

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)

臺南市立大灣高級中學編

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	7-12	頁
3、資本資產明細表	第	13-14	頁
4、長期負債明細表	第	15-16	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第	17	頁
6、員工人數彙計表	第	18	頁
7、用人費用彙計表	第	19-20	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第	21	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第	22	頁
10、各項費用彙計表	第	23	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第	24	頁
丙、會計報表			
1、平衡表	第	25-26	頁
2、收入支出表	第	27	頁
3、現金流量表	第	28	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表	第	29	頁

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國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289,974,000元，決算數304,660,853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62班，學生人數1861人；特教班3班(資源班2班、巡迴班1班)、體育班3班，學生人數48人；補校3班，學生人數22人。

112學年度上學期，實際招收普通班57班，學生人數1713人；特教班3班(資源班2班、巡迴班1班)、體育班3班，學生人數62人；補校3班，學生人數22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269,795,644元，較本年度法定預算數260,277,000元，增加9,518,644元，計增加3.66%。

(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34,342,024元，較本年度法定預算數29,066,000元，增加5,276,024元，計增加18.15%。主要係因退休教育人員退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助、退休人員服務獎章獎勵金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。本年度決算數523,185元，較本年度法定預算數631,000元，減少107,815元，計減少17.09%，主要係因：採購固定資產剩餘款或招標結餘款。

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299,258,685元，較法定預算數289,974,000元，增加9,284,685元，計增加3.20%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數35,280元，較法定預算數0元，增加35,280元。主要係因：學生破壞公物賠償收入，依實際情形覈實繳庫。
2. 服務收入：決算數29,213元，較法定預算數408,000元，減少378,787元，計減少92.84%。主要係因：場地使用租借收入較預期少，依實際情形覈實繳庫。
3. 財產處分收入：決算數35,230元，較法定預算數35,000元，增加230元，計增加0.66%。主要係因：廢舊物資標售收入較預期多，依實際情形覈實繳庫。
4. 租金收入：決算數610,482元，較法定預算數379,000元，增加231,482元，計增加61.08%。主要係因：太陽能光電租金收入較預期多，依實際情形覈實繳庫。
5. 利息收入：決算數73,950元，較法定預算數6,000元，增加67,950元，計增加

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

- 1,132.50%。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282,615,536元，較法定預算數279,101,000元，增加3,514,536元，計增加1.26%。
7. 政府其他撥入收入：決算數6,055,374元，較法定預算數0元，增加6,055,374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、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9,705,638元，較法定預算數10,000,000元，減少294,362元，計減少2.94%。
9. 雜項收入：決算數97,982元，較法定預算數45,000元，增加52,982元，計增加117.74%。主要係因：資源回收收入較預期多，依實際情形覈實繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數304,660,853元，較法定預算數289,974,000元，增加14,686,853元，計增加5.06%，其增減情形分析如下：

1. 高中及高職教育計畫：決算數269,795,644元，較法定預算數260,277,000元，增加9,518,644元，計增加3.66%。
2. 一般行政管理計畫：決算數34,342,024元，較法定預算數29,066,000元，增加5,276,024元，計增加18.15%。主要係因退休教育人員退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助、退休人員服務獎章獎勵金等超支併決算之差異數。
3. 建築及設備計畫：決算數523,185元，較法定預算數631,000元，減少107,815元，計減少17.09%。主要係因：採購固定資產剩餘款或招標結餘款。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀0元，本年度決算短絀數5,402,168元，短絀原因：係公庫撥款收入短收所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流出5,754,755元。
- (二)投資活動之淨現金流出753,603元。
- (三)籌資活動之淨現金流入222,000元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減6,286,358元。
 期初現金及約當現金44,121,640元。
 期末現金及約當現金37,835,282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	37,835,282	44,121,640	-14.25
土地改良物	76,800	1,650,900	-95.35
房屋建築及設備	57,069,824	35,262,192	61.84
機械及設備	20,869,830	16,026,884	30.22

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國112年度

交通及運輸設備	1,236,590	1,472,297	-16.01
雜項設備	12,535,499	14,003,757	-10.48
電腦軟體	1,178,681	992,522	18.76
暫付及待結轉帳項	339,315	108,897	211.59
代管資產	1,833,100,860	1,749,221,160	4.80
資產合計	1,964,242,681	1,862,860,249	5.44

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要減少係收回107-110年度非留存基金賸餘所致。
2. 土地改良物：主要減少係提列折舊所致。
3. 房屋建築及設備：主要增加係台南市中小學電力系統改善工程、恆毅樓防風遮陽修繕工程等增列房屋價值所致。
4. 機械及設備：主要增加係平板及個人電腦、無線網路基地台、智能車電車等設備所致。
5. 交通及運輸設備：主要減少係提列折舊所致。
6. 雜項設備：主要減少係報廢錄放影機、殘障輪椅及提列折舊所致。
7. 電腦軟體：主要增加係線上樂譜製作軟體、授權軟體 Google ClassroomGo 等。
8. 暫付及待結轉帳項：主要增加係臺南400城市美學與發展特色等。

(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	29,230,635	29,150,746	0.27
應付費用	1,684,579	2,640,240	-36.20
存入保證金	1,077,500	855,500	25.95
應付代管資產	1,833,100,860	1,749,221,160	4.80
負債合計	1,865,093,574	1,781,867,646	4.67

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要減少係本年度提列應付未付款項較少所致。
2. 存入保證金：主要增加係辦理操場跑道及周邊環境整建工程等所致。

(三)淨資產為累積餘額99,149,107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269,795,644元，較法定預算數260,277,000元，增加9,518,644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34,342,024元，較法定預算數29,066,000元，增加5,276,024元，係婚喪及生育補助、子女教育補助等，因未及於112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112年度

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。

- (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—臺南市立大灣高級中學
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	289,974,000	100.00	299,258,685	100.00	9,284,685	3.20	310,271,574	100.00
41 徵收及依法分配收入			35,280	0.01	35,280	0.00	20,410	0.01
415 違規罰款收入			35,280	0.01	35,280	0.00	20,410	0.01
43 勞務收入	408,000	0.14	29,213	0.01	-378,787	-92.84	425,592	0.14
431 服務收入	408,000	0.14	29,213	0.01	-378,787	-92.84	425,592	0.14
45 財產收入	420,000	0.14	719,662	0.24	299,662	71.35	203,857	0.07
451 財產處分收入	35,000	0.01	35,230	0.01	230	0.66	149,517	0.05
452 租金收入	379,000	0.13	610,482	0.20	231,482	61.08	29,411	0.01
454 利息收入	6,000	0.00	73,950	0.02	67,950	1,132.50	24,929	0.01
46 政府撥入收入	279,101,000	96.25	288,670,910	96.46	9,569,910	3.43	299,537,628	96.54
462 公庫撥款收入	279,101,000	96.25	282,615,536	94.44	3,514,536	1.26	292,310,237	94.21
46Y 政府其他撥入收入			6,055,374	2.02	6,055,374	0.00	7,227,391	2.33
4S 教學收入	10,000,000	3.45	9,705,638	3.24	-294,362	-2.94	10,023,986	3.23
4S1 學雜費收入	10,000,000	3.45	9,705,638	3.24	-294,362	-2.94	10,023,986	3.23
4Y 其他收入	45,000	0.02	97,982	0.03	52,982	117.74	60,101	0.02
4YY 雜項收入	45,000	0.02	97,982	0.03	52,982	117.74	60,101	0.02
5 基金用途	289,974,000	100.00	304,660,853	101.81	14,686,853	5.06	307,889,515	99.23
52 高中及高職教育計畫	260,277,000	89.76	269,795,644	90.15	9,518,644	3.66	274,134,003	88.35
5L 一般行政管理計畫	29,066,000	10.02	34,342,024	11.48	5,276,024	18.15	33,315,282	10.74
5M 建築及設備計畫	631,000	0.22	523,185	0.17	-107,815	-17.09	440,230	0.14
購建固定資產	631,000	0.22	523,185	0.17	-107,815	-17.09	440,230	0.14
本期賸餘(短絀)			-5,402,168		-5,402,168	0.00	2,382,059	
期初基金餘額	8,282,000		11,584,051		3,302,051	39.87	9,201,992	
解繳公庫								
期末基金餘額	8,282,000		6,181,883		-2,100,117	-25.36	11,584,051	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立大灣高級中學

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	289,974,000	299,258,685	9,284,685	3.20	
41 徵收及依法分配收入		35,280	35,280	0.00	
415 違規罰款收入		35,280	35,280	0.00	係學生破壞公物賠償收入，依實際情形覈實繳庫。
43 勞務收入	408,000	29,213	-378,787	-92.84	
431 服務收入	408,000	29,213	-378,787	-92.84	係場地使用租借收入較預期少，依實際情形覈實繳庫。
45 財產收入	420,000	719,662	299,662	71.35	
451 財產處分收入	35,000	35,230	230	0.66	
452 租金收入	379,000	610,482	231,482	61.08	係太陽能光電租金收入較預期多，依實際情形覈實繳庫。
454 利息收入	6,000	73,950	67,950	1,132.50	係各專戶利息收入超收所致，依實際情形覈實繳庫。
46 政府撥入收入	279,101,000	288,670,910	9,569,910	3.43	
462 公庫撥款收入	279,101,000	282,615,536	3,514,536	1.26	
46Y 政府其他撥入收入		6,055,374	6,055,374	0.00	係調整教師授課節數及導師費實施計畫等補助款依規定以超收支併決算方式辦理。
4S 教學收入	10,000,000	9,705,638	-294,362	-2.94	
4S1 學雜費收入	10,000,000	9,705,638	-294,362	-2.94	
4Y 其他收入	45,000	97,982	52,982	117.74	
4YY 雜項收入	45,000	97,982	52,982	117.74	係資源回收收入較預期多，依實際情形覈實繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立大灣高級中學

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	289,974,000	304,660,853	14,686,853	5.06	
52 高中及高職教育計畫	260,277,000	269,795,644	9,518,644	3.66	
521 高中教育	260,277,000	269,795,644	9,518,644	3.66	
52110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫		3,953,947	3,953,947		
1 用人費用		3,953,947	3,953,947		
11 正式員額薪資		445,000	445,000		
113 職員薪金		445,000	445,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		2,977,004	2,977,004		
124 兼職人員酬金		2,977,004	2,977,004		
16 退休及卹償金		173,496	173,496		
161 職員退休及離職金		173,496	173,496		
18 福利費		358,447	358,447		
181 分擔員工保險費		358,447	358,447		
52110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		3,725,163	3,725,163		
1 用人費用		3,725,163	3,725,163		
11 正式員額薪資		2,584,343	2,584,343		
113 職員薪金		2,584,343	2,584,343		
15 獎金		620,910	620,910		
151 考績獎金		301,750	301,750		
152 年終獎金		319,160	319,160		
16 退休及卹償金		293,786	293,786		
161 職員退休及離職金		293,786	293,786		
18 福利費		226,124	226,124		
181 分擔員工保險費		226,124	226,124		
52110502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		191,058	191,058		
1 用人費用		191,058	191,058		
11 正式員額薪資		20,913	20,913		
113 職員薪金		20,913	20,913		
12 聘僱及兼職人員薪資		170,145	170,145		
124 兼職人員酬金		170,145	170,145		
52120000 各校經常門分支計畫	260,277,000	258,889,642	-1,387,358	-0.53	
1 用人費用	246,036,000	246,278,662	242,662	0.10	
11 正式員額薪資	168,779,000	161,210,405	-7,568,595	-4.48	
113 職員薪金	167,982,000	160,413,845	-7,568,155	-4.51	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立大灣高級中學
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	%	
114 工員工資	797,000	796,560	-440	-0.06	
12 聘僱及兼職人員薪資	3,139,000	6,919,467	3,780,467	120.44	
122 約僱職員薪金	436,000	181,580	-254,420	-58.35	
124 兼職人員酬金	2,703,000	6,737,887	4,034,887	149.27	
13 超時工作報酬	1,337,000	1,170,001	-166,999	-12.49	
131 加班費	1,337,000	1,170,001	-166,999	-12.49	
15 獎金	37,647,000	41,610,359	3,963,359	10.53	
151 考績獎金	17,025,000	21,260,585	4,235,585	24.88	
152 年終獎金	20,622,000	20,349,774	-272,226	-1.32	
16 退休及卹償金	19,440,000	18,530,281	-909,719	-4.68	
161 職員退休及離職金	19,392,000	18,308,760	-1,083,240	-5.59	
162 工員退休及離職金	48,000	221,521	173,521	361.50	
18 福利費	15,694,000	16,838,149	1,144,149	7.29	
181 分擔員工保險費	14,821,000	15,993,819	1,172,819	7.91	
183 傷病醫藥費	49,000	9,000	-40,000	-81.63	
18Y 其他福利費	824,000	835,330	11,330	1.38	
2 服務費用	10,785,000	9,356,781	-1,428,219	-13.24	
21 水電費	2,626,000	1,386,349	-1,239,651	-47.21	
212 工作場所電費	2,376,000	1,277,000	-1,099,000	-46.25	
214 工作場所水費	250,000	109,349	-140,651	-56.26	
22 郵電費	308,000	222,713	-85,287	-27.69	
221 郵費	140,000	114,830	-25,170	-17.98	
222 電話費	120,000	107,883	-12,117	-10.10	
224 數據通信費	48,000		-48,000	-100.00	
23 旅運費	105,000	153,144	48,144	45.85	
231 國內旅費	100,000	153,144	53,144	53.14	
235 貨物運費	5,000		-5,000	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	247,000	216,363	-30,637	-12.40	
241 印刷及裝訂費	247,000	216,363	-30,637	-12.40	
25 修理保養及保固費	3,993,000	3,463,944	-529,056	-13.25	
251 土地改良物修護費	600,000	50,000	-550,000	-91.67	
252 一般房屋修護費	2,170,000	2,329,120	159,120	7.33	
254 其他建築修護費	150,000	84,050	-65,950	-43.97	
255 機械及設備修護費	395,000	395,235	235	0.06	
256 交通及運輸設備修護費	180,000	65,500	-114,500	-63.61	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立大灣高級中學

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	%	
257 雜項設備修護費	348,000	537,539	189,539	54.47	
258 其他資產修護費	150,000	2,500	-147,500	-98.33	
26 保險費	12,000	6,688	-5,312	-44.27	
26Y 其他保險費	12,000	6,688	-5,312	-44.27	
27 一般服務費	2,854,000	3,313,340	459,340	16.09	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	2,000	1,750	-250	-12.50	
277 代理(辦)費	233,000	270,230	37,230	15.98	
279 外包費	654,000	516,200	-137,800	-21.07	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數618,000元(不含機械保全36,000元)，決算數480,200(不含機械保全36,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園除草及環境整理、樹木修剪及清運、選課輔導手冊設計費等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	1,820,000	2,405,960	585,960	32.20	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1,820,000元，決算數2,405,960元，內容：進用身心障礙人士4名、臨時技術工2名。
27F 體育活動費	145,000	119,200	-25,800	-17.79	
28 專業服務費	542,000	496,240	-45,760	-8.44	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	316,000	272,009	-43,991	-13.92	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	63,000	90,210	27,210	43.19	
289 試務甄選費	3,000		-3,000	-100.00	
28A 電腦軟體服務費	140,000	126,380	-13,620	-9.73	
28Y 其他專業服務費	20,000	7,641	-12,359	-61.80	
29 公共關係費	98,000	98,000			
291 公共關係費	98,000	98,000			
3 材料及用品費	2,039,000	1,958,601	-80,399	-3.94	
31 使用材料費	14,000	34,024	20,024	143.03	
312 燃料	4,000	12,700	8,700	217.50	
315 設備零件	10,000	21,324	11,324	113.24	
32 用品消耗	2,025,000	1,924,577	-100,423	-4.96	
321 辦公(事務)用品	1,111,000	1,091,700	-19,300	-1.74	
322 報章雜誌	208,000	200,019	-7,981	-3.84	
323 農業與園藝用品及環境美化費	240,000	229,299	-10,701	-4.46	
324 化學藥劑與實驗用品	40,000	4,320	-35,680	-89.20	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立大灣高級中學
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	%	
326 食品	26,000	61,138	35,138	135.15	
328 醫療用品（非醫療院所使用）	50,000	11,205	-38,795	-77.59	
32Y 其他用品消耗	350,000	326,896	-23,104	-6.60	
4 租金、償債、利息及相關手續費	253,000	269,650	16,650	6.58	
43 機器租金	100,000	92,250	-7,750	-7.75	
432 機械及設備租金	100,000	92,250	-7,750	-7.75	
44 交通及運輸設備租金	69,000	33,900	-35,100	-50.87	
442 車租	69,000	33,900	-35,100	-50.87	
45 雜項設備租金	84,000	143,500	59,500	70.83	
451 雜項設備租金	84,000	143,500	59,500	70.83	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,164,000	1,025,948	-138,052	-11.86	
71 會費	4,000	2,000	-2,000	-50.00	
713 職業團體會費	4,000	2,000	-2,000	-50.00	
72 捐助、補助與獎助	960,000	904,300	-55,700	-5.80	
726 獎助學員生給與	960,000	904,300	-55,700	-5.80	
75 競賽及交流活動費	200,000	119,648	-80,352	-40.18	
751 技能競賽	200,000	119,648	-80,352	-40.18	
52121205 高中技藝教育課程合作式開班費-市預算		1,445,173	1,445,173		
2 服務費用		1,420,198	1,420,198		
27 一般服務費		1,346,863	1,346,863		
277 代理(辦)費		1,274,598	1,274,598		
27D 計時與計件人員酬金		72,265	72,265		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72,265元，內容：合作式國中技藝教育課程隨班老師7名輔導教師費。
28 專業服務費		73,335	73,335		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		73,335	73,335		
3 材料及用品費		24,975	24,975		
32 用品消耗		24,975	24,975		
321 辦公（事務）用品		24,975	24,975		
52121502 特教學生助理人員		632,857	632,857		
2 服務費用		632,857	632,857		
27 一般服務費		632,857	632,857		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立大灣高級中學

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	%	
27D 計時與計件人員酬金		632,857	632,857		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632,857元，內容：特教學生助理人員2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		569,060	569,060		
2 服務費用		569,060	569,060		
21 水電費		569,060	569,060		
212 工作場所電費		569,060	569,060		
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		351,504	351,504		
2 服務費用		351,504	351,504		
21 水電費		351,504	351,504		
212 工作場所電費		351,504	351,504		
5L 一般行政管理計畫	29,066,000	34,342,024	5,276,024	18.15	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	29,066,000	34,342,024	5,276,024	18.15	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	29,066,000	30,246,018	1,180,018	4.06	
1 用人費用	29,018,000	30,210,018	1,192,018	4.11	
15 獎金	65,000		-65,000	-100.00	
152 年終獎金	65,000		-65,000	-100.00	
16 退休及卹償金	28,953,000	30,210,018	1,257,018	4.34	
161 職員退休及離職金	28,760,000	30,013,386	1,253,386	4.36	
163 卹償金	193,000	196,632	3,632	1.88	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	48,000	36,000	-12,000	-25.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立大灣高級中學
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	%	
744 慰問、照護及濟助金	48,000	36,000	-12,000	-25.00	
5L100400 調整待遇及其他經費		4,096,006	4,096,006		
1 用人費用		4,096,006	4,096,006		
18 福利費		4,096,006	4,096,006		
181 分擔員工保險費		84,642	84,642		
18Y 其他福利費		4,011,364	4,011,364		
5M 建築及設備計畫	631,000	523,185	-107,815	-17.09	5M建築及設備計畫減少原因:係採購固定資產剩餘款或招標結餘款。
5M3 交通及運輸設備	190,000	190,000			
5M320000 由學校編列執行之交通及運輸設備	190,000	190,000			
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	190,000	190,000			
51 購建固定資產	190,000	190,000			
515 購置交通及運輸設備	190,000	190,000			
5M4 其他設備	441,000	333,185	-107,815	-24.45	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	441,000	333,185	-107,815	-24.45	
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	441,000	333,185	-107,815	-24.45	
51 購建固定資產	441,000	333,185	-107,815	-24.45	
514 購置機械及設備	15,000	15,000			
516 購置雜項設備	426,000	318,185	-107,815	-25.31	

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	157,095,263	87,686,711	631,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	15,519,346	13,868,446	
房屋及建築	61,007,553	25,745,361	
機械及設備	45,142,570	29,115,686	15,000
交通及運輸設備	4,032,350	2,560,053	190,000
雜項設備	30,400,922	16,397,165	426,000
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	992,522		
發展中之無形資產			
其他			

註：(1)土地改良物-增加原因：校園圍牆及通學步道整修工程。
(2)房屋及建築-增加原因：房屋增值-台南市中小學電力系統改善工程、地下室污水池抽水設備工程、恆毅樓防風遮陽修繕工程等。
(3)機械及設備-增加原因：補助增購個人電腦、增購紫外線殺菌充電車、智能車電車、無線網路基地台等；減少原因：報廢個人電腦臺、整合式語音數據工作站、圖形掃描器、印表機。
(4)交通及運輸設備-增加原因：增加錄影機、擴大機、電動柵門、數位交換系統、擴音機。
(5)雜項設備-增加原因：補助增加輔助教具、舞台設備、冰箱、健身器、飲水機、複印機具；減少原因：減少隔屏、錄放影機臺、殘障輪椅。
(6)電腦軟體-增加原因：線上樂譜製作軟體、授權軟體Google ClassroomGo；減少原因：認列電腦軟體攤銷。

—臺南市立大灣高級中學

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		
39,440,331	293,000	920,604	14,961,055	92,967,224
3,590,000			5,164,100	76,800
24,012,978			2,205,346	57,069,824
9,637,760		387,763	4,407,051	20,869,830
303,000			538,707	1,236,590
1,368,593		191,000	2,645,851	12,535,499
528,000	293,000	341,841		1,178,681

註：

臺南市地方教育發展基金
長期負債
 中華民國

項 目	期初帳面餘額	本年度
		預算數
負債 長期債務 應付租賃款 其他長期負債		

註：

—臺南市立大灣高級中學

明細表

112 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—臺南市立大灣高級中學
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		15,000			15,000	15,000		
機械及設備		15,000			15,000	15,000		
購建中固定資產								
交通及運輸設備		190,000			190,000	190,000		
交通及運輸設備		190,000			190,000	190,000		
購建中固定資產								
雜項設備		426,000			426,000	318,185	-107,815	
雜項設備		426,000			426,000	318,185	-107,815	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		631,000			631,000	523,185	-107,815	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立大灣高級中學

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	181	170	-11	教師152人，公務人員15人。
職員	178	167	-11	
工友	2	2	0	
約僱人員	1	1	0	
合 計	181	170	-11	

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(含學前)2名、進用身心障礙人士4名、臨時技術工2名、合作式國中技藝教育課程隨班老師7名輔導教師費；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、選課輔導手冊設計費、校園除草及環境整理、樹木修剪及清運等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金－臺南市立大灣高級中學
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		
	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	168,779,000	436,000	1,337,000		37,647,000	19,440,000		15,694,000		243,333,000	2,703,000	246,036,000
正式人員	168,779,000		1,337,000		37,584,000	19,414,000		15,621,000		242,735,000		242,735,000
聘僱人員		436,000			63,000	26,000		73,000		598,000		598,000
兼任人員											2,703,000	2,703,000
國民教育計畫												
正式人員												
一般行政管理計畫					65,000	28,953,000				29,018,000		29,018,000
正式人員												
其他人員					65,000	28,953,000				29,018,000		29,018,000
合 計	168,779,000	436,000	1,337,000		37,712,000	48,393,000		15,694,000		272,351,000	2,703,000	275,054,000

- 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1,820,000元，決算數3,111,082元；279外包費：預算數618,000元(不含機械保全36,000元)，決算數501,440元(不含機械保全36,000元)。
- 2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數17,025,000元，決算數21,562,335元，內容：教職員工考績獎金決算人數171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20,687,000元，決算數20,668,934元，內容：教職員工年終獎金決算人數186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—臺南市立大灣高級中學
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
164,260,661	181,580	1,170,001		42,231,269	18,997,563		17,422,720		244,263,794	9,885,036	254,148,830
164,260,661		1,170,001		42,231,269	18,541,011		16,362,415		242,565,357		242,565,357
	181,580				7,564		23,292		212,436		212,436
					448,988		1,037,013		1,486,001	9,885,036	11,371,037
					30,210,018		4,096,006		34,306,024		34,306,024
							4,096,006		4,096,006		4,096,006
					30,210,018				30,210,018		30,210,018
164,260,661	181,580	1,170,001		42,231,269	49,207,581		21,518,726		278,569,818	9,885,036	288,454,854

臺南市地方教育發展基金—臺南市立大灣高級中學
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：無。
 2.其他車輛：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立大灣高級中學
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			289,974,000		304,660,853		14,686,853	5.06	
高中及高職教育計畫			260,277,000		269,795,644		9,518,644	3.66	
一般行政管理計畫			29,066,000		34,342,024		5,276,024	18.15	一般行政管理計畫增加原因:係為統籌支撥經費
建築及設備計畫			631,000		523,185		-107,815	-17.09	建築及設備計畫減少原因:係採購固定資產剩餘款或招標結餘款

臺南市地方教育發展基金—臺南市立大灣高級中學
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	275,054,000	288,454,854	13,400,854	4.87
11 正式員額薪資	168,779,000	164,260,661	-4,518,339	-2.68
12 聘僱及兼職人員薪資	3,139,000	10,066,616	6,927,616	220.69
13 超時工作報酬	1,337,000	1,170,001	-166,999	-12.49
15 獎金	37,712,000	42,231,269	4,519,269	11.98
16 退休及卹償金	48,393,000	49,207,581	814,581	1.68
18 福利費	15,694,000	21,518,726	5,824,726	37.11
2 服務費用	10,785,000	12,367,640	1,582,640	14.67
21 水電費	2,626,000	2,306,913	-319,087	-12.15
22 郵電費	308,000	222,713	-85,287	-27.69
23 旅運費	105,000	153,144	48,144	45.85
24 印刷裝訂與廣告費	247,000	216,363	-30,637	-12.40
25 修理保養及保固費	3,993,000	3,463,944	-529,056	-13.25
26 保險費	12,000	6,688	-5,312	-44.27
27 一般服務費	2,854,000	5,314,300	2,460,300	86.21
28 專業服務費	542,000	585,575	43,575	8.04
29 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
3 材料及用品費	2,039,000	1,983,576	-55,424	-2.72
31 使用材料費	14,000	34,024	20,024	143.03
32 用品消耗	2,025,000	1,949,552	-75,448	-3.73
4 租金、償債、利息及相關手續費	253,000	269,650	16,650	6.58
43 機器租金	100,000	92,250	-7,750	-7.75
44 交通及運輸設備租金	69,000	33,900	-35,100	-50.87
45 雜項設備租金	84,000	143,500	59,500	70.83
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	631,000	523,185	-107,815	-17.09
51 購建固定資產	631,000	523,185	-107,815	-17.09
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,212,000	1,061,948	-150,052	-12.38
71 會費	4,000	2,000	-2,000	-50.00
72 捐助、補助與獎助	960,000	904,300	-55,700	-5.80
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	48,000	36,000	-12,000	-25.00
75 競賽及交流活動費	200,000	119,648	-80,352	-40.18
合 計	289,974,000	304,660,853	14,686,853	5.06

臺南市地方教育發展基金—臺南市立大灣高級中學
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	98,000	98,000			
291 公共關係費	98,000	98,000			
統計所需項目	2,136,000	3,472,426	1,336,426	62.57	
27D 計時與計件人員酬金	1,820,000	3,111,082	1,291,082	70.94	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	316,000	361,344	45,344	14.35	

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	1,964,242,681	100.00	1,862,860,249	100.00	101,382,432	5.44
流動資產	37,835,282	1.93	44,121,640	2.37	-6,286,358	-14.25
現金	37,835,282	1.93	44,121,640	2.37	-6,286,358	-14.25
銀行存款	37,835,282	1.93	44,121,640	2.37	-6,286,358	-14.25
固定資產	91,788,543	4.67	68,416,030	3.67	23,372,513	34.16
土地改良物	76,800	0.00	1,650,900	0.09	-1,574,100	-95.35
土地改良物	19,109,346	0.97	15,519,346	0.83	3,590,000	23.13
累計折舊-土地改良物	-19,032,546	-0.97	-13,868,446	-0.74	-5,164,100	37.24
房屋建築及設備	57,069,824	2.91	35,262,192	1.89	21,807,632	61.84
房屋建築及設備	85,020,531	4.33	61,007,553	3.27	24,012,978	39.36
累計折舊-房屋建築及設備	-27,950,707	-1.42	-25,745,361	-1.38	-2,205,346	8.57
機械及設備	20,869,830	1.06	16,026,884	0.86	4,842,946	30.22
機械及設備	54,392,567	2.77	45,142,570	2.42	9,249,997	20.49
累計折舊-機械及設備	-33,522,737	-1.71	-29,115,686	-1.56	-4,407,051	15.14
交通及運輸設備	1,236,590	0.06	1,472,297	0.08	-235,707	-16.01
交通及運輸設備	4,335,350	0.22	4,032,350	0.22	303,000	7.51
累計折舊-交通及運輸設備	-3,098,760	-0.16	-2,560,053	-0.14	-538,707	21.04
雜項設備	12,535,499	0.64	14,003,757	0.75	-1,468,258	-10.48
雜項設備	31,578,515	1.61	30,400,922	1.63	1,177,593	3.87
累計折舊-雜項設備	-19,043,016	-0.97	-16,397,165	-0.88	-2,645,851	16.14
無形資產	1,178,681	0.06	992,522	0.05	186,159	18.76
無形資產	1,178,681	0.06	992,522	0.05	186,159	18.76
電腦軟體	1,178,681	0.06	992,522	0.05	186,159	18.76
其他資產	1,833,440,175	93.34	1,749,330,057	93.91	84,110,118	4.81
什項資產	1,833,440,175	93.34	1,749,330,057	93.91	84,110,118	4.81
暫付及待結轉帳項	339,315	0.02	108,897	0.01	230,418	211.59
代管資產	1,833,100,860	93.32	1,749,221,160	93.90	83,879,700	4.80
合 計	1,964,242,681	100.00	1,862,860,249	100.00	101,382,432	5.44

信託代理與保證資產 0

保證品 0

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。

—臺南市立大灣高級中學

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	1,865,093,574	94.95	1,781,867,646	95.65	83,225,928	4.67
流動負債	30,915,214	1.57	31,790,986	1.71	-875,772	-2.75
應付款項	30,915,214	1.57	31,790,986	1.71	-875,772	-2.75
應付代收款	29,230,635	1.49	29,150,746	1.56	79,889	0.27
應付費用	1,684,579	0.09	2,640,240	0.14	-955,661	-36.20
其他負債	1,834,178,360	93.38	1,750,076,660	93.95	84,101,700	4.81
什項負債	1,834,178,360	93.38	1,750,076,660	93.95	84,101,700	4.81
存入保證金	1,077,500	0.05	855,500	0.05	222,000	25.95
應付代管資產	1,833,100,860	93.32	1,749,221,160	93.90	83,879,700	4.80
淨資產	99,149,107	5.05	80,992,603	4.35	18,156,504	22.42
淨資產	99,149,107	5.05	80,992,603	4.35	18,156,504	22.42
淨資產	99,149,107	5.05	80,992,603	4.35	18,156,504	22.42
累積餘額	99,149,107	5.05	80,992,603	4.35	18,156,504	22.42
合 計	1,964,242,681	100.00	1,862,860,249	100.00	101,382,432	5.44

信託代理與保證負債 0

應付保證品 0

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立大灣高級中學

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	338,175,831	100.00	329,356,046	100.00	8,819,785	2.68
徵收及依法分配收入	35,280	0.01	20,410	0.01	14,870	72.86
違規罰款收入	35,280	0.01	20,410	0.01	14,870	72.86
勞務收入	29,213	0.01	425,592	0.13	-396,379	-93.14
服務收入	29,213	0.01	425,592	0.13	-396,379	-93.14
財產收益	39,614,476	11.71	19,288,329	5.86	20,326,147	105.38
財產孳息收入	684,432	0.20	54,340	0.02	630,092	1,159.54
廢舊物品售價收入	35,230	0.01	149,517	0.05	-114,287	-76.44
- 財產交易利益	9,429,000	2.79	8,730,000	2.65	699,000	8.01
其他財產收入	29,465,814	8.71	10,354,472	3.14	19,111,342	184.57
政府撥入收入	288,670,910	85.36	299,537,628	90.95	-10,866,718	-3.63
公庫撥款收入	282,615,536	83.57	292,310,237	88.75	-9,694,701	-3.32
政府其他撥入收入	6,055,374	1.79	7,227,391	2.19	-1,172,017	-16.22
教學收入	9,705,638	2.87	10,023,986	3.04	-318,348	-3.18
學雜費收入	9,705,638	2.87	10,023,986	3.04	-318,348	-3.18
其他收入	120,314	0.04	60,101	0.02	60,213	100.19
受贈收入	22,332	0.01	0	0.00	22,332	0.00
雜項收入	97,982	0.03	60,101	0.02	37,881	63.03
支出	320,019,327	94.63	319,070,229	96.88	949,098	0.30
人事支出	288,454,854	85.30	288,247,068	87.52	207,786	0.07
人事支出	288,454,854	85.30	288,247,068	87.52	207,786	0.07
業務支出	14,778,514	4.37	18,237,717	5.54	-3,459,203	-18.97
業務支出	14,778,514	4.37	18,237,717	5.54	-3,459,203	-18.97
獎補助支出	904,300	0.27	964,500	0.29	-60,200	-6.24
其他獎補助	904,300	0.27	964,500	0.29	-60,200	-6.24
財產損失	5,787	0.00	39,722	0.01	-33,935	-85.43
財產交易損失	5,787	0.00	39,722	0.01	-33,935	-85.43
拆舊、折耗及攤銷	15,875,872	4.69	11,581,222	3.52	4,294,650	37.08
固定資產折舊	15,534,031	4.59	11,403,202	3.46	4,130,829	36.23
- 無形資產攤銷	341,841	0.10	178,020	0.05	163,821	92.02
本期賸餘(短絀)	18,156,504	5.37	10,285,817	3.12	7,870,687	76.52
期初淨資產	80,992,603	23.95	70,706,786	21.47	10,285,817	14.55
解繳公庫						
期末淨資產	99,149,107	29.32	80,992,603	24.59	18,156,504	22.42

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—臺南市立大灣高級中學

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)	18,156,504
8002 調整非現金項目	-23,911,259
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-5,754,755
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	1,300,783
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-2,054,386
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-753,603
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,370,000
8404 減少短期債務及其他負債	-1,148,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	222,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-6,286,358
87 期初現金及約當現金	44,121,640
88 期末現金及約當現金	37,835,282

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-83,879,700元；增加應付代管資產+83,879,700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—臺南市立大灣高級中學

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	299,258,685	38,917,146	338,175,831	收入
徵收及依法分配收入	35,280		35,280	徵收及依法分配收入
勞務收入	29,213		29,213	勞務收入
財產收入	719,662	38,894,814	39,614,476	財產收益
政府撥入收入	288,670,910		288,670,910	政府撥入收入
教學收入	9,705,638		9,705,638	教學收入
其他收入	97,982	22,332	120,314	其他收入
基金用途	304,660,853	15,358,474	320,019,327	支出
用人費用	288,454,854		288,454,854	人事支出
服務費用	12,367,640	2,410,874	14,778,514	業務支出
材料及用品費	1,983,576	-1,983,576		
租金、償債、利息及相關手續費	269,650	-269,650		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	157,648	-157,648		
捐助、補助與獎助	904,300		904,300	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	523,185	-523,185		
		15,875,872	15,875,872	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-5,402,168	23,558,672	18,156,504	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	11,584,051	69,408,552	80,992,603	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	6,181,883	92,967,224	99,149,107	期末淨資產

註：註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數38,894,814元，主要係上級代收代付補助購置財產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22,332元係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數2,410,874元係〈材料及用品費〉1,983,576+〈租金、償債、利息及相關手續費〉269,650+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉157,648之調整數合計
4. 財產損失：調整數5,787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523,185元係預算內購置財產。
6. 折舊、折耗及攤銷：調整數15,875,872元係財產折舊。

主辦會計人員：劉哲銘



基金主持人：李宜芳

