

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撙節開支所致。

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 |
| 專戶 | 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 |
| 銀行存款-保 | 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-教育儲 | 6,670 | 0.00 | 281 | 0.00 | 6,389 | 2273.67 | 存入保證金 | 2,626,627 | 0.53 | 859,679 | 0.18 | 1,766,948 | 205.54 |
| 蓄專戶 | 6,670 | 0.00 | 281 | 0.00 | 6,389 | 2273.67 | 應付代管資產 | 424,043,998 | 86.36 | 422,308,893 | 86.97 | 1,735,105 | 0.41 |
| 銀行存款-保 | 33,075,167 | 6.74 | 26,582,908 | 5.47 | 6,492,259 | 24.42 | 應付代管資產 | 424,043,998 | 86.36 | 422,308,893 | 86.97 | 1,735,105 | 0.41 |
| 管款-午餐專 | 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 |
| 戶 | 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 |
| 銀行存款-保 | 947,414 | 0.19 | 1,219,969 | 0.25 | -272,555 | -22.34 | 淨資產 | 48,841,631 | 9.95 | 41,155,473 | 8.48 | 7,686,158 | 18.68 |
| 管款-其他 | 10,776,417 | 2.19 | 10,583,417 | 2.18 | 193,000 | 1.82 | 累積餘額 | 48,841,631 | 9.95 | 41,155,473 | 8.48 | 7,686,158 | 18.68 |
| 銀行存款-保 | -9,829,003 | -2.00 | -9,363,448 | -1.93 | -465,555 | 4.97 | | | | | | | |
| 管款-保管款 | 12,050,055 | 2.45 | 11,619,277 | 2.39 | 430,778 | 3.71 | | | | | | | |
| 專戶 | 30,219,590 | 6.15 | 29,327,526 | 6.04 | 892,064 | 3.04 | | | | | | | |
| 預付款項 | 6,670 | 0.00 | 281 | 0.00 | 6,389 | 2273.67 | | | | | | | |
| 預付費用 | 6,670 | 0.00 | 281 | 0.00 | 6,389 | 2273.67 | | | | | | | |
| 固定資產 | 33,075,167 | 6.74 | 26,582,908 | 5.47 | 6,492,259 | 24.42 | | | | | | | |
| 土地 | 22,632 | 0.00 | 0 | 0.00 | 22,632 | 0.00 | | | | | | | |
| 土地 | 22,632 | 0.00 | 0 | 0.00 | 22,632 | 0.00 | | | | | | | |
| 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 | 12,050,055 | 2.45 | 11,619,277 | 2.39 | 430,778 | 3.71 | | | | | | | |
| 房屋建築及設 | 30,219,590 | 6.15 | 29,327,526 | 6.04 | 892,064 | 3.04 | | | | | | | |
| 備 | -18,169,535 | -3.70 | -17,708,249 | -3.65 | -461,286 | 2.60 | | | | | | | |
| 房屋建築及設 | 7,630,436 | 1.55 | 5,979,373 | 1.23 | 1,651,063 | 27.61 | | | | | | | |
| 備 | 16,694,776 | 3.40 | 12,965,411 | 2.67 | 3,729,365 | 28.76 | | | | | | | |
| 機械及設備 | 490,992,787 | 100.00 | 485,598,309 | 100.00 | 5,394,478 | 1.11 | | | | | | | |
| 機械及設備 | | | | | | | 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。

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：

