

中華民國 111 年度  
(111 年 1 月 1 日至 111 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 111 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 111 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 163,215,000 元，決算數 187,556,045 元。

#### (一)高中及高職教育業務計畫：

110 學年度下學期，實際招收普通班 33 班，學生人數 854 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 51 人。

111 學年度上學期，實際招收普通班 32 班，學生人數 835 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 61 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 166,220,149 元，較本年度法定預算數 144,597,000 元，增加 21,623,149 元，計增加 14.95%。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 19,395,488 元，較本年度法定預算數 16,632,000 元，增加 2,763,488 元，計增加 16.62%。主要係因婚喪及生育補助、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飲水機更新、全校無聲廣播系統更新、購置一般圖書等。本年度決算數 1,940,408 元，較本年度法定預算數 1,986,000 元，減少 45,592 元，計減少 2.30%。

### 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 187,020,726 元，較法定預算數 161,419,000 元，增加 25,601,726 元，計增加 15.86%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 1,224 元，較法定預算數 0 元，增加 1,224 元。主要係因：廠商逾期違約金覈實繳庫。
2. 服務收入：決算數 11,200 元，較法定預算數 20,000 元，減少 8,800 元，計減少 44.00%。主要係因：場地借用收入覈實繳庫。
3. 財產處分收入：決算數 61,671 元，較法定預算數 20,000 元，增加 41,671 元，計增加 208.36%。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，較法定預算數 369,000 元，減少 366,000 元，計減少 99.19%。主要係因：太陽能光電租金收入部分因校舍耐震能力評估等相關程序及調整施作範圍、設置容量申請作業因素，已申請同意展期，故尚未有收入繳庫。



## 臺南市地方教育發展基金

## 總 說 明

中華民國 111 年度

5. 利息收入：決算數 22,174 元，較法定預算數 10,000 元，增加 12,174 元，計增加 121.74%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
6. 公庫撥款收入：決算數 176,063,212 元，較法定預算數 154,916,000 元，增加 21,147,212 元，計增加 13.65%。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、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。
7. 政府其他撥入收入：決算數 4,942,565 元，較法定預算數 0 元，增加 4,942,565 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 5,870,580 元，較法定預算數 6,064,000 元，減少 193,420 元，計減少 3.19%。
9. 雜項收入：決算數 45,100 元，較法定預算數 20,000 元，增加 25,100 元，計增加 125.50%。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 187,556,045 元，較法定預算數 163,215,000 元，增加 24,341,045 元，計增加 14.91%，其增減情形分析如下：

1. 高中及高職教育計畫：決算數 166,220,149 元，較法定預算數 144,597,000 元，增加 21,623,149 元，計增加 14.95%。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 19,395,488 元，較法定預算數 16,632,000 元，增加 2,763,488 元，計增加 16.62%。主要係因：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 1,940,408 元，較法定預算數 1,986,000 元，減少 45,592 元，計減少 2.30%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 1,796,000 元，本年度決算短絀數 535,319 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 317,543 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 1,882,104 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 133,512 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減 1,698,073 元。  
 期初現金及約當現金 31,498,578 元。  
 期末現金及約當現金 29,800,505 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	29,800,505	31,498,578	-5.39
預付費用	47,450	60,240	-21.23



## 臺南市地方教育發展基金

## 總 說 明

中華民國 111 年度

退休及離職準備金	1,643,470	1,522,761	7.93
土地	176,386,530	166,327,786	6.05
土地改良物	2,665,872	3,820,159	-30.22
房屋建築及設備	119,398,363	118,442,114	0.81
機械及設備	25,110,697	14,759,956	70.13
交通及運輸設備	3,067,530	1,544,163	98.65
雜項設備	9,151,112	8,997,969	1.70
電腦軟體	1,397,659	798,042	75.14
暫付及待結轉帳項	192,448	250,752	-23.25
代管資產	1,243,066,179	1,194,609,169	4.06
資產合計	1,611,927,815	1,542,631,689	4.49

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 預付費用：主要減少係因國中小輔導教師人力運用計畫(專任)經費撥足，預付費用減少。
2. 土地改良物：主要減少係因提列折舊數。
3. 機械及設備：主要增加係因臺南市學校教室冷氣設備增加。
4. 交通及運輸設備：主要增加係因全校無聲廣播系統設備增加。
5. 電腦軟體：主要增加係因數位校園平台及前瞻數位建設管理平台授權等。
6. 暫付及待結轉帳項：主要減少係因專案補助款已撥入，暫付廠商款項減少。

(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	20,888,461	22,299,797	-6.33
應付費用	1,999,333	1,688,333	18.42
存入保證金	2,414,645	2,548,157	-5.24
應付退休及離職金	1,643,470	1,522,761	7.93
應付代管資產	1,243,066,179	1,194,609,169	4.06
負債合計	1,270,012,088	1,222,668,217	3.87

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 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。

(三)淨資產為累積餘額341,915,727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166,220,149元，較預算數144,597,000元，增加21,623,149元，係調整教師授課節數及導師費實施計劃等，因未及於111年度編列預算，經臺南市政府111年6月30日府教會(二)字第1110835792號函、111年12月30日府教會(二)字第1111674209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19,395,488元，較預算數16,632,000元，增加2,763,488元，係婚喪及生育補助、子女教育補助等，因未及於111年度編列預算，經臺南市政府

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 111 年度

111 年 6 月 30 日府教會(二)字第 1110835792 號函、111 年 12 月 30 日府教會(二)字第 1111674209 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。

(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 111 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	161,419,000	100.00	187,020,726	100.00	25,601,726	15.86	180,690,460	100.00
41 徵收及依法分配收入			1,224	0.00	1,224	0.00	11,020	0.01
415 違規罰款收入			1,224	0.00	1,224	0.00	11,020	0.01
43 勞務收入	20,000	0.01	11,200	0.01	-8,800	-44.00	149,237	0.08
431 服務收入	20,000	0.01	11,200	0.01	-8,800	-44.00	149,237	0.08
45 財產收入	399,000	0.25	86,845	0.05	-312,155	-78.23	49,263	0.03
451 財產處分收入	20,000	0.01	61,671	0.03	41,671	208.36	39,850	0.02
452 租金收入	369,000	0.23	3,000	0.00	-366,000	-99.19	3,000	0.00
454 利息收入	10,000	0.01	22,174	0.01	12,174	121.74	6,413	0.00
46 政府撥入收入	154,916,000	95.97	181,005,777	96.78	26,089,777	16.84	174,593,467	96.63
462 公庫撥款收入	154,916,000	95.97	176,063,212	94.14	21,147,212	13.65	169,533,558	93.83
46Y 政府其他撥入收入			4,942,565	2.64	4,942,565	0.00	5,059,909	2.80
4S 教學收入	6,064,000	3.76	5,870,580	3.14	-193,420	-3.19	5,856,376	3.24
4S1 學雜費收入	6,064,000	3.76	5,870,580	3.14	-193,420	-3.19	5,856,376	3.24
4Y 其他收入	20,000	0.01	45,100	0.02	25,100	125.50	31,097	0.02
4YY 雜項收入	20,000	0.01	45,100	0.02	25,100	125.50	31,097	0.02
5 基金用途	163,215,000	101.11	187,556,045	100.29	24,341,045	14.91	181,404,492	100.40
52 高中及高職教育計畫	144,597,000	89.58	166,220,149	88.88	21,623,149	14.95	159,630,972	88.34
5L 一般行政管理計畫	16,632,000	10.30	19,395,488	10.37	2,763,488	16.62	19,169,396	10.61
5M 建築及設備計畫	1,986,000	1.23	1,940,408	1.04	-45,592	-2.30	2,604,124	1.44
購建固定資產	1,986,000	1.23	1,940,408	1.04	-45,592	-2.30	2,604,124	1.44
本期賸餘(短絀)	-1,796,000		-535,319		1,260,681	-70.19	-714,032	
期初基金餘額	2,856,000		5,273,283		2,417,283	84.64	5,987,315	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,060,000		4,737,964		3,677,964	346.98	5,273,283	

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 111 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	161,419,000	187,020,726	25,601,726	15.86	
41 徵收及依法分配收入		1,224	1,224	0.00	
415 違規罰款收入		1,224	1,224	0.00	係廠商逾期違約金，依實際數繳庫。
43 勞務收入	20,000	11,200	-8,800	-44.00	
431 服務收入	20,000	11,200	-8,800	-44.00	係場地借用收入，依實際數繳庫。
45 財產收入	399,000	86,845	-312,155	-78.23	
451 財產處分收入	20,000	61,671	41,671	208.36	係報廢資產出售收入，依實際數繳庫。
452 租金收入	369,000	3,000	-366,000	-99.19	係太陽能光電租金收入部分因校舍耐震能力評估等相關程序及調整施作範圍、設置容量申請作業因素，已申請同意展期，故尚未有收入繳庫。
454 利息收入	10,000	22,174	12,174	121.74	係專戶利息收入，依實際數繳庫。
46 政府撥入收入	154,916,000	181,005,777	26,089,777	16.84	
462 公庫撥款收入	154,916,000	176,063,212	21,147,212	13.65	係超收教育局之特教學生助理人員等補助款，以超支併決算方式辦理。
46Y 政府其他撥入收入		4,942,565	4,942,565	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	6,064,000	5,870,580	-193,420	-3.19	
4S1 學雜費收入	6,064,000	5,870,580	-193,420	-3.19	
4Y 其他收入	20,000	45,100	25,100	125.50	
4YY 雜項收入	20,000	45,100	25,100	125.50	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 111 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	163,215,000	187,556,045	24,341,045	14.91	
52 高中及高職教育計畫	144,597,000	166,220,149	21,623,149	14.95	52高中及高職教育計畫增加原因:主要係為調整教師授課節數及導師費實施計劃等超支併決算之差異數所致。
521 高中教育	144,597,000	166,220,149	21,623,149	14.95	
52110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫		1,952,722	1,952,722		
1 用人費用		1,952,722	1,952,722		
11 正式員額薪資		283,000	283,000		
113 職員薪金		283,000	283,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		1,554,210	1,554,210		
124 兼職人員酬金		1,554,210	1,554,210		
16 退休及卹償金		34,040	34,040		
161 職員退休及離職金		34,040	34,040		
18 福利費		81,472	81,472		
181 分擔員工保險費		81,472	81,472		
52110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		2,678,393	2,678,393		
1 用人費用		2,678,393	2,678,393		
11 正式員額薪資		1,845,751	1,845,751		
113 職員薪金		1,845,751	1,845,751		
15 獎金		459,566	459,566		
151 考績獎金		235,630	235,630		
152 年終獎金		223,936	223,936		
16 退休及卹償金		206,200	206,200		
161 職員退休及離職金		206,200	206,200		
18 福利費		166,876	166,876		
181 分擔員工保險費		166,876	166,876		
52110208 國產可追溯生鮮食材經費		1,486,330	1,486,330		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		1,486,330	1,486,330		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		1,486,330	1,486,330		
743 獎勵費用		1,486,330	1,486,330		
52110301 一般地區國中增置專長教師員額		605,075	605,075		
1 用人費用		605,075	605,075		
11 正式員額薪資		455,373	455,373		

## 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 111 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	%	
113 職員薪金		455,373	455,373		
15 獎金		59,311	59,311		
152 年終獎金		59,311	59,311		
16 退休及卹償金		24,688	24,688		
161 職員退休及離職金		24,688	24,688		
18 福利費		65,703	65,703		
181 分擔員工保險費		65,703	65,703		
52110502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		342,921	342,921		
1 用人費用		342,921	342,921		
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		248,615	248,615		
124 兼職人員酬金		248,615	248,615		
16 退休及卹償金		5,442	5,442		
161 職員退休及離職金		5,442	5,442		
18 福利費		16,864	16,864		
181 分擔員工保險費		16,864	16,864		
52120000 各校經常門分支計畫	144,597,000	157,192,504	12,595,504	8.71	
1 用人費用	134,597,000	148,653,963	14,056,963	10.44	
11 正式員額薪資	93,228,000	99,761,613	6,533,613	7.01	
113 職員薪金	92,845,000	99,363,333	6,518,333	7.02	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：係因教職員晉級及調薪4%所致。
114 工員工資	383,000	398,280	15,280	3.99	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,934,000	3,383,052	1,449,052	74.93	
121 聘用人員薪金	635,000	510,492	-124,508	-19.61	
122 約僱職員薪金	419,000	588,503	169,503	40.45	
124 兼職人員酬金	880,000	2,284,057	1,404,057	159.55	
13 超時工作報酬	941,000	1,184,864	243,864	25.92	
131 加班費	941,000	1,184,864	243,864	25.92	
15 獎金	19,556,000	23,436,033	3,880,033	19.84	
151 考績獎金	8,393,000	11,356,780	2,963,780	35.31	
152 年終獎金	11,163,000	12,079,253	916,253	8.21	
16 退休及卹償金	9,774,000	10,391,371	617,371	6.32	
161 職員退休及離職金	9,751,000	10,367,633	616,633	6.32	



## 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 111 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	%	
162 工員退休及離職金	23,000	23,738	738	3.21	
18 福利費	9,164,000	10,497,030	1,333,030	14.55	
181 分擔員工保險費	8,362,000	9,683,303	1,321,303	15.80	
183 傷病醫藥費		12,500	12,500		
18Y 其他福利費	802,000	801,227	-773	-0.10	
2 服務費用	7,558,000	6,984,087	-573,913	-7.59	
21 水電費	1,480,000	1,300,758	-179,242	-12.11	
212 工作場所電費	1,360,000	1,193,644	-166,356	-12.23	
214 工作場所水費	120,000	107,114	-12,886	-10.74	
22 郵電費	188,000	134,565	-53,435	-28.42	
221 郵費	70,000	56,845	-13,155	-18.79	
222 電話費	80,000	77,720	-2,280	-2.85	
224 數據通信費	38,000		-38,000	-100.00	
23 旅運費	100,000	87,835	-12,165	-12.17	
231 國內旅費	100,000	87,835	-12,165	-12.17	
24 印刷裝訂與廣告費	60,000	64,430	4,430	7.38	
241 印刷及裝訂費	60,000	64,430	4,430	7.38	
25 修理保養及保固費	1,487,000	1,225,220	-261,780	-17.60	
251 土地改良物修護費	86,000	214,999	128,999	150.00	
252 一般房屋修護費	550,000	489,835	-60,165	-10.94	
254 其他建築修護費	189,000	78,630	-110,370	-58.40	
255 機械及設備修護費	150,000	85,537	-64,463	-42.98	
256 交通及運輸設備修護費	100,000	76,050	-23,950	-23.95	
257 雜項設備修護費	412,000	280,169	-131,831	-32.00	
26 保險費	19,000	13,290	-5,710	-30.05	
264 交通及運輸設備保險費	14,000	12,163	-1,837	-13.12	
26Y 其他保險費	5,000	1,127	-3,873	-77.46	
27 一般服務費	3,829,000	3,723,603	-105,397	-2.75	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	1,950	950	95.00	
277 代理(辦)費	147,000	97,200	-49,800	-33.88	

## 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 111 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	%	
279 外包費	789,000	709,654	-79,346	-10.06	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數741,000元(不含機械保全48,000元)，決算數661,654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、專科教室窗簾清洗、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	2,799,000	2,849,977	50,977	1.82	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2,799,000元，決算數2,849,977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	93,000	64,822	-28,178	-30.30	
28 專業服務費	323,000	362,386	39,386	12.19	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	113,000	100,368	-12,632	-11.18	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	100,000	169,178	69,178	69.18	
28A 電腦軟體服務費	110,000	92,840	-17,160	-15.60	
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	1,431,000	861,705	-569,295	-39.78	
31 使用材料費	53,000	48,519	-4,481	-8.45	
312 燃料	53,000	48,519	-4,481	-8.45	
32 用品消耗	1,378,000	813,186	-564,814	-40.99	
321 辦公(事務)用品	993,000	557,192	-435,808	-43.89	
322 報章雜誌	120,000	84,529	-35,471	-29.56	
323 農業與園藝用品及環境美化費	100,000	99,105	-895	-0.90	
324 化學藥劑與實驗用品	35,000	8,662	-26,338	-75.25	
325 服裝	50,000	3,735	-46,265	-92.53	
326 食品	20,000	21,280	1,280	6.40	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	60,000	38,683	-21,317	-35.53	
4 租金、償債、利息及相關手續費	170,000	175,878	5,878	3.46	
44 交通及運輸設備租金	50,000	53,232	3,232	6.46	
442 車租	50,000	53,232	3,232	6.46	
45 雜項設備租金	120,000	122,646	2,646	2.21	

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 111 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	%	
451 雜項設備租金	120,000	122,646	2,646	2.21	
6 稅捐及規費(強制費)	19,000	18,717	-283	-1.49	
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	7,487	487	6.96	
661 行政規費與強制費	1,000	1,307	307	30.70	
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	498,154	-323,846	-39.40	
71 會費	12,000	12,500	500	4.17	
712 學術團體會費	10,000	10,500	500	5.00	
713 職業團體會費	2,000	2,000			
72 捐助、補助與獎助	660,000	449,646	-210,354	-31.87	
726 獎助學員生給與	660,000	449,646	-210,354	-31.87	
75 競賽及交流活動費	150,000	36,008	-113,992	-75.99	
751 技能競賽	150,000	36,008	-113,992	-75.99	
52121205 高中技藝教育課程 合作式開班費-市預算		1,024,192	1,024,192		
2 服務費用		908,899	908,899		
27 一般服務費		627,771	627,771		
277 代理(辦)費		627,771	627,771		
28 專業服務費		281,128	281,128		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		281,128	281,128		
3 材料及用品費		115,293	115,293		
32 用品消耗		115,293	115,293		
321 辦公(事務)用品		115,293	115,293		
52121206 高中技藝教育課程 自辦式開班費-市預算		120,758	120,758		
2 服務費用		75,066	75,066		
21 水電費		17,750	17,750		
212 工作場所電費		17,750	17,750		
24 印刷裝訂與廣告費		8,280	8,280		
241 印刷及裝訂費		8,280	8,280		
28 專業服務費		49,036	49,036		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		49,036	49,036		
3 材料及用品費		45,692	45,692		



## 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 111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	%	
32 用品消耗		45,692	45,692		
321 辦公(事務)用品		45,692	45,692		
52121502 特教學生助理人員		458,234	458,234		
2 服務費用		458,234	458,234		
27 一般服務費		458,234	458,234		
27D 計時與計件人員酬金		458,234	458,234		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458,234元，內容：特教學生助理人員3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		
52121902 校園安全及維護人力服務經費		20,868	20,868		
2 服務費用		20,868	20,868		
27 一般服務費		20,868	20,868		
279 外包費		20,868	20,868		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20,868元，內容：校園安全及維護人力服務經費。
52121903 學校水電費-冷氣		286,152	286,152		
2 服務費用		286,152	286,152		
21 水電費		286,152	286,152		
212 工作場所電費		286,152	286,152		
52121904 勞力替代經費差額		36,000	36,000		
2 服務費用		36,000	36,000		
27 一般服務費		36,000	36,000		
27D 計時與計件人員酬金		36,000	36,000		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36,000元，內容：勞力替代經費差額。
5L 一般行政管理計畫	16,632,000	19,395,488	2,763,488	16.62	5L一般行政管理計畫增加原因:主要係為統籌支撥經費。
5L1 行政管理及推展	16,632,000	19,395,488	2,763,488	16.62	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	16,632,000	16,625,419	-6,581	-0.04	
1 用人費用	16,614,000	16,607,419	-6,581	-0.04	
16 退休及卹償金	16,614,000	16,607,419	-6,581	-0.04	

## 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 111 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	%	
161 職員退休及離職金	16,614,000	16,607,419	-6,581	-0.04	
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		2,770,069	2,770,069		
1 用人費用		2,770,069	2,770,069		
18 福利費		2,770,069	2,770,069		
181 分擔員工保險費		57,241	57,241		
18Y 其他福利費		2,712,828	2,712,828		
5M 建築及設備計畫	1,986,000	1,940,408	-45,592	-2.30	
5M3 交通及運輸設備	1,716,000	1,716,000			
5M320000 由學校編列執行之交通及運輸設備	1,716,000	1,716,000			
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,716,000	1,716,000			
51 購建固定資產	1,716,000	1,716,000			
515 購置交通及運輸設備	1,716,000	1,716,000			
5M4 其他設備	270,000	224,408	-45,592	-16.89	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	270,000	224,408	-45,592	-16.89	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	270,000	224,408	-45,592	-16.89	
51 購建固定資產	270,000	224,408	-45,592	-16.89	
516 購置雜項設備	270,000	224,408	-45,592	-16.89	

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>	372,698,825	58,008,636	1,986,000
非理財目的之長期投資			
土地	166,327,786		
土地改良物	7,637,771	3,817,612	
房屋及建築	134,445,842	16,003,728	
機械及設備	36,309,601	21,549,645	
交通及運輸設備	3,126,650	1,582,487	1,716,000
雜項設備	24,053,133	15,055,164	270,000
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	798,042		
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：111年現值地價調整增列土地價值。

(2)房屋及建築增加原因：藝文館地板更新等。

(3)機械及設備增加原因：國教署-筆記型電腦等、慈輝-液晶螢幕、優質化-人工智慧等、生科設備-帶鋸機等、均質化-電腦等、裝設冷氣贈品增帳-冷氣機、防疫噴霧門、充實教學設備-風力發電測試系統等、幼兒園-桌上型電腦等、撥入視力檢查器等、前瞻-供電交換器等、充實體育設備-能量屋等；減少原因：報廢。

(4)交通及運輸設備增加原因：輔導費-擴大機等、大門改善-側門軌道更新等、均質化-直播設備、國教署資本門-訊號產生器、幼兒園-監視系統。



—臺南市立永仁高級中學

產明細表

111 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		
36,960,210	39,000	1,318,220	13,154,416	337,177,763
10,058,744				176,386,530
			1,154,287	2,665,872
3,977,434			3,021,185	119,398,363
16,835,662		676,003	5,808,918	25,110,697
2,342,530			819,163	3,067,530
2,589,806		85,800	2,350,863	9,151,112
1,156,034	39,000	556,417		1,397,659

註：(5)雜項設備增加原因：圖書館新書、生科設備-器材放置車、充實一般科目教學設備-模型等、獎勵無償提供場地-捲門等、改善休息空間-除濕機等、裝設冷氣採購贈品增帳-除濕機、國教署-工具櫃等、充實教學設備-綠建築教學模組等、均質化-炊事帳、撥入快速爐等、充實體育設備-綜合訓練機等；減少原因：報廢。

(6)電腦軟體增加原因：國教署資本門-報修系統等、優質化-雲端學習系統師生帳號等、前瞻-管理平台授權；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：

一臺南市立永仁高級中學

明細表

111 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111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		1,716,000			1,716,000	1,716,000		
交通及運輸設備		1,716,000			1,716,000	1,716,000		
購建中固定資產								
雜項設備		270,000			270,000	224,408	-45,592	
雜項設備		270,000			270,000	224,408	-45,592	
購建中固定資產								
合 計		1,986,000			1,986,000	1,940,408	-45,592	

## 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 111 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	116	116	0	
職員	113	113	0	教師100人，公務人員12人，學務 創新人力1人(核准文 號：111年7月22日府人力字 第1110956391號函)。
工友	1	1	0	
聘用人員	1	1	0	
約僱人員	1	1	0	
合 計	116	116	0	

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3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、專科教室窗簾清洗、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 111 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	93,228,000	1,054,000	941,000		19,556,000	9,774,000		9,164,000		133,717,000	880,000	134,597,000
正式人員	93,228,000		941,000		19,421,000	9,711,000		8,994,000		132,295,000		132,295,000
聘僱人員		1,054,000			135,000	63,000		170,000		1,422,000		1,422,000
兼任人員											880,000	880,000
一般行政管理計畫						16,614,000				16,614,000		16,614,000
正式人員						16,614,000				16,614,000		16,614,000
其他人員						16,614,000				16,614,000		16,614,000
合 計	93,228,000	1,054,000	941,000		19,556,000	26,388,000		9,164,000		150,331,000	880,000	151,211,000

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2,799,000元，決算數3,344,211元；279外包費：預算數741,000元(不含機械保全48,000元)，決算數682,522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8,393,000元，決算數11,592,410元，內容：教職員工考績獎金決算人數105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11,163,000元，決算數12,362,500元，內容：教職員工年終獎金決算人數119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 111 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
102,417,737	1,098,995	1,184,864		23,954,910	10,661,741		10,827,945		150,146,192	4,086,882	154,233,074
102,417,737		1,184,864		23,954,910	10,591,684		10,676,911		148,826,106		148,826,106
	1,098,995				70,057		151,034		1,320,086		1,320,086
					16,607,419		2,770,069		19,377,488	4,086,882	19,377,488
							2,770,069		2,770,069		2,770,069
					16,607,419				16,607,419		16,607,419
102,417,737	1,098,995	1,184,864		23,954,910	27,269,160		13,598,014		169,523,680	4,086,882	173,610,562

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111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 111 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			163,215,000		187,556,045		24,341,045	14.91	
高中及高職教育計畫			144,597,000		166,220,149		21,623,149	14.95	高中及高職教育計畫增加原因:主要係為調整教師授課節數及導師費實施計劃等超支併決算之差異數所致。
一般行政管理計畫			16,632,000		19,395,488		2,763,488	16.62	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			1,986,000		1,940,408		-45,592	-2.30	



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111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	151,211,000	173,610,562	22,399,562	14.81
11 正式員額薪資	93,228,000	102,417,737	9,189,737	9.86
12 聘僱及兼職人員薪資	1,934,000	5,185,877	3,251,877	168.14
13 超時工作報酬	941,000	1,184,864	243,864	25.92
15 獎金	19,556,000	23,954,910	4,398,910	22.49
16 退休及卹償金	26,388,000	27,269,160	881,160	3.34
18 福利費	9,164,000	13,598,014	4,434,014	48.39
2 服務費用	7,558,000	8,785,306	1,227,306	16.24
21 水電費	1,480,000	1,604,660	124,660	8.42
22 郵電費	188,000	134,565	-53,435	-28.42
23 旅運費	100,000	87,835	-12,165	-12.17
24 印刷裝訂與廣告費	60,000	72,710	12,710	21.18
25 修理保養及保固費	1,487,000	1,225,220	-261,780	-17.60
26 保險費	19,000	13,290	-5,710	-30.05
27 一般服務費	3,829,000	4,866,476	1,037,476	27.10
28 專業服務費	323,000	708,550	385,550	119.37
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,431,000	1,022,690	-408,310	-28.53
31 使用材料費	53,000	48,519	-4,481	-8.45
32 用品消耗	1,378,000	974,171	-403,829	-29.31
4 租金、償債、利息及相關手續費	170,000	175,878	5,878	3.46
44 交通及運輸設備租金	50,000	53,232	3,232	6.46
45 雜項設備租金	120,000	122,646	2,646	2.21
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,986,000	1,940,408	-45,592	-2.30
51 購建固定資產	1,986,000	1,940,408	-45,592	-2.30
6 稅捐及規費(強制費)	19,000	18,717	-283	-1.49
64 消費與行為稅	12,000	11,230	-770	-6.42
66 規費	7,000	7,487	487	6.96
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	840,000	2,002,484	1,162,484	138.39
71 會費	12,000	12,500	500	4.17
72 捐助、補助與獎助	660,000	449,646	-210,354	-31.87
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	1,504,330	1,486,330	8,257.39
75 競賽及交流活動費	150,000	36,008	-113,992	-75.99
合 計	163,215,000	187,556,045	24,341,045	14.91

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 111 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	2,912,000	3,790,743	878,743	30.18	
27D 計時與計件人員酬金	2,799,000	3,344,211	545,211	19.48	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	113,000	446,532	333,532	295.16	

臺南市地方教育發展基金  
平衡  
中華民國111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	1,611,927,815	100.00	1,542,631,689	100.00	69,296,126	4.49
流動資產	29,847,955	1.85	31,558,818	2.05	-1,710,863	-5.42
現金	29,800,505	1.85	31,498,578	2.04	-1,698,073	-5.39
銀行存款	29,800,505	1.85	31,498,578	2.04	-1,698,073	-5.39
預付款項	47,450	0.00	60,240	0.00	-12,790	-21.23
預付費用	47,450	0.00	60,240	0.00	-12,790	-21.23
長期貸墊款及準備金	1,643,470	0.10	1,522,761	0.10	120,709	7.93
準備金	1,643,470	0.10	1,522,761	0.10	120,709	7.93
退休及離職準備金	1,643,470	0.10	1,522,761	0.10	120,709	7.93
固定資產	335,780,104	20.83	313,892,147	20.35	21,887,957	6.97
土地	176,386,530	10.94	166,327,786	10.78	10,058,744	6.05
土地	176,386,530	10.94	166,327,786	10.78	10,058,744	6.05
土地改良物	2,665,872	0.17	3,820,159	0.25	-1,154,287	-30.22
土地改良物	7,637,771	0.47	7,637,771	0.50	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-4,971,899	-0.31	-3,817,612	-0.25	-1,154,287	30.24
房屋建築及設備	119,398,363	7.41	118,442,114	7.68	956,249	0.81
房屋建築及設備	138,423,276	8.59	134,445,842	8.72	3,977,434	2.96
累計折舊-房屋建築及設備	-19,024,913	-1.18	-16,003,728	-1.04	-3,021,185	18.88
機械及設備	25,110,697	1.56	14,759,956	0.96	10,350,741	70.13
機械及設備	52,469,260	3.26	36,309,601	2.35	16,159,659	44.51
累計折舊-機械及設備	-27,358,563	-1.70	-21,549,645	-1.40	-5,808,918	26.96
交通及運輸設備	3,067,530	0.19	1,544,163	0.10	1,523,367	98.65
交通及運輸設備	5,469,180	0.34	3,126,650	0.20	2,342,530	74.92
累計折舊-交通及運輸設備	-2,401,650	-0.15	-1,582,487	-0.10	-819,163	51.76
雜項設備	9,151,112	0.57	8,997,969	0.58	153,143	1.70
雜項設備	26,557,139	1.65	24,053,133	1.56	2,504,006	10.41
累計折舊-雜項設備	-17,406,027	-1.08	-15,055,164	-0.98	-2,350,863	15.61
無形資產	1,397,659	0.09	798,042	0.05	599,617	75.14
無形資產	1,397,659	0.09	798,042	0.05	599,617	75.14
電腦軟體	1,397,659	0.09	798,042	0.05	599,617	75.14
其他資產	1,243,258,627	77.13	1,194,859,921	77.46	48,398,706	4.05
什項資產	1,243,258,627	77.13	1,194,859,921	77.46	48,398,706	4.05
合 計	1,611,927,815	100.00	1,542,631,689	100.00	69,296,126	4.49

信託代理與保證資產 1,313,000

保證品 1,313,000

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	%
<b>負 債</b>	1,270,012,088	78.79	1,222,668,217	79.26	47,343,871	3.87
流動負債	22,887,794	1.42	23,988,130	1.56	-1,100,336	-4.59
應付款項	22,887,794	1.42	23,988,130	1.56	-1,100,336	-4.59
應付代收款	20,888,461	1.30	22,299,797	1.45	-1,411,336	-6.33
應付費用	1,999,333	0.12	1,688,333	0.11	311,000	18.42
其他負債	1,247,124,294	77.37	1,198,680,087	77.70	48,444,207	4.04
什項負債	1,247,124,294	77.37	1,198,680,087	77.70	48,444,207	4.04
存入保證金	2,414,645	0.15	2,548,157	0.17	-133,512	-5.24
應付退休及離職金	1,643,470	0.10	1,522,761	0.10	120,709	7.93
應付代管資產	1,243,066,179	77.12	1,194,609,169	77.44	48,457,010	4.06
<b>淨資產</b>	341,915,727	21.21	319,963,472	20.74	21,952,255	6.86
淨資產	341,915,727	21.21	319,963,472	20.74	21,952,255	6.86
淨資產	341,915,727	21.21	319,963,472	20.74	21,952,255	6.86
累積餘額	341,915,727	21.21	319,963,472	20.74	21,952,255	6.86

信託代理與保證負債 1,313,000

應付保證品 1,313,000

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  
平衡  
中華民國111

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	192,448	0.01	250,752	0.02	-58,304	-23.25
代管資產	1,243,066,179	77.12	1,194,609,169	77.44	48,457,010	4.06
合 計	1,611,927,815	100.00	1,542,631,689	100.00	69,296,126	4.49

信託代理與保證資產 1,313,000

保證品 1,313,000

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	1,611,927,815	100.00	1,542,631,689	100.00	69,296,126	4.49

信託代理與保證負債 1,313,000

應付保證品 1,313,000

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111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	222,040,528	100.00	353,939,238	100.00	-131,898,710	-37.27
徵收及依法分配收入	1,224	0.00	11,020	0.00	-9,796	-88.89
違規罰款收入	1,224	0.00	11,020	0.00	-9,796	-88.89
勞務收入	11,200	0.01	149,237	0.04	-138,037	-92.50
服務收入	11,200	0.01	149,237	0.04	-138,037	-92.50
財產收益	35,021,647	15.77	173,298,041	48.96	-138,276,394	-79.79
財產孳息收入	25,174	0.01	9,413	0.00	15,761	167.44
廢舊物品售價收入	61,671	0.03	39,850	0.01	21,821	54.76
財產交易利益	301,347	0.14	328,291	0.09	-26,944	-8.21
其他財產收入	34,633,455	15.60	172,920,487	48.86	-138,287,032	-79.97
政府撥入收入	181,005,777	81.52	174,593,467	49.33	6,412,310	3.67
公庫撥款收入	176,063,212	79.29	169,533,558	47.90	6,529,654	3.85
政府其他撥入收入	4,942,565	2.23	5,059,909	1.43	-117,344	-2.32
教學收入	5,870,580	2.64	5,856,376	1.65	14,204	0.24
學雜費收入	5,870,580	2.64	5,856,376	1.65	14,204	0.24
其他收入	130,100	0.06	31,097	0.01	99,003	318.37
受贈收入	85,000	0.04	0	0.00	85,000	0.00
雜項收入	45,100	0.02	31,097	0.01	14,003	45.03
支出	200,088,273	90.11	265,622,289	75.05	-65,534,016	-24.67
人事支出	173,610,562	78.19	167,783,884	47.40	5,826,678	3.47
人事支出	173,610,562	78.19	167,783,884	47.40	5,826,678	3.47
業務支出	11,555,429	5.20	10,557,170	2.98	998,259	9.46
業務支出	11,555,429	5.20	10,557,170	2.98	998,259	9.46
獎補助支出	449,646	0.20	459,314	0.13	-9,668	-2.10
其他獎補捐助	449,646	0.20	459,314	0.13	-9,668	-2.10
財產損失	7,618	0.00	30,250	0.01	-22,632	-74.82
財產交易損失	7,618	0.00	30,250	0.01	-22,632	-74.82
折舊、折耗及攤銷	14,465,018	6.51	13,910,109	3.93	554,909	3.99
固定資產折舊	13,908,601	6.26	13,790,098	3.90	118,503	0.86
無形資產攤銷	556,417	0.25	120,011	0.03	436,406	363.64
其他支出	0	0.00	72,881,562	20.59	-72,881,562	-100.00
其他支出	0	0.00	72,881,562	20.59	-72,881,562	-100.00
本期賸餘(短絀)	21,952,255	9.89	88,316,949	24.95	-66,364,694	-75.14
期初淨資產	319,963,472	144.10	231,646,523	65.45	88,316,949	38.13
解繳公庫						
期末淨資產	341,915,727	153.99	319,963,472	90.40	21,952,255	6.86

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111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)	21,952,255
8002 調整非現金項目	-21,634,712
81 業務活動之淨現金流入(流出)	317,543
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	3,552,058
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-5,434,162
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,882,104
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,818,621
8404 減少短期債務及其他負債	-1,952,133
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-133,512
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,698,073
87 期初現金及約當現金	31,498,578
88 期末現金及約當現金	29,800,505

1.不影響現金之投資、籌資活動：

(1)增加代管資產-48,457,010元；增加應付代管資產+48,457,010元。

(2)增加退休及離職準備金-120,709元；增加應付退休及離職金+120,709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 111 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	187,020,726	35,019,802	222,040,528	收入
徵收及依法分配收入	1,224		1,224	徵收及依法分配收入
勞務收入	11,200		11,200	勞務收入
財產收入	86,845	34,934,802	35,021,647	財產收益
政府撥入收入	181,005,777		181,005,777	政府撥入收入
教學收入	5,870,580		5,870,580	教學收入
其他收入	45,100	85,000	130,100	其他收入
基金用途	187,556,045	12,532,228	200,088,273	支出
用人費用	173,610,562		173,610,562	人事支出
服務費用	8,785,306	2,770,123	11,555,429	業務支出
材料及用品費	1,022,690	-1,022,690		
租金、償債、利息及相關手續費	175,878	-175,878		
稅捐及規費(強制費)	18,717	-18,717		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,552,838	-1,552,838		
捐助、補助與獎助	449,646		449,646	獎補助支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,940,408	-1,940,408		
		7,618	7,618	財產損失
		14,465,018	14,465,018	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-535,319	22,487,574	21,952,255	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,273,283	314,690,189	319,963,472	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	4,737,964	337,177,763	341,915,727	期末淨資產

- 註：1. 財產收益：調整數34,934,802元，主要係上級代收代付補助購置財產增加、111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85,000元係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數2,770,123元係〈材料及用品費〉1,022,690+〈租金、償債、利息及相關手續費〉175,878+〈稅捐及規費(強制費)〉18,717+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉1,552,838之調整數合計
4. 財產損失：調整數7,618元係財產報廢。
5. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資：調整數1,940,408元係預算內購置財產。
6. 折舊、折耗及攤銷：調整數14,465,018元係財產折舊。

主辦會計人員：張文恭 

基金主持人：余月琴 