

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)

臺南市立永仁高級中學編

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	7-13	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			
壹、主要表			
1、平衡表	第	26-28	頁
2、收入支出表	第	29	頁
3、現金流量表	第	30	頁
丁、參考表			
壹、決算與會計收支對照表	第	31	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 171,767,000 元，決算數 181,404,492 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 35 班，學生人數 859 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 53 人。

110 學年度上學期，實際招收普通班 34 班，學生人數 811 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 55 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 159,630,972 元，較本年度法定預算數 151,692,000 元，增加 7,938,972 元，計增加 5.23%。

(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 19,169,396 元，較本年度法定預算數 17,114,000 元，增加 2,055,396 元，計增加 12.01%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助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圍牆、水溝及游泳池地坪修繕工程、圖書館屋頂防水工程、活動中心老舊大型空調系統更新、購置一般圖書等。本年度決算數 2,604,124 元，較本年度法定預算數 2,961,000 元，減少 356,876 元，計減少 12.05%，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 180,690,460 元，較法定預算數 168,636,000 元，增加 12,054,460 元，計增加 7.15%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 11,020 元，較法定預算數 0 元，增加 11,020 元。主要係因：廠商逾期違約金覈實繳庫。
2. 服務收入：決算數 149,237 元，較法定預算數 20,000 元，增加 129,237 元，計增加 646.19%。主要係因：場地借用收入覈實繳庫。
3. 財產處分收入：決算數 39,850 元，較法定預算數 25,000 元，增加 14,850 元，計增加 59.40%。主要係因：變賣報廢財產收入覈實繳庫。
4. 租金收入：決算數 3,000 元，法定預算數 3,000 元。
5. 利息收入：決算數 6,413 元，較法定預算數 10,000 元，減少 3,587 元，計減少 35.87%。主要係因：各專戶利息收入覈實繳庫。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 110 年度

6. 公庫撥款收入：決算數 169,533,558 元，較法定預算數 162,154,000 元，增加 7,379,558 元，計增加 4.55%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、特教學生助理人員、技藝教育課程、推展傳統藝術教育等補助款所致。

7. 政府其他撥入收入：決算數 5,059,909 元，較法定預算數 0 元，增加 5,059,909 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。

8. 學雜費收入：決算數 5,856,376 元，較法定預算數 6,384,000 元，減少 527,624 元，計減少 8.26%。

9. 雜項收入：決算數 31,097 元，較法定預算數 40,000 元，減少 8,903 元，計減少 22.26%。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 181,404,492 元，較法定預算數 171,767,000 元，增加 9,637,492 元，計增加 5.61%，其增減情形分析如下：

1. 高中及高職教育計畫：決算數 159,630,972 元，較法定預算數 151,692,000 元，增加 7,938,972 元，計增加 5.23%。

2. 一般行政管理計畫：決算數 19,169,396 元，較法定預算數 17,114,000 元，增加 2,055,396 元，計增加 12.01%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助等超支併決算之差異數所致。

3. 建築及設備計畫：決算數 2,604,124 元，較法定預算數 2,961,000 元，減少 356,876 元，計減少 12.05%。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 3,131,000 元，本年度決算短絀數 714,032 元，短絀原因：係動用以前年度基金賸餘所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入 4,550,493 元。

(二)投資活動之淨現金流出 2,800,334 元。

(三)籌資活動之淨現金流入 1,285,740 元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增 3,035,899 元。

期初現金及約當現金 28,462,679 元。

期末現金及約當現金 31,498,578 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	31,498,578	28,462,679	10.67
預付費用	60,240	0	-
退休及離職準備金	1,522,761	1,409,885	8.01
土地	166,327,786	160,773,259	3.45

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 110 年度

土地改良物	3,820,159	4,603,473	-17.02
房屋建築及設備	118,442,114	32,853,890	260.51
機械及設備	14,759,956	17,126,298	-13.82
交通及運輸設備	1,544,163	1,378,825	11.99
雜項設備	8,997,969	8,050,410	11.77
無形資產	798,042	873,053	-8.59
暫付及待結轉帳項	250,752	54,542	359.74
代管資產	1,194,609,169	1,171,189,569	2.00
資產合計	1,542,631,689	1,426,775,883	8.12

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係因本年度招標案件較多，增加履約保證金及保固保證金所致。
2. 土地改良物：主要減少係因提列折舊數。
3. 房屋建築及設備：主要增加係因新建幼兒園園舍工程等。
4. 機械及設備：主要減少係因提列折舊數。
5. 交通及運輸設備：主要增加係因監視系統設備增加。
6. 雜項設備：主要增加係因幼兒園公共藝術設置等。
7. 暫付及待結轉帳項：主要增加係因專案補助款尚未撥入，暫付廠商款項。

(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	22,299,797	20,035,338	11.30
應付費用	1,688,333	1,232,151	37.02
存入保證金	2,548,157	1,262,417	101.85
應付退休及離職金	1,522,761	1,409,885	8.01
應付代管資產	1,194,609,169	1,171,189,569	2.00
負債合計	1,222,668,217	1,195,129,360	2.30

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係因新增國際教育及雙語教學計畫等專案補助款。
2. 應付費用：主要增加係因不休假加班費及國產可追溯生鮮食材經費計畫補助款等轉列應付費用。
3. 存入保證金：主要增加係因太陽能光電設施履約保證金及補強工程保固保證金等增加。

(三) 淨資產為累積餘額 319,963,472 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 13,011,000 元，奉准明細如下：

(1) 高中教育計畫為辦理調整教師授課節數及導師費實施計畫等計 10,955,000 元，因未

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 110 年度

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)行政管理及推展計畫為辦理退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助等 2,056,000 元，因未及於 110 年度編列預算，經臺南市政府 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—臺南市立永仁高級中學

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	168,636,000	100.00	180,690,460	100.00	12,054,460	7.15	175,336,620	100.00
41 徵收及依法分配收入			11,020	0.01	11,020	0.00	7,300	0.00
415 違規罰款收入			11,020	0.01	11,020	0.00	7,300	0.00
43 勞務收入	20,000	0.01	149,237	0.08	129,237	646.19	71,960	0.04
431 服務收入	20,000	0.01	149,237	0.08	129,237	646.19	71,960	0.04
45 財產收入	38,000	0.02	49,263	0.03	11,263	29.64	36,258	0.02
451 財產處分收入	25,000	0.01	39,850	0.02	14,850	59.40	27,200	0.02
452 租金收入	3,000	0.00	3,000	0.00			3,000	0.00
454 利息收入	10,000	0.01	6,413	0.00	-3,587	-35.87	6,058	0.00
46 政府撥入收入	162,154,000	96.16	174,593,467	96.63	12,439,467	7.67	169,216,715	96.51
462 公庫撥款收入	162,154,000	96.16	169,533,558	93.83	7,379,558	4.55	164,315,619	93.71
46Y 政府其他撥入收入			5,059,909	2.80	5,059,909	0.00	4,901,096	2.80
4S 教學收入	6,384,000	3.79	5,856,376	3.24	-527,624	-8.26	5,985,904	3.41
4S1 學雜費收入	6,384,000	3.79	5,856,376	3.24	-527,624	-8.26	5,985,904	3.41
4Y 其他收入	40,000	0.02	31,097	0.02	-8,903	-22.26	18,483	0.01
4YY 雜項收入	40,000	0.02	31,097	0.02	-8,903	-22.26	18,483	0.01
5 基金用途	171,767,000	100.00	181,404,492	100.00	9,637,492	5.61	175,547,466	100.00
52 高中及高職教育計畫	151,692,000	88.31	159,630,972	88.00	7,938,972	5.23	147,453,548	84.00
521 高中教育	151,692,000	88.31	159,630,972	88.00	7,938,972	5.23	147,453,548	84.00
5L 一般行政管理計畫	17,114,000	9.96	19,169,396	10.57	2,055,396	12.01	27,041,354	15.40
5L1 行政管理及推展	17,114,000	9.96	19,169,396	10.57	2,055,396	12.01	27,041,354	15.40
5M 建築及設備計畫	2,961,000	1.72	2,604,124	1.44	-356,876	-12.05	1,052,564	0.60
5M1 土地購置	1,261,000	0.73	1,153,102	0.64	-107,898	-8.56		
5M2 營建及修建工程	1,050,000	0.61	883,193	0.49	-166,807	-15.89		
5M3 交通及運輸設備							99,000	0.06
5M4 其他設備	650,000	0.38	567,829	0.31	-82,171	-12.64	953,564	0.54
本期賸餘 (短絀-)	-3,131,000		-714,032		2,416,968	-77.19	-210,846	
期初基金餘額	4,721,000		5,987,315		1,266,315	26.82	6,198,161	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,590,000		5,273,283		3,683,283	231.65	5,987,315	

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 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	168,636,000	180,690,460	12,054,460	7.15	
41 徵收及依法分配收入		11,020	11,020	0.00	
415 違規罰款收入		11,020	11,020	0.00	係廠商逾期違約金，依實際數繳庫。
43 勞務收入	20,000	149,237	129,237	646.19	
431 服務收入	20,000	149,237	129,237	646.19	係場地借用收入，依實際數繳庫。
45 財產收入	38,000	49,263	11,263	29.64	
451 財產處分收入	25,000	39,850	14,850	59.40	係變賣報廢財產收入，依實際情形辦理繳庫。
452 租金收入	3,000	3,000		0.00	
454 利息收入	10,000	6,413	-3,587	-35.87	係各專戶利息收入，依實際情形辦理繳庫。
46 政府撥入收入	162,154,000	174,593,467	12,439,467	7.67	
462 公庫撥款收入	162,154,000	169,533,558	7,379,558	4.55	
46Y 政府其他撥入收入		5,059,909	5,059,909	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	6,384,000	5,856,376	-527,624	-8.26	
4S1 學雜費收入	6,384,000	5,856,376	-527,624	-8.26	
4Y 其他收入	40,000	31,097	-8,903	-22.26	
4YY 雜項收入	40,000	31,097	-8,903	-22.26	係變賣資源回收收入，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 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	171,767,000	181,404,492	9,637,492	5.61	
52 高中及高職教育計畫	151,692,000	159,630,972	7,938,972	5.23	
521 高中教育	151,692,000	159,630,972	7,938,972	5.23	
52110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫		1,949,374	1,949,374		
1 用人費用		1,949,374	1,949,374		
11 正式員額薪資		295,000	295,000		
113 職員薪金		295,000	295,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		1,546,699	1,546,699		
124 兼職人員酬金		1,546,699	1,546,699		
16 退休及卹償金		29,292	29,292		
161 職員退休及離職金		29,292	29,292		
18 福利費		78,383	78,383		
181 分擔員工保險費		78,383	78,383		
52110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		2,456,892	2,456,892		
1 用人費用		2,456,892	2,456,892		
11 正式員額薪資		1,747,935	1,747,935		
113 職員薪金		1,747,935	1,747,935		
15 獎金		369,350	369,350		
151 考績獎金		149,540	149,540		
152 年終獎金		219,810	219,810		
16 退休及卹償金		179,565	179,565		
161 職員退休及離職金		179,565	179,565		
18 福利費		160,042	160,042		
181 分擔員工保險費		160,042	160,042		
52110208 國產可追溯生鮮食材經費		1,070,914	1,070,914		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		1,070,914	1,070,914		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		1,070,914	1,070,914		
743 獎勵費用		1,070,914	1,070,914		
52110301 一般地區國中增置專長教師員額		478,609	478,609		
1 用人費用		478,609	478,609		
11 正式員額薪資		331,367	331,367		
113 職員薪金		331,367	331,367		
15 獎金		59,311	59,311		

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 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	%	
152 年終獎金		59,311	59,311		
16 退休及卹償金		23,970	23,970		
161 職員退休及離職金		23,970	23,970		
18 福利費		63,961	63,961		
181 分擔員工保險費		63,961	63,961		
52110502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		326,908	326,908		
1 用人費用		326,908	326,908		
11 正式員額薪資		72,000	72,000		
113 職員薪金		72,000	72,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		245,621	245,621		
124 兼職人員酬金		245,621	245,621		
16 退休及卹償金		2,937	2,937		
161 職員退休及離職金		2,937	2,937		
18 福利費		6,350	6,350		
181 分擔員工保險費		6,350	6,350		
52120000 各校經常門分支計畫	151,692,000	151,863,588	171,588	0.11	
1 用人費用	141,012,000	143,420,705	2,408,705	1.71	
11 正式員額薪資	97,684,000	97,169,420	-514,580	-0.53	
113 職員薪金	96,919,000	96,786,680	-132,320	-0.14	
114 工員工資	765,000	382,740	-382,260	-49.97	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,736,000	3,113,056	1,377,056	79.32	
121 聘用人員薪金		634,464	634,464		
122 約僱職員薪金	838,000	418,992	-419,008	-50.00	
124 兼職人員酬金	898,000	2,059,600	1,161,600	129.35	
13 超時工作報酬	936,000	971,180	35,180	3.76	
131 加班費	936,000	971,180	35,180	3.76	
15 獎金	21,989,000	22,402,162	413,162	1.88	
151 考績獎金	10,320,000	10,289,182	-30,818	-0.30	
152 年終獎金	11,669,000	12,112,980	443,980	3.80	
16 退休及卹償金	9,594,000	9,332,387	-261,613	-2.73	
161 職員退休及離職金	9,548,000	9,309,419	-238,581	-2.50	
162 工員退休及離職金	46,000	22,968	-23,032	-50.07	
18 福利費	9,073,000	10,432,500	1,359,500	14.98	
181 分擔員工保險費	8,249,000	9,625,108	1,376,108	16.68	
183 傷病醫藥費		10,500	10,500		

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 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	%	
18Y 其他福利費	824,000	796,892	-27,108	-3.29	
2 服務費用	7,588,000	6,528,871	-1,059,129	-13.96	
21 水電費	1,480,000	1,196,251	-283,749	-19.17	
212 工作場所電費	1,360,000	1,110,515	-249,485	-18.34	
214 工作場所水費	120,000	85,736	-34,264	-28.55	
22 郵電費	203,000	184,724	-18,276	-9.00	
221 郵費	80,000	54,009	-25,991	-32.49	
222 電話費	90,000	82,715	-7,285	-8.09	
224 數據通信費	33,000	48,000	15,000	45.45	
23 旅運費	110,000	67,664	-42,336	-38.49	
231 國內旅費	110,000	67,664	-42,336	-38.49	
24 印刷裝訂與廣告費	139,000	145,227	6,227	4.48	
241 印刷及裝訂費	139,000	145,227	6,227	4.48	
25 修理保養及保固費	1,579,000	990,221	-588,779	-37.29	
251 土地改良物修護費	50,000	400	-49,600	-99.20	
252 一般房屋修護費	640,000	429,385	-210,615	-32.91	
254 其他建築修護費	189,000	61,860	-127,140	-67.27	
255 機械及設備修護費	150,000	60,600	-89,400	-59.60	
256 交通及運輸設備修護費	100,000	70,120	-29,880	-29.88	
257 雜項設備修護費	450,000	367,856	-82,144	-18.25	
26 保險費	19,000	13,619	-5,381	-28.32	
264 交通及運輸設備保險費	14,000	12,037	-1,963	-14.02	
26Y 其他保險費	5,000	1,582	-3,418	-68.36	
27 一般服務費	3,653,000	3,498,326	-154,674	-4.23	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	720	-280	-28.00	
277 代理(辦)費	118,000	30,622	-87,378	-74.05	
279 外包費	652,000	608,377	-43,623	-6.69	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數604,000元(不含機械保全48,000元)，決算數560,377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、校園除草、樹木修剪及清運、校地整理、舞蹈才能班發表會錄影等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立永仁高級中學

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	%	
27D 計時與計件人員酬金	2,787,000	2,780,483	-6,517	-0.23	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2,787,000元，決算數2,780,483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	95,000	78,124	-16,876	-17.76	
28 專業服務費	333,000	360,839	27,839	8.36	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	117,000	122,029	5,029	4.30	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	100,000	118,150	18,150	18.15	
289 試務甄選費		20,000	20,000		
28A 電腦軟體服務費	116,000	100,660	-15,340	-13.22	
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	1,738,000	993,392	-744,608	-42.84	
31 使用材料費	47,000	40,716	-6,284	-13.37	
312 燃料	47,000	40,716	-6,284	-13.37	
32 用品消耗	1,691,000	952,676	-738,324	-43.66	
321 辦公(事務)用品	1,228,000	677,008	-550,992	-44.87	
322 報章雜誌	120,000	96,483	-23,517	-19.60	
323 農業與園藝用品及環境美化費	130,000	60,180	-69,820	-53.71	
324 化學藥劑與實驗用品	35,000	5,220	-29,780	-85.09	
325 服裝	50,000	50,000			
326 食品	102,000	50,520	-51,480	-50.47	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	26,000	13,265	-12,735	-48.98	
4 租金、償債、利息及相關手續費	514,000	395,296	-118,704	-23.09	
43 機器租金		70,000	70,000		
432 機械及設備租金		70,000	70,000		
44 交通及運輸設備租金	150,000	90,000	-60,000	-40.00	
442 車租	150,000	90,000	-60,000	-40.00	
45 雜項設備租金	364,000	235,296	-128,704	-35.36	
451 雜項設備租金	364,000	235,296	-128,704	-35.36	
6 稅捐及規費(強制費)	18,000	18,488	488	2.71	
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	

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 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	%	
66 規費	7,000	7,258	258	3.69	
661 行政規費與強制費	1,000	1,078	78	7.80	
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	506,836	-315,164	-38.34	
71 會費	12,000	8,530	-3,470	-28.92	
712 學術團體會費	10,000	6,530	-3,470	-34.70	
713 職業團體會費	2,000	2,000			
72 捐助、補助與獎助	660,000	459,314	-200,686	-30.41	
726 獎助學員生給與	660,000	459,314	-200,686	-30.41	
75 競賽及交流活動費	150,000	38,992	-111,008	-74.01	
751 技能競賽	150,000	38,992	-111,008	-74.01	
52121205 高中技藝教育課程合作式開班費-市預算		971,563	971,563		
2 服務費用		940,183	940,183		
27 一般服務費		839,095	839,095		
277 代理(辦)費		839,095	839,095		
28 專業服務費		101,088	101,088		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		101,088	101,088		
3 材料及用品費		31,380	31,380		
32 用品消耗		31,380	31,380		
321 辦公(事務)用品		31,380	31,380		
52121206 高中技藝教育課程自辦式開班費-市預算		125,367	125,367		
2 服務費用		75,265	75,265		
21 水電費		20,000	20,000		
212 工作場所電費		20,000	20,000		
24 印刷裝訂與廣告費		8,190	8,190		
241 印刷及裝訂費		8,190	8,190		
25 修理保養及保固費		4,190	4,190		
257 雜項設備修護費		4,190	4,190		
28 專業服務費		42,885	42,885		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		42,885	42,885		
3 材料及用品費		50,102	50,102		
32 用品消耗		50,102	50,102		
321 辦公(事務)用品		50,102	50,102		

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 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	%	
52121502 特教學生助理人員		368,357	368,357		
2 服務費用		368,357	368,357		
27 一般服務費		368,357	368,357		
27D 計時與計件人員酬金		368,357	368,357		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368,357元，內容：特教學生助理人員2名。
52121601 推展傳統藝術教育		17,000	17,000		
2 服務費用		16,746	16,746		
28 專業服務費		16,746	16,746		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		16,746	16,746		
3 材料及用品費		254	254		
32 用品消耗		254	254		
321 辦公（事務）用品		254	254		
52121902 校園安全及維護人力服務經費		2,400	2,400		
2 服務費用		2,400	2,400		
27 一般服務費		2,400	2,400		
279 外包費		2,400	2,400		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2,400元，內容：校園安全及維護人力服務經費。
5L 一般行政管理計畫	17,114,000	19,169,396	2,055,396	12.01	5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費。
5L1 行政管理及推展	17,114,000	19,169,396	2,055,396	12.01	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	17,114,000	17,142,472	28,472	0.17	
1 用人費用	17,096,000	17,124,472	28,472	0.17	
16 退休及卹償金	17,096,000	17,124,472	28,472	0.17	
161 職員退休及離職金	17,096,000	17,124,472	28,472	0.17	
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		2,026,924	2,026,924		
1 用人費用		2,026,924	2,026,924		
18 福利費		2,026,924	2,026,924		
181 分擔員工保險費		41,884	41,884		

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 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	%	
18Y 其他福利費		1,985,040	1,985,040		
5M 建築及設備計畫	2,961,000	2,604,124	-356,876	-12.05	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。
5M1 土地購置	1,261,000	1,153,102	-107,898	-8.56	
5M120000 由學校編列執行之土地購置	1,261,000	1,153,102	-107,898	-8.56	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,261,000	1,153,102	-107,898	-8.56	
51 購建固定資產	1,261,000	1,153,102	-107,898	-8.56	
512 興建土地改良物	1,261,000	1,153,102	-107,898	-8.56	
5M2 營建及修建工程	1,050,000	883,193	-166,807	-15.89	
5M220000 由學校編列執行之營建及修繕工程	1,050,000	883,193	-166,807	-15.89	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,050,000	883,193	-166,807	-15.89	
51 購建固定資產	1,050,000	883,193	-166,807	-15.89	
513 擴充改良房屋建築及設備	1,050,000	883,193	-166,807	-15.89	
5M4 其他設備	650,000	567,829	-82,171	-12.64	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	650,000	567,829	-82,171	-12.64	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	650,000	567,829	-82,171	-12.64	
51 購建固定資產	650,000	567,829	-82,171	-12.64	
516 購置雜項設備	650,000	567,829	-82,171	-12.64	

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	274,287,737	48,628,529	2,961,000
非理財目的之長期投資			
土地	160,773,259		
土地改良物	6,395,669	1,792,196	1,261,000
房屋及建築	45,841,813	12,987,923	1,050,000
機械及設備	33,965,985	16,839,687	
交通及運輸設備	4,818,750	3,439,925	
雜項設備	21,619,208	13,568,798	650,000
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	873,053		
其他			

註：1.主要增減原因說明如下：

- (1)土地增加原因：110年現值地價調整增列土地價值。
- (2)土地改良物增加原因：圍牆、水溝及游泳池地坪修繕工程及腳踏車棚旁圍牆防水修護工程。
- (3)房屋及建築增加原因：幼兒園工程、北棟大樓等耐震補強工程、慈輝大樓修繕工程及圖書館及藝文館防水修繕工程等；減少原因：幼兒園空污費結算及台電外管費減少。
- (4)機械及設備增加原因：伺服器、雲端筆記電腦、基礎電子教學模組及掃圖裁藝機及工作桌等；減少原因：報廢基金財產。

—臺南市立永仁高級中學

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		
175,852,902	157,000	77,441,814	9,380,107	314,690,189
5,554,527				166,327,786
1,242,102			2,025,416	3,820,159
162,258,739		73,654,710	3,015,805	118,442,114
2,813,111		469,495	4,709,958	14,759,956
611,400		2,303,500	-1,857,438	1,544,163
3,328,023		894,098	1,486,366	8,997,969
45,000	157,000	120,011		798,042

註：(5)交通及運輸設備增加原因：音響、校門口柵欄機等及監視系統等；減少原因：報廢基金財產。
 (6)雜項設備增加原因：幼兒園公共藝術設置、圖書、田徑欄架、慈輝大樓床組、射擊教學成套器材及活動中心箱型冷氣機等；減少原因：報廢基金財產。
 (7)電腦軟體增加原因：彈性學習平台授權軟體；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
負債 長期債務 應付租賃款 其他長期負債		

註：

一臺南市立永仁高級中學

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—臺南市立永仁高級中學

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		1,261,000			1,261,000	1,153,102	-107,898	
土地改良物		1,261,000			1,261,000	1,153,102	-107,898	
購建中固定資產								
房屋及建築		1,050,000			1,050,000	883,193	-166,807	
房屋及建築		1,050,000			1,050,000	883,193	-166,807	
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								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		650,000			650,000	567,829	-82,171	
雜項設備		650,000			650,000	567,829	-82,171	
購建中固定資產								
合 計		2,961,000			2,961,000	2,604,124	-356,876	

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 110 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	119	118	-1	
職員	115	115	0	教師102人，公務人員13人。
工友	2	1	-1	
聘用人員	0	1	1	
約僱人員	2	1	-1	由約僱人員改為約聘人員(臺南市政府110.1.29府人力字第1100184420號函)。
合 計	119	118	-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：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2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、校園除草、樹木修剪及清運、校地整理、舞蹈才能班發表會錄影等勞力外包。

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 110 年度

單位：新臺幣元

科目	預 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
高中及高職教育計畫	97,684,000	838,000	936,000		21,989,000	9,594,000		9,073,000		140,114,000	898,000	141,012,000
正式人員	97,684,000		936,000		21,864,000	9,544,000		8,938,000		138,966,000		138,966,000
聘僱人員		838,000			125,000	50,000		135,000		1,148,000		1,148,000
兼任人員											898,000	898,000
一般行政管理計畫						17,096,000				17,096,000		17,096,000
正式人員						17,096,000				17,096,000		17,096,000
其他人員												
合 計	97,684,000	838,000	936,000		21,989,000	26,690,000		9,073,000		157,210,000	898,000	158,108,000

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2,787,000元，決算數3,148,840元；279外包費：預算數604,000元(不含機械保全48,000元)，決算數562,777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10,320,000元，決算數10,438,722元，內容：教職員工考績獎金決算人數104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11,669,000元，決算數12,392,101元，內容：教職員工年終獎金決算人數122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 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
99,615,722	1,053,456	971,180		22,830,823	9,568,151		10,741,236		144,780,568	3,851,920	148,632,488
99,615,722		971,180		22,830,823	9,505,859		10,611,512		143,535,096		143,535,096
	1,053,456				62,292		129,724		1,245,472		1,245,472
					17,124,472		2,026,924		19,151,396	3,851,920	19,151,396
							2,026,924		2,026,924		2,026,924
					17,124,472				17,124,472		17,124,472
99,615,722	1,053,456	971,180		22,830,823	26,692,623		12,768,160		163,931,964	3,851,920	167,783,884

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：本年度無增購及汰舊換新之車輛，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 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	%		
總 計			171,767,000		181,404,492		9,637,492	5.61	
高中及高職教育計畫			151,692,000		159,630,972		7,938,972	5.23	
一般行政管理計畫			17,114,000		19,169,396		2,055,396	12.01	一般行政管理計畫增加原因:主要係為統籌支撥經費。
建築及設備計畫			2,961,000		2,604,124		-356,876	-12.05	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	158,108,000	167,783,884	9,675,884	6.12
11 正式員額薪資	97,684,000	99,615,722	1,931,722	1.98
12 聘僱及兼職人員薪資	1,736,000	4,905,376	3,169,376	182.57
13 超時工作報酬	936,000	971,180	35,180	3.76
15 獎金	21,989,000	22,830,823	841,823	3.83
16 退休及卹償金	26,690,000	26,692,623	2,623	0.01
18 福利費	9,073,000	12,768,160	3,695,160	40.73
2 服務費用	7,588,000	7,931,822	343,822	4.53
21 水電費	1,480,000	1,216,251	-263,749	-17.82
22 郵電費	203,000	184,724	-18,276	-9.00
23 旅運費	110,000	67,664	-42,336	-38.49
24 印刷裝訂與廣告費	139,000	153,417	14,417	10.37
25 修理保養及保固費	1,579,000	994,411	-584,589	-37.02
26 保險費	19,000	13,619	-5,381	-28.32
27 一般服務費	3,653,000	4,708,178	1,055,178	28.89
28 專業服務費	333,000	521,558	188,558	56.62
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,738,000	1,075,128	-662,872	-38.14
31 使用材料費	47,000	40,716	-6,284	-13.37
32 用品消耗	1,691,000	1,034,412	-656,588	-38.83
4 租金、償債、利息及相關手續費	514,000	395,296	-118,704	-23.09
43 機器租金	0	70,000	70,000	0.00
44 交通及運輸設備租金	150,000	90,000	-60,000	-40.00
45 雜項設備租金	364,000	235,296	-128,704	-35.36
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,961,000	2,604,124	-356,876	-12.05
51 購建固定資產	2,961,000	2,604,124	-356,876	-12.05
6 稅捐及規費(強制費)	18,000	18,488	488	2.71
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09
66 規費	7,000	7,258	258	3.69
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	840,000	1,595,750	755,750	89.97
71 會費	12,000	8,530	-3,470	-28.92
72 捐助、補助與獎助	660,000	459,314	-200,686	-30.41
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	1,088,914	1,070,914	5,949.52
75 競賽及交流活動費	150,000	38,992	-111,008	-74.01
合 計	171,767,000	181,404,492	9,637,492	5.61

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 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	2,904,000	3,431,588	527,588	18.17	
27D 計時與計件人員酬金	2,787,000	3,148,840	361,840	12.98	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	117,000	282,748	165,748	141.66	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立永仁高級中學

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	1,542,631,689	100.00	1,426,775,883	100.00	115,855,806	8.12	負債	1,222,668,217	79.26	1,195,129,360	83.76	27,538,857	2.30
流動資產	31,558,818	2.05	28,462,679	1.99	3,096,139	10.88	流動負債	23,988,130	1.56	21,267,489	1.49	2,720,641	12.79
現金	31,498,578	2.04	28,462,679	1.99	3,035,899	10.67	應付款項	23,988,130	1.56	21,267,489	1.49	2,720,641	12.79
銀行存款	31,498,578	2.04	28,462,679	1.99	3,035,899	10.67	應付代收款	22,299,797	1.45	20,035,338	1.40	2,264,459	11.30
銀行存款-市庫存款	6,901,376	0.45	7,219,466	0.51	-318,090	-4.41	應付代收款	22,299,797	1.45	20,035,338	1.40	2,264,459	11.30
銀行存款-保管款-代收款專戶	17,694,760	1.15	15,507,097	1.09	2,187,663	14.11	應付費用	1,688,333	0.11	1,232,151	0.09	456,182	37.02
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	36,917	0.00	85,998	0.01	-49,081	-57.07	應付費用	1,688,333	0.11	1,232,151	0.09	456,182	37.02
銀行存款-保管款-午餐專戶	2,067,859	0.13	2,300,751	0.16	-232,892	-10.12	其他負債	1,198,680,087	77.70	1,173,861,871	82.27	24,818,216	2.11
銀行存款-保管款-其他	2,249,509	0.15	2,086,950	0.15	162,559	7.79	什項負債	1,198,680,087	77.70	1,173,861,871	82.27	24,818,216	2.11
銀行存款-保管款-保管款專戶	2,548,157	0.17	1,262,417	0.09	1,285,740	101.85	存入保證金	2,548,157	0.17	1,262,417	0.09	1,285,740	101.85
預付款項	60,240	0.00	0	0.00	60,240	0.00	存入保證金	2,548,157	0.17	1,262,417	0.09	1,285,740	101.85
預付費用	60,240	0.00	0	0.00	60,240	0.00	應付退休及離職金	1,522,761	0.10	1,409,885	0.10	112,876	8.01
長期貸墊款及準備金	1,522,761	0.10	1,409,885	0.10	112,876	8.01	應付退休及離職金	1,522,761	0.10	1,409,885	0.10	112,876	8.01
準備金	1,522,761	0.10	1,409,885	0.10	112,876	8.01	應付代管資產	1,194,609,169	77.44	1,171,189,569	82.09	23,419,600	2.00
退休及離職準備金	1,522,761	0.10	1,409,885	0.10	112,876	8.01	應付代管資產	1,194,609,169	77.44	1,171,189,569	82.09	23,419,600	2.00
固定資產	313,892,147	20.35	224,786,155	15.75	89,105,992	39.64	淨資產	319,963,472	20.74	231,646,523	16.24	88,316,949	38.13
土地	166,327,786	10.78	160,773,259	11.27	5,554,527	3.45	淨資產	319,963,472	20.74	231,646,523	16.24	88,316,949	38.13
土地	166,327,786	10.78	160,773,259	11.27	5,554,527	3.45	淨資產	319,963,472	20.74	231,646,523	16.24	88,316,949	38.13
土地改良物	3,820,159	0.25	4,603,473	0.32	-783,314	-17.02	累積餘額	319,963,472	20.74	231,646,523	16.24	88,316,949	38.13
土地改良物	7,637,771	0.50	6,395,669	0.45	1,242,102	19.42							
累計折舊-土地改良物	-3,817,612	-0.25	-1,792,196	-0.13	-2,025,416	113.01							
房屋建築及設備	118,442,114	7.68	32,853,890	2.30	85,588,224	260.51							
合計：	1,542,631,689	100.00	1,426,775,883	100.00	115,855,806	8.12	合計：	1,542,631,689	100.00	1,426,775,883	100.00	115,855,806	8.12

信託代理與保證資產 1,348,139

信託代理與保證負債 1,348,139

保證品 1,348,139

應付保證品 1,348,139

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

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	%
房屋建築及設備	134,445,842	8.72	45,841,813	3.21	88,604,029	193.28							
累計折舊-房屋建築及設備	-16,003,728	-1.04	-12,987,923	-0.91	-3,015,805	23.22							
機械及設備	14,759,956	0.96	17,126,298	1.20	-2,366,342	-13.82							
機械及設備	36,309,601	2.35	33,965,985	2.38	2,343,616	6.90							
累計折舊-機械及設備	-21,549,645	-1.40	-16,839,687	-1.18	-4,709,958	27.97							
交通及運輸設備	1,544,163	0.10	1,378,825	0.10	165,338	11.99							
交通及運輸設備	3,126,650	0.20	4,818,750	0.34	-1,692,100	-35.11							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,582,487	-0.10	-3,439,925	-0.24	1,857,438	-54.00							
雜項設備	8,997,969	0.58	8,050,410	0.56	947,559	11.77							
雜項設備	24,053,133	1.56	21,619,208	1.52	2,433,925	11.26							
累計折舊-雜項設備	-15,055,164	-0.98	-13,568,798	-0.95	-1,486,366	10.95							
無形資產	798,042	0.05	873,053	0.06	-75,011	-8.59							
無形資產	798,042	0.05	873,053	0.06	-75,011	-8.59							
電腦軟體	798,042	0.05	873,053	0.06	-75,011	-8.59							
其他資產	1,194,859,921	77.46	1,171,244,111	82.09	23,615,810	2.02							
什項資產	1,194,859,921	77.46	1,171,244,111	82.09	23,615,810	2.02							
暫付及待結轉帳項	250,752	0.02	54,542	0.00	196,210	359.74							
代管資產	1,194,609,169	77.44	1,171,189,569	82.09	23,419,600	2.00							
代管資產-土地	923,294,004	59.85	892,460,542	62.55	30,833,462	3.45							
代管資產-土地改良物	173,813	0.01	246,466	0.02	-72,653	-29.48							
代管資產-房屋及設備	270,995,446	17.57	278,311,531	19.51	-7,316,085	-2.63							
代管資產-機械及設備	47,623	0.00	56,087	0.00	-8,464	-15.09							
代管資產-交通及運輸設備	14,103	0.00	15,363	0.00	-1,260	-8.20							
合計：	1,542,631,689	100.00	1,426,775,883	100.00	115,855,806	8.12	合計：	1,542,631,689	100.00	1,426,775,883	100.00	115,855,806	8.12
信託代理與保證資產	1,348,139				信託代理與保證負債		1,348,139						
保證品	1,348,139				應付保證品		1,348,139						

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—臺南市立永仁高級中學

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	%
代管資產-什 項設備	84,180	0.01	99,580	0.01	-15,400	-15.46							
合計:	1,542,631,689	100.00	1,426,775,883	100.00	115,855,806	8.12	合計:	1,542,631,689	100.00	1,426,775,883	100.00	115,855,806	8.12

信託代理與保證資產

1,348,139

信託代理與保證負債

1,348,139

保證品

1,348,139

應付保證品

1,348,139

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。

地方教育發展基金
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	353,939,238	100.00			353,939,238	
徵收及依法分配收入	11,020	0.00			11,020	
違規罰款收入	11,020	0.00			11,020	
勞務收入	149,237	0.04			149,237	
服務收入	149,237	0.04			149,237	
財產收益	173,298,041	48.96			173,298,041	
財產孳息收入	9,413	0.00			9,413	
廢舊物品售價收入	39,850	0.01			39,850	
財產交易利益	328,291	0.09			328,291	
其他財產收入	172,920,487	48.86			172,920,487	
政府撥入收入	174,593,467	49.33			174,593,467	
公庫撥款收入	169,533,558	47.90			169,533,558	
政府其他撥入收入	5,059,909	1.43			5,059,909	
教學收入	5,856,376	1.65			5,856,376	
學雜費收入	5,856,376	1.65			5,856,376	
其他收入	31,097	0.01			31,097	
雜項收入	31,097	0.01			31,097	
支出	265,622,289	75.05			265,622,289	
人事支出	167,783,884	47.40			167,783,884	
人事支出	167,783,884	47.40			167,783,884	
業務支出	10,557,170	2.98			10,557,170	
業務支出	10,557,170	2.98			10,557,170	
獎補助支出	459,314	0.13			459,314	
其他獎補助	459,314	0.13			459,314	
財產損失	30,250	0.01			30,250	
財產交易損失	30,250	0.01			30,250	
折舊、折耗及攤銷	13,910,109	3.93			13,910,109	
固定資產折舊	13,790,098	3.90			13,790,098	
無形資產攤銷	120,011	0.03			120,011	
其他支出	72,881,562	20.59			72,881,562	
其他支出	72,881,562	20.59			72,881,562	
本期賸餘(短絀)	88,316,949	24.95			88,316,949	
期初淨資產	231,646,523	65.45			231,646,523	
解繳公庫						
期末淨資產	319,963,472	90.40			319,963,472	

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)	88,316,949
8002 調整非現金項目	-83,766,456
81 業務活動之淨現金流入(流出)	4,550,493
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	2,992,506
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-5,792,840
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-2,800,334
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	4,049,919
8404 減少短期債務及其他負債	-2,764,179
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	1,285,740
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	3,035,899
87 期初現金及約當現金	28,462,679
88 期末現金及約當現金	31,498,578

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：

(1)增加代管資產-23,419,600元；增加應付代管資產+23,419,600元。

(2)增加退休及離職準備金-112,876元；增加應付退休及離職金+112,876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。

00152-30

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 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	180,690,460	173,248,778	353,939,238	收入
徵收及依法分配收入	11,020		11,020	徵收及依法分配收入
勞務收入	149,237		149,237	勞務收入
財產收入	49,263	173,248,778	173,298,041	財產收益
政府撥入收入	174,593,467		174,593,467	政府撥入收入
教學收入	5,856,376		5,856,376	教學收入
其他收入	31,097		31,097	其他收入
基金用途	181,404,492	84,217,797	265,622,289	支出
用人費用	167,783,884		167,783,884	人事支出
服務費用	7,931,822	2,625,348	10,557,170	業務支出
材料及用品費	1,075,128	-1,075,128		
租金、償債、利息及相關手續費	395,296	-395,296		
稅捐及規費(強制費)	18,488	-18,488		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,136,436	-1,136,436		
捐助、補助與獎助	459,314		459,314	獎補助支出
		30,250	30,250	財產損失
		72,881,562	72,881,562	其他支出
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	2,604,124	-2,604,124		
		13,910,109	13,910,109	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-714,032	89,030,981	88,316,949	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,987,315	225,659,208	231,646,523	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	5,273,283	314,690,189	319,963,472	期末淨資產

註：

主辦會計人員：楊芳娟



基金主持人：洪慶在

