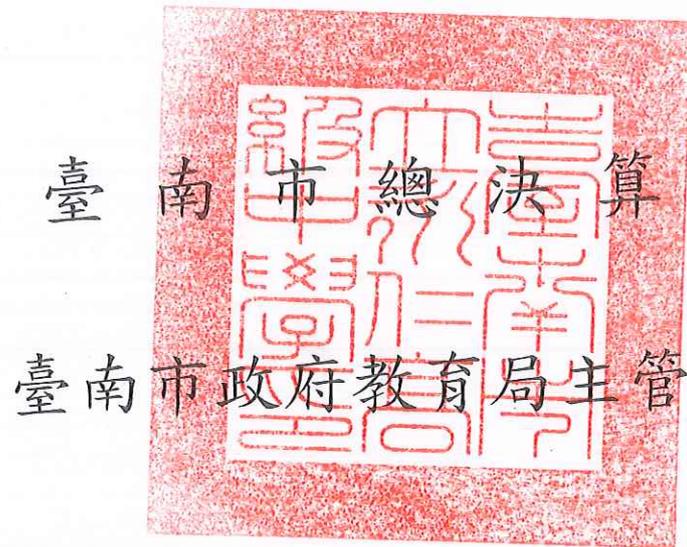


中華民國 114 年度
(114 年 1 月 1 日至 114 年 12 月 31 日)



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114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 114 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 185,844,000 元，決算數 186,403,307 元。

(一)高中及高職教育業務計畫：

113 學年度下學期，實際招收普通班 29 班，學生人數 792 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 55 人。

114 學年度上學期，實際招收普通班 30 班，學生人數 820 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 63 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 168,055,845 元，較本年度法定預算數 169,365,000 元，減少 1,309,155 元，計減少 0.77%。

(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 17,743,762 元，較本年度法定預算數 15,584,000 元，增加 2,159,762 元，計增加 13.86%。

(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監視器設備與觸控電視黑板汰換等。本年度決算數 603,700 元，較本年度法定預算數 895,000 元，減少 291,300 元，計減少 32.55%，主要係因：監視器設備由補助款購置及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 189,038,340 元，較法定預算數 182,947,000 元，增加 6,091,340 元，計增加 3.33%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 300 元，較法定預算數 0 元，增加 300 元。主要係因：係毀損學校公物賠償金繳庫。
2. 財產處分收入：決算數 55,660 元，較法定預算數 12,000 元，增加 43,660 元，計增加 363.83%。主要係因：係財產報廢售價收入，依實際數繳庫。
3. 租金收入：決算數 695,669 元，較法定預算數 573,000 元，增加 122,669 元，計增加 21.41%。主要係因：係太陽光電發電系統租金收入，依實際數繳庫。
4. 利息收入：決算數 74,541 元，較法定預算數 10,000 元，增加 64,541 元，計增加 645.41%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
5. 公庫撥款收入：決算數 176,584,949 元，較法定預算數 176,147,000 元，增加 437,949 元，計增加 0.25%。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 114 年度

6. 政府其他撥入收入：決算數 5,351,070 元，較法定預算數 0 元，增加 5,351,070 元。
主要係因：超收教育局統籌支撥之婚喪及生育補助、子女教育補助、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)、高中技藝教育課程合作式開班費-市預算、水電費、技藝教育課程、推展傳統藝術教育等補助款所致。
7. 使用規費收入：決算數 144,440 元，較法定預算數 15,000 元，增加 129,440 元，計增加 862.93%。主要係因：係場地使用費收入依實際租借情況，依實際數繳庫。
8. 學雜費收入：決算數 6,107,482 元，較法定預算數 6,160,000 元，減少 52,518 元，計減少 0.85%。
9. 雜項收入：決算數 24,229 元，較法定預算數 30,000 元，減少 5,771 元，計減少 19.24%。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 186,403,307 元，較法定預算數 185,844,000 元，增加 559,307 元，計增加 0.30%，其增減情形分析如下：

1. 高中及高職教育計畫：決算數 168,055,845 元，較法定預算數 169,365,000 元，減少 1,309,155 元，計減少 0.77%。
2. 一般行政管理計畫：決算數 17,743,762 元，較法定預算數 15,584,000 元，增加 2,159,762 元，計增加 13.86%。
3. 建築及設備計畫：決算數 603,700 元，較法定預算數 895,000 元，減少 291,300 元，計減少 32.55%。主要係因：監視器設備由補助款購置及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 2,897,000 元，本年度決算賸餘 2,635,033 元，賸餘原因：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入 8,244,578 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 858,224 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 706,690 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增 6,679,664 元。
期初現金及約當現金 33,258,938 元。
期末現金及約當現金 39,938,602 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	39,938,602	33,258,938	20.08
預付費用	35,910	893,449	-95.98
退休及離職準備金	1,433,311	1,352,227	6.00
土地	191,378,703	189,358,875	1.07
土地改良物	1,124,738	1,487,858	-24.41
房屋建築及設備	116,688,510	117,961,713	-1.08

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 114 年度

機械及設備	19,818,687	22,077,844	-10.23
交通及運輸設備	2,556,245	3,459,730	-26.11
雜項設備	7,832,266	8,350,531	-6.21
電腦軟體	496,227	745,305	-33.42
暫付及待結轉帳項	347,190	92,666	274.67
代管資產	1,304,308,245	1,300,434,220	0.30
應付代管資產	-1,304,308,245	-1,300,434,220	0.30
資產合計	381,650,389	379,039,136	0.69

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係因預算撙節開支致市庫存款增加所致。
2. 預付費用：主要減少係因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)等已撥足所致。
3. 土地改良物：主要減少係因提列折舊數所致。
4. 機械及設備：主要減少係因財產報廢及提列折舊數所致。
5. 交通及運輸設備：主要減少係因財產報廢及提列折舊數所致。
6. 電腦軟體：主要減少係因軟體攤銷所致。
7. 暫付及待結轉帳項：主要增加係因相關補助計畫款項尚未撥足所致。

(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	25,151,616	20,969,491	19.94
應付費用	890,194	924,013	-3.66
存入保證金	2,420,067	3,126,757	-22.60
應付退休及離職金	1,433,311	1,352,227	6.00
負債合計	29,895,188	26,372,488	13.36

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係因薪資代扣保費、高中優質化等相關計畫經費匯入學校專戶所致。
2. 存入保證金：主要減少係因高優教學設採購等採購所收履約保證金及網路多媒體廣播設備財物採購所收保固保證金到期退還廠商所致。

(三)淨資產為累積餘額 351,755,201 元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

一般行政管理計畫決算數 17,743,762 元，較預算數 15,584,000 元，增加 2,159,762 元，係婚喪補助、子女教育補助計畫等，因未及於 114 年度編列預算，經臺南市政府 114 年 6 月 30 日府教會(二)字第 1140935627 號函、114 年 12 月 31 日府教會(二)字第 1141804178 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

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 114 年度

產：無。

(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 114 年度

單位：新臺幣元

項 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	182,947,000	100.00	189,038,340	100.00	6,091,340	3.33	185,111,604	100.00
41 徵收及依法分配收入			300	0.00	300	0.00	5,500	0.00
411 徵收收入			300	0.00	300			
43 勞務收入						0.00	81,494	0.04
431 服務收入							81,494	0.04
45 財產收入	595,000	0.33	825,870	0.44	230,870	38.80	803,685	0.43
451 財產處分收入	12,000	0.01	55,660	0.03	43,660	363.83	32,412	0.02
452 租金收入	573,000	0.31	695,669	0.37	122,669	21.41	699,514	0.38
454 利息收入	10,000	0.01	74,541	0.04	64,541	645.41	71,759	0.04
46 政府撥入收入	176,147,000	96.28	181,936,019	96.24	5,789,019	3.29	178,091,892	96.21
462 公庫撥款收入	176,147,000	96.28	176,584,949	93.41	437,949	0.25	173,884,926	93.94
46Y 政府其他撥入收入			5,351,070	2.83	5,351,070		4,206,966	2.27
47 規費收入	15,000	0.01	144,440	0.08	129,440	862.93		
473 使用規費收入	15,000	0.01	144,440	0.08	129,440	862.93		
4S 教學收入	6,160,000	3.37	6,107,482	3.23	-52,518	-0.85	6,100,804	3.30
4S1 學雜費收入	6,160,000	3.37	6,107,482	3.23	-52,518	-0.85	6,100,804	3.30
4Y 其他收入	30,000	0.02	24,229	0.01	-5,771	-19.24	28,229	0.02
4YY 雜項收入	30,000	0.02	24,229	0.01	-5,771	-19.24	28,229	0.02
5 基金用途	185,844,000	101.58	186,403,307	98.61	559,307	0.30	181,269,054	97.92
52 高中及高職教育計畫	169,365,000	92.58	168,055,845	88.90	-1,309,155	-0.77	162,934,963	88.02
5L 一般行政管理計畫	15,584,000	8.52	17,743,762	9.39	2,159,762	13.86	18,097,909	9.78
5M 建築及設備計畫	895,000	0.49	603,700	0.32	-291,300	-32.55	236,182	0.13
購建固定資產	895,000	0.49	603,700	0.32	-291,300	-32.55	236,182	0.13
本期賸餘(短絀)	-2,897,000		2,635,033		5,532,033	-190.96	3,842,550	
期初基金餘額	4,450,000		9,224,792		4,774,792	107.30	5,382,242	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,553,000		11,859,825		10,306,825	663.67	9,224,792	

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 114 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	182,947,000	189,038,340	6,091,340	3.33	
41 徵收及依法分配收入		300	300	0.00	
411 徵收收入		300	300	0.00	係毀損學校公物賠償金繳庫。
45 財產收入	595,000	825,870	230,870	38.80	
451 財產處分收入	12,000	55,660	43,660	363.83	係財產報廢售價收入，依實際數繳庫。
452 租金收入	573,000	695,669	122,669	21.41	係太陽光電發電系統租金收入，依實際數繳庫。
454 利息收入	10,000	74,541	64,541	645.41	係利息收入，依實際數繳庫。
46 政府撥入收入	176,147,000	181,936,019	5,789,019	3.29	
462 公庫撥款收入	176,147,000	176,584,949	437,949	0.25	
46Y 政府其他撥入收入		5,351,070	5,351,070	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。
47 規費收入	15,000	144,440	129,440	862.93	
473 使用規費收入	15,000	144,440	129,440	862.93	係場地使用費收入依實際租借情況，依實際數繳庫。
4S 教學收入	6,160,000	6,107,482	-52,518	-0.85	
4S1 學雜費收入	6,160,000	6,107,482	-52,518	-0.85	
4Y 其他收入	30,000	24,229	-5,771	-19.24	
4YY 雜項收入	30,000	24,229	-5,771	-19.24	

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 114 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	185,844,000	186,403,307	559,307	0.30	
52 高中及高職教育計畫	169,365,000	168,055,845	-1,309,155	-0.77	
521 高中教育	169,365,000	168,055,845	-1,309,155	-0.77	
52110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫		1,741,858	1,741,858		
1 用人費用		1,741,858	1,741,858		
11 正式員額薪資		245,000	245,000		
113 職員薪金		245,000	245,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		1,425,520	1,425,520		
124 兼職人員酬金		1,425,520	1,425,520		
16 退休及卹償金		19,227	19,227		
161 職員退休及離職金		19,227	19,227		
18 福利費		52,111	52,111		
181 分擔員工保險費		52,111	52,111		
52110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		3,673,071	3,673,071		
1 用人費用		3,673,071	3,673,071		
11 正式員額薪資		2,457,967	2,457,967		
113 職員薪金		2,457,967	2,457,967		
15 獎金		749,090	749,090		
151 考績獎金		511,100	511,100		
152 年終獎金		237,990	237,990		
16 退休及卹償金		268,928	268,928		
161 職員退休及離職金		268,928	268,928		
18 福利費		197,086	197,086		
181 分擔員工保險費		197,086	197,086		
52110301 一般地區國中增置專長教師員額		993,738	993,738		
1 用人費用		993,738	993,738		
11 正式員額薪資		772,118	772,118		
113 職員薪金		772,118	772,118		
15 獎金		71,528	71,528		
152 年終獎金		71,528	71,528		
16 退休及卹償金		43,440	43,440		
161 職員退休及離職金		43,440	43,440		
18 福利費		106,652	106,652		
181 分擔員工保險費		106,652	106,652		

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 114 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)		304,295	304,295		
1 用人費用		304,295	304,295		
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		229,243	229,243		
124 兼職人員酬金		229,243	229,243		
16 退休及卹償金		1,965	1,965		
161 職員退休及離職金		1,965	1,965		
18 福利費		7,087	7,087		
181 分擔員工保險費		7,087	7,087		
52120000 各校經常門分支計畫	169,365,000	158,839,588	-10,525,412	-6.21	
1 用人費用	156,241,000	148,138,601	-8,102,399	-5.19	
11 正式員額薪資	101,278,000	97,557,258	-3,720,742	-3.67	
113 職員薪金	100,853,000	97,119,138	-3,733,862	-3.70	52高中及高職教育計畫-各校經常門分支計畫-用人費用差異3%以上原因：聘用人員離職及新進人員薪俸較低所致。
114 工員工資	425,000	438,120	13,120	3.09	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,613,000	4,962,831	2,349,831	89.93	
121 聘用人員薪金	557,000	48,884	-508,116	-91.22	
122 約僱職員薪金	1,280,000	1,341,440	61,440	4.80	
124 兼職人員酬金	776,000	3,572,507	2,796,507	360.37	
13 加(夜)班費	1,330,000	1,373,992	43,992	3.31	
134 未休假加班費	1,330,000	1,373,992	43,992	3.31	
15 獎金	29,218,000	23,159,069	-6,058,931	-20.74	
151 考績獎金	16,380,000	11,381,177	-4,998,823	-30.52	
152 年終獎金	12,838,000	11,777,892	-1,060,108	-8.26	
16 退休及卹償金	11,884,000	10,876,718	-1,007,282	-8.48	
161 職員退休及離職金	11,858,000	10,850,751	-1,007,249	-8.49	
162 工員退休及離職金	26,000	25,967	-33	-0.13	
18 福利費	9,918,000	10,208,733	290,733	2.93	
181 分擔員工保險費	9,063,000	9,414,774	351,774	3.88	
183 傷病醫藥費	64,000	87,500	23,500	36.72	
18Y 其他福利費	791,000	706,459	-84,541	-10.69	
2 服務費用	10,430,000	8,888,368	-1,541,632	-14.78	
21 水電費	1,774,000	953,737	-820,263	-46.24	

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 114 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	%	
212 工作場所電費	1,654,000	824,386	-829,614	-50.16	
214 工作場所水費	120,000	129,351	9,351	7.79	
22 郵電費	323,000	203,535	-119,465	-36.99	
221 郵費	107,000	77,141	-29,859	-27.91	
222 電話費	120,000	78,394	-41,606	-34.67	
224 數據通信費	96,000	48,000	-48,000	-50.00	
23 旅運費	100,000	92,067	-7,933	-7.93	
231 國內旅費	100,000	92,067	-7,933	-7.93	
24 印刷裝訂與廣告費	180,000	39,300	-140,700	-78.17	
241 印刷及裝訂費	180,000	39,300	-140,700	-78.17	
25 修理保養及保固費	2,564,000	2,668,740	104,740	4.09	
251 土地改良物修護費	1,200,000	1,352,496	152,496	12.71	
252 一般房屋修護費	562,000	390,392	-171,608	-30.54	
254 其他建築修護費	330,000		-330,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	90,000	55,000	-35,000	-38.89	
256 交通及運輸設備修護費	149,000	29,385	-119,615	-80.28	
257 雜項設備修護費	233,000	841,467	608,467	261.14	
26 保險費	22,000	50,343	28,343	128.83	
264 交通及運輸設備保險費	14,000	31,551	17,551	125.36	
268 責任保險費		16,747	16,747		
26Y 其他保險費	8,000	2,045	-5,955	-74.44	
27 一般服務費	4,819,000	4,413,593	-405,407	-8.41	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	530	-470	-47.00	
277 代理(辦)費	619,000	451,286	-167,714	-27.09	
279 外包費	806,000	687,340	-118,660	-14.72	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數758,000元(不含機械保全48,000元)，決算數639,340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、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	3,285,000	3,167,639	-117,361	-3.57	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3,285,000元，決算數3,167,639元，內容：約用人員2名、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。
27F 體育活動費	108,000	106,798	-1,202	-1.11	

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 114 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	%	
28 專業服務費	576,000	395,053	-180,947	-31.41	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	181,000	78,435	-102,565	-56.67	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	205,000	100,038	-104,962	-51.20	
289 試務甄選費		25,000	25,000		
28A 電腦軟體服務費	190,000	191,580	1,580	0.83	
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	1,636,000	1,247,858	-388,142	-23.73	
31 使用材料費	72,000	35,304	-36,696	-50.97	
312 燃料	72,000	35,304	-36,696	-50.97	
32 用品消耗	1,564,000	1,212,554	-351,446	-22.47	
321 辦公(事務)用品	1,062,000	940,800	-121,200	-11.41	
322 報章雜誌	114,000	102,398	-11,602	-10.18	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	235,000	38,278	-196,722	-83.71	
324 化學藥劑與實驗用品	35,000	54,860	19,860	56.74	
325 服裝	50,000	50,000			
326 食品	18,000	8,220	-9,780	-54.33	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	50,000	17,998	-32,002	-64.00	
4 租金、償債、利息及相關 手續費	266,000	210,295	-55,705	-20.94	
42 房租		8,800	8,800		
421 一般房屋租金		8,800	8,800		
43 機器租金	10,000		-10,000	-100.00	
432 機械及設備租金	10,000		-10,000	-100.00	
44 交通及運輸設備租金	64,000	9,000	-55,000	-85.94	
442 車租	64,000	9,000	-55,000	-85.94	
45 雜項設備租金	192,000	192,495	495	0.26	
451 雜項設備租金	192,000	192,495	495	0.26	
6 稅捐及規費(強制費)	18,000	15,388	-2,612	-14.51	
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09	
646 使用牌照稅	11,000	11,230	230	2.09	
66 規費	7,000	4,158	-2,842	-40.60	
661 行政規費與強制費	1,000	450	-550	-55.00	
663 汽車燃料使用費	6,000	3,708	-2,292	-38.20	

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 114 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	774,000	339,078	-434,922	-56.19	
71 會費	12,000	8,530	-3,470	-28.92	
712 學術團體會費	10,000	7,530	-2,470	-24.70	
713 職業團體會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
72 捐助、補助與獎助	570,000	283,837	-286,163	-50.20	
726 獎助學員生給與	570,000	283,837	-286,163	-50.20	
75 競賽及交流活動費	192,000	46,711	-145,289	-75.67	
751 技能競賽	192,000	46,711	-145,289	-75.67	
52121205 高中技藝教育課程合作式開班費-市預算		1,250,000	1,250,000		
2 服務費用		1,229,740	1,229,740		
27 一般服務費		1,164,897	1,164,897		
277 代理(辦)費		1,164,897	1,164,897		
28 專業服務費		64,843	64,843		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		64,843	64,843		
3 材料及用品費		20,260	20,260		
32 用品消耗		20,260	20,260		
321 辦公(事務)用品		20,260	20,260		
52121206 高中技藝教育課程自辦式開班費-市預算		160,000	160,000		
2 服務費用		83,411	83,411		
21 水電費		15,750	15,750		
212 工作場所電費		15,750	15,750		
28 專業服務費		67,661	67,661		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		67,661	67,661		
3 材料及用品費		76,589	76,589		
32 用品消耗		76,589	76,589		
321 辦公(事務)用品		76,589	76,589		
52121502 特教學生助理人員		337,495	337,495		
2 服務費用		337,495	337,495		
27 一般服務費		337,495	337,495		
27D 計時與計件人員酬金		337,495	337,495		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337,495元，內容：特教學生助理人員3名。
52121601 推展傳統藝術教育		18,000	18,000		

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 114 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		18,000	18,000		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24,800元，內容：校園安全及維護人力服務經費。
28 專業服務費		18,000	18,000		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		18,000	18,000		
52121901 學校水電費		554,000	554,000		
2 服務費用		554,000	554,000		
21 水電費		554,000	554,000		
212 工作場所電費		554,000	554,000		
52121902 校園安全及維護人 力服務經費		24,800	24,800		
2 服務費用		24,800	24,800		
27 一般服務費		24,800	24,800		
279 外包費		24,800	24,800		
52121903 學校水電費-冷氣電 費及維護費		159,000	159,000		
2 服務費用		159,000	159,000		
21 水電費		159,000	159,000		
212 工作場所電費		159,000	159,000		
5L 一般行政管理計畫	15,584,000	17,743,762	2,159,762	13.86	
5L1 行政管理及推展	15,584,000	17,743,762	2,159,762	13.86	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	15,584,000	15,898,792	314,792	2.02	
1 用人費用	15,566,000	15,880,792	314,792	2.02	
16 退休及卹償金	15,566,000	15,880,792	314,792	2.02	
161 職員退休及離職金	15,566,000	15,880,792	314,792	2.02	
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		1,844,970	1,844,970		
1 用人費用		1,805,970	1,805,970		
18 福利費		1,805,970	1,805,970		
181 分擔員工保險費		37,320	37,320		
18Y 其他福利費		1,768,650	1,768,650		

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 114 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		39,000	39,000		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		39,000	39,000		
744 慰問、照護及濟助金		39,000	39,000		
5M 建築及設備計畫	895,000	603,700	-291,300	-32.55	5M建築及設備計畫減少原因:主要係監視器設備由補助款購置及依採購法相關規定實際招標結果之贖餘款。
5M3 交通及運輸設備	150,000	42,000	-108,000	-72.00	
5M320000 由學校編列執行之交通及運輸設備	150,000	42,000	-108,000	-72.00	
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	150,000	42,000	-108,000	-72.00	
51 購建固定資產	150,000	42,000	-108,000	-72.00	
515 購置交通及運輸設備	150,000	42,000	-108,000	-72.00	
5M4 其他設備	745,000	561,700	-183,300	-24.60	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	745,000	561,700	-183,300	-24.60	
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	745,000	561,700	-183,300	-24.60	
51 購建固定資產	745,000	561,700	-183,300	-24.60	
514 購置機械及設備	555,000	561,700	6,700	1.21	
516 購置雜項設備	190,000		-190,000	-100.00	

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	443,158,226	99,716,370	895,000
非理財目的之長期投資			
土地	189,358,875		
土地改良物	10,989,996	9,502,138	
房屋及建築	143,292,783	25,331,070	
機械及設備	60,552,508	38,474,664	585,000
交通及運輸設備	8,127,036	4,667,306	150,000
雜項設備	30,091,723	21,741,192	160,000
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	745,305		
發展中之無形資產			
其他			

註：主要增減原因說明如下：

- 1.土地增加原因：114年現值地價調整增列土地價值。
- 2.土地改良物增加原因：光電球場周邊地坪改善、田徑場改善增值。
- 3.房屋及建築增加原因：文華樓會議設施設備更新等。

—臺南市立永仁高級中學

產明細表

114 年度

單位:新臺幣元

成 本 變 動		減 少 數	本 年 度 累 計 折 舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期 末 帳 面 金 額
數	數			
決算數	預算數	決算數		
26,578,599	955,000	10,068,923	20,056,156	339,895,376
2,019,828				191,378,703
10,090,411			10,453,531	1,124,738
2,078,826			3,352,029	116,688,510
10,464,581		9,288,736	3,435,002	19,818,687
252,966		108,800	1,047,651	2,556,245
1,671,987		422,309	1,767,943	7,832,266
	955,000	249,078		496,227

註：4.機械及設備增加原因：購置電腦、鍋爐、油煙分離器、材料架、冷氣財產名稱更正等；減少原因：冷氣財產名稱更正、財產報廢。

5.交通及運輸設備增加原因：電視字幕機；減少原因：財產報廢。

6.雜項設備增加原因：電氣冰櫃、蒸汽迴轉鍋等；減少原因：財產報廢。

7.電腦軟體減少原因：各月攤銷。

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114年度

單位：新臺幣元

項 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		555,000		30,000	585,000	561,700	-23,300	
機械及設備		555,000		30,000	585,000	561,700	-23,300	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		150,000			150,000	42,000	-108,000	
交通及運輸設備		150,000			150,000	42,000	-108,000	
購建中固定資產								
雜項設備		190,000		-30,000	160,000		-160,000	
雜項設備		190,000		-30,000	160,000		-160,000	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		895,000			895,000	603,700	-291,300	

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 114 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	101	109	8	教師93人，公務人員12人。職員增加原因：係增班增教師9人(核准文號：114年12月26日南市教人(二)字第1141781987A號函；113年10月11日南市教課(二)字第1132122882號函)。
職員	96	105	9	
工友	1	1	0	
聘用人員	1	0	-1	
約僱人員	3	3	0	
合 計	101	109	8	

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3名、約用人員2名、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；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、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114年度

單位：新臺幣元

項目	預 算									數		
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	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
高中及高職教育計畫	101,278,000	1,837,000	1,330,000		29,218,000	11,884,000		9,918,000		155,465,000	776,000	156,241,000
正式人員	101,278,000		1,330,000		28,970,000	11,774,000		9,608,000		152,960,000		152,960,000
聘僱人員		1,837,000			248,000	110,000		310,000		2,505,000		2,505,000
兼任人員											776,000	776,000
一般行政管理計畫						15,566,000				15,566,000		15,566,000
正式人員						15,566,000				15,566,000		15,566,000
其他人員						15,566,000				15,566,000		15,566,000
合計	101,278,000	1,837,000	1,330,000		29,218,000	27,450,000		9,918,000		171,031,000	776,000	171,807,000

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3,285,000元，決算數3,505,134元；279外包費：預算數758,000元(不含機械保全48,000元)，決算數664,140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16,380,000元，決算數11,892,277元，內容：教職員工考績獎金決算人數90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12,838,000元，決算數12,087,410元，內容：教職員工年終獎金決算人數107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 114 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	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
101.098.343	1,390,324	1,373,992		23,979,687	11,210,278		10,571,669		149,624,293	5,227,270	154,851,563
101.098.343		1,373,992		23,750,052	11,039,671		10,132,184		147,394,242		147,394,242
	1,390,324			229,635	83,932		222,022		1,925,913		1,925,913
					86,675		217,463		304,138	5,227,270	5,531,408
					15,880,792		1,805,970		17,686,762		17,686,762
							1,805,970		1,805,970		1,805,970
					15,880,792				15,880,792		15,880,792
101.098.343	1,390,324	1,373,992		23,979,687	27,091,070		12,377,639		167,311,055	5,227,270	172,538,325

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114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	%	
小客車									

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 114 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			185,844,000		186,403,307		559,307	0.30	
高中及高職教 育計畫			169,365,000		168,055,845		-1,309,155	-0.77	
一般行政管理 計畫			15,584,000		17,743,762		2,159,762	13.86	
建築及設備計 畫			895,000		603,700		-291,300	-32.55	建築及設備計畫減 少原因:主要係監視 器設備由補助款購 置及依採購法相關 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114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	171,807,000	172,538,325	731,325	0.43
11 正式員額薪資	101,278,000	101,098,343	-179,657	-0.18
12 聘僱及兼職人員薪資	2,613,000	6,617,594	4,004,594	153.26
13 加(夜)班費	1,330,000	1,373,992	43,992	3.31
15 獎金	29,218,000	23,979,687	-5,238,313	-17.93
16 退休及卹償金	27,450,000	27,091,070	-358,930	-1.31
18 福利費	9,918,000	12,377,639	2,459,639	24.80
2 服務費用	10,430,000	11,294,814	864,814	8.29
21 水電費	1,774,000	1,682,487	-91,513	-5.16
22 郵電費	323,000	203,535	-119,465	-36.99
23 旅運費	100,000	92,067	-7,933	-7.93
24 印刷裝訂與廣告費	180,000	39,300	-140,700	-78.17
25 修理保養及保固費	2,564,000	2,668,740	104,740	4.09
26 保險費	22,000	50,343	28,343	128.83
27 一般服務費	4,819,000	5,940,785	1,121,785	23.28
28 專業服務費	576,000	545,557	-30,443	-5.29
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,636,000	1,344,707	-291,293	-17.81
31 使用材料費	72,000	35,304	-36,696	-50.97
32 用品消耗	1,564,000	1,309,403	-254,597	-16.28
4 租金、償債、利息及相關手續費	266,000	210,295	-55,705	-20.94
42 房租	0	8,800	8,800	0.00
43 機器租金	10,000	0	-10,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	64,000	9,000	-55,000	-85.94
45 雜項設備租金	192,000	192,495	495	0.26
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	895,000	603,700	-291,300	-32.55
51 購建固定資產	895,000	603,700	-291,300	-32.55
6 稅捐及規費(強制費)	18,000	15,388	-2,612	-14.51
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09
66 規費	7,000	4,158	-2,842	-40.60
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	792,000	396,078	-395,922	-49.99
71 會費	12,000	8,530	-3,470	-28.92
72 捐助、補助與獎助	570,000	283,837	-286,163	-50.20
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	57,000	39,000	216.67
75 競賽及交流活動費	192,000	46,711	-145,289	-75.67
合 計	185,844,000	186,403,307	559,307	0.30

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 114 年度

單位：新臺幣元

項 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	3,466,000	3,734,073	268,073	7.73	
27D 計時與計件人員酬金	3,285,000	3,505,134	220,134	6.70	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	181,000	228,939	47,939	26.49	

臺南市地方教育發展基金
平衡

中華民國114

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	381,650,389	100.00	379,039,136	100.00	2,611,253	0.69
流動資產	39,974,512	10.47	34,152,387	9.01	5,822,125	17.05
現金	39,938,602	10.46	33,258,938	8.77	6,679,664	20.08
銀行存款	39,938,602	10.46	33,258,938	8.77	6,679,664	20.08
預付款項	35,910	0.01	893,449	0.24	-857,539	-95.98
預付費用	35,910	0.01	893,449	0.24	-857,539	-95.98
長期貸墊款及準備金	1,433,311	0.38	1,352,227	0.36	81,084	6.00
準備金	1,433,311	0.38	1,352,227	0.36	81,084	6.00
退休及離職準備金	1,433,311	0.38	1,352,227	0.36	81,084	6.00
固定資產	339,399,149	88.93	342,696,551	90.41	-3,297,402	-0.96
土地	191,378,703	50.15	189,358,875	49.96	2,019,828	1.07
土地	191,378,703	50.15	189,358,875	49.96	2,019,828	1.07
土地改良物	1,124,738	0.29	1,487,858	0.39	-363,120	-24.41
土地改良物	21,080,407	5.52	10,989,996	2.90	10,090,411	91.81
累計折舊-土地改良物	-19,955,669	-5.23	-9,502,138	-2.51	-10,453,531	110.01
房屋建築及設備	116,688,510	30.57	117,961,713	31.12	-1,273,203	-1.08
房屋建築及設備	145,371,609	38.09	143,292,783	37.80	2,078,826	1.45
累計折舊-房屋建築及設備	-28,683,099	-7.52	-25,331,070	-6.68	-3,352,029	13.23
機械及設備	19,818,687	5.19	22,077,844	5.82	-2,259,157	-10.23
機械及設備	61,728,353	16.17	60,552,508	15.98	1,175,845	1.94
累計折舊-機械及設備	-41,909,666	-10.98	-38,474,664	-10.15	-3,435,002	8.93
交通及運輸設備	2,556,245	0.67	3,459,730	0.91	-903,485	-26.11
交通及運輸設備	8,271,202	2.17	8,127,036	2.14	144,166	1.77
累計折舊-交通及運輸設備	-5,714,957	-1.50	-4,667,306	-1.23	-1,047,651	22.45
雜項設備	7,832,266	2.05	8,350,531	2.20	-518,265	-6.21
雜項設備	31,341,401	8.21	30,091,723	7.94	1,249,678	4.15
累計折舊-雜項設備	-23,509,135	-6.16	-21,741,192	-5.74	-1,767,943	8.13
無形資產	496,227	0.13	745,305	0.20	-249,078	-33.42
無形資產	496,227	0.13	745,305	0.20	-249,078	-33.42
電腦軟體	496,227	0.13	745,305	0.20	-249,078	-33.42
其他資產	347,190	0.09	92,666	0.02	254,524	274.67
什項資產	347,190	0.09	92,666	0.02	254,524	274.67

信託代理與保證資產 671,482

保證品 671,482

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	%
負 債	29,895,188	7.83	26,372,488	6.96	3,522,700	13.36
流動負債	26,041,810	6.82	21,893,504	5.78	4,148,306	18.95
應付款項	26,041,810	6.82	21,893,504	5.78	4,148,306	18.95
應付代收款	25,151,616	6.59	20,969,491	5.53	4,182,125	19.94
應付費用	890,194	0.23	924,013	0.24	-33,819	-3.66
其他負債	3,853,378	1.01	4,478,984	1.18	-625,606	-13.97
什項負債	3,853,378	1.01	4,478,984	1.18	-625,606	-13.97
存入保證金	2,420,067	0.63	3,126,757	0.82	-706,690	-22.60
應付退休及離職金	1,433,311	0.38	1,352,227	0.36	81,084	6.00
淨資產	351,755,201	92.17	352,666,648	93.04	-911,447	-0.26
淨資產	351,755,201	92.17	352,666,648	93.04	-911,447	-0.26
淨資產	351,755,201	92.17	352,666,648	93.04	-911,447	-0.26
累積餘額	351,755,201	92.17	352,666,648	93.04	-911,447	-0.26
合 計	381,650,389	100.00	379,039,136	100.00	2,611,253	0.69

信託代理與保證負債 671,482

應付保證品 671,482

註：

臺南市地方教育發展基金
平衡
中華民國114

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	347,190	0.09	92,666	0.02	254,524	274.67
代管資產	1,304,308,245	341.75	1,300,434,220	343.09	3,874,025	0.30
應付代管資產	-1,304,308,245	341.75	-1,300,434,220	-343.09	-3,874,025	0.30
合 計	381,650,389	100.00	379,039,136	100.00	2,611,253	0.69

信託代理與保證資產 671,482
保證品 671,482

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	381,650,389		379,039,136		2,611,253	0.69

信託代理與保證負債 671,482

應付保證品 671,482

註：

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114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	212,041,715	100.00	197,434,094	100.00	14,607,621	7.40
徵收及依法分配收入	300	0.00	5,500	0.00	5,200	-94.55
違規罰款收入	300	0.00	5,500	0.00	5,200	-94.55
勞務收入	-	0.00	81,494	0.04	81,494	-100.00
服務收入	-	0.00	81,494	0.04	81,494	-100.00
財產收益	23,517,245	11.09	13,126,175	6.65	10,391,070	79.16
財產孳息收入	770,210	0.36	771,273	0.39	1,063	-0.14
廢舊物品售價收入	55,660	0.03	32,412	0.02	23,248	71.73
財產交易利益	-	0.00	12,322,490	6.24	12,322,490	-100.00
其他財產收入	22,691,375	10.70	-	0.00	22,691,375	-
政府撥入收入	181,936,019	85.80	178,091,892	90.20	3,844,127	2.16
公庫撥款收入	176,584,949	83.28	173,884,926	88.07	2,700,023	1.55
政府其他撥入收入	5,351,070	2.52	4,206,966	2.13	1,144,104	27.20
規費收入	144,440	0.07	-	0.00	144,440	-
使用規費收入	144,440	0.07	-	0.00	144,440	-
教學收入	6,107,482	2.88	6,100,804	3.09	6,678	0.11
學雜費收入	6,107,482	2.88	6,100,804	3.09	6,678	0.11
其他收入	336,229	0.16	28,229	0.01	308,000	1091.08
受贈收入	312,000	0.15	-	0.00	312,000	-
雜項收入	24,229	0.01	28,229	0.01	4,000	-14.17
支出	215,924,686	101.83	196,029,104	99.29	19,895,582	10.15
人事支出	172,538,325	81.37	168,175,548	85.18	4,362,777	2.59
人事支出	172,538,325	81.37	168,175,548	85.18	4,362,777	2.59
業務支出	12,977,445	6.12	12,486,910	6.32	490,535	3.93
業務支出	12,977,445	6.12	12,486,910	6.32	490,535	3.93
獎補助支出	283,837	0.13	370,414	0.19	86,577	-23.37
其他獎補助	283,837	0.13	370,414	0.19	86,577	-23.37
財產損失	4,357,270	2.05	16,509	0.01	4,340,761	26293.30
財產交易損失	4,357,270	2.05	16,509	0.01	4,340,761	26293.30
折舊、折耗及攤銷	25,767,809	12.15	14,979,723	7.59	10,788,086	72.02
固定資產折舊	25,518,731	12.03	14,117,177	7.15	11,401,554	80.76
無形資產攤銷	249,078	0.12	862,546	0.44	613,468	-71.12
本期賸餘(短絀)	3,882,971	-1.83	1,404,990	0.71	5,287,961	-376.37
期初淨資產	352,666,648	166.32	346,678,537	175.59	5,988,111	1.73
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	-
淨資產調整數	2,971,524	1.40	4,583,121	2.32	1,611,597	-35.16
期末淨資產	351,755,201	165.89	352,666,648	178.62	911,447	-0.26

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114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)	-3,882,971
8002 調整非現金項目	12,127,549
81 業務活動之淨現金流入(流出)	8,244,578
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	3,990,033
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-4,848,257
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-858,224
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,683,728
8404 減少短期債務及其他負債	-2,390,418
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-706,690
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	6,679,664
87 期初現金及約當現金	33,258,938
88 期末現金及約當現金	39,938,602

1.不影響現金之投資、籌資活動：

(1)增加代管資產-3,874,025元；增加應付代管資產+3,874,025元。

(2)增加退休及離職準備金-81,084元；增加應付退休及離職金+81,084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 114 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	189,038,340	23,003,375	212,041,715	收入
徵收及依法分配收入	300		300	徵收及依法分配收入
財產收入	825,870	22,691,375	23,517,245	財產收益
政府撥入收入	181,936,019		181,936,019	政府撥入收入
規費收入	144,440		144,440	規費收入
教學收入	6,107,482		6,107,482	教學收入
其他收入	24,229	312,000	336,229	其他收入
基金用途	186,403,307	29,521,379	215,924,686	支出
用人費用	172,538,325		172,538,325	人事支出
服務費用	11,294,814	1,682,631	12,977,445	業務支出
材料及用品費	1,344,707	-1,344,707		
租金、償債、利息及相關手續費	210,295	-210,295		
稅捐及規費(強制費)	15,388	-15,388		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	112,241	-112,241		
捐助、補助與獎助	283,837		283,837	獎補助支出
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	603,700	4,357,270	4,357,270	財產損失
		-603,700		
		25,767,809	25,767,809	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,635,033	-6,518,004	-3,882,971	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	9,224,792	343,441,856	352,666,648	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		2,971,524	2,971,524	淨資產調整數
期末基金餘額	11,859,825	339,895,376	351,755,201	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數22,691,375元，主要係上級代收代付補助購置財產增加、114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. 其他收入：調整數312,000元，主要係受贈個人電腦24臺。
3. 服務費用/業務支出：調整數1,682,631元係〈材料及用品費〉1,344,707+〈租金、償債、利息及相關手續費〉210,295+〈稅捐及規費(強制費)〉15,388+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉112,241之調整數合計。
4. 財產損失：調整數4,357,270元，主要係班班有冷氣財產更正4,319,722元及財產報廢37,548元。
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：調整數603,700元係預算內購置財產。
6. 折舊、折耗及攤銷：調整數25,767,809元係財產折舊。
7. 淨資產調整數：係因土地重估增值2,019,828元、教育局無償撥入本校資產951,696元。

主辦會計人員：張文恭



基金主持人：余月琴

