

中華民國113年度
(113年1月1日至113年12月31日)

臺南市總決算

臺南市政府教育局主管

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113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113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292,816,000元，決算數305,563,374元。

(一)高中及高職教育業務計畫：

112學年度下學期，實際招收普通班63班，學生人數1766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61人；補校3班，學生人數22人。

113學年度上學期，實際招收普通班65班，學生人數1847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60人；補校3班，學生人數15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270,499,504元，較本年度法定預算數262,198,000元，增加8,301,504元，計增加3.17%。

(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34,000,911元，較本年度法定預算數29,509,000元，增加4,491,911元，計增加15.22%。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1,062,959元，較本年度法定預算數1,109,000元，減少46,041元，計減少4.15%。

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308,325,714元，較法定預算數291,225,000元，增加17,100,714元，計增加5.87%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數50,610元，較法定預算數0元，增加50,610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9,600元，較法定預算數26,000元，減少16,400元，計減少63.08%。
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53,180元，較法定預算數35,000元，增加18,180元，計增加51.94%。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581,298元，較法定預算數444,000元，增加137,298元，計增加30.92%。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97,197元，較法定預算數6,000元，增加91,197元，計增加1,519.95%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

6. 公庫撥款收入：決算數290,308,821元，較法定預算數280,814,000元，增加9,494,821元，計增加3.38%。
7. 政府其他撥入收入：決算數6,829,709元，較法定預算數0元，增加6,829,709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10,260,598元，較法定預算數9,840,000元，增加420,598元，計增加4.27%。
9. 雜項收入：決算數134,701元，較法定預算數60,000元，增加74,701元，計增加124.50%。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305,563,374元，較法定預算數292,816,000元，增加12,747,374元，計增加4.35%，其增減情形分析如下：

1. 高中及高職教育計畫：決算數270,499,504元，較法定預算數262,198,000元，增加8,301,504元，計增加3.17%。
2. 一般行政管理計畫：決算數34,000,911元，較法定預算數29,509,000元，增加4,491,911元，計增加15.22%。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1,062,959元，較法定預算數1,109,000元，減少46,041元，計減少4.15%。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1,591,000元，本年度決算賸餘數2,762,340元，賸餘原因：係用人費剩餘款及撙節開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入2,675,846元。
 - (二)投資活動之淨現金流出762,369元。
 - (三)籌資活動之淨現金流入261,840元。
 - (四)本年度現金及約當現金之淨增2,175,317元。
- 期初現金及約當現金37,835,282元。
- 期末現金及約當現金40,010,599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	40,010,599	37,835,282	5.75
預付費用	460,321	0	-
土地改良物	1,367,270	76,800	1680.30
房屋建築及設備	55,404,656	57,069,824	-2.92
機械及設備	22,517,826	20,869,830	7.90

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

交通及運輸設備	1,064,505	1,236,590	-13.92
雜項設備	11,031,688	12,535,499	-12.00
電腦軟體	804,188	1,178,681	-31.77
暫付及待結轉帳項	38,725	339,315	-88.59
代管資產	1,911,581,366	1,833,100,860	4.28
應付代管資產	-1,911,581,366	-1,833,100,860	4.28
資產合計	132,699,778	131,141,821	1.19

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 預付費用：主要增加係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)補助款尚未足額撥款所致。
2. 土地改良物：主要增加係操場跑道及周邊環境整建工程、籃球場新增遮陽棚等所致。
3. 交通及運輸設備：主要減少係提列折舊所致。
4. 雜項設備：主要減少係報廢數位投影機、打孔裝訂機及提列折舊所致。
5. 電腦軟體：主要減少係提列折舊所致。
6. 暫付及待結轉帳項：主要減少係因相關補助計畫帳款已核撥所致。

(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	29,371,913	29,230,635	0.48
應付費用	854,169	1,684,579	-49.29
存入保證金	1,339,340	1,077,500	24.30
負債合計	31,565,422	31,992,714	-1.34

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等工程所收保證金增加所致。

(三)淨資產為累積餘額101,134,356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270,499,504元，較預算數262,198,000元，增加8,301,504元，係調整教師授課節數及導師費實施計劃等，因未及於113年度編列預算，經臺南市政府113年6月28日府教會(二)字第1130901900號函、113年12月31日府教會(二)字第1132629616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34,000,911元，較預算數29,509,000元，增加4,491,911元，係婚喪及生育補助、子女教育補助等，因未及於113年度編列預算，經臺南市政府113年12月31日府教會(二)字第1132629616號函核定，同意辦理超支併決算。

(二)本年度奉准補辦預算：無。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國113年度

(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 113 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	291,225,000	100.00	308,325,714	100.00	17,100,714	5.87	299,258,685	100.00
41 徵收及依法分配收入			50,610	0.02	50,610	0.00	35,280	0.01
415 違規罰款收入			50,610	0.02	50,610		35,280	0.01
43 勞務收入	26,000	0.01	9,600	0.00	-16,400	-63.08	29,213	0.01
431 服務收入	26,000	0.01	9,600	0.00	-16,400	-63.08	29,213	0.01
45 財產收入	485,000	0.17	731,675	0.24	246,675	50.86	719,662	0.24
451 財產處分收入	35,000	0.01	53,180	0.02	18,180	51.94	35,230	0.01
452 租金收入	444,000	0.15	581,298	0.19	137,298	30.92	610,482	0.20
454 利息收入	6,000	0.00	97,197	0.03	91,197	1,519.95	73,950	0.02
46 政府撥入收入	280,814,000	96.43	297,138,530	96.37	16,324,530	5.81	288,670,910	96.46
462 公庫撥款收入	280,814,000	96.43	290,308,821	94.16	9,494,821	3.38	282,615,536	94.44
46Y 政府其他撥入收入			6,829,709	2.22	6,829,709		6,055,374	2.02
4S 教學收入	9,840,000	3.38	10,260,598	3.33	420,598	4.27	9,705,638	3.24
4S1 學雜費收入	9,840,000	3.38	10,260,598	3.33	420,598	4.27	9,705,638	3.24
4Y 其他收入	60,000	0.02	134,701	0.04	74,701	124.50	97,982	0.03
4YY 雜項收入	60,000	0.02	134,701	0.04	74,701	124.50	97,982	0.03
5 基金用途	292,816,000	100.55	305,563,374	99.10	12,747,374	4.35	304,660,853	101.81
52 高中及高職教育計畫	262,198,000	90.03	270,499,504	87.73	8,301,504	3.17	269,795,644	90.15
5L 一般行政管理計畫	29,509,000	10.13	34,000,911	11.03	4,491,911	15.22	34,342,024	11.48
5M 建築及設備計畫	1,109,000	0.38	1,062,959	0.34	-46,041	-4.15	523,185	0.17
購建固定資產	1,109,000	0.38	1,062,959	0.34	-46,041	-4.15	523,185	0.17
本期賸餘 (短絀)	-1,591,000		2,762,340		4,353,340	-273.62	-5,402,168	
期初基金餘額	11,584,000		6,181,883		-5,402,117	-46.63	11,584,051	
解繳公庫								
期末基金餘額	9,993,000		8,944,223		-1,048,777	-10.50	6,181,883	

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 113 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	291,225,000	308,325,714	17,100,714	5.87	
41 徵收及依法分配收入		50,610	50,610	0.00	
415 違規罰款收入		50,610	50,610	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	26,000	9,600	-16,400	-63.08	
431 服務收入	26,000	9,600	-16,400	-63.08	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	485,000	731,675	246,675	50.86	
451 財產處分收入	35,000	53,180	18,180	51.94	係廢棄物品變賣收入較預期多，依實際情形覈實繳庫。
452 租金收入	444,000	581,298	137,298	30.92	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	97,197	91,197	1,519.95	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	280,814,000	297,138,530	16,324,530	5.81	
462 公庫撥款收入	280,814,000	290,308,821	9,494,821	3.38	
46Y 政府其他撥入收入		6,829,709	6,829,709	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	9,840,000	10,260,598	420,598	4.27	
4S1 學雜費收入	9,840,000	10,260,598	420,598	4.27	
4Y 其他收入	60,000	134,701	74,701	124.50	
4YY 雜項收入	60,000	134,701	74,701	124.50	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 113 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	292,816,000	305,563,374	12,747,374	4.35	
52 高中及高職教育計畫	262,198,000	270,499,504	8,301,504	3.17	
521 高中教育	262,198,000	270,499,504	8,301,504	3.17	
52110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫		3,894,064	3,894,064		
1 用人費用		3,894,064	3,894,064		
11 正式員額薪資		488,673	488,673		
113 職員薪金		488,673	488,673		
12 聘僱及兼職人員薪資		2,898,813	2,898,813		
124 兼職人員酬金		2,898,813	2,898,813		
16 退休及卹償金		160,701	160,701		
161 職員退休及離職金		160,701	160,701		
18 福利費		345,877	345,877		
181 分擔員工保險費		345,877	345,877		
52110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		3,481,495	3,481,495		
1 用人費用		3,481,495	3,481,495		
11 正式員額薪資		2,611,796	2,611,796		
113 職員薪金		2,611,796	2,611,796		
15 獎金		324,675	324,675		
152 年終獎金		324,675	324,675		
16 退休及卹償金		312,812	312,812		
161 職員退休及離職金		312,812	312,812		
18 福利費		232,212	232,212		
181 分擔員工保險費		232,212	232,212		
52110502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		198,076	198,076		
1 用人費用		198,076	198,076		
11 正式員額薪資		22,000	22,000		
113 職員薪金		22,000	22,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		176,076	176,076		
124 兼職人員酬金		176,076	176,076		
52120000 各校經常門分支計畫	262,198,000	260,404,885	-1,793,115	-0.68	
1 用人費用	247,458,000	248,254,263	796,263	0.32	
11 正式員額薪資	164,068,000	162,916,059	-1,151,941	-0.70	
113 職員薪金	163,271,000	162,065,739	-1,205,261	-0.74	
114 工員工資	797,000	850,320	53,320	6.69	

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 113 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	%	
12 聘僱及兼職人員薪資	3,163,000	6,873,582	3,710,582	117.31	
122 約僱職員薪金	436,000		-436,000	-100.00	
124 兼職人員酬金	2,727,000	6,873,582	4,146,582	152.06	
13 加（夜）班費	1,352,000	1,212,255	-139,745	-10.34	
134 未休假加班費	1,352,000	1,212,255	-139,745	-10.34	
15 獎金	44,446,000	41,540,868	-2,905,132	-6.54	
151 考績獎金	24,414,000	21,462,940	-2,951,060	-12.09	
152 年終獎金	20,032,000	20,077,928	45,928	0.23	
16 退休及卹償金	19,115,000	18,758,158	-356,842	-1.87	
161 職員退休及離職金	19,067,000	18,707,404	-359,596	-1.89	
162 工員退休及離職金	48,000	50,754	2,754	5.74	
18 福利費	15,314,000	16,953,341	1,639,341	10.70	
181 分擔員工保險費	14,412,000	16,048,452	1,636,452	11.35	
183 傷病醫藥費	78,000	57,000	-21,000	-26.92	
18Y 其他福利費	824,000	847,889	23,889	2.90	
2 服務費用	11,274,000	9,086,038	-2,187,962	-19.41	
21 水電費	2,626,000	1,779,145	-846,855	-32.25	
212 工作場所電費	2,376,000	1,679,708	-696,292	-29.31	
214 工作場所水費	250,000	99,437	-150,563	-60.23	
22 郵電費	308,000	197,994	-110,006	-35.72	
221 郵費	140,000	101,591	-38,409	-27.44	
222 電話費	120,000	96,403	-23,597	-19.66	
224 數據通信費	48,000		-48,000	-100.00	
23 旅運費	105,000	174,870	69,870	66.54	
231 國內旅費	100,000	174,870	74,870	74.87	
235 貨物運費	5,000		-5,000	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	247,000	274,581	27,581	11.17	
241 印刷及裝訂費	247,000	274,581	27,581	11.17	
25 修理保養及保固費	4,349,000	2,588,274	-1,760,726	-40.49	
251 土地改良物修護費	600,000		-600,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	2,596,000	1,392,008	-1,203,992	-46.38	
254 其他建築修護費	150,000	47,700	-102,300	-68.20	
255 機械及設備修護費	395,000	265,993	-129,007	-32.66	
256 交通及運輸設備修護費	110,000	123,200	13,200	12.00	
257 雜項設備修護費	348,000	758,773	410,773	118.04	

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 113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	%	
258 其他資產修護費	150,000	600	-149,400	-99.60	
26 保險費	12,000	3,149	-8,851	-73.76	
26Y 其他保險費	12,000	3,149	-8,851	-73.76	
27 一般服務費	2,987,000	3,354,516	367,516	12.30	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	2,000	1,730	-270	-13.50	
277 代理(辦)費	226,000	229,350	3,350	1.48	
279 外包費	676,000	483,240	-192,760	-28.51	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數640,000元(不含機械保全36,000元)，決算數447,240(不含機械保全36,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、樹木修剪及清運、升學宣導設計費等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	1,913,000	2,494,956	581,956	30.42	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1,913,000元，決算數2,494,956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	170,000	145,240	-24,760	-14.56	
28 專業服務費	542,000	615,509	73,509	13.56	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	302,000	299,353	-2,647	-0.88	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	63,000	78,260	15,260	24.22	
289 試務甄選費	3,000	83,000	80,000	2,666.67	
28A 電腦軟體服務費	154,000	148,685	-5,315	-3.45	
28Y 其他專業服務費	20,000	6,211	-13,789	-68.95	
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	1,933,150	-105,850	-5.19	
31 使用材料費	14,000	29,068	15,068	107.63	
312 燃料	4,000	8,463	4,463	111.58	
315 設備零件	10,000	20,605	10,605	106.05	
32 用品消耗	2,025,000	1,904,082	-120,918	-5.97	
321 辦公(事務)用品	1,086,000	1,252,288	166,288	15.31	
322 報章雜誌	208,000	197,745	-10,255	-4.93	
323 農業與園藝用品及環境美化費	240,000	172,119	-67,881	-28.28	
324 化學藥劑與實驗用品	40,000	5,810	-34,190	-85.48	
326 食品	26,000	46,668	20,668	79.49	

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 113 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	%	
328 醫療用品（非醫療院所使用）	50,000	16,120	-33,880	-67.76	
32Y 其他用品消耗	375,000	213,332	-161,668	-43.11	
4 租金、償債、利息及相關手續費	253,000	261,350	8,350	3.30	
42 房租		3,000	3,000		
421 一般房屋租金		3,000	3,000		
43 機器租金	100,000	95,300	-4,700	-4.70	
432 機械及設備租金	100,000	95,300	-4,700	-4.70	
44 交通及運輸設備租金	69,000	31,650	-37,350	-54.13	
442 車租	69,000	31,650	-37,350	-54.13	
45 雜項設備租金	84,000	131,400	47,400	56.43	
451 雜項設備租金	84,000	131,400	47,400	56.43	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,174,000	870,084	-303,916	-25.89	
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	970,000	742,500	-227,500	-23.45	
726 獎助學員生給與	970,000	742,500	-227,500	-23.45	
75 競賽及交流活動費	200,000	125,584	-74,416	-37.21	
751 技能競賽	200,000	125,584	-74,416	-37.21	
52121205 高中技藝教育課程合作式開班費-市預算		1,583,362	1,583,362		
2 服務費用		1,561,524	1,561,524		
27 一般服務費		1,561,524	1,561,524		
277 代理(辦)費		1,418,488	1,418,488		
27D 計時與計件人員酬金		143,036	143,036		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143,036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。
3 材料及用品費		21,838	21,838		
32 用品消耗		21,838	21,838		
321 辦公（事務）用品		21,838	21,838		
52121502 特教學生助理人員		533,122	533,122		
2 服務費用		533,122	533,122		
27 一般服務費		533,122	533,122		

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 113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		533,122	533,122		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533,122元，內容：特教學生助理人員2名。
52121601 推展傳統藝術教育		18,000	18,000		
2 服務費用		18,000	18,000		
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		
52121903 學校水電費-冷氣電費及維護費		386,500	386,500		
2 服務費用		386,500	386,500		
21 水電費		386,500	386,500		
212 工作場所電費		386,500	386,500		
5L 一般行政管理計畫	29,509,000	34,000,911	4,491,911	15.22	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	29,509,000	34,000,911	4,491,911	15.22	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	29,509,000	31,256,005	1,747,005	5.92	
1 用人費用	29,473,000	31,220,005	1,747,005	5.93	
16 退休及卹償金	29,473,000	31,220,005	1,747,005	5.93	
161 職員退休及離職金	29,276,000	31,015,489	1,739,489	5.94	
163 卹償金	197,000	204,516	7,516	3.82	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	36,000	36,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	36,000	36,000			
744 慰問、照護及濟助金	36,000	36,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		2,744,906	2,744,906		
1 用人費用		2,744,906	2,744,906		
18 福利費		2,744,906	2,744,906		
181 分擔員工保險費		56,721	56,721		
18Y 其他福利費		2,688,185	2,688,185		
5M 建築及設備計畫	1,109,000	1,062,959	-46,041	-4.15	
5M2 營建及修建工程	108,000	108,000			
5M220000 由學校編列執行之營建及修繕工程	108,000	108,000			
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	108,000	108,000			

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 113 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	%	
51 購建固定資產	108,000	108,000			
513 擴充改良房屋建築及設備	108,000	108,000			
5M4 其他設備	1,001,000	954,959	-46,041	-4.60	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	1,001,000	954,959	-46,041	-4.60	
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	1,001,000	954,959	-46,041	-4.60	
51 購建固定資產	1,001,000	954,959	-46,041	-4.60	
514 購置機械及設備	696,000	687,669	-8,331	-1.20	
516 購置雜項設備	305,000	267,290	-37,710	-12.36	

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	195,614,990	102,647,766	1,109,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	19,109,346	19,032,546	
房屋及建築	85,020,531	27,950,707	108,000
機械及設備	54,392,567	33,522,737	696,000
交通及運輸設備	4,335,350	3,098,760	
雜項設備	31,578,515	19,043,016	305,000
租賃資產			
租賃權益改良			
收藏品及傳承資產			
購建中固定資產			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	1,178,681		
發展中之無形資產			
其他			

註：(1)土地改良物-增加原因：操場跑道及周邊環境整建工程、籃球場新增遮陽棚等。
 (2)房屋及建築-增加原因：恆毅樓廁所緊急求助鈴設置、班級教室更新水擦黑板、活動中心改善羽球場地新鋪地墊等。
 (3)機械及設備-增加原因：補助增購個人電腦、增購觸控液晶電視、智慧機器人、無線網路基地台等；減少原因：報廢發電機試驗機、數位照相機、電磁現象實驗器等。
 (4)交通及運輸設備-增加原因：增加擴音機、監視器、教學廣播系統。
 (5)雜項設備-增加原因：補助增加紅外線攝影機、智慧工廠教學實驗平台、輔助教具、飲水機、切菜機等；減少原因：減少打孔裝訂機、影印機、錄放影機、冷水機。
 (6)電腦軟體-增加原因：EaseUS Partition Recovery 1套；減少原因：認列電腦軟體攤銷。

一臺南市立大灣高級中學

產明細表

113 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		
27,000,737	327,000	4,684,914	23,092,914	92,190,133
17,332,134			16,041,664	1,367,270
1,170,354			2,835,522	55,404,656
7,236,136		3,994,265	1,593,875	22,517,826
258,700			430,785	1,064,505
1,000,213		312,956	2,191,068	11,031,688
3,200	327,000	377,693		804,188

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：

一臺南市立大灣高級中學

明細表

113 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113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		108,000			108,000	108,000		
房屋及建築		108,000			108,000	108,000		
購建中固定資產								
機械及設備		696,000			696,000	687,669	-8,331	
機械及設備		696,000			696,000	687,669	-8,331	
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		305,000			305,000	267,290	-37,710	
雜項設備		305,000			305,000	267,290	-37,710	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		1,109,000			1,109,000	1,062,959	-46,041	

註：本年度購置無形資產決算數0元。

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 113 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	170	168	-2	教師151人、公務人員15人
職員	167	166	-1	
工友	2	2	0	
約僱人員	1	0	-1	
合 計	170	168	-2	

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、升學宣導設計費、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 113 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	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	164,068,000	436,000	1,352,000		44,446,000	19,115,000		15,314,000		244,731,000	2,727,000	247,458,000
正式人員	164,068,000		1,352,000		44,384,000	19,089,000		15,240,000		244,133,000		244,133,000
聘僱人員		436,000			62,000	26,000		74,000		598,000		598,000
兼任人員											2,727,000	2,727,000
一般行政管理計畫						29,473,000				29,473,000		29,473,000
正式人員												
其他人員						29,473,000				29,473,000		29,473,000
合 計	164,068,000	436,000	1,352,000		44,446,000	48,588,000		15,314,000		274,204,000	2,727,000	276,931,000

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1,913,000元，決算數3,171,114元；279外包費：預算數640,000元(不含機械保全36,000元)，決算數447,240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24,414,000元，決算數21,462,940元，內容：教職員工考績獎金決算人數158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20,032,000元，決算數20,402,603元，內容：教職員工年終獎金決算人數182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 113 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
166,038,528		1,212,255		41,865,543	19,231,671		17,531,430		245,879,427	9,948,471	255,827,898
166,038,528		1,212,255		41,865,543	18,815,728		16,531,633		244,463,687		244,463,687
					415,943		999,797		1,415,740	9,948,471	11,364,211
					31,220,005		2,744,906		33,964,911		33,964,911
							2,744,906		2,744,906		2,744,906
					31,220,005				31,220,005		31,220,005
166,038,528		1,212,255		41,865,543	50,451,676		20,276,336		279,844,338	9,948,471	289,792,809

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113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 113 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	%	金額	%	
總 計			292,816,000		305,563,374			12,747,374	4.35	一般行政管理計畫 增加原因:係為統籌 支撥經費
高中及高職教育計畫			262,198,000		270,499,504			8,301,504	3.17	
一般行政管理計畫			29,509,000		34,000,911			4,491,911	15.22	
建築及設備計畫			1,109,000		1,062,959			-46,041	-4.15	

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113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	276,931,000	289,792,809	12,861,809	4.64
11 正式員額薪資	164,068,000	166,038,528	1,970,528	1.20
12 聘僱及兼職人員薪資	3,163,000	9,948,471	6,785,471	214.53
13 加(夜)班費	1,352,000	1,212,255	-139,745	-10.34
15 獎金	44,446,000	41,865,543	-2,580,457	-5.81
16 退休及卹償金	48,588,000	50,451,676	1,863,676	3.84
18 福利費	15,314,000	20,276,336	4,962,336	32.40
2 服務費用	11,274,000	11,585,184	311,184	2.76
21 水電費	2,626,000	2,165,645	-460,355	-17.53
22 郵電費	308,000	197,994	-110,006	-35.72
23 旅運費	105,000	174,870	69,870	66.54
24 印刷裝訂與廣告費	247,000	274,581	27,581	11.17
25 修理保養及保固費	4,349,000	2,588,274	-1,760,726	-40.49
26 保險費	12,000	3,149	-8,851	-73.76
27 一般服務費	2,987,000	5,449,162	2,462,162	82.43
28 專業服務費	542,000	633,509	91,509	16.88
29 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
3 材料及用品費	2,039,000	1,954,988	-84,012	-4.12
31 使用材料費	14,000	29,068	15,068	107.63
32 用品消耗	2,025,000	1,925,920	-99,080	-4.89
4 租金、償債、利息及相關手續費	253,000	261,350	8,350	3.30
42 房租	0	3,000	3,000	0.00
43 機器租金	100,000	95,300	-4,700	-4.70
44 交通及運輸設備租金	69,000	31,650	-37,350	-54.13
45 雜項設備租金	84,000	131,400	47,400	56.43
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	1,109,000	1,062,959	-46,041	-4.15
51 購建固定資產	1,109,000	1,062,959	-46,041	-4.15
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,210,000	906,084	-303,916	-25.12
71 會費	4,000	2,000	-2,000	-50.00
72 捐助、補助與獎助	970,000	742,500	-227,500	-23.45
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	36,000	36,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	200,000	125,584	-74,416	-37.21
合 計	292,816,000	305,563,374	12,747,374	4.35

中華民國 113 年度

[illegible]

科目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	132,699,778	100.00	131,141,821	100.00	1,557,957	1.19
流動資產	40,470,920	30.50	37,835,282	28.85	2,635,638	6.97
現金	40,010,599	30.15	37,835,282	28.85	2,175,317	5.75
銀行存款	40,010,599	30.15	37,835,282	28.85	2,175,317	5.75
預付款項	460,321	0.35	-	-	460,321	-
預付費用	460,321	0.35	-	-	460,321	-
固定資產	91,385,945	68.87	91,788,543	69.99	402,598	0.44
土地改良物	1,367,270	1.03	76,800	0.06	1,290,470	1,680.30
土地改良物	36,441,480	27.46	19,109,346	14.57	17,332,134	90.70
累計折舊-土地改良物	- 35,074,210	- 26.43	- 19,032,546	- 14.51	- 16,041,664	- 84.29
房屋建築及設備	55,404,656	41.75	57,069,824	43.52	1,665,168	2.92
房屋建築及設備	86,190,885	64.95	85,020,531	64.83	1,170,354	1.38
累計折舊-房屋建築及設備	- 30,786,229	- 23.20	- 27,950,707	- 21.31	- 2,835,522	- 10.14
機械及設備	22,517,826	16.97	20,869,830	15.91	1,647,996	7.90
機械及設備	57,634,438	43.43	54,392,567	41.48	3,241,871	5.96
累計折舊-機械及設備	- 35,116,612	- 26.46	- 33,522,737	- 25.56	- 1,593,875	- 4.75
交通及運輸設備	1,064,505	0.80	1,236,590	0.94	172,085	13.92
交通及運輸設備	4,594,050	3.46	4,335,350	3.31	258,700	5.97
累計折舊-交通及運輸設備	- 3,529,545	- 2.66	- 3,098,760	- 2.36	- 430,785	- 13.90
雜項設備	11,031,688	8.31	12,535,499	9.56	1,503,811	12.00
雜項設備	32,265,772	24.31	31,578,515	24.08	687,257	2.18
累計折舊-雜項設備	- 21,234,084	- 16.00	- 19,043,016	- 14.52	- 2,191,068	- 11.51
無形資產	804,188	0.61	1,178,681	0.90	374,493	31.77
無形資產	804,188	0.61	1,178,681	0.90	374,493	31.77
電腦軟體	804,188	0.61	1,178,681	0.90	374,493	31.77
其他資產	38,725	0.03	339,315	0.26	300,590	88.59
什項資產	38,725	0.03	339,315	0.26	300,590	88.59
暫付及待結轉帳項	38,725	0.03	339,315	0.26	300,590	88.59
代管資產	1,911,581,366	1,440.53	1,833,100,860	1,397.80	78,480,506	4.28
應付代管資產	- 1,911,581,366	- 1,440.53	- 1,833,100,860	- 1,397.80	- 78,480,506	- 4.28
合 計	132,699,778	100.00	131,141,821	100.00	1,557,957	1.19

信託代理與保證資產

保證品

註：1. 經管珍貴動產、不動產總額：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。

金一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	31,565,422	23.79	31,992,714	24.40	- 427,292	- 1.34
流動負債	30,226,082	22.78	30,915,214	23.57	- 689,132	- 2.23
應付款項	30,226,082	22.78	30,915,214	23.57	- 689,132	- 2.23
應付代收款	29,371,913	22.13	29,230,635	22.29	141,278	0.48
應付費用	854,169	0.64	1,684,579	1.28	- 830,410	- 49.29
其他負債	1,339,340	1.01	1,077,500	0.82	261,840	24.30
什項負債	1,339,340	1.01	1,077,500	0.82	261,840	24.30
存入保證金	1,339,340	1.01	1,077,500	0.82	261,840	24.30
淨資產	101,134,356	76.21	99,149,107	75.60	1,985,249	2.00
淨資產	101,134,356	76.21	99,149,107	75.60	1,985,249	2.00
淨資產	101,134,356	76.21	99,149,107	75.60	1,985,249	2.00
累積餘額	101,134,356	76.21	99,149,107	75.60	1,985,249	2.00
合 計	132,699,778	100.00	131,141,821	100.00	1,557,957	1.19

信託代理與保證負債

-

應付保證品

-

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113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	334,263,492	100.00	338,175,831	100.00	- 3,912,339	-1.16
徵收及依法分配收入	50,610	0.02	35,280	0.01	15,330	43.45
違規罰款收入	50,610	0.02	35,280	0.01	15,330	43.45
勞務收入	9,600	0.00	29,213	0.01	- 19,613	-67.14
服務收入	9,600	0.00	29,213	0.01	- 19,613	-67.14
財產收益	26,669,453	7.98	39,614,476	11.71	- 12,945,023	-32.68
財產孳息收入	678,495	0.20	684,432	0.20	- 5,937	-0.87
廢舊物品售價收入	53,180	0.02	35,230	0.01	17,950	50.95
財產交易利益	-	0.00	9,429,000	2.79	- 9,429,000	-100.00
其他財產收入	25,937,778	7.76	29,465,814	8.71	- 3,528,036	-11.97
政府撥入收入	297,138,530	88.89	288,670,910	85.36	8,467,620	2.93
公庫撥款收入	290,308,821	86.85	282,615,536	83.57	7,693,285	2.72
政府其他撥入收入	6,829,709	2.04	6,055,374	1.79	774,335	12.79
教學收入	10,260,598	3.07	9,705,638	2.87	554,960	5.72
學雜費收入	10,260,598	3.07	9,705,638	2.87	554,960	5.72
其他收入	134,701	0.04	120,314	0.04	14,387	11.96
受贈收入	-	0.00	22,332	0.01	- 22,332	-100.00
雜項收入	134,701	0.04	97,982	0.03	36,719	37.48
支出	332,278,243	99.41	320,019,327	94.63	12,258,916	3.83
人事支出	289,792,809	86.70	288,454,854	85.30	1,337,955	0.46
人事支出	289,792,809	86.70	288,454,854	85.30	1,337,955	0.46
業務支出	13,965,106	4.18	14,778,514	4.37	- 813,408	-5.50
業務支出	13,965,106	4.18	14,778,514	4.37	- 813,408	-5.50
獎補助支出	742,500	0.22	904,300	0.27	- 161,800	-17.89
其他獎補助	742,500	0.22	904,300	0.27	- 161,800	-17.89
財產損失	43,066	0.01	5,787	0.00	37,279	644.19
財產交易損失	43,066	0.01	5,787	0.00	37,279	644.19
折舊、折耗及攤銷	27,734,762	8.30	15,875,872	4.69	11,858,890	74.70
固定資產折舊	27,357,069	8.18	15,534,031	4.59	11,823,038	76.11
無形資產攤銷	377,693	0.11	341,841	0.10	35,852	10.49
本期賸餘（短絀）	1,985,249	0.59	18,156,504	5.37	- 16,171,255	-89.07
期初淨資產	99,149,107	29.66	80,992,603	23.95	18,156,504	22.42
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	-
淨資產調整數	-	0.00	-	0.00	-	-
期末淨資產	101,134,356	30.26	99,149,107	29.32	1,985,249	2.00

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113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)	1,985,249
8002 調整非現金項目	690,597
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,675,846
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	1,298,525
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-2,060,894
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-762,369
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,246,840
8404 減少短期債務及其他負債	-985,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	261,840
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,175,317
87 期初現金及約當現金	37,835,282
88 期末現金及約當現金	40,010,599

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-78,480,506元；增加應付代管資產+78,480,506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 113 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	308,325,714	25,937,778	334,263,492	收入
徵收及依法分配收入	50,610	-	50,610	徵收及依法分配收入
勞務收入	9,600	-	9,600	勞務收入
財產收入	731,675	25,937,778	26,669,453	財產收益
政府撥入收入	297,138,530	-	297,138,530	政府撥入收入
教學收入	10,260,598	-	10,260,598	教學收入
其他收入	134,701	-	134,701	其他收入
基金用途	305,563,374	26,714,869	332,278,243	支出
用人費用	289,792,809	-	289,792,809	人事支出
服務費用	11,585,184	2,379,922	13,965,106	業務支出
材料及用品費	1,954,988	-	-	
租金、償債、利息及相關手續費	261,350	-	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	163,584	-	-	
捐助、補助與獎助	742,500	-	742,500	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及營舍與設施工程支出	1,062,959	43,066	43,066	財產損失
		1,062,959	-	
		27,734,762	27,734,762	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,762,340	777,091	1,985,249	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,181,883	92,967,224	99,149,107	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
淨資產調整數	-	-	-	淨資產調整數
期末基金餘額	8,944,223	92,190,133	101,134,356	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數25,937,778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. 服務費用/業務支出：調整數2,379,922元係〈材料及用品費〉1,954,988+〈租金、償債、利息及相關手續費〉261,350+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉163,584之調整數合計
3. 財產損失：調整數43,066元係財產報廢。
4. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出：調整數1,062,959元係預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數27,734,762元係財產折舊。

主辦會計人員：劉哲銘



基金主持人：李宜芳

