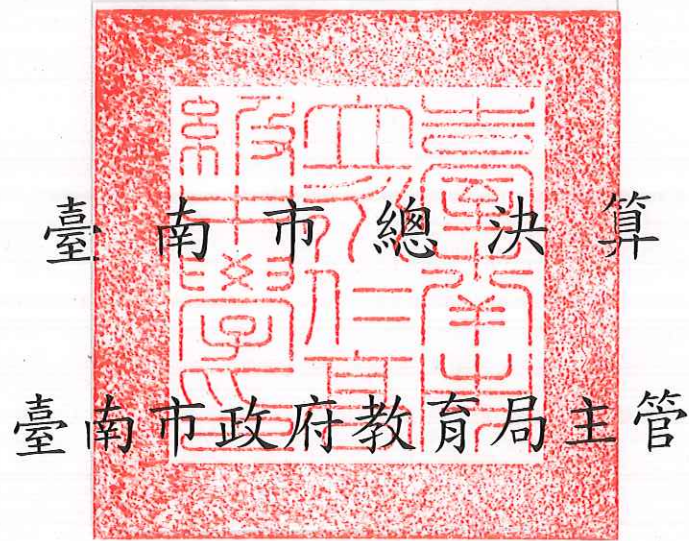


中華民國 112 年度  
(112 年 1 月 1 日至 112 年 12 月 31 日)



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)

臺南市立永仁高級中學編

臺南市地方教育發展基金112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	7-13	頁
3、資本資產明細表.....	第	14-15	頁
4、長期負債明細表.....	第	16-17	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表.....	第	18	頁
6、員工人數彙計表.....	第	19	頁
7、用人費用彙計表.....	第	20-21	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	22	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	23	頁
10、各項費用彙計表.....	第	24	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	25	頁
丙、會計報表			
1、平衡表.....	第	26-29	頁
2、收入支出表.....	第	30	頁
3、現金流量表.....	第	31	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表.....	第	32	頁



# 臺南市地方教育發展基金

## 總 說 明

中華民國 112 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 177,975,000 元，決算數 183,551,281 元。

#### (一)高中及高職教育業務計畫：

111 學年度下學期，實際招收普通班 32 班，學生人數 816 人；特教班 4 班(資源班 2 班、巡迴班 1 班、特教專班 1 班)、舞蹈班 3 班，學生人數 64 人。

112 學年度上學期，實際招收普通班 30 班，學生人數 793 人；特教班 3 班(資源班 1 班、巡迴班 1 班、特教專班 1 班)、舞蹈班 3 班，學生人數 57 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 165,606,356 元，較本年度法定預算數 160,248,000 元，增加 5,358,356 元，計增加 3.34%，主要係因：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)等超支併決算之差異數。

#### (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 16,726,144 元，較本年度法定預算數 16,337,000 元，增加 389,144 元，計增加 2.38%。主要係因婚喪補助、子女教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，增進教學品質及辦理本校無聲廣播系統擴充、購置一般圖書及游泳池障礙入水椅設備等。本年度決算數 1,218,781 元，較本年度法定預算數 1,390,000 元，減少 171,219 元，計減少 12.32%，主要係因：依採購法相關規定實際招標結果之賸餘款。

### 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 184,195,559 元，較法定預算數 175,782,000 元，增加 8,413,559 元，計增加 4.79%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 36,720 元，較法定預算數 40,000 元，減少 3,280 元，計減少 8.20%。主要係因：場地借用收入覈實繳庫。
2. 財產處分收入：決算數 24,565 元，較法定預算數 20,000 元，增加 4,565 元，計增加 22.83%。主要係因：變賣報廢財產收入覈實繳庫。
3. 租金收入：決算數 587,412 元，較法定預算數 183,000 元，增加 404,412 元，計增加 220.99%。主要係因：太陽能光電租金收入覈實繳庫。
4. 利息收入：決算數 62,161 元，較法定預算數 7,000 元，增加 55,161 元，計增加 788.01%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。

## 臺南市地方教育發展基金

## 總 說 明

中華民國 112 年度

5. 公庫撥款收入：決算數 173,215,645 元，較法定預算數 169,268,000 元，增加 3,947,645 元，計增加 2.33%。主要係因：超收教育局統籌支撥之婚喪補助、子女教育補助、特教學生助理人員、水電費、技藝教育課程、推展傳統藝術教育等補助款所致。
6. 政府其他撥入收入：決算數 4,194,011 元，較法定預算數 0 元，增加 4,194,011 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。
7. 學雜費收入：決算數 6,005,730 元，較法定預算數 6,224,000 元，減少 218,270 元，計減少 3.51%。
8. 雜項收入：決算數 69,315 元，較法定預算數 40,000 元，增加 29,315 元，計增加 73.29%。主要係因：變賣資源回收收入覈實繳庫。

## (二)基金用途：

本年度基金用途決算數 183,551,281 元，較法定預算數 177,975,000 元，增加 5,576,281 元，計增加 3.13%，其增減情形分析如下：

1. 高中及高職教育計畫：決算數 165,606,356 元，較法定預算數 160,248,000 元，增加 5,358,356 元，計增加 3.34%。主要係因：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)等超支併決算之差異數所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數 16,726,144 元，較法定預算數 16,337,000 元，增加 389,144 元，計增加 2.38%。主要係因：婚喪補助、子女教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 1,218,781 元，較法定預算數 1,390,000 元，減少 171,219 元，計減少 12.32%。主要係因：依採購法相關規定實際招標結果之賸餘款。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 2,193,000 元，本年度決算賸餘數 644,278 元，賸餘原因：擷節開支所致。

## 三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入 802,161 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 1,233,381 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 193,875 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減 625,095 元。  
 期初現金及約當現金 29,800,505 元。  
 期末現金及約當現金 29,175,410 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	29,175,410	29,800,505	-2.10
預付費用	106,740	47,450	124.95
退休及離職準備金	1,275,813	1,643,470	-22.37
土地	184,905,154	176,386,530	4.83



## 臺南市地方教育發展基金

## 總 說 明

中華民國 112 年度

土地改良物	1,850,978	2,665,872	-30.57
房屋建築及設備	117,248,477	119,398,363	-1.80
機械及設備	24,274,030	25,110,697	-3.33
交通及運輸設備	2,896,945	3,067,530	-5.56
雜項設備	8,512,860	9,151,112	-6.97
電腦軟體	1,607,851	1,397,659	15.04
暫付及待結轉帳項	207,048	192,448	7.59
代管資產	1,283,030,538	1,243,066,179	3.21
資產合計	1,655,091,844	1,611,927,815	2.68

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 預付費用：主要增加係因一般地區國中增置專長教師員額經費尚未撥足。
2. 退休及離職準備金：主要減少係因慈輝約僱人員1人離職。
3. 土地改良物：主要減少係因提列折舊數。
4. 電腦軟體：主要增加係因校園數位內容及教學軟體計畫授權軟體等。

## (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	20,328,062	20,888,461	-2.68
應付費用	1,558,124	1,999,333	-22.07
存入保證金	2,220,770	2,414,645	-8.03
應付退休及離職金	1,275,813	1,643,470	-22.37
應付代管資產	1,283,030,538	1,243,066,179	3.21
負債合計	1,308,413,307	1,270,012,088	3.02

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要減少係因本年度提列應付未付款項較少所致。
2. 應付退休及離職金：主要減少係因慈輝約僱人員1人離職所致。

## (三)淨資產為累積餘額346,678,537元。

## 五、其他

## (一)本年度併決算事項：

1. 高中及高職教育計畫決算數165,606,356元，較法定預算數160,248,000元，增加5,358,356元，係調整教師授課節數及導師費實施計劃等，因未及於112年度編列預算，經臺南市政府112年6月30日府教會(二)字第1120850664號函、112年12月29日府教會(二)字第1121732437號函核定，同意辦理超支併決算。
2. 一般行政管理計畫決算數16,726,144元，較法定預算數16,337,000元，增加389,144元，係婚喪補助、子女教育補助計劃等，因未及於112年度編列預算，經臺南市政府112年12月29日府教會(二)字第1121732437號函核定，同意辦理超支併決算。

## (二)本年度奉准補辦預算：無。

## (三)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

## (四)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 112 年度

(五)自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市立永仁高級中學

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 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	175,782,000	100.00	184,195,559	100.00	8,413,559	4.79	187,020,726	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	1,224	0.00
415 違規罰款收入							1,224	0.00
43 勞務收入	40,000	0.02	36,720	0.02	-3,280	-8.20	11,200	0.01
431 服務收入	40,000	0.02	36,720	0.02	-3,280	-8.20	11,200	0.01
45 財產收入	210,000	0.12	674,138	0.37	464,138	221.02	86,845	0.05
451 財產處分收入	20,000	0.01	24,565	0.01	4,565	22.83	61,671	0.03
452 租金收入	183,000	0.10	587,412	0.32	404,412	220.99	3,000	0.00
454 利息收入	7,000	0.00	62,161	0.03	55,161	788.01	22,174	0.01
46 政府撥入收入	169,268,000	96.29	177,409,656	96.32	8,141,656	4.81	181,005,777	96.78
462 公庫撥款收入	169,268,000	96.29	173,215,645	94.04	3,947,645	2.33	176,063,212	94.14
46Y 政府其他撥入收入			4,194,011	2.28	4,194,011	0.00	4,942,565	2.64
4S 教學收入	6,224,000	3.54	6,005,730	3.26	-218,270	-3.51	5,870,580	3.14
4S1 學雜費收入	6,224,000	3.54	6,005,730	3.26	-218,270	-3.51	5,870,580	3.14
4Y 其他收入	40,000	0.02	69,315	0.04	29,315	73.29	45,100	0.02
4YY 雜項收入	40,000	0.02	69,315	0.04	29,315	73.29	45,100	0.02
5 基金用途	177,975,000	101.25	183,551,281	99.65	5,576,281	3.13	187,556,045	100.29
52 高中及高職教育計畫	160,248,000	91.16	165,606,356	89.91	5,358,356	3.34	166,220,149	88.88
5L 一般行政管理計畫	16,337,000	9.29	16,726,144	9.08	389,144	2.38	19,395,488	10.37
5M 建築及設備計畫	1,390,000	0.79	1,218,781	0.66	-171,219	-12.32	1,940,408	1.04
購建固定資產	1,390,000	0.79	1,218,781	0.66	-171,219	-12.32	1,940,408	1.04
本期賸餘(短絀)	-2,193,000		644,278		2,837,278	-129.38	-535,319	
期初基金餘額	3,477,000		4,737,964		1,260,964	36.27	5,273,283	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,284,000		5,382,242		4,098,242	319.18	4,737,964	

填表說明：



臺南市地方教育發展基金—臺南市立永仁高級中學  
**基金來源明細表**  
 中華民國 112 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	175,782,000	184,195,559	8,413,559	4.79	
43 勞務收入	40,000	36,720	-3,280	-8.20	
431 服務收入	40,000	36,720	-3,280	-8.20	
45 財產收入	210,000	674,138	464,138	221.02	
451 財產處分收入	20,000	24,565	4,565	22.83	係報廢資產出售收入，依實際數繳庫。
452 租金收入	183,000	587,412	404,412	220.99	係太陽能光電租金收入，依實際數繳庫。
454 利息收入	7,000	62,161	55,161	788.01	係專戶利息收入，依實際數繳庫。
46 政府撥入收入	169,268,000	177,409,656	8,141,656	4.81	
462 公庫撥款收入	169,268,000	173,215,645	3,947,645	2.33	
46Y 政府其他撥入收入		4,194,011	4,194,011	0.00	係調整教師授課節數及導師費實施計畫等中央補助款依規定以超支併決算方式辦理。
4S 教學收入	6,224,000	6,005,730	-218,270	-3.51	
4S1 學雜費收入	6,224,000	6,005,730	-218,270	-3.51	
4Y 其他收入	40,000	69,315	29,315	73.29	
4YY 雜項收入	40,000	69,315	29,315	73.29	係資源回收收入，依實際數繳庫。

填表說明：



臺南市地方教育發展基金—臺南市立永仁高級中學  
基金用途明細表

中華民國 112 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	177,975,000	183,551,281	5,576,281	3.13	
52 高中及高職教育計畫	160,248,000	165,606,356	5,358,356	3.34	
521 高中教育	160,248,000	165,606,356	5,358,356	3.34	
52110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫		1,936,503	1,936,503		
1 用人費用		1,936,503	1,936,503		
11 正式員額薪資		266,000	266,000		
113 職員薪金		266,000	266,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		1,515,409	1,515,409		
124 兼職人員酬金		1,515,409	1,515,409		
16 退休及卹償金		39,495	39,495		
161 職員退休及離職金		39,495	39,495		
18 福利費		115,599	115,599		
181 分擔員工保險費		115,599	115,599		
52110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		2,662,790	2,662,790		
1 用人費用		2,662,790	2,662,790		
11 正式員額薪資		1,884,213	1,884,213		
113 職員薪金		1,884,213	1,884,213		
15 獎金		395,115	395,115		
151 考績獎金		159,960	159,960		
152 年終獎金		235,155	235,155		
16 退休及卹償金		218,703	218,703		
161 職員退休及離職金		218,703	218,703		
18 福利費		164,759	164,759		
181 分擔員工保險費		164,759	164,759		
52110301 一般地區國中增置專長教師員額		655,826	655,826		
1 用人費用		655,826	655,826		
11 正式員額薪資		484,897	484,897		
113 職員薪金		484,897	484,897		
15 獎金		61,710	61,710		
152 年終獎金		61,710	61,710		
16 退休及卹償金		30,228	30,228		
161 職員退休及離職金		30,228	30,228		
18 福利費		78,991	78,991		
181 分擔員工保險費		78,991	78,991		

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市立永仁高級中學

## 基金用途明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科目	法定預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
52110502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		322,165	322,165		
1 用人費用		322,165	322,165		
11 正式員額薪資		66,000	66,000		
113 職員薪金		66,000	66,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		235,151	235,151		
124 兼職人員酬金		235,151	235,151		
16 退休及卹償金		4,942	4,942		
161 職員退休及離職金		4,942	4,942		
18 福利費		16,072	16,072		
181 分擔員工保險費		16,072	16,072		
52120000 各校經常門分支計畫	160,248,000	156,660,297	-3,587,703	-2.24	
1 用人費用	148,325,000	147,318,039	-1,006,961	-0.68	
11 正式員額薪資	99,710,000	96,676,448	-3,033,552	-3.04	
113 職員薪金	99,312,000	96,278,168	-3,033,832	-3.05	
114 工員工資	398,000	398,280	280	0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,782,000	4,499,976	2,717,976	152.52	
121 聘用人員薪金	510,000	510,492	492	0.10	
122 約僱職員薪金	436,000	1,148,245	712,245	163.36	
124 兼職人員酬金	836,000	2,841,239	2,005,239	239.86	
13 超時工作報酬	1,169,000	1,134,752	-34,248	-2.93	
131 加班費	1,169,000	1,134,752	-34,248	-2.93	
15 獎金	24,623,000	23,889,673	-733,327	-2.98	
151 考績獎金	12,273,000	11,450,761	-822,239	-6.70	
152 年終獎金	12,350,000	12,438,912	88,912	0.72	
16 退休及卹償金	11,432,000	10,859,224	-572,776	-5.01	
161 職員退休及離職金	11,408,000	10,835,332	-572,668	-5.02	
162 工員退休及離職金	24,000	23,892	-108	-0.45	
18 福利費	9,609,000	10,257,966	648,966	6.75	
181 分擔員工保險費	8,816,000	9,469,259	653,259	7.41	
183 傷病醫藥費	34,000	43,000	9,000	26.47	
18Y 其他福利費	759,000	745,707	-13,293	-1.75	
2 服務費用	9,455,000	7,465,757	-1,989,243	-21.04	
21 水電費	1,672,000	634,316	-1,037,684	-62.06	
212 工作場所電費	1,552,000	536,332	-1,015,668	-65.44	
214 工作場所水費	120,000	97,984	-22,016	-18.35	



## 臺南市地方教育發展基金—臺南市立永仁高級中學

## 基金用途明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
22 郵電費	210,000	124,822	-85,178	-40.56	
221 郵費	70,000	41,716	-28,284	-40.41	
222 電話費	80,000	83,106	3,106	3.88	
224 數據通信費	60,000		-60,000	-100.00	
23 旅運費	100,000	83,165	-16,835	-16.84	
231 國內旅費	100,000	83,165	-16,835	-16.84	
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	65,258	-34,742	-34.74	
241 印刷及裝訂費	100,000	65,258	-34,742	-34.74	
25 修理保養及保固費	2,464,000	1,752,337	-711,663	-28.88	
251 土地改良物修護費	100,000	306,262	206,262	206.26	
252 一般房屋修護費	1,595,000	718,596	-876,404	-54.95	
254 其他建築修護費	287,000	53,390	-233,610	-81.40	
255 機械及設備修護費	60,000	65,600	5,600	9.33	
256 交通及運輸設備修護費	97,000	44,652	-52,348	-53.97	
257 雜項設備修護費	325,000	563,837	238,837	73.49	
26 保險費	19,000	18,457	-543	-2.86	
264 交通及運輸設備保險費	14,000	12,581	-1,419	-10.14	
26Y 其他保險費	5,000	5,876	876	17.52	
27 一般服務費	4,422,000	4,402,886	-19,114	-0.43	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	580	-420	-42.00	
277 代理(辦)費	534,000	481,255	-52,745	-9.88	
279 外包費	866,000	890,442	24,442	2.82	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數818,000元(不含機械保全48,000元)，決算數842,442元(不含機械保全48,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、健康中心涼被床單清洗、老舊跳高墊清運費、樹木修剪及清運、校園環境整理等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	2,933,000	2,948,209	15,209	0.52	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2,933,000元，決算數2,948,209元，內容：進用身心障礙人士3名、臨時司機1名、游泳池管理員及清潔員1名、臨時救生員2名。
27F 體育活動費	88,000	82,400	-5,600	-6.36	
28 專業服務費	396,000	312,516	-83,484	-21.08	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	123,000	91,766	-31,234	-25.39	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市立永仁高級中學

## 基金用途明細表

中華民國 112 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	%	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	120,000	106,630	-13,370	-11.14	
28A 電腦軟體服務費	153,000	114,120	-38,880	-25.41	
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	1,457,000	1,085,514	-371,486	-25.50	
31 使用材料費	65,000	58,272	-6,728	-10.35	
312 燃料	65,000	58,272	-6,728	-10.35	
32 用品消耗	1,392,000	1,027,242	-364,758	-26.20	
321 辦公(事務)用品	993,000	664,698	-328,302	-33.06	
322 報章雜誌	120,000	93,857	-26,143	-21.79	
323 農業與園藝用品及環境美化費	100,000	125,715	25,715	25.72	
324 化學藥劑與實驗用品	35,000	35,910	910	2.60	
325 服裝	50,000	41,400	-8,600	-17.20	
326 食品	20,000	54,699	34,699	173.50	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	74,000	10,963	-63,037	-85.19	
4 租金、償債、利息及相關手續費	170,000	231,453	61,453	36.15	
42 房租		9,800	9,800		
421 一般房屋租金		9,800	9,800		
44 交通及運輸設備租金	50,000	69,176	19,176	38.35	
442 車租	50,000	69,176	19,176	38.35	
45 雜項設備租金	120,000	152,477	32,477	27.06	
451 雜項設備租金	120,000	152,477	32,477	27.06	
6 稅捐及規費(強制費)	19,000	18,516	-484	-2.55	
64 消費與行為稅	12,000	11,230	-770	-6.42	
646 使用牌照稅	12,000	11,230	-770	-6.42	
66 規費	7,000	7,286	286	4.09	
661 行政規費與強制費	1,000	1,106	106	10.60	
663 汽車燃料使用費	6,000	6,180	180	3.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	822,000	541,018	-280,982	-34.18	
71 會費	12,000	4,500	-7,500	-62.50	
712 學術團體會費	10,000	3,500	-6,500	-65.00	
713 職業團體會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
72 捐助、補助與獎助	660,000	500,300	-159,700	-24.20	



## 臺南市地方教育發展基金—臺南市立永仁高級中學

## 基金用途明細表

中華民國 112 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	%	
726 獎助學員生給與	660,000	500,300	-159,700	-24.20	
75 競賽及交流活動費	150,000	36,218	-113,782	-75.85	
751 技能競賽	150,000	36,218	-113,782	-75.85	
52121205 高中技藝教育課程 合作式開班費-市預算		1,035,600	1,035,600		
2 服務費用		807,719	807,719		
27 一般服務費		684,209	684,209		
277 代理(辦)費		684,209	684,209		
28 專業服務費		123,510	123,510		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		123,510	123,510		
3 材料及用品費		227,881	227,881		
32 用品消耗		227,881	227,881		
321 辦公(事務)用品		227,881	227,881		
52121206 高中技藝教育課程 自辦式開班費-市預算		130,530	130,530		
2 服務費用		78,182	78,182		
21 水電費		15,000	15,000		
212 工作場所電費		15,000	15,000		
24 印刷裝訂與廣告費		9,870	9,870		
241 印刷及裝訂費		9,870	9,870		
28 專業服務費		53,312	53,312		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		53,312	53,312		
3 材料及用品費		52,348	52,348		
32 用品消耗		52,348	52,348		
321 辦公(事務)用品		52,348	52,348		
52121502 特教學生助理人員		974,914	974,914		
2 服務費用		974,914	974,914		
27 一般服務費		974,914	974,914		
27D 計時與計件人員酬金		974,914	974,914		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974,914元，內容：特教學生助 理人員5名。
52121601 推展傳統藝術教育		16,000	16,000		
2 服務費用		16,000	16,000		
28 專業服務費		16,000	16,000		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		16,000	16,000		
52121901 學校水電費		1,011,000	1,011,000		

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市立永仁高級中學

## 基金用途明細表

中華民國 112 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	%	
2 服務費用		1,011,000	1,011,000		
21 水電費		1,011,000	1,011,000		
212 工作場所電費		1,011,000	1,011,000		
52121902 校園安全及維護人力服務經費		21,240	21,240		
2 服務費用		21,240	21,240		
27 一般服務費		21,240	21,240		
279 外包費		21,240	21,240		服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數0元，決算數21,240元，內容：校園安全及維護人力服務經費。
52121903 學校水電費-冷氣電費及維護費		179,491	179,491		
2 服務費用		179,491	179,491		
21 水電費		160,211	160,211		
212 工作場所電費		160,211	160,211		
25 修理保養及保固費		19,280	19,280		
257 雜項設備修護費		19,280	19,280		
5L 一般行政管理計畫	16,337,000	16,726,144	389,144	2.38	
5L1 行政管理及推展	16,337,000	16,726,144	389,144	2.38	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	16,337,000	15,536,858	-800,142	-4.90	
1 用人費用	16,319,000	15,518,858	-800,142	-4.90	
16 退休及卹償金	16,319,000	15,518,858	-800,142	-4.90	
161 職員退休及離職金	16,319,000	15,518,858	-800,142	-4.90	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,000	18,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	18,000			
744 慰問、照護及濟助金	18,000	18,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		1,189,286	1,189,286		
1 用人費用		1,189,286	1,189,286		
18 福利費		1,189,286	1,189,286		
181 分擔員工保險費		24,576	24,576		
18Y 其他福利費		1,164,710	1,164,710		
5M 建築及設備計畫	1,390,000	1,218,781	-171,219	-12.32	5M建築及設備計畫減少原因:主要係依採購法相關規定實際招標結果之賸餘款。
5M3 交通及運輸設備	850,000	833,500	-16,500	-1.94	



## 臺南市地方教育發展基金—臺南市立永仁高級中學

## 基金用途明細表

中華民國 112 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	%	
5M320000 由學校編列執行之交通及運輸設備	850,000	833,500	-16,500	-1.94	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	850,000	833,500	-16,500	-1.94	
51 購建固定資產	850,000	833,500	-16,500	-1.94	
515 購置交通及運輸設備	850,000	833,500	-16,500	-1.94	
5M4 其他設備	540,000	385,281	-154,719	-28.65	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	540,000	385,281	-154,719	-28.65	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	540,000	385,281	-154,719	-28.65	
51 購建固定資產	540,000	385,281	-154,719	-28.65	
516 購置雜項設備	540,000	385,281	-154,719	-28.65	

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
<b>資產</b>	408,340,815	71,163,052	1,390,000
非理財目的之長期投資			
土地	176,386,530		
土地改良物	7,637,771	4,971,899	
房屋及建築	138,423,276	19,024,913	
機械及設備	52,469,260	27,358,563	
交通及運輸設備	5,469,180	2,401,650	850,000
雜項設備	26,557,139	17,406,027	540,000
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	1,397,659		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.主要增減原因說明如下：

- (1)土地增加原因：112年現值地價調整增列土地價值。
- (2)土地改良物增加原因：通學步道及停車場鋪面改善工程等。
- (3)房屋及建築增加原因：圖書館學習空間活化工程。
- (4)機械及設備增加原因：獎勵無償提供場地-駕駛式割草機等、優質化-平板電腦等、充實教學及實習設備-藥品櫃等、撥入-活動病床、數位學習精進方案-電腦等；減少原因:財產報廢。



—臺南市立永仁高級中學

**產明細表**

112 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		
23,518,429	798,000	3,330,162	16,069,735	341,296,295
8,518,624				184,905,154
3,352,225			4,167,119	1,850,978
944,991			3,094,877	117,248,477
6,075,477		1,430,909	5,481,235	24,274,030
1,745,030		833,500	1,082,115	2,896,945
1,839,637		233,500	2,244,389	8,512,860
1,042,445	798,000	832,253		1,607,851

註：(5)交通及運輸設備增加原因：擴充建置班級無聲廣播系統；減少原因:科目錯誤轉正。

(6)雜項設備增加原因：圖書館新書、慈輝-獅頭、優質化-影片、獎勵無償提供場地-文書關防鋼印機、改善及充實教學環境設備-實習廣播室窗簾、均質化-觸控電視、充實教學及實習設備-冰箱、游泳池無障礙入水升降座椅等、消防安全設備檢修-幫浦底閥、藝術團隊設備-舞蹈室安全鏡面、運動選手訓練環境及器材設備-雙軸式下拉機等；減少原因:財產報廢。

(7)電腦軟體增加原因：校務系統升級等、優質化-授權軟體數位教材管理系統；減少原因：各月攤銷。

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
<b>負債</b> 長期債務 應付租賃款 其他長期負債		

註：





臺南市地方教育發展基金—臺南市立永仁高級中學  
固定資產建設改良擴充明細表  
 中華民國112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								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備								
機械及設備								
購建中固定資產								
交通及運輸設備		850,000			850,000	833,500	-16,500	
交通及運輸設備		850,000			850,000	833,500	-16,500	
購建中固定資產								
雜項設備		540,000			540,000	385,281	-154,719	
雜項設備		540,000			540,000	385,281	-154,719	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		1,390,000			1,390,000	1,218,781	-171,219	



## 臺南市地方教育發展基金—臺南市立永仁高級中學

員工人數彙計表

中華民國 112 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	110	107	-3	教師90人，公務人員12人，學務創新人力2人(核准文號：112年1月4日府人力字第1120063651號函、112年3月7日府人力字第1120323437號函)。
職員	107	104	-3	
工友	1	1	0	
聘用人員	1	1	0	
約僱人員	1	1	0	
合 計	110	107	-3	

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：進用身心障礙人士3名、臨時司機1名、游泳池管理員及清潔員1名、臨時救生員2名、特教學生助理人員(含學前)5名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、健康中心涼被床單清洗、老舊跳高墊清運費、樹木修剪及清運、校園環境整理等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立永仁高級中學  
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科目	預 算 數										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	99,710,000	946,000	1,169,000		24,623,000	11,432,000		9,609,000		147,489,000	836,000	148,325,000
正式人員	99,710,000		1,169,000		24,486,000	11,376,000		9,455,000		146,196,000		146,196,000
聘僱人員		946,000			137,000	56,000		154,000		1,293,000		1,293,000
兼任人員											836,000	836,000
一般行政管理計畫						16,319,000				16,319,000		16,319,000
正式人員						16,319,000				16,319,000		16,319,000
其他人員						16,319,000				16,319,000		16,319,000
合 計	99,710,000	946,000	1,169,000		24,623,000	27,751,000		9,609,000		163,808,000	836,000	164,644,000

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2,933,000元，決算數3,923,123元；279外包費：預算數818,000元(不含機械保全48,000元)，決算數863,682元(不含機械保全48,000元)。  
 2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數12,273,000元，決算數11,610,721元，內容：教職員工考績獎金決算人數100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12,350,000元，決算數12,735,777元，內容：教職員工年終獎金決算人數118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—臺南市立永仁高級中學  
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 112 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
99,377,558	1,658,737	1,134,752		24,346,498	11,152,592		10,633,387		148,303,524	4,591,799	152,895,323
99,377,558		1,134,752		24,346,498	11,049,566		10,403,621		146,311,995		146,311,995
	1,658,737				103,026		229,766		1,991,529		1,991,529
										4,591,799	4,591,799
					15,518,858		1,189,286		16,708,144		16,708,144
							1,189,286		1,189,286		1,189,286
					15,518,858				15,518,858		15,518,858
99,377,558	1,658,737	1,134,752		24,346,498	26,671,450		11,822,673		165,011,668	4,591,799	169,603,467

臺南市地方教育發展基金—臺南市立永仁高級中學

**增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表**

中華民國112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：截至本年度終了小客車1臺。

2.其他車輛：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立永仁高級中學  
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 112 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			177,975,000		183,551,281		5,576,281	3.13	
高中及高職教 育計畫			160,248,000		165,606,356		5,358,356	3.34	
一般行政管理 計畫			16,337,000		16,726,144		389,144	2.38	
建築及設備計 畫			1,390,000		1,218,781		-171,219	-12.32	建築及設備計畫減 少原因:主要係依採 購法相關規定實際 招標結果之賸餘 款。



## 臺南市地方教育發展基金—臺南市立永仁高級中學

## 各項費用彙計表

中華民國112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	164,644,000	169,603,467	4,959,467	3.01
11 正式員額薪資	99,710,000	99,377,558	-332,442	-0.33
12 聘僱及兼職人員薪資	1,782,000	6,250,536	4,468,536	250.76
13 超時工作報酬	1,169,000	1,134,752	-34,248	-2.93
15 獎金	24,623,000	24,346,498	-276,502	-1.12
16 退休及卹償金	27,751,000	26,671,450	-1,079,550	-3.89
18 福利費	9,609,000	11,822,673	2,213,673	23.04
2 服務費用	9,455,000	10,554,303	1,099,303	11.63
21 水電費	1,672,000	1,820,527	148,527	8.88
22 郵電費	210,000	124,822	-85,178	-40.56
23 旅運費	100,000	83,165	-16,835	-16.84
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	75,128	-24,872	-24.87
25 修理保養及保固費	2,464,000	1,771,617	-692,383	-28.10
26 保險費	19,000	18,457	-543	-2.86
27 一般服務費	4,422,000	6,083,249	1,661,249	37.57
28 專業服務費	396,000	505,338	109,338	27.61
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,457,000	1,365,743	-91,257	-6.26
31 使用材料費	65,000	58,272	-6,728	-10.35
32 用品消耗	1,392,000	1,307,471	-84,529	-6.07
4 租金、償債、利息及相關手續費	170,000	231,453	61,453	36.15
42 房租	0	9,800	9,800	0.00
44 交通及運輸設備租金	50,000	69,176	19,176	38.35
45 雜項設備租金	120,000	152,477	32,477	27.06
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	1,390,000	1,218,781	-171,219	-12.32
51 購建固定資產	1,390,000	1,218,781	-171,219	-12.32
6 稅捐及規費(強制費)	19,000	18,516	-484	-2.55
64 消費與行為稅	12,000	11,230	-770	-6.42
66 規費	7,000	7,286	286	4.09
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	840,000	559,018	-280,982	-33.45
71 會費	12,000	4,500	-7,500	-62.50
72 捐助、補助與獎助	660,000	500,300	-159,700	-24.20
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	18,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	150,000	36,218	-113,782	-75.85
合 計	177,975,000	183,551,281	5,576,281	3.13

臺南市地方教育發展基金—臺南市立永仁高級中學  
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 112 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	3,056,000	4,207,711	1,151,711	37.69	
27D 計時與計件人員酬金	2,933,000	3,923,123	990,123	33.76	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	123,000	284,588	161,588	131.37	

## 臺南市地方教育發展基金

平衡

中華民國112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	1,655,091,844	100.00	1,611,927,815	100.00	43,164,029	2.68
流動資產	29,282,150	1.77	29,847,955	1.85	-565,805	-1.90
現金	29,175,410	1.76	29,800,505	1.85	-625,095	-2.10
銀行存款	29,175,410	1.76	29,800,505	1.85	-625,095	-2.10
預付款項	106,740	0.01	47,450	0.00	59,290	124.95
預付費用	106,740	0.01	47,450	0.00	59,290	124.95
長期貸墊款及準備金	1,275,813	0.08	1,643,470	0.10	-367,657	-22.37
準備金	1,275,813	0.08	1,643,470	0.10	-367,657	-22.37
退休及離職準備金	1,275,813	0.08	1,643,470	0.10	-367,657	-22.37
固定資產	339,688,444	20.52	335,780,104	20.83	3,908,340	1.16
土地	184,905,154	11.17	176,386,530	10.94	8,518,624	4.83
土地	184,905,154	11.17	176,386,530	10.94	8,518,624	4.83
土地改良物	1,850,978	0.11	2,665,872	0.17	-814,894	-30.57
土地改良物	10,989,996	0.66	7,637,771	0.47	3,352,225	43.89
累計折舊-土地改良物	-9,139,018	-0.55	-4,971,899	-0.31	-4,167,119	83.81
房屋建築及設備	117,248,477	7.08	119,398,363	7.41	-2,149,886	-1.80
房屋建築及設備	139,368,267	8.42	138,423,276	8.59	944,991	0.68
累計折舊-房屋建築及設備	-22,119,790	-1.34	-19,024,913	-1.18	-3,094,877	16.27
機械及設備	24,274,030	1.47	25,110,697	1.56	-836,667	-3.33
機械及設備	57,113,828	3.45	52,469,260	3.26	4,644,568	8.85
累計折舊-機械及設備	-32,839,798	-1.98	-27,358,563	-1.70	-5,481,235	20.03
交通及運輸設備	2,896,945	0.18	3,067,530	0.19	-170,585	-5.56
交通及運輸設備	6,380,710	0.39	5,469,180	0.34	911,530	16.67
累計折舊-交通及運輸設備	-3,483,765	-0.21	-2,401,650	-0.15	-1,082,115	45.06
雜項設備	8,512,860	0.51	9,151,112	0.57	-638,252	-6.97
雜項設備	28,163,276	1.70	26,557,139	1.65	1,606,137	6.05
累計折舊-雜項設備	-19,650,416	-1.19	-17,406,027	-1.08	-2,244,389	12.89
無形資產	1,607,851	0.10	1,397,659	0.09	210,192	15.04
無形資產	1,607,851	0.10	1,397,659	0.09	210,192	15.04
電腦軟體	1,607,851	0.10	1,397,659	0.09	210,192	15.04
其他資產	1,283,237,586	77.53	1,243,258,627	77.13	39,978,959	3.22
什項資產	1,283,237,586	77.53	1,243,258,627	77.13	39,978,959	3.22

信託代理與保證資產 1,562,502

保證品 1,562,502

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。



—臺南市立永仁高級中學  
表  
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>負 債</b>	1,308,413,307	79.05	1,270,012,088	78.79	38,401,219	3.02
流動負債	21,886,186	1.32	22,887,794	1.42	-1,001,608	-4.38
應付款項	21,886,186	1.32	22,887,794	1.42	-1,001,608	-4.38
應付代收款	20,328,062	1.23	20,888,461	1.30	-560,399	-2.68
應付費用	1,558,124	0.09	1,999,333	0.12	-441,209	-22.07
其他負債	1,286,527,121	77.73	1,247,124,294	77.37	39,402,827	3.16
什項負債	1,286,527,121	77.73	1,247,124,294	77.37	39,402,827	3.16
存入保證金	2,220,770	0.13	2,414,645	0.15	-193,875	-8.03
應付退休及離職金	1,275,813	0.08	1,643,470	0.10	-367,657	-22.37
應付代管資產	1,283,030,538	77.52	1,243,066,179	77.12	39,964,359	3.21
<b>淨資產</b>	346,678,537	20.95	341,915,727	21.21	4,762,810	1.39
淨資產	346,678,537	20.95	341,915,727	21.21	4,762,810	1.39
淨資產	346,678,537	20.95	341,915,727	21.21	4,762,810	1.39
累積餘額	346,678,537	20.95	341,915,727	21.21	4,762,810	1.39
<b>合 計</b>	1,655,091,844	100.00	1,611,927,815	100.00	43,164,029	2.68

信託代理與保證負債 1,562,502

應付保證品 1,562,502

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  
平衡  
中華民國112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
暫付及待結轉帳項	207,048	0.01	192,448	0.01	14,600	7.59
代管資產	1,283,030,538	77.52	1,243,066,179	77.12	39,964,359	3.21
合 計	1,655,091,844	100.00	1,611,927,815	100.00	43,164,029	2.68

信託代理與保證資產 1,562,502  
保證品 1,562,502

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。

一臺南市立永仁高級中學  
表  
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	1,655,091,844	100.00	1,611,927,815	100.00	43,164,029	2.68

信託代理與保證負債 1,562,502

應付保證品 1,562,502

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—臺南市立永仁高級中學

收入支出表  
中華民國112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	205,661,707	100.00	222,040,528	100.00	-16,378,821	-7.38
徵收及依法分配收入	0	0.00	1,224	0.00	-1,224	-100.00
違規罰款收入	0	0.00	1,224	0.00	-1,224	-100.00
勞務收入	36,720	0.02	11,200	0.01	25,520	227.86
服務收入	36,720	0.02	11,200	0.01	25,520	227.86
財產收益	22,140,286	10.77	35,021,647	15.77	-12,881,361	-36.78
財產孳息收入	649,573	0.32	25,174	0.01	624,399	2,480.33
廢舊物品售價收入	24,565	0.01	61,671	0.03	-37,106	-60.17
財產交易利益	451,902	0.22	301,347	0.14	150,555	49.96
其他財產收入	21,014,246	10.22	34,633,455	15.60	-13,619,209	-39.32
政府撥入收入	177,409,656	86.26	181,005,777	81.52	-3,596,121	-1.99
公庫撥款收入	173,215,645	84.22	176,063,212	79.29	-2,847,567	-1.62
政府其他撥入收入	4,194,011	2.04	4,942,565	2.23	-748,554	-15.15
教學收入	6,005,730	2.92	5,870,580	2.64	135,150	2.30
學雜費收入	6,005,730	2.92	5,870,580	2.64	135,150	2.30
其他收入	69,315	0.03	130,100	0.06	-60,785	-46.72
受贈收入	0	0.00	85,000	0.04	-85,000	-100.00
雜項收入	69,315	0.03	45,100	0.02	24,215	53.69
支出	200,898,897	97.68	200,088,273	90.11	810,624	0.41
人事支出	169,603,467	82.47	173,610,562	78.19	-4,007,095	-2.31
人事支出	169,603,467	82.47	173,610,562	78.19	-4,007,095	-2.31
業務支出	12,228,733	5.95	11,555,429	5.20	673,304	5.83
業務支出	12,228,733	5.95	11,555,429	5.20	673,304	5.83
獎補助支出	500,300	0.24	449,646	0.20	50,654	11.27
其他獎補助	500,300	0.24	449,646	0.20	50,654	11.27
財產損失	16,646	0.01	7,618	0.00	9,028	118.51
財產交易損失	16,646	0.01	7,618	0.00	9,028	118.51
折舊、折耗及攤銷	18,549,751	9.02	14,465,018	6.51	4,084,733	28.24
固定資產折舊	17,717,498	8.61	13,908,601	6.26	3,808,897	27.39
無形資產攤銷	832,253	0.40	556,417	0.25	275,836	49.57
本期賸餘(短絀)	4,762,810	2.32	21,952,255	9.89	-17,189,445	-78.30
期初淨資產	341,915,727	166.25	319,963,472	144.10	21,952,255	6.86
解繳公庫						
期末淨資產	346,678,537	168.57	341,915,727	153.99	4,762,810	1.39

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—臺南市立永仁高級中學  
現金流量表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度金額
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	4,762,810
8002 調整非現金項目	-3,960,649
81 業務活動之淨現金流入(流出)	802,161
82 投資活動之現金流量	
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	3,027,988
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-4,261,369
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,233,381
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,436,313
8404 減少短期債務及其他負債	-1,630,188
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-193,875
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-625,095
87 期初現金及約當現金	29,800,505
88 期末現金及約當現金	29,175,410

1.不影響現金之投資、籌資活動：

(1)增加代管資產-39,964,359元；增加應付代管資產+39,964,359元。

(2)減少退休及離職準備金+367,657元；減少應付退休及離職金-367,657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—臺南市立永仁高級中學

## 決算與會計收支對照表

中華民國 112 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	184,195,559	21,466,148	205,661,707	收入
勞務收入	36,720		36,720	勞務收入
財產收入	674,138	21,466,148	22,140,286	財產收益
政府撥入收入	177,409,656		177,409,656	政府撥入收入
教學收入	6,005,730		6,005,730	教學收入
其他收入	69,315		69,315	其他收入
基金用途	183,551,281	17,347,616	200,898,897	支出
用人費用	169,603,467		169,603,467	人事支出
服務費用	10,554,303	1,674,430	12,228,733	業務支出
材料及用品費	1,365,743	-1,365,743		
租金、償債、利息及相關手續費	231,453	-231,453		
稅捐及規費(強制費)	18,516	-18,516		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	58,718	-58,718		
捐助、補助與獎助	500,300		500,300	獎補助支出
		16,646	16,646	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	1,218,781	-1,218,781		
		18,549,751	18,549,751	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	644,278	4,118,532	4,762,810	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,737,964	337,177,763	341,915,727	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	5,382,242	341,296,295	346,678,537	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數21,466,148元，主要係上級代收代付補助購置財產增加、112年土地公告現值調整增加及其他機關間財產撥入固定資產利益。
2. 服務費用/業務支出：調整數1,674,430元係〈材料及用品費〉1,365,743+〈租金、償債、利息及相關手續費〉231,453+〈稅捐及規費(強制費)〉18,516+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉58,718之調整數合計。
3. 財產損失：調整數16,646元係財產報廢。
4. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資：調整數1,218,781元係預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數18,549,751元係財產折舊。



主辦會計人員：張文恭



基金主持人：余月琴

