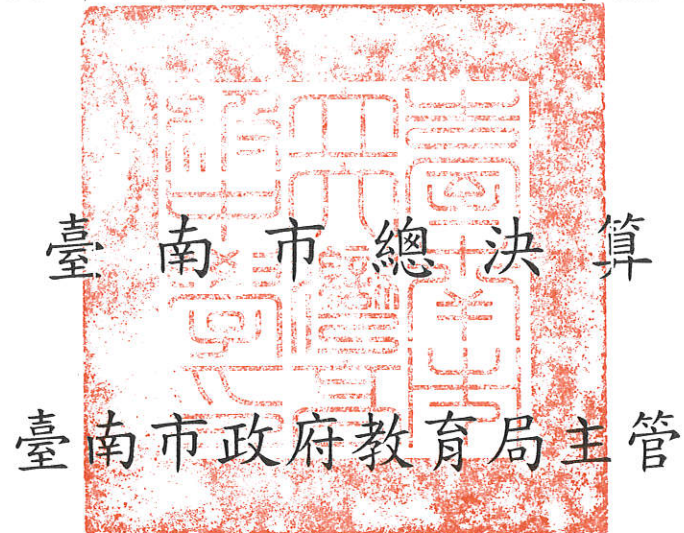


中華民國 109 年度
(109 年 1 月 1 日至 109 年 12 月 31 日)



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 109 年度附屬單位決算
目 次

甲、總說明	第 1-4	頁
乙、主要表		
1、基金來源、用途及餘絀表	第 5	頁
2、現金流量表	第 6	頁
3、平衡表	第 7-8	頁
丙、附屬表		
1、基金來源明細表	第 9	頁
2、基金用途明細表	第 10-16	頁
3、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 17-18	頁
4、長期負債變動表	第 19-20	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第 21	頁
6、員工人數彙計表	第 22	頁
7、用人費用彙計表	第 23-24	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 25	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第 26	頁
10、各項費用彙計表	第 27	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第 28	頁

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 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 290,595,000 元，決算數 298,302,301 元。

(一)高中及高職教育業務計畫：

108 學年度下學期，實際招收普通班 68 班，學生人數 2,112 人；特教班 3 班，學生人數 69 人；補校 3 班，學生人數 26 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 69 班，學生人數 2,086 人；特教班 3 班，學生人數 69 人；補校 3 班，學生人數 30 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 257,056,250 元，較本年度法定預算數 252,913,000 元，增加 4,143,250 元，計增加 1.64%。

(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 35,705,190 元，較本年度法定預算數 31,592,000 元，增加 4,113,190 元，計增加 13.02%。主要係因婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、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，增進教學品質等。本年度決算數 5,540,861 元，較本年度法定預算數 6,090,000 元，減少 549,139 元，計減少 9.02%，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 295,836,986 元，較法定預算數 285,219,000 元，增加 10,617,986 元，計增加 3.72%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 32,878 元，較法定預算數 0 元，增加 32,878 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 384,951 元，較法定預算數 450,000 元，減少 65,049 元，

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

計減少 14.46%。主要係因：場地租借收入較預期減少所致。

3. 財產處分收入：決算數 46,460 元，較法定預算數 50,000 元，減少 3,540 元，計減少 7.08%。

4. 租金收入：決算數 29,411 元，較法定預算數 28,000 元，增加 1,411 元，計增加 5.04%。

5. 利息收入：決算數 9,159 元，較法定預算數 15,000 元，減少 5,841 元，計減少 38.94%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。

6. 公庫撥款收入：決算數 278,634,186 元，較法定預算數 274,030,000 元，增加 4,604,186 元，計增加 1.68%。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、三節慰問金、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 5,947,191 元，較法定預算數 0 元，增加 5,947,191 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 10,663,142 元，較法定預算數 10,596,000 元，增加 67,142 元，計增加 0.63%。

9. 雜項收入：決算數 89,608 元，較法定預算數 50,000 元，增加 39,608 元，計增加 79.22%。主要係因：收回以前年度歲出及貨物稅退稅收入較預期多所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 298,302,301 元，較法定預算數 290,595,000 元，增加 7,707,301 元，計增加 2.65%，其增減情形分析如下：

1. 高中及高職教育計畫：決算數 257,056,250 元，較法定預算數 252,913,000 元，增加 4,143,250 元，計增加 1.64%。

2. 一般行政管理計畫：決算數 35,705,190 元，較法定預算數 31,592,000 元，增加 4,113,190 元，計增加 13.02%。主要係因：婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金等超支併決算之差異數所致。

3. 建築及設備計畫：決算數 5,540,861 元，較法定預算數 6,090,000 元，減少 549,139 元，計減少 9.02%。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 5,376,000 元，本年度決算短絀數 2,465,315 元，短絀原因：動用以前年度基金賸餘所致。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 109 年度

三、現金流量結果

- (一)業務活動之現金流量，本期短絀 2,465,315 元，流動資產淨減 34,321 元，流動負債淨減 1,999,294 元，業務活動之淨現金流出 4,430,288 元。
- (二)其他活動之現金流量，減少其他資產 785,742 元，增加其他負債 213,500 元，其他活動之淨現金流入 999,242 元。
- (三)本年度現金及約當現金之淨減 3,431,046 元。
期初現金及約當現金 40,935,255 元。
期末現金及約當現金 37,504,209 元。

四、資產負債情況

- (一)資產決算數 1,694,935,245 元，較上年度決算數 1,799,607,345 元，減少 104,672,100 元，主要係因：代管資產提列折舊所致。
- (二)負債決算數 1,684,579,411 元，較上年度決算數 1,786,786,196 元，減少 102,206,785 元，主要係因：代管資產提列折舊致應付代管資產相對應減少所致。
- (三)基金餘額為累積餘額 10,355,834 元。

五、長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產及長期負債概況

- (一)資產：取得成本 107,171,172 元，本年度增加決算數 23,360,456 元，減少決算數 435,014 元，累計折舊 71,360,544 元，期末餘額 58,736,070 元。
- (二)負債：無。

六、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 13,485,000 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計畫等計 9,371,000 元，因未及於 109 年度編列預算，經臺南市政府 109 年 6 月 30 日府教會(二)字第 1090773605 號函、109 年 12 月 31 日府教會(二)字第 1091603541 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婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金等計 4,114,000 元，因未及於 109 年度編列預算，經臺南市政府 109 年 6 月 30 日府教會(二)字第 1090773605 號函、109 年 12 月 31 日府教會(二)字第 1091603541 號函核定，同意辦理超支併決算。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 109 年度

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—臺南市立大灣高級中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 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	285,219,000	100.00	295,836,986	100.00	10,617,986	3.72	292,841,661	100.00
41 徵收及依法分配收入			32,878	0.01	32,878	0.00	78,663	0.03
415 違規罰款收入			32,878	0.01	32,878	0.00	78,663	0.03
43 勞務收入	450,000	0.16	384,951	0.13	-65,049	-14.46	248,145	0.08
431 服務收入	450,000	0.16	384,951	0.13	-65,049	-14.46	248,145	0.08
45 財產收入	93,000	0.03	85,030	0.03	-7,970	-8.57	79,975	0.03
451 財產處分收入	50,000	0.02	46,460	0.02	-3,540	-7.08	34,960	0.01
452 租金收入	28,000	0.01	29,411	0.01	1,411	5.04	29,411	0.01
454 利息收入	15,000	0.01	9,159	0.00	-5,841	-38.94	15,604	0.01
46 政府撥入收入	274,030,000	96.08	284,581,377	96.20	10,551,377	3.85	281,302,779	96.06
462 公庫撥款收入	274,030,000	96.08	278,634,186	94.19	4,604,186	1.68	274,956,935	93.89
46Y 政府其他撥入收入			5,947,191	2.01	5,947,191	0.00	6,345,844	2.17
4S 教學收入	10,596,000	3.72	10,663,142	3.60	67,142	0.63	11,079,748	3.78
4S1 學雜費收入	10,596,000	3.72	10,663,142	3.60	67,142	0.63	11,079,748	3.78
4Y 其他收入	50,000	0.02	89,608	0.03	39,608	79.22	52,351	0.02
4YY 雜項收入	50,000	0.02	89,608	0.03	39,608	79.22	52,351	0.02
5 基金用途	290,595,000	100.00	298,302,301	100.00	7,707,301	2.65	292,422,313	100.00
52 高中及高職教育計畫	252,913,000	87.03	257,056,250	86.17	4,143,250	1.64	255,236,300	87.28
521 高中教育	252,913,000	87.03	257,056,250	86.17	4,143,250	1.64	255,236,300	87.28
5L 一般行政管理計畫	31,592,000	10.87	35,705,190	11.97	4,113,190	13.02	36,142,513	12.36
5L1 行政管理及推展	31,592,000	10.87	35,705,190	11.97	4,113,190	13.02	36,142,513	12.36
5M 建築及設備計畫	6,090,000	2.10	5,540,861	1.86	-549,139	-9.02	1,043,500	0.36
5M1 土地購置	700,000	0.24	700,000	0.23				
5M2 營建及修建工程	3,765,000	1.30	3,257,573	1.09	-507,427	-13.48	93,000	0.03
5M3 交通及運輸設備	560,000	0.19	559,500	0.19	-500	-0.09		
5M4 其他設備	957,000	0.33	915,788	0.31	-41,212	-4.31	950,500	0.33
5M5 無形資產	108,000	0.04	108,000	0.04				
本期賸餘 (短絀-)	-5,376,000		-2,465,315		2,910,685	-54.14	419,348	
期初基金餘額	7,534,801		12,821,149		5,286,348	70.16	12,401,801	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,158,801		10,355,834		8,197,033	379.70	12,821,149	

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

現金流量表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀)	-5,376,000	-2,465,315	2,910,685	-54.14
812 調整非現金項目		-1,964,973	-1,964,973	
8123 流動資產淨減(淨增)		34,321	34,321	
8124 流動負債淨增(淨減)		-1,999,294	-1,999,294	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-5,376,000	-4,430,288	945,712	-17.59
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		785,742	785,742	
8241 減少其他資產		785,742	785,742	
825 增加短期債務及其他負債		213,500	213,500	
8252 增加其他負債		213,500	213,500	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		999,242	999,242	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-5,376,000	-3,431,046	1,944,954	-36.18
84 期初現金及約當現金	37,882,758	40,935,255	3,052,497	8.06
85 期末現金及約當現金	32,506,758	37,504,209	4,997,451	15.37

備註：不影響現金之其他活動：減少代管資產+100,420,991元；減少應付代管資產-100,420,991元

臺南市地方教育發展基金

平衡

中華民國109

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	1,694,935,245	100.00	1,799,607,345	100.00	-104,672,100	-5.82
流動資產	37,504,209	2.21	40,969,576	2.28	-3,465,367	-8.46
現金	37,504,209	2.21	40,935,255	2.27	-3,431,046	-8.38
銀行存款	37,504,209	2.21	40,935,255	2.27	-3,431,046	-8.38
銀行存款-市庫存款	11,697,097	0.69	14,054,149	0.78	-2,357,052	-16.77
銀行存款-保管款-代收專戶	19,696,080	1.16	20,559,304	1.14	-863,224	-4.20
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	475,251	0.03	757,814	0.04	-282,563	-37.29
銀行存款-保管款-午餐專戶	4,671,281	0.28	4,810,080	0.27	-138,799	-2.89
銀行存款-保管款-其他	0	0.00	2,908	0.00	-2,908	-100.00
銀行存款-保管款-保管專戶	964,500	0.06	751,000	0.04	213,500	28.43
預付款項	0	0.00	34,321	0.00	-34,321	-100.00
預付費用	0	0.00	34,321	0.00	-34,321	-100.00
其他資產	1,657,431,036	97.79	1,758,637,769	97.72	-101,206,733	-5.75
什項資產	1,657,431,036	97.79	1,758,637,769	97.72	-101,206,733	-5.75
暫付及待結轉帳項	213,520	0.01	999,262	0.06	-785,742	-78.63
代管資產	1,657,217,516	97.77	1,757,638,507	97.67	-100,420,991	-5.71
代管資產-土地	1,574,171,100	92.87	1,563,356,500	86.87	10,814,600	0.69
代管資產-土地改良物	1,276,740	0.08	18,851,504	1.05	-17,574,764	-93.23
代管資產-房屋及設備	81,400,829	4.80	143,280,070	7.96	-61,879,241	-43.19
代管資產-機械及設備	184,028	0.01	12,846,820	0.71	-12,662,792	-98.57
代管資產-交通及運輸設備	16,653	0.00	1,665,290	0.09	-1,648,637	-99.00
代管資產-什項設備	168,166	0.01	17,638,323	0.98	-17,470,157	-99.05
合 計	1,694,935,245	100.00	1,799,607,345	100.00	-104,672,100	-5.82

信託代理與保證資產

18,000

保證品

18,000

註：

—臺南市立大灣高級中學

表

年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	1,684,579,411	99.39	1,786,786,196	99.29	-102,206,785	-5.72
流動負債	26,397,395	1.56	28,396,689	1.58	-1,999,294	-7.04
應付款項	26,397,395	1.56	28,396,689	1.58	-1,999,294	-7.04
應付代收款	25,056,132	1.48	27,129,368	1.51	-2,073,236	-7.64
應付費用	1,341,263	0.08	1,267,321	0.07	73,942	5.83
其他負債	1,658,182,016	97.83	1,758,389,507	97.71	-100,207,491	-5.70
什項負債	1,658,182,016	97.83	1,758,389,507	97.71	-100,207,491	-5.70
存入保證金	964,500	0.06	751,000	0.04	213,500	28.43
應付代管資產	1,657,217,516	97.77	1,757,638,507	97.67	-100,420,991	-5.71
基金餘額	10,355,834	0.61	12,821,149	0.71	-2,465,315	-19.23
基金餘額	10,355,834	0.61	12,821,149	0.71	-2,465,315	-19.23
基金餘額	10,355,834	0.61	12,821,149	0.71	-2,465,315	-19.23
累積餘額	10,355,834	0.61	12,821,149	0.71	-2,465,315	-19.23
合 計	1,694,935,245	100.00	1,799,607,345	100.00	-104,672,100	-5.82
信託代理與保證負債	18,000					
應付保證品	18,000					

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 109 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	285,219,000	295,836,986	10,617,986	3.72	
41 徵收及依法分配收入		32,878	32,878	0.00	
415 違規罰款收入		32,878	32,878	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	450,000	384,951	-65,049	-14.46	
431 服務收入	450,000	384,951	-65,049	-14.46	係場地租借、閱讀護照、影印卡費及考試報名費等收入，依實際情形覈實繳庫
45 財產收入	93,000	85,030	-7,970	-8.57	
451 財產處分收入	50,000	46,460	-3,540	-7.08	
452 租金收入	28,000	29,411	1,411	5.04	
454 利息收入	15,000	9,159	-5,841	-38.94	係109年度利息收入，依實際情形覈實繳庫
46 政府撥入收入	274,030,000	284,581,377	10,551,377	3.85	
462 公庫撥款收入	274,030,000	278,634,186	4,604,186	1.68	
46Y 政府其他撥入收入		5,947,191	5,947,191	0.00	係調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)等補助款依規定以超收支併決算方式辦理
4S 教學收入	10,596,000	10,663,142	67,142	0.63	
4S1 學雜費收入	10,596,000	10,663,142	67,142	0.63	
4Y 其他收入	50,000	89,608	39,608	79.22	
4YY 雜項收入	50,000	89,608	39,608	79.22	係收回以前年度歲出、資源回收收入及貨物稅退稅收入，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 109 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	290,595,000	298,302,301	7,707,301	2.65	
52 高中及高職教育計畫	252,913,000	257,056,250	4,143,250	1.64	
521 高中教育	252,913,000	257,056,250	4,143,250	1.64	
52110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫		4,305,528	4,305,528		
1 用人費用		4,305,528	4,305,528		
11 正式員額薪資		524,704	524,704		
113 職員薪金		524,704	524,704		
12 聘僱及兼職人員薪資		3,132,629	3,132,629		
124 兼職人員酬金		3,132,629	3,132,629		
16 退休及卹償金		186,327	186,327		
161 職員退休及離職金		186,327	186,327		
18 福利費		461,868	461,868		
181 分擔員工保險費		461,868	461,868		
52110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,124,041	1,124,041		
1 用人費用		1,124,041	1,124,041		
11 正式員額薪資		863,622	863,622		
113 職員薪金		863,622	863,622		
15 獎金		61,480	61,480		
151 考績獎金		61,480	61,480		
16 退休及卹償金		67,468	67,468		
161 職員退休及離職金		67,468	67,468		
18 福利費		131,471	131,471		
181 分擔員工保險費		131,471	131,471		
52110208 國產可追溯生鮮食材經費		1,552,868	1,552,868		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		1,552,868	1,552,868		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		1,552,868	1,552,868		
743 獎勵費用		1,552,868	1,552,868		
52110502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		227,791	227,791		
1 用人費用		227,791	227,791		
11 正式員額薪資		25,302	25,302		
113 職員薪金		25,302	25,302		
12 聘僱及兼職人員薪資		199,202	199,202		
124 兼職人員酬金		199,202	199,202		

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 109 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	%	
18 福利費		3,287	3,287		
181 分擔員工保險費		3,287	3,287		
52120000 各校經常門分支計畫	252,913,000	247,861,201	-5,051,799	-2.00	
1 用人費用	239,179,000	234,550,726	-4,628,274	-1.94	
11 正式員額薪資	169,850,000	157,701,886	-12,148,114	-7.15	
113 職員薪金	168,702,000	156,553,666	-12,148,334	-7.20	
114 工員工資	1,148,000	1,148,220	220	0.02	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,800,000	6,826,128	4,026,128	143.79	
122 約僱職員薪金		108,408	108,408		
124 兼職人員酬金	2,800,000	6,717,720	3,917,720	139.92	
13 超時工作報酬	679,000	736,944	57,944	8.53	
131 加班費	679,000	736,944	57,944	8.53	
15 獎金	34,382,000	38,881,470	4,499,470	13.09	
151 考績獎金	13,886,000	19,107,141	5,221,141	37.60	
152 年終獎金	20,496,000	19,774,329	-721,671	-3.52	
16 退休及卹償金	15,668,000	14,555,605	-1,112,395	-7.10	
161 職員退休及離職金	15,599,000	14,486,701	-1,112,299	-7.13	
162 工員退休及離職金	69,000	68,904	-96	-0.14	
18 福利費	15,800,000	15,848,693	48,693	0.31	
181 分擔員工保險費	14,944,000	14,905,411	-38,589	-0.26	
183 傷病醫藥費		3,500	3,500		
18Y 其他福利費	856,000	939,782	83,782	9.79	
2 服務費用	10,030,000	10,037,527	7,527	0.08	
21 水電費	2,360,000	2,074,836	-285,164	-12.08	
212 工作場所電費	2,180,000	1,680,639	-499,361	-22.91	
214 工作場所水費	180,000	394,197	214,197	119.00	
22 郵電費	370,000	249,458	-120,542	-32.58	
221 郵費	110,000	100,851	-9,149	-8.32	
222 電話費	160,000	116,087	-43,913	-27.45	
224 數據通信費	100,000	32,520	-67,480	-67.48	
23 旅運費	125,000	125,138	138	0.11	
231 國內旅費	120,000	121,938	1,938	1.62	
235 貨物運費	5,000	3,200	-1,800	-36.00	
24 印刷裝訂與廣告費	266,000	239,701	-26,299	-9.89	
241 印刷及裝訂費	266,000	239,701	-26,299	-9.89	

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 109 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	%	
25 修理保養及保固費	3,791,000	3,604,440	-186,560	-4.92	
251 土地改良物修護費	500,000	454,700	-45,300	-9.06	
252 一般房屋修護費	1,500,000	1,577,275	77,275	5.15	
254 其他建築修護費	200,000	99,295	-100,705	-50.35	
255 機械及設備修護費	440,000	361,280	-78,720	-17.89	
256 交通及運輸設備修護費	170,000	133,600	-36,400	-21.41	
257 雜項設備修護費	381,000	534,780	153,780	40.36	
258 其他資產修護費	600,000	443,510	-156,490	-26.08	
26 保險費	7,000	5,425	-1,575	-22.50	
26Y 其他保險費	7,000	5,425	-1,575	-22.50	
27 一般服務費	2,382,000	3,201,820	819,820	34.42	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,000	1,470	-1,530	-51.00	
277 代理(辦)費	37,000	80,610	43,610	117.86	
279 外包費	724,000	715,786	-8,214	-1.13	服務費用支付編制外之進用人力情形:279外包費:預算數644,000元(不含機械保全80,000元),決算數681,010(不含機械保全34,776元),內容:校園安全及維護人力1名、校園除草及環境整理、窗簾清洗等勞力外包
27D 計時與計件人員酬金	1,464,000	2,271,582	807,582	55.16	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1,464,000元,決算數2,271,582元,內容:進用身心障礙人士5名、臨時技術工1名
27F 體育活動費	154,000	132,372	-21,628	-14.04	
28 專業服務費	631,000	438,713	-192,287	-30.47	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	448,000	209,026	-238,974	-53.34	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	63,000	125,247	62,247	98.80	
289 試務甄選費		22,700	22,700		
28A 電腦軟體服務費	120,000	69,398	-50,602	-42.17	
28Y 其他專業服務費		12,342	12,342		
29 公共關係費	98,000	97,996	-4	0.00	
291 公共關係費	98,000	97,996	-4	0.00	
3 材料及用品費	2,241,000	1,785,879	-455,121	-20.31	
31 使用材料費	20,000	18,883	-1,117	-5.59	
312 燃料	20,000	4,992	-15,008	-75.04	
315 設備零件		13,891	13,891		

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 109 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	2,221,000	1,766,996	-454,004	-20.44	
321 辦公（事務）用品	1,100,000	979,117	-120,883	-10.99	
322 報章雜誌	340,000	183,835	-156,165	-45.93	
323 農業與園藝用品及環境美化費	250,000	226,877	-23,123	-9.25	
324 化學藥劑與實驗用品	5,000	38,470	33,470	669.40	
326 食品	25,000	56,174	31,174	124.70	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	50,000	28,720	-21,280	-42.56	
32Y 其他用品消耗	451,000	253,803	-197,197	-43.72	
4 租金、償債、利息及相關手續費	402,000	426,777	24,777	6.16	
43 機器租金	100,000	51,300	-48,700	-48.70	
432 機械及設備租金	100,000	51,300	-48,700	-48.70	
44 交通及運輸設備租金	52,000	41,575	-10,425	-20.05	
442 車租	52,000	41,575	-10,425	-20.05	
45 雜項設備租金	250,000	333,902	83,902	33.56	
451 雜項設備租金	250,000	333,902	83,902	33.56	
6 稅捐及規費(強制費)		600	600		
66 規費		600	600		
661 行政規費與強制費		600	600		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,061,000	1,059,692	-1,308	-0.12	
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	900,000	896,500	-3,500	-0.39	
726 獎助學員生給與	900,000	896,500	-3,500	-0.39	
75 競賽及交流活動費	157,000	161,192	4,192	2.67	
751 技能競賽	157,000	161,192	4,192	2.67	
52121205 高中技藝教育課程合作式開班費-市預算		1,240,840	1,240,840		
2 服務費用		1,202,975	1,202,975		
24 印刷裝訂與廣告費		3,000	3,000		
241 印刷及裝訂費		3,000	3,000		
27 一般服務費		1,073,280	1,073,280		
277 代理(辦)費		1,073,280	1,073,280		
28 專業服務費		126,695	126,695		

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 109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	%	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		126,695	126,695		
3 材料及用品費		37,865	37,865		
32 用品消耗		37,865	37,865		
321 辦公(事務)用品		37,865	37,865		
52121502 特教學生助理人員		700,981	700,981		
2 服務費用		700,981	700,981		
27 一般服務費		700,981	700,981		
27D 計時與計件人員酬金		700,981	700,981		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700,981元,內 容:特教學生助理人員4名
52121601 推展傳統藝術教育		34,000	34,000		
2 服務費用		34,000	34,000		
28 專業服務費		34,000	34,000		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		34,000	34,000		
52121902 校園安全及維護人 力服務經費		9,000	9,000		
2 服務費用		9,000	9,000		
27 一般服務費		9,000	9,000		
279 外包費		9,000	9,000		服務費用支付編制外之進用人力 情形:279外包費:預算數0元,決算 數9,000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	31,592,000	35,705,190	4,113,190	13.02	
5L1 行政管理及推展	31,592,000	35,705,190	4,113,190	13.02	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	31,592,000	31,302,741	-289,259	-0.92	
1 用人費用	31,550,000	31,254,741	-295,259	-0.94	
15 獎金	65,000	64,027	-973	-1.50	
152 年終獎金	65,000	64,027	-973	-1.50	5L一般行政管理計畫增加原因:係 為統籌支撥經費
16 退休及卹償金	31,485,000	31,177,114	-307,886	-0.98	
161 職員退休及離職金	31,104,000	30,796,162	-307,838	-0.99	
163 卹償金	381,000	380,952	-48	-0.01	
18 福利費		13,600	13,600		
18Y 其他福利費		13,600	13,600		
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	42,000	48,000	6,000	14.29	
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	42,000	48,000	6,000	14.29	

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 109 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	42,000	48,000	6,000	14.29	
5L100400 調整待遇及其他經費		4,402,449	4,402,449		
1 用人費用		4,402,449	4,402,449		
16 退休及卹償金		1,295,942	1,295,942		
162 工員退休及離職金		1,295,942	1,295,942		
18 福利費		3,106,507	3,106,507		
181 分擔員工保險費		58,222	58,222		
18Y 其他福利費		3,048,285	3,048,285		
5M 建築及設備計畫	6,090,000	5,540,861	-549,139	-9.02	
5M1 土地購置	700,000	700,000			
5M120000 由學校編列執行之土地購置	700,000	700,000			
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	700,000	700,000			
51 購建固定資產	700,000	700,000			
512 興建土地改良物	700,000	700,000			
5M2 營建及修建工程	3,765,000	3,257,573	-507,427	-13.48	
5M220000 由學校編列執行之營建及修繕工程	3,765,000	3,257,573	-507,427	-13.48	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	3,765,000	3,257,573	-507,427	-13.48	
51 購建固定資產	3,765,000	3,257,573	-507,427	-13.48	
513 擴充改良房屋建築及設備	3,765,000	3,257,573	-507,427	-13.48	
5M3 交通及運輸設備	560,000	559,500	-500	-0.09	
5M320000 由學校編列執行之交通及運輸設備	560,000	559,500	-500	-0.09	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	560,000	559,500	-500	-0.09	
51 購建固定資產	560,000	559,500	-500	-0.09	
515 購置交通及運輸設備	560,000	559,500	-500	-0.09	
5M4 其他設備	957,000	915,788	-41,212	-4.31	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	957,000	915,788	-41,212	-4.31	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	957,000	915,788	-41,212	-4.31	
51 購建固定資產	957,000	915,788	-41,212	-4.31	
516 購置雜項設備	957,000	915,788	-41,212	-4.31	
5M5 無形資產	108,000	108,000			

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

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 109 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	%	
5M520000 由學校編列執行之無形資產	108,000	108,000			
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	108,000	108,000			
52 購置無形資產	108,000	108,000			
521 購置電腦軟體	108,000	108,000			

臺南市地方教育發展基金
長期投資、固定資產、遞
 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	107,171,172	61,711,865	6,090,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	7,139,346	7,139,346	700,000
房屋及建築	42,484,203	22,290,431	3,765,000
機械及設備	31,884,093	20,591,016	
交通及運輸設備	2,219,960	1,279,043	560,000
雜項設備	23,218,763	10,412,029	957,000
購建中固定資產			
電腦軟體	224,807		108,000
權利			
遞耗資產			
其他			

註：(1)土地改良物-增加原因：施作防蚊防臭氣密水溝蓋、籃球場遮陽棚施作等
 (2)房屋及建築-增加原因：活動中心燈具設備汰換增值等
 (3)機械及設備-增加原因：增購電腦、伺服器、光纖交換器、防火牆、電網系統、閱讀機、充電車等，減少原因：報廢印表機
 (4)交通及運輸設備-增加原因：增購無線麥克風、廣播控制機、透視天球儀2套、擴大機1部等
 (5)雜項設備-增加原因：增購熱像顯影機、單槍、飲水機、冷暖氣機、講桌、桌櫃、圖書、輔助教具等，減少原因：報廢冷水機等
 (6)電腦軟體-增加原因：增購薪資、點名及排課等系統升級版，減少原因：軟體攤銷及汰換更新
 (7)珍貴動產、不動產：無

—臺南市立大灣高級中學
耗資產及無形資產變動表
 109 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		
23,360,456	228,000	435,014	9,648,679	58,736,070
8,380,000			1,660,300	6,719,700
5,415,336			961,244	24,647,864
4,631,600		16,951	4,069,048	11,838,678
829,280			287,801	1,482,396
3,906,240		278,265	2,670,286	13,764,423
198,000	228,000	139,798		283,009

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		

註：

—臺南市立大灣高級中學

變動表

109 年度

單位：新臺幣元

增加數	本年度減少數		期末帳面餘額
	預算數	決算數	
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109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		700,000			700,000	700,000		
土地改良物		700,000			700,000	700,000		
購建中固定資產								
房屋及建築		3,765,000			3,765,000	3,257,573	-507,427	
房屋及建築		3,765,000			3,765,000	3,257,573	-507,427	
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		560,000			560,000	559,500	-500	
交通及運輸設備		560,000			560,000	559,500	-500	
購建中固定資產								
雜項設備		957,000			957,000	915,788	-41,212	
雜項設備		957,000			957,000	915,788	-41,212	
購建中固定資產								
合 計		5,982,000			5,982,000	5,432,861	-549,139	

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 109 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	192	183	-9	教師165人，公務人員15人
職員	189	180	-9	
工友	3	3	0	
合 計	192	183	-9	

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4名、進用身心障礙人士5名、臨時技術工1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、窗簾清洗費、校園除草及環境整理等勞力外包

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 109 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算									兼任人 員用人 費用	總計	
	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
高中及高職教育計畫	169,850,000		679,000		34,382,000	15,668,000		15,800,000		236,379,000	2,800,000	239,179,000
正式人員	169,850,000		679,000		34,382,000	15,668,000		15,800,000		236,379,000		236,379,000
聘僱人員												
兼任人員											2,800,000	2,800,000
一般行政管理計畫					65,000	31,485,000				31,550,000		31,550,000
正式人員												
其他人員					65,000	31,485,000				31,550,000		31,550,000
合 計	169,850,000		679,000		34,447,000	47,153,000		15,800,000		267,929,000	2,800,000	270,729,000

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1,464,000元，決算數2,972,563元；279外包費：預算數644,000元(不含機械保全80,000元)，決算數690,010元(不含機械保全34,776元)

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數13,886,000元，決算數19,168,621元，內容：教職員工考績獎金決算人數176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20,561,000元，決算數19,838,356元，內容：教職員工年終獎金決算人數191名、月退休人員年終慰問金決算人數1名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項及退休(伍)軍公教人員年終慰問金發給辦法

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 109 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
159,115,514	108,408	736,944		38,942,950	14,809,400		16,445,319		230,158,535	10,049,551	240,208,086
159,115,514		736,944		38,942,950	14,379,511		15,375,233		228,550,152		228,550,152
	108,408				6,614		12,852		127,874		127,874
					423,275		1,057,234		1,480,509	10,049,551	11,530,060
				64,027	32,473,056		3,120,107		35,657,190		35,657,190
					1,295,942		3,106,507		4,402,449		4,402,449
				64,027	31,177,114		13,600		31,254,741		31,254,741
159,115,514	108,408	736,944		39,006,977	47,282,456		19,565,426		265,815,725	10,049,551	275,865,276

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109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	%	

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 109 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			290,595,000		298,302,301		7,707,301	2.65	
高中及高職教育計畫			252,913,000		257,056,250		4,143,250	1.64	
一般行政管理計畫			31,592,000		35,705,190		4,113,190	13.02	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			6,090,000		5,540,861		-549,139	-9.02	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109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	270,729,000	275,865,276	5,136,276	1.90
11 正式員額薪資	169,850,000	159,115,514	-10,734,486	-6.32
12 聘僱及兼職人員薪資	2,800,000	10,157,959	7,357,959	262.78
13 超時工作報酬	679,000	736,944	57,944	8.53
15 獎金	34,447,000	39,006,977	4,559,977	13.24
16 退休及卹償金	47,153,000	47,282,456	129,456	0.27
18 福利費	15,800,000	19,565,426	3,765,426	23.83
2 服務費用	10,030,000	11,984,483	1,954,483	19.49
21 水電費	2,360,000	2,074,836	-285,164	-12.08
22 郵電費	370,000	249,458	-120,542	-32.58
23 旅運費	125,000	125,138	138	0.11
24 印刷裝訂與廣告費	266,000	242,701	-23,299	-8.76
25 修理保養及保固費	3,791,000	3,604,440	-186,560	-4.92
26 保險費	7,000	5,425	-1,575	-22.50
27 一般服務費	2,382,000	4,985,081	2,603,081	109.28
28 專業服務費	631,000	599,408	-31,592	-5.01
29 公共關係費	98,000	97,996	-4	0.00
3 材料及用品費	2,241,000	1,823,744	-417,256	-18.62
31 使用材料費	20,000	18,883	-1,117	-5.59
32 用品消耗	2,221,000	1,804,861	-416,139	-18.74
4 租金、償債、利息及相關手續費	402,000	426,777	24,777	6.16
43 機器租金	100,000	51,300	-48,700	-48.70
44 交通及運輸設備租金	52,000	41,575	-10,425	-20.05
45 雜項設備租金	250,000	333,902	83,902	33.56
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,090,000	5,540,861	-549,139	-9.02
51 購建固定資產	5,982,000	5,432,861	-549,139	-9.18
52 購置無形資產	108,000	108,000	0	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	600	600	0.00
66 規費	0	600	600	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,103,000	2,660,560	1,557,560	141.21
71 會費	4,000	2,000	-2,000	-50.00
72 捐助、補助與獎助	900,000	896,500	-3,500	-0.39
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	42,000	1,600,868	1,558,868	3,711.59
75 競賽及交流活動費	157,000	161,192	4,192	2.67
合 計	290,595,000	298,302,301	7,707,301	2.65

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 109 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	97,996	-4	0.00	
291-公共關係費	98,000	97,996	-4	0.00	
統計所需項目	2,020,000	3,450,284	1,430,284	70.81	
27D 計時與計件人員酬金	1,464,000	2,972,563	1,508,563	103.04	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	448,000	369,721	-78,279	-17.47	
521 購置電腦軟體	108,000	108,000			

主辦會計人員：戴怡晴



基金主持人：楊力鈞



