。

(四)本年度現金及約當現金之淨減3,014,064元。

期初現金及約當現金35,764,367元。

期末現金及約當現金32,750,303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	32,750,303	35,764,367	-8.43
預付費用	6,670	281	2,273.67
土地	22,632	0	-
土地改良物	947,414	1,219,969	-22.34
房屋建築及設備	12,050,055	11,619,277	3.71
機械及設備	7,630,436	5,979,373	27.61
交通及運輸設備	2,477,273	1,167,917	112.11

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國110年度

雜項設備	9,947,357	6,596,372	50.80
無形資產	28,730	51,302	-44.00
暫付及待結轉帳項	1,087,919	890,558	22.16
代管資產	424,043,998	422,308,893	0.41
資產合計	490,992,787	485,598,309	1.11

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 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不足，相關支出暫列預付費用所致。
2. 土地：主要增加係土地面積比對調增差額所致。
3. 土地改良物：主要減少係財產提列折舊所致。
4. 機械及設備：主要增加係教育局補助購置電腦、數位印刷機等設備。
5. 交通及運輸設備：主要增加係教育局補助購置午餐運送餐車等設備。
6. 雜項設備：主要增加係教育局補助油壓動力版畫壓印機及觸控電視機等設備。
7. 無形資產：主要減少係軟體提列攤銷所致。
8. 暫付及待結轉帳項：主要增加係精進高中課程與教學等補助款預借相關學校執行。

(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	13,997,132	20,001,403	-30.02
應付費用	1,483,399	1,272,861	16.54
存入保證金	2,626,627	859,679	205.54
應付代管資產	424,043,998	422,308,893	0.41
負債合計	442,151,156	444,442,836	-0.52

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要減少係11及12月份保費及體育團隊等補助款入帳後陸續付款。
2. 應付費用：主要增加係國產可追溯生鮮食材經費等超併計畫，結轉下年度繼續支出。
3. 存入保證金：主要增加係前瞻高中職資訊機房設備等保固保證金。

(三)淨資產為累積餘額48,841,631元。

五、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9,971,000元，奉准明細如下：

高中教育計畫為辦理國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等計9,971,000元，因未及於110年度編列預算，經臺南市政府110年6月30日府教會(二)字第1100796787號函、110年12月30日府教會(二)字第1101590881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

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國110年度

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 110 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	125,869,000	100.00	135,421,458	100.00	9,552,458	7.59	135,249,027	100.00
41 徵收及依法分配收入			28,809	0.02	28,809	0.00	23,307	0.02
415 違規罰款收入			28,809	0.02	28,809	0.00	23,307	0.02
43 勞務收入	221,000	0.18	48,500	0.04	-172,500	-78.05	116,160	0.09
431 服務收入	221,000	0.18	48,500	0.04	-172,500	-78.05	116,160	0.09
45 財產收入	117,000	0.09	115,471	0.09	-1,529	-1.31	40,613	0.03
451 財產處分收入							5,200	0.00
452 租金收入	111,000	0.09	111,774	0.08	774	0.70	31,611	0.02
454 利息收入	6,000	0.00	3,697	0.00	-2,303	-38.38	3,802	0.00
46 政府撥入收入	120,735,000	95.92	130,340,593	96.25	9,605,593	7.96	129,981,297	96.11
462 公庫撥款收入	120,735,000	95.92	127,298,466	94.00	6,563,466	5.44	127,430,139	94.22
46Y 政府其他撥入收入			3,042,127	2.25	3,042,127	0.00	2,551,158	1.89
4S 教學收入	4,756,000	3.78	4,829,904	3.57	73,904	1.55	5,051,770	3.74
4S1 學雜費收入	4,756,000	3.78	4,829,904	3.57	73,904	1.55	5,051,770	3.74
4Y 其他收入	40,000	0.03	58,181	0.04	18,181	45.45	35,880	0.03
4YY 雜項收入	40,000	0.03	58,181	0.04	18,181	45.45	35,880	0.03
5 基金用途	129,324,000	100.00	134,204,987	100.00	4,880,987	3.77	134,734,576	100.00
52 高中及高職教育計畫	111,149,000	85.95	118,223,342	88.09	7,074,342	6.36	117,523,383	87.23
5L 一般行政管理計畫	14,933,000	11.55	14,079,150	10.49	-853,850	-5.72	16,122,101	11.97
5M 建築及設備計畫	3,242,000	2.51	1,902,495	1.42	-1,339,505	-41.32	1,089,092	0.81
購建固定資產	3,242,000	2.51	1,902,495	1.42	-1,339,505	-41.32	1,089,092	0.81
本期賸餘(短絀)	-3,455,000		1,216,471		4,671,471	-135.21	514,451	
期初基金餘額	11,695,000		14,521,263		2,826,263	24.17	14,006,812	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	8,240,000		15,737,734		7,497,734	90.99	14,521,263	

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 110 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	125,869,000	135,421,458	9,552,458	7.59	
41 徵收及依法分配收入		28,809	28,809	0.00	
415 違規罰款收入		28,809	28,809	0.00	係課室空間活化工程等逾期罰款收入，依實際數繳庫。
43 勞務收入	221,000	48,500	-172,500	-78.05	
431 服務收入	221,000	48,500	-172,500	-78.05	係場地租借因疫情而收入減少，依實際數繳庫。
45 財產收入	117,000	115,471	-1,529	-1.31	
452 租金收入	111,000	111,774	774	0.70	
454 利息收入	6,000	3,697	-2,303	-38.38	係各專戶利息收入不如預期所致。
46 政府撥入收入	120,735,000	130,340,593	9,605,593	7.96	
462 公庫撥款收入	120,735,000	127,298,466	6,563,466	5.44	
46Y 政府其他撥入收入		3,042,127	3,042,127	0.00	係超收教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等補助款所致。
4S 教學收入	4,756,000	4,829,904	73,904	1.55	
4S1 學雜費收入	4,756,000	4,829,904	73,904	1.55	
4Y 其他收入	40,000	58,181	18,181	45.45	
4YY 雜項收入	40,000	58,181	18,181	45.45	係資源回收收入等較預算數增加，依實際數繳庫。

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 110 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	129,324,000	134,204,987	4,880,987	3.77	
52 高中及高職教育計畫	111,149,000	118,223,342	7,074,342	6.36	
521 高中教育	111,149,000	118,223,342	7,074,342	6.36	
52110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫		1,271,081	1,271,081		
1 用人費用		1,271,081	1,271,081		
11 正式員額薪資		180,000	180,000		
113 職員薪金		180,000	180,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		1,004,202	1,004,202		
124 兼職人員酬金		1,004,202	1,004,202		
16 退休及卹償金		23,620	23,620		
161 職員退休及離職金		23,620	23,620		
18 福利費		63,259	63,259		
181 分擔員工保險費		63,259	63,259		
52110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,377,544	1,377,544		
1 用人費用		1,377,544	1,377,544		
11 正式員額薪資		1,090,040	1,090,040		
113 職員薪金		1,090,040	1,090,040		
15 獎金		110,618	110,618		
152 年終獎金		110,618	110,618		
16 退休及卹償金		91,411	91,411		
161 職員退休及離職金		91,411	91,411		
18 福利費		85,475	85,475		
181 分擔員工保險費		85,475	85,475		
52110204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		66,167	66,167		
1 用人費用		66,167	66,167		
12 聘僱及兼職人員薪資		66,167	66,167		
124 兼職人員酬金		66,167	66,167		
52110208 國產可追溯生鮮食材經費		1,678,972	1,678,972		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		1,678,972	1,678,972		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		1,678,972	1,678,972		
743 獎勵費用		1,678,972	1,678,972		
52110301 一般地區國中增置專長教師員額		174,850	174,850		

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 110 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	%	
1 用人費用		174,850	174,850		
11 正式員額薪資		153,008	153,008		
113 職員薪金		153,008	153,008		
16 退休及卹償金		5,627	5,627		
161 職員退休及離職金		5,627	5,627		
18 福利費		16,215	16,215		
181 分擔員工保險費		16,215	16,215		
52110502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		70,029	70,029		
1 用人費用		70,029	70,029		
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		58,935	58,935		
124 兼職人員酬金		58,935	58,935		
18 福利費		1,094	1,094		
181 分擔員工保險費		1,094	1,094		
52120000 各校經常門分支計畫	111,149,000	112,439,140	1,290,140	1.16	
1 用人費用	102,809,000	105,439,228	2,630,228	2.56	
11 正式員額薪資	68,934,000	69,370,015	436,015	0.63	
113 職員薪金	68,169,000	68,604,535	435,535	0.64	
114 工員工資	765,000	765,480	480	0.06	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,859,000	4,450,328	2,591,328	139.39	
124 兼職人員酬金	1,859,000	4,450,328	2,591,328	139.39	
13 超時工作報酬	902,000	892,016	-9,984	-1.11	
131 加班費	902,000	892,016	-9,984	-1.11	
15 獎金	17,657,000	16,300,681	-1,356,319	-7.68	
151 考績獎金	9,040,000	7,608,442	-1,431,558	-15.84	
152 年終獎金	8,617,000	8,692,239	75,239	0.87	
16 退休及卹償金	6,929,000	6,764,653	-164,347	-2.37	
161 職員退休及離職金	6,883,000	6,715,462	-167,538	-2.43	
162 工員退休及離職金	46,000	49,191	3,191	6.94	
18 福利費	6,528,000	7,661,337	1,133,337	17.36	
181 分擔員工保險費	5,822,000	6,840,889	1,018,889	17.50	
183 傷病醫藥費		14,000	14,000		
18Y 其他福利費	706,000	806,448	100,448	14.23	
19 提繳費		198	198		

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 110 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	%	
191 提繳工資墊償費用		198	198		
2 服務費用	6,301,000	5,513,385	-787,615	-12.50	
21 水電費	1,418,000	1,478,558	60,558	4.27	
212 工作場所電費	1,278,000	1,326,608	48,608	3.80	
214 工作場所水費	140,000	151,950	11,950	8.54	
22 郵電費	205,000	173,855	-31,145	-15.19	
221 郵費	80,000	54,035	-25,965	-32.46	
222 電話費	120,000	89,820	-30,180	-25.15	
224 數據通信費	5,000	30,000	25,000	500.00	
23 旅運費	160,000	81,041	-78,959	-49.35	
231 國內旅費	150,000	81,041	-68,959	-45.97	
235 貨物運費	10,000		-10,000	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	57,000	160,520	103,520	181.61	
241 印刷及裝訂費	57,000	160,520	103,520	181.61	
25 修理保養及保固費	1,536,000	1,081,516	-454,484	-29.59	
251 土地改良物修護費	197,000	119,575	-77,425	-39.30	
252 一般房屋修護費	373,000	284,775	-88,225	-23.65	
254 其他建築修護費	301,000	98,524	-202,476	-67.27	
255 機械及設備修護費	320,000	205,452	-114,548	-35.80	
256 交通及運輸設備修護費	115,000		-115,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	230,000	373,190	143,190	62.26	
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	2,643,000	2,313,927	-329,073	-12.45	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	30	-970	-97.00	
277 代理(辦)費	116,000	105,690	-10,310	-8.89	
279 外包費	158,000	61,330	-96,670	-61.18	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16,210元(不含機械保全45,120元)，內容：校園除草及花園整理等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	2,305,000	2,092,511	-212,489	-9.22	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2,305,000元，決算數2,092,511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。

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 110 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	%	
27F 體育活動費	63,000	54,366	-8,634	-13.70	
28 專業服務費	195,000	126,968	-68,032	-34.89	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	138,000	68,011	-69,989	-50.72	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	7,000	2,000	-5,000	-71.43	
288 委託考選訓練費	18,000	3,200	-14,800	-82.22	
289 試務甄選費	20,000	18,400	-1,600	-8.00	
28A 電腦軟體服務費		20,000	20,000		
28Y 其他專業服務費	12,000	15,357	3,357	27.98	
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	1,176,000	1,067,577	-108,423	-9.22	
31 使用材料費	52,000	97,484	45,484	87.47	
312 燃料	20,000	2,780	-17,220	-86.10	
314 建築材料		92,550	92,550		
315 設備零件	32,000	2,154	-29,846	-93.27	
32 用品消耗	1,124,000	970,093	-153,907	-13.69	
321 辦公(事務)用品	612,000	720,264	108,264	17.69	
322 報章雜誌	30,000	31,081	1,081	3.60	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	173,000	188,073	15,073	8.71	
324 化學藥劑與實驗用品	50,000	7,060	-42,940	-85.88	
326 食品	20,000	15,040	-4,960	-24.80	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	40,000	8,575	-31,425	-78.56	
32Y 其他用品消耗	199,000		-199,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關 手續費	348,000	143,392	-204,608	-58.80	
43 機器租金	200,000	9,700	-190,300	-95.15	
432 機械及設備租金	200,000	9,700	-190,300	-95.15	
44 交通及運輸設備租金	18,000	9,000	-9,000	-50.00	
442 車租	18,000	9,000	-9,000	-50.00	
45 雜項設備租金	130,000	124,692	-5,308	-4.08	
451 雜項設備租金	130,000	124,692	-5,308	-4.08	
6 稅捐及規費(強制費)		900	900		
66 規費		900	900		
661 行政規費與強制費		900	900		

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 110 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	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	515,000	274,658	-240,342	-46.67	
71 會費	13,000	5,500	-7,500	-57.69	
712 學術團體會費	10,000	2,500	-7,500	-75.00	
713 職業團體會費	3,000	3,000			
75 競賽及交流活動費	502,000	269,158	-232,842	-46.38	
751 技能競賽	500,000	269,158	-230,842	-46.17	
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		846,840	846,840		
2 服務費用		822,726	822,726		
24 印刷裝訂與廣告費		6,500	6,500		
241 印刷及裝訂費		6,500	6,500		
27 一般服務費		779,470	779,470		
277 代理(辦)費		779,470	779,470		
28 專業服務費		36,756	36,756		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		36,756	36,756		
3 材料及用品費		24,114	24,114		
32 用品消耗		24,114	24,114		
321 辦公(事務)用品		24,114	24,114		
52121502 特教學生助理人員		264,719	264,719		
2 服務費用		264,719	264,719		
27 一般服務費		264,719	264,719		
27D 計時與計件人員酬金		264,719	264,719		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264,719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		29,408	29,408		
28 專業服務費		29,408	29,408		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		29,408	29,408		
3 材料及用品費		4,592	4,592		
32 用品消耗		4,592	4,592		
321 辦公(事務)用品		4,592	4,592		
5L 一般行政管理計畫	14,933,000	14,079,150	-853,850	-5.72	
5L1 行政管理及推展	14,933,000	14,079,150	-853,850	-5.72	

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 110 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	%	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	14,933,000	13,069,275	-1,863,725	-12.48	
1 用人費用	14,933,000	13,069,275	-1,863,725	-12.48	
16 退休及卹償金	14,933,000	13,069,275	-1,863,725	-12.48	
161 職員退休及離職金	14,933,000	13,069,275	-1,863,725	-12.48	
5L100400 調整待遇及其他經費		1,009,875	1,009,875		
1 用人費用		1,009,875	1,009,875		
18 福利費		1,009,875	1,009,875		
18Y 其他福利費		1,009,875	1,009,875		
5M 建築及設備計畫	3,242,000	1,902,495	-1,339,505	-41.32	5M建築及設備計畫減少原因：懷恩亭整修節餘款及圖書館大樓透水地磚整平已由其他財源施作等。
5M1 土地購置	1,190,000	98,000	-1,092,000	-91.76	
5M120000 由學校編列執行之土地購置	1,190,000	98,000	-1,092,000	-91.76	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,190,000	98,000	-1,092,000	-91.76	
51 購建固定資產	1,190,000	98,000	-1,092,000	-91.76	
512 興建土地改良物	1,190,000	98,000	-1,092,000	-91.76	
5M3 交通及運輸設備	96,000	96,000			
5M320000 由學校編列執行之交通及運輸設備	96,000	96,000			
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	96,000	96,000			
51 購建固定資產	96,000	96,000			
515 購置交通及運輸設備	96,000	96,000			
5M4 其他設備	1,956,000	1,708,495	-247,505	-12.65	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	1,956,000	1,708,495	-247,505	-12.65	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,956,000	1,708,495	-247,505	-12.65	
51 購建固定資產	1,956,000	1,708,495	-247,505	-12.65	
514 購置機械及設備	63,000	53,619	-9,381	-14.89	
516 購置雜項設備	1,893,000	1,654,876	-238,124	-12.58	

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	70,219,539	43,585,329	3,242,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	10,583,417	9,363,448	1,190,000
房屋及建築	29,327,526	17,708,249	
機械及設備	12,965,411	6,986,038	63,000
交通及運輸設備	1,934,884	766,967	96,000
雜項設備	15,356,999	8,760,627	1,893,000
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	51,302		
其他			

註： 主要增減原因：

- 1.土地-增加原因：土地面積比對調增等。
- 2.土地改良物-增加原因：校園地面整平修補工程等。
- 3.房屋及建築-增加原因：課室空間適性學習活化工程等。
- 4.機械及設備-增加原因：購置網路交換器、電腦主機、印刷機等；減少原因：硬碟帳務更正。
- 5.交通及運輸設備-增加原因：購置運餐車、監視系統等。
- 6.雜項設備-增加原因：購置藥品櫃、桌椅組、版畫壓印機等；減少原因：圖書等帳務更正。
- 7.電腦軟體-減少原因：軟體攤銷。

—臺南市立南寧高級中學

產明細表

110 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		
12,329,807	28,000	165,572	5,694,548	33,103,897
22,632				22,632
193,000			465,555	947,414
892,064			461,286	12,050,055
3,732,365		3,000	2,078,302	7,630,436
1,695,800			386,444	2,477,273
5,793,946		140,000	2,302,961	9,947,357
	28,000	22,572		28,730

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

110 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110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		1,190,000			1,190,000	98,000	-1,092,000	
土地改良物		1,190,000			1,190,000	98,000	-1,092,000	
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		63,000			63,000	53,619	-9,381	
機械及設備		63,000			63,000	53,619	-9,381	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		96,000			96,000	96,000		
交通及運輸設備		96,000			96,000	96,000		
購建中固定資產								
雜項設備		1,893,000			1,893,000	1,654,876	-238,124	
雜項設備		1,893,000			1,893,000	1,654,876	-238,124	
購建中固定資產								
合 計		3,242,000			3,242,000	1,902,495	-1,339,505	

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 110 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	79	80	1	教師68人，公務人員10人。職員增加原因：係專任輔導教師1人（核准文號：110年11月26日南市教安(一)字第1101381406號函）。
職員	77	78	1	
工友	2	2	0	
合 計	79	80	1	

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：校園除草及花園整理等勞力外包。

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 110 年度

單位：新臺幣元

科目	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	68,934,000		902,000		17,657,000	6,929,000		6,528,000		100,950,000	1,859,000	102,809,000
正式人員	68,934,000		902,000		17,657,000	6,929,000		6,528,000		100,950,000		100,950,000
兼任人員											1,859,000	1,859,000
一般行政管理計畫						14,933,000				14,933,000		14,933,000
正式人員						14,933,000				14,933,000		14,933,000
其他人員												
合 計	68,934,000		902,000		17,657,000	21,862,000		6,528,000		115,883,000	1,859,000	117,742,000

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2,305,000元，決算數2,357,230元；279外包費：預算數108,000元(不含機械保全50,000元)，決算數16,210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9,040,000元，決算數7,608,442元，內容：教職員工考績獎金決算人數80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8,617,000元，決算數8,802,857元，內容：教職員工年終獎金決算人數82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 110 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
70,803,063		892,016		16,411,299	6,885,311		7,827,380	198	102,819,267	5,579,632	108,398,899
70,803,063		892,016		16,411,299	6,742,737		7,471,513	198	102,320,826		102,320,826
					142,574		355,867		498,441	5,579,632	6,078,073
					13,069,275		1,009,875		14,079,150		14,079,150
							1,009,875		1,009,875		1,009,875
					13,069,275				13,069,275		13,069,275
70,803,063		892,016		16,411,299	19,954,586		8,837,255	198	116,898,417	5,579,632	122,478,049

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110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 110 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			129,324,000		134,204,987		4,880,987	3.77	
高中及高職教 育計畫			111,149,000		118,223,342		7,074,342	6.36	
一般行政管理 計畫			14,933,000		14,079,150		-853,850	-5.72	
建築及設備計 畫			3,242,000		1,902,495		-1,339,505	-41.32	懷恩亭整修節餘款 及圖書館大樓透水 地磚整平已由其他 財源施作等。

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110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	117,742,000	122,478,049	4,736,049	4.02
11 正式員額薪資	68,934,000	70,803,063	1,869,063	2.71
12 聘僱及兼職人員薪資	1,859,000	5,579,632	3,720,632	200.14
13 超時工作報酬	902,000	892,016	-9,984	-1.11
15 獎金	17,657,000	16,411,299	-1,245,701	-7.05
16 退休及卹償金	21,862,000	19,954,586	-1,907,414	-8.72
18 福利費	6,528,000	8,837,255	2,309,255	35.37
19 提繳費	0	198	198	0.00
2 服務費用	6,301,000	6,630,238	329,238	5.23
21 水電費	1,418,000	1,478,558	60,558	4.27
22 郵電費	205,000	173,855	-31,145	-15.19
23 旅運費	160,000	81,041	-78,959	-49.35
24 印刷裝訂與廣告費	57,000	167,020	110,020	193.02
25 修理保養及保固費	1,536,000	1,081,516	-454,484	-29.59
26 保險費	15,000	25,000	10,000	66.67
27 一般服務費	2,643,000	3,358,116	715,116	27.06
28 專業服務費	195,000	193,132	-1,868	-0.96
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,176,000	1,096,283	-79,717	-6.78
31 使用材料費	52,000	97,484	45,484	87.47
32 用品消耗	1,124,000	998,799	-125,201	-11.14
4 租金、償債、利息及相關手續費	348,000	143,392	-204,608	-58.80
43 機器租金	200,000	9,700	-190,300	-95.15
44 交通及運輸設備租金	18,000	9,000	-9,000	-50.00
45 雜項設備租金	130,000	124,692	-5,308	-4.08
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	3,242,000	1,902,495	-1,339,505	-41.32
51 購建固定資產	3,242,000	1,902,495	-1,339,505	-41.32
6 稅捐及規費(強制費)	0	900	900	0.00
66 規費	0	900	900	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	515,000	1,953,630	1,438,630	279.35
71 會費	13,000	5,500	-7,500	-57.69
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	1,678,972	1,678,972	0.00
75 競賽及交流活動費	502,000	269,158	-232,842	-46.38
合 計	129,324,000	134,204,987	4,880,987	3.77

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 110 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	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	2,443,000	2,491,405	48,405	1.98	
27D 計時與計件人員酬金	2,305,000	2,357,230	52,230	2.27	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	138,000	134,175	-3,825	-2.77	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立南寧高級中學
平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減		科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
資產	490,992,787	100.00	485,598,309	100.00	5,394,478	1.11	負債	442,151,156	90.05	444,442,836	91.52	-2,291,680	-0.52
流動資產	32,756,973	6.67	35,764,648	7.37	-3,007,675	-8.41	流動負債	15,480,531	3.15	21,274,264	4.38	-5,793,733	-27.23
現金	32,750,303	6.67	35,764,367	7.37	-3,014,064	-8.43	應付款項	15,480,531	3.15	21,274,264	4.38	-5,793,733	-27.23
銀行存款	32,750,303	6.67	35,764,367	7.37	-3,014,064	-8.43	應付代收款	13,997,132	2.85	20,001,403	4.12	-6,004,271	-30.02
銀行存款-市	17,214,463	3.51	15,793,843	3.25	1,420,620	8.99	應付代收款	13,997,132	2.85	20,001,403	4.12	-6,004,271	-30.02
庫存款	6,687,166	1.36	12,548,338	2.58	-5,861,172	-46.71	應付費用	1,483,399	0.30	1,272,861	0.26	210,538	16.54
銀行存款-保	1,001,959	0.20	840,305	0.17	161,654	19.24	應付費用	1,483,399	0.30	1,272,861	0.26	210,538	16.54
管款-代收	3,004,309	0.61	3,417,312	0.70	-413,003	-12.09	其他負債	426,670,625	86.90	423,168,572	87.14	3,502,053	0.83
管款-教育儲	2,215,779	0.45	2,304,890	0.47	-89,111	-3.87	什項負債	426,670,625	86.90	423,168,572	87.14	3,502,053	0.83
管款-午餐專	2,626,627	0.53	859,679	0.18	1,766,948	205.54	存入保證金	2,626,627	0.53	859,679	0.18	1,766,948	205.54
管款-保管款	6,670	0.00	281	0.00	6,389	2,273.67	存入保證金	2,626,627	0.53	859,679	0.18	1,766,948	205.54
專戶	6,670	0.00	281	0.00	6,389	2,273.67	應付代管資產	424,043,998	86.36	422,308,893	86.97	1,735,105	0.41
預付款項	6,670	0.00	281	0.00	6,389	2,273.67	應付代管資產	424,043,998	86.36	422,308,893	86.97	1,735,105	0.41
預付費用	6,670	0.00	281	0.00	6,389	2,273.67	淨資產	48,841,631	9.95	41,155,473	8.48	7,686,158	18.68
固定資產	33,075,167	6.74	26,582,908	5.47	6,492,259	24.42	淨資產	48,841,631	9.95	41,155,473	8.48	7,686,158	18.68
土地	22,632	0.00	0	0.00	22,632	0.00	淨資產	48,841,631	9.95	41,155,473	8.48	7,686,158	18.68
土地	22,632	0.00	0	0.00	22,632	0.00	累積餘額	48,841,631	9.95	41,155,473	8.48	7,686,158	18.68
土地改良物	947,414	0.19	1,219,969	0.25	-272,555	-22.34							
土地改良物	10,776,417	2.19	10,583,417	2.18	193,000	1.82							
累計折舊-土	-9,829,003	-2.00	-9,363,448	-1.93	-465,555	4.97							
地改良物													
房屋建築及設	12,050,055	2.45	11,619,277	2.39	430,778	3.71							
備													
房屋建築及設	30,219,590	6.15	29,327,526	6.04	892,064	3.04							
備													
累計折舊-房	-18,169,535	-3.70	-17,708,249	-3.65	-461,286	2.60							
屋建築及設備													
機械及設備	7,630,436	1.55	5,979,373	1.23	1,651,063	27.61							
機械及設備	16,694,776	3.40	12,965,411	2.67	3,729,365	28.76							
合計：	490,992,787	100.00	485,598,309	100.00	5,394,478	1.11	合計：	490,992,787	100.00	485,598,309	100.00	5,394,478	1.11

信託代理與保證資產 28,392

保證品 28,392

信託代理與保證負債 28,392

應付保證品 28,392

註：1. 經營珍貴動產、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。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立南寧高級中學
平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減		科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
累計折舊-機械及設備	-9,064,340	-1.85	-6,986,038	-1.44	-2,078,302	29.75							
交通及運輸設備	2,477,273	0.50	1,167,917	0.24	1,309,356	112.11							
交通及運輸設備	3,630,684	0.74	1,934,884	0.40	1,695,800	87.64							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,153,411	-0.23	-766,967	-0.16	-386,444	50.39							
雜項設備	9,947,357	2.03	6,596,372	1.36	3,350,985	50.80							
雜項設備	21,010,945	4.28	15,356,999	3.16	5,653,946	36.82							
累計折舊-雜項設備	-11,063,588	-2.25	-8,760,627	-1.80	-2,302,961	26.29							
無形資產	28,730	0.01	51,302	0.01	-22,572	-44.00							
無形資產	28,730	0.01	51,302	0.01	-22,572	-44.00							
電腦軟體	28,730	0.01	51,302	0.01	-22,572	-44.00							
其他資產	425,131,917	86.59	423,199,451	87.15	1,932,466	0.46							
什項資產	425,131,917	86.59	423,199,451	87.15	1,932,466	0.46							
暫付及待結轉帳項	1,087,919	0.22	890,558	0.18	197,361	22.16							
代管資產	424,043,998	86.36	422,308,893	86.97	1,735,105	0.41							
代管資產-土地	315,926,712	64.34	311,348,064	64.12	4,578,648	1.47							
代管資產-土地改良物	313,581	0.06	330,777	0.07	-17,196	-5.20							
代管資產-房屋及設備	107,216,692	21.84	110,043,039	22.66	-2,826,347	-2.57							
代管資產-機械及設備	40,107	0.01	40,107	0.01	0	0.00							
代管資產-交通及運輸設備	13,549	0.00	13,549	0.00	0	0.00							
代管資產-什項設備	533,357	0.11	533,357	0.11	0	0.00							
合計：	490,992,787	100.00	485,598,309	100.00	5,394,478	1.11	合計：	490,992,787	100.00	485,598,309	100.00	5,394,478	1.11

信託代理與保證資產 28,392

保證品 28,392

信託代理與保證負債 28,392

應付保證品 28,392

註：1. 經營珍貴動產、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。

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110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	145,705,770	100.00			145,705,770	
徵收及依法分配收入	28,809	0.02			28,809	
違規罰款收入	28,809	0.02			28,809	
勞務收入	48,500	0.03			48,500	
服務收入	48,500	0.03			48,500	
財產收益	10,399,783	7.14			10,399,783	
財產孳息收入	115,471	0.08			115,471	
財產交易利益	821,935	0.56			821,935	
其他財產收入	9,462,377	6.49			9,462,377	
政府撥入收入	130,340,593	89.45			130,340,593	
公庫撥款收入	127,298,466	87.37			127,298,466	
政府其他撥入收入	3,042,127	2.09			3,042,127	
教學收入	4,829,904	3.31			4,829,904	
學雜費收入	4,829,904	3.31			4,829,904	
其他收入	58,181	0.04			58,181	
雜項收入	58,181	0.04			58,181	
支出	138,019,612	94.72			138,019,612	
人事支出	122,478,049	84.06			122,478,049	
人事支出	122,478,049	84.06			122,478,049	
業務支出	9,824,443	6.74			9,824,443	
業務支出	9,824,443	6.74			9,824,443	
折舊、折耗及攤銷	5,717,120	3.92			5,717,120	
固定資產折舊	5,694,548	3.91			5,694,548	
無形資產攤銷	22,572	0.02			22,572	
本期賸餘(短絀)	7,686,158	5.28			7,686,158	
期初淨資產	41,155,473	28.25			41,155,473	
解繳公庫						
期末淨資產	48,841,631	33.52			48,841,631	

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110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)	7,686,158
8002 調整非現金項目	-10,367,314
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-2,681,156
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	4,339,675
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-6,439,531
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-2,099,856
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,991,234
8404 減少短期債務及其他負債	-1,224,286
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	1,766,948
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-3,014,064
87 期初現金及約當現金	35,764,367
88 期末現金及約當現金	32,750,303

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-1,735,105元; 增加應付代管資產+1,735,105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 110 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	135,421,458	10,284,312	145,705,770	收入
徵收及依法分配收入	28,809		28,809	徵收及依法分配收入
勞務收入	48,500		48,500	勞務收入
財產收入	115,471	10,284,312	10,399,783	財產收益
政府撥入收入	130,340,593		130,340,593	政府撥入收入
教學收入	4,829,904		4,829,904	教學收入
其他收入	58,181		58,181	其他收入
基金用途	134,204,987	3,814,625	138,019,612	支出
用人費用	122,478,049		122,478,049	人事支出
服務費用	6,630,238	3,194,205	9,824,443	業務支出
材料及用品費	1,096,283	-1,096,283		
租金、償債、利息及相關手續費	143,392	-143,392		
稅捐及規費(強制費)	900	-900		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,953,630	-1,953,630		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	1,902,495	-1,902,495		
		5,717,120	5,717,120	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,216,471	6,469,687	7,686,158	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	14,521,263	26,634,210	41,155,473	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	15,737,734	33,103,897	48,841,631	期末淨資產

註：

主辦會計人員：吳美卿



基金主持人：蘇宗立

