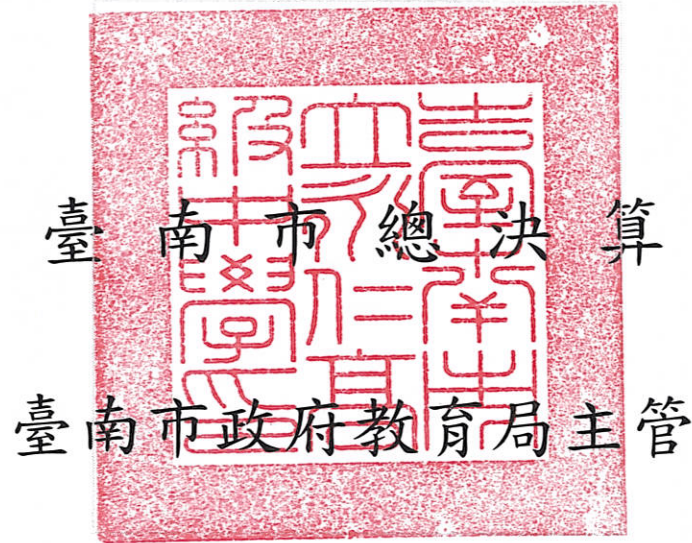


中華民國 109 年度
(109 年 1 月 1 日至 109 年 12 月 31 日)



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)

臺南市立永仁高級中學編

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 160,793,000 元，決算數 175,547,466 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 38 班，學生人數 967 人(含資源班 2 班)；特教班 1 班，學生人數 8 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 37 班，學生人數 900 人(含資源班 2 班)；特教班 1 班，學生人數 6 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 147,453,548 元，較本年度法定預算數 142,147,000 元，增加 5,306,548 元，計增加 3.73%。

(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 27,041,354 元，較本年度法定預算數 17,377,000 元，增加 9,664,354 元，計增加 55.62%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、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，增進教學品質及辦理本校老舊電話總機系統更新汰換、活動中心老舊大型空調系統更新、購置一般圖書等。本年度決算數 1,052,564 元，較本年度法定預算數 1,269,000 元，減少 216,436 元，計減少 17.06%，主要係因：依採購法相關規定實際招標結果之賸餘款。

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數 175,336,620 元，較法定預算數 159,316,000 元，增加 16,020,620 元，計增加 10.06%，其增減情形分析如下：

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

1. 違規罰款收入：決算數 7,300 元，較法定預算數 0 元，增加 7,300 元。主要係因：廠商逾期違約金覈實繳庫。
2. 服務收入：決算數 71,960 元，較法定預算數 13,000 元，增加 58,960 元，計增加 453.54%。主要係因：場地借用收入覈實繳庫。
3. 財產處分收入：決算數 27,200 元，較法定預算數 20,000 元，增加 7,200 元，計增加 36.00%。主要係因：變賣報廢財產收入覈實繳庫。
4. 租金收入：決算數 3,000 元，法定預算數 3,000 元。
5. 利息收入：決算數 6,058 元，較法定預算數 10,000 元，減少 3,942 元，計減少 39.42%。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 164,315,619 元，較法定預算數 152,681,000 元，增加 11,634,619 元，計增加 7.62%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、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 4,901,096 元，較法定預算數 0 元，增加 4,901,096 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 5,985,904 元，較法定預算數 6,544,000 元，減少 558,096 元，計減少 8.53%。
9. 雜項收入：決算數 18,483 元，較法定預算數 45,000 元，減少 26,517 元，計減少 58.93%。主要係因：變賣資源回收覈實繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 175,547,466 元，較法定預算數 160,793,000 元，增加 14,754,466 元，計增加 9.18%，其增減情形分析如下：

1. 高中及高職教育計畫：決算數 147,453,548 元，較法定預算數 142,147,000 元，增加 5,306,548 元，計增加 3.73%。
2. 一般行政管理計畫：決算數 27,041,354 元，較法定預算數 17,377,000 元，增加 9,664,354 元，計增加 55.62%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、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 1,052,564 元，較法定預算數 1,269,000 元，減少

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

216,436 元，計減少 17.06%。主要係因：依採購法相關規定實際招標結果之贖餘款。

(三)本期贖餘(短絀-)：預算短絀 1,477,000 元，本年度決算短絀數 210,846 元，短絀原因：係動用以前年度基金贖餘所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期短絀 210,846 元，流動資產淨減 2,932 元，流動負債淨增 2,096,719 元，業務活動之淨現金流入 1,888,805 元。

(二)其他活動之現金流量，減少其他資產 954,721 元，增加其他負債 475,454 元，其他活動之淨現金流入 1,430,175 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 3,318,980 元。

期初現金及約當現金 25,143,699 元。

期末現金及約當現金 28,462,679 元。

四、資產負債情況

(一)資產決算數 1,201,116,675 元，較上年度決算數 1,475,898,262 元，減少 274,781,587 元，減少主要係因：代管資產提列折舊所致。

(二)負債決算數 1,195,129,360 元，較上年度決算數 1,469,700,101 元，減少 274,570,741 元，減少主要係因：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 5,987,315 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 100,938,341 元，本年度增加決算數 174,265,859 元，減少決算數 916,463 元，累計折舊 48,628,529 元，期末餘額 225,659,208 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 17,604,000 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 7,574,000 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退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 109 年度

卹金、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 10,030,000 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. 本年度奉准補辦預算：無。

(二)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(三)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項（包括或有負債）及或有資產：無。

(四)自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立永仁高級中學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 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	159,316,000	100.00	175,336,620	100.00	16,020,620	10.06	172,988,256	100.00
41 徵收及依法分配收入			7,300	0.00	7,300	0.00	11,811	0.01
415 違規罰款收入			7,300	0.00	7,300	0.00	11,811	0.01
43 勞務收入	13,000	0.01	71,960	0.04	58,960	453.54	18,980	0.01
431 服務收入	13,000	0.01	71,960	0.04	58,960	453.54	18,980	0.01
45 財產收入	33,000	0.02	36,258	0.02	3,258	9.87	61,267	0.04
451 財產處分收入	20,000	0.01	27,200	0.02	7,200	36.00	48,060	0.03
452 租金收入	3,000	0.00	3,000	0.00			3,000	0.00
454 利息收入	10,000	0.01	6,058	0.00	-3,942	-39.42	10,207	0.01
46 政府撥入收入	152,681,000	95.84	169,216,715	96.51	16,535,715	10.83	166,486,297	96.24
462 公庫撥款收入	152,681,000	95.84	164,315,619	93.71	11,634,619	7.62	162,304,891	93.82
46Y 政府其他撥入收入			4,901,096	2.80	4,901,096	0.00	4,181,406	2.42
4S 教學收入	6,544,000	4.11	5,985,904	3.41	-558,096	-8.53	6,370,176	3.68
4S1 學雜費收入	6,544,000	4.11	5,985,904	3.41	-558,096	-8.53	6,370,176	3.68
4Y 其他收入	45,000	0.03	18,483	0.01	-26,517	-58.93	39,725	0.02
4YY 雜項收入	45,000	0.03	18,483	0.01	-26,517	-58.93	39,725	0.02
5 基金用途	160,793,000	100.00	175,547,466	100.00	14,754,466	9.18	171,314,585	100.00
52 高中及高職教育計畫	142,147,000	88.40	147,453,548	84.00	5,306,548	3.73	151,971,423	88.71
521 高中教育	142,147,000	88.40	147,453,548	84.00	5,306,548	3.73	151,971,423	88.71
5L 一般行政管理計畫	17,377,000	10.81	27,041,354	15.40	9,664,354	55.62	19,056,860	11.12
5L1 行政管理及推展	17,377,000	10.81	27,041,354	15.40	9,664,354	55.62	19,056,860	11.12
5M 建築及設備計畫	1,269,000	0.79	1,052,564	0.60	-216,436	-17.06	286,302	0.17
5M3 交通及運輸設備	99,000	0.06	99,000	0.06			140,000	0.08
5M4 其他設備	1,170,000	0.73	953,564	0.54	-216,436	-18.50	146,302	0.09
本期賸餘(短絀-)	-1,477,000		-210,846		1,266,154	-85.72	1,673,671	
期初基金餘額	2,745,490		6,198,161		3,452,671	125.76	4,524,490	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,268,490		5,987,315		4,718,825	372.00	6,198,161	

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

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)	-1,477,000	-210,846	1,266,154	-85.72
812 調整非現金項目		2,099,651	2,099,651	
8123 流動資產淨減(淨增)		2,932	2,932	
8124 流動負債淨增(淨減)		2,096,719	2,096,719	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,477,000	1,888,805	3,365,805	-227.88
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		954,721	954,721	
8241 減少其他資產		954,721	954,721	
825 增加短期債務及其他負債		475,454	475,454	
8252 增加其他負債		475,454	475,454	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		1,430,175	1,430,175	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,477,000	3,318,980	4,795,980	-324.71
84 期初現金及約當現金	25,005,041	25,143,699	138,658	0.55
85 期末現金及約當現金	23,528,041	28,462,679	4,934,638	20.97

備註：不影響現金之其他活動：

1.減少代管資產+277,255,709元；減少應付代管資產-277,255,709元

2.增加退休及離職準備金-112,795元；增加應付退休及離職金+112,795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	1,201,116,675	100.00	1,475,898,262	100.00	-274,781,587	-18.62
流動資產	28,462,679	2.37	25,146,631	1.70	3,316,048	13.19
現金	28,462,679	2.37	25,143,699	1.70	3,318,980	13.20
銀行存款	28,462,679	2.37	25,143,699	1.70	3,318,980	13.20
銀行存款-市庫存款	7,219,466	0.60	7,081,465	0.48	138,001	1.95
銀行存款-保管款-代收款專戶	15,507,097	1.29	13,044,904	0.88	2,462,193	18.87
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	85,998	0.01	156,102	0.01	-70,104	-44.91
銀行存款-保管款-午餐專戶	2,300,751	0.19	2,088,252	0.14	212,499	10.18
銀行存款-保管款-其他	2,086,950	0.17	1,986,013	0.13	100,937	5.08
銀行存款-保管款-保管款專戶	1,262,417	0.11	786,963	0.05	475,454	60.42
預付款項	0	0.00	2,932	0.00	-2,932	-100.00
預付費用	0	0.00	2,932	0.00	-2,932	-100.00
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	1,409,885	0.12	1,297,090	0.09	112,795	8.70
準備金	1,409,885	0.12	1,297,090	0.09	112,795	8.70
退休及離職準備金	1,409,885	0.12	1,297,090	0.09	112,795	8.70
其他資產	1,171,244,111	97.51	1,449,454,541	98.21	-278,210,430	-19.19
什項資產	1,171,244,111	97.51	1,449,454,541	98.21	-278,210,430	-19.19
暫付及待結轉帳項	54,542	0.00	1,009,263	0.07	-954,721	-94.60
代管資產	1,171,189,569	97.51	1,448,445,278	98.14	-277,255,709	-19.14
代管資產-土地	892,460,542	74.30	1,013,438,574	68.67	-120,978,032	-11.94
代管資產-土地改良物	246,466	0.02	11,932,215	0.81	-11,685,749	-97.93
代管資產-房屋及設備	278,311,531	23.17	406,313,624	27.53	-128,002,093	-31.50
代管資產-機械及設備	56,087	0.00	4,990,427	0.34	-4,934,340	-98.88
代管資產-交通及運輸設備	15,363	0.00	1,674,719	0.11	-1,659,356	-99.08
代管資產-什項設備	99,580	0.01	10,095,719	0.68	-9,996,139	-99.01
合 計	1,201,116,675	100.00	1,475,898,262	100.00	-274,781,587	-18.62

信託代理與保證資產 1,373,000

保證品 1,373,000

註：

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	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	1,195,129,360	99.50	1,469,700,101	99.58	-274,570,741	-18.68
流動負債	21,267,489	1.77	19,170,770	1.30	2,096,719	10.94
應付款項	21,267,489	1.77	19,170,770	1.30	2,096,719	10.94
應付代收款	20,035,338	1.67	18,284,534	1.24	1,750,804	9.58
應付費用	1,232,151	0.10	886,236	0.06	345,915	39.03
其他負債	1,173,861,871	97.73	1,450,529,331	98.28	-276,667,460	-19.07
什項負債	1,173,861,871	97.73	1,450,529,331	98.28	-276,667,460	-19.07
存入保證金	1,262,417	0.11	786,963	0.05	475,454	60.42
應付退休及離職金	1,409,885	0.12	1,297,090	0.09	112,795	8.70
應付代管資產	1,171,189,569	97.51	1,448,445,278	98.14	-277,255,709	-19.14
基金餘額	5,987,315	0.50	6,198,161	0.42	-210,846	-3.40
基金餘額	5,987,315	0.50	6,198,161	0.42	-210,846	-3.40
基金餘額	5,987,315	0.50	6,198,161	0.42	-210,846	-3.40
累積餘額	5,987,315	0.50	6,198,161	0.42	-210,846	-3.40
合 計	1,201,116,675	100.00	1,475,898,262	100.00	-274,781,587	-18.62

信託代理與保證負債 1,373,000

應付保證品 1,373,000

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 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	159,316,000	175,336,620	16,020,620	10.06	
41 徵收及依法分配收入		7,300	7,300	0.00	
415 違規罰款收入		7,300	7,300	0.00	係廠商逾期違約金，依實際數繳庫。
43 勞務收入	13,000	71,960	58,960	453.54	
431 服務收入	13,000	71,960	58,960	453.54	係場地出租收入，依實際數繳庫。
45 財產收入	33,000	36,258	3,258	9.87	
451 財產處分收入	20,000	27,200	7,200	36.00	係變賣報廢財產收入，依實際情形辦理繳庫。
452 租金收入	3,000	3,000		0.00	
454 利息收入	10,000	6,058	-3,942	-39.42	係因利息利率變動，依實際情形辦理繳庫。
46 政府撥入收入	152,681,000	169,216,715	16,535,715	10.83	
462 公庫撥款收入	152,681,000	164,315,619	11,634,619	7.62	
46Y 政府其他撥入收入		4,901,096	4,901,096	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	6,544,000	5,985,904	-558,096	-8.53	
4S1 學雜費收入	6,544,000	5,985,904	-558,096	-8.53	
4Y 其他收入	45,000	18,483	-26,517	-58.93	
4YY 雜項收入	45,000	18,483	-26,517	-58.93	係變賣資源回收，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 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	160,793,000	175,547,466	14,754,466	9.18	
52 高中及高職教育計畫	142,147,000	147,453,548	5,306,548	3.73	
521 高中教育	142,147,000	147,453,548	5,306,548	3.73	
52110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫		2,070,614	2,070,614		
1 用人費用		2,070,614	2,070,614		
11 正式員額薪資		307,000	307,000		
113 職員薪金		307,000	307,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		1,599,520	1,599,520		
124 兼職人員酬金		1,599,520	1,599,520		
16 退休及卹償金		39,049	39,049		
161 職員退休及離職金		39,049	39,049		
18 福利費		125,045	125,045		
181 分擔員工保險費		125,045	125,045		
52110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		2,356,040	2,356,040		
1 用人費用		2,356,040	2,356,040		
11 正式員額薪資		1,698,348	1,698,348		
113 職員薪金		1,698,348	1,698,348		
15 獎金		352,845	352,845		
151 考績獎金		146,790	146,790		
152 年終獎金		206,055	206,055		
16 退休及卹償金		162,053	162,053		
161 職員退休及離職金		162,053	162,053		
18 福利費		142,794	142,794		
181 分擔員工保險費		142,794	142,794		
52110208 國產可追溯生鮮食材經費		687,906	687,906		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		687,906	687,906		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		687,906	687,906		
743 獎勵費用		687,906	687,906		
52110301 一般地區國中增置專長教師員額		286,000	286,000		
1 用人費用		286,000	286,000		
11 正式員額薪資		248,468	248,468		
113 職員薪金		248,468	248,468		
16 退休及卹償金		10,624	10,624		

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 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	%	
161 職員退休及離職金		10,624	10,624		
18 福利費		26,908	26,908		
181 分擔員工保險費		26,908	26,908		
52110502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		341,640	341,640		
1 用人費用		341,640	341,640		
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		269,640	269,640		
124 兼職人員酬金		269,640	269,640		
52120000 各校經常門分支計畫	142,147,000	140,148,226	-1,998,774	-1.41	
1 用人費用	131,963,000	131,963,000			
11 正式員額薪資	93,677,000	89,641,519	-4,035,481	-4.31	
113 職員薪金	92,912,000	89,035,514	-3,876,486	-4.17	
114 員工工資	765,000	606,005	-158,995	-20.78	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,799,000	2,564,544	765,544	42.55	
121 聘用人員薪金	491,000		-491,000	-100.00	
122 約僱職員薪金	419,000	663,404	244,404	58.33	
124 兼職人員酬金	889,000	1,901,140	1,012,140	113.85	
13 超時工作報酬	604,000		-604,000	-100.00	
131 加班費	604,000		-604,000	-100.00	
15 獎金	18,443,000	21,801,927	3,358,927	18.21	
151 考績獎金	7,339,000	9,898,816	2,559,816	34.88	
152 年終獎金	11,104,000	11,903,111	799,111	7.20	
16 退休及卹償金	8,350,000	8,500,109	150,109	1.80	
161 職員退休及離職金	8,304,000	8,463,743	159,743	1.92	
162 員工退休及離職金	46,000	36,366	-9,634	-20.94	
18 福利費	9,090,000	9,454,901	364,901	4.01	
181 分擔員工保險費	8,245,000	8,877,286	632,286	7.67	
183 傷病醫藥費		3,500	3,500		
18Y 其他福利費	845,000	574,115	-270,885	-32.06	
2 服務費用	7,607,000	6,703,287	-903,713	-11.88	
21 水電費	1,458,000	1,346,263	-111,737	-7.66	
212 工作場所電費	1,338,000	1,231,788	-106,212	-7.94	
214 工作場所水費	120,000	114,475	-5,525	-4.60	
22 郵電費	238,000	155,672	-82,328	-34.59	

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 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	%	
221 郵費	90,000	40,431	-49,569	-55.08	
222 電話費	100,000	78,721	-21,279	-21.28	
224 數據通信費	48,000	36,520	-11,480	-23.92	
23 旅運費	110,000	71,315	-38,685	-35.17	
231 國內旅費	110,000	71,315	-38,685	-35.17	
24 印刷裝訂與廣告費	80,000	38,568	-41,432	-51.79	
241 印刷及裝訂費	80,000	38,568	-41,432	-51.79	
25 修理保養及保固費	1,838,000	1,247,163	-590,837	-32.15	
251 土地改良物修護費	50,000	104,800	54,800	109.60	
252 一般房屋修護費	761,000	636,730	-124,270	-16.33	
254 其他建築修護費	200,000	20,600	-179,400	-89.70	
255 機械及設備修護費	200,000	80,150	-119,850	-59.93	
256 交通及運輸設備修護費	100,000	100,652	652	0.65	
257 雜項設備修護費	527,000	304,231	-222,769	-42.27	
26 保險費	17,000	14,678	-2,322	-13.66	
264 交通及運輸設備保險費	14,000	12,039	-1,961	-14.01	
26Y 其他保險費	3,000	2,639	-361	-12.03	
27 一般服務費	3,465,000	3,441,184	-23,816	-0.69	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	590	-410	-41.00	
277 代理(辦)費	37,000	37,000			
279 外包費	594,000	586,538	-7,462	-1.26	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數546,000元(不含機械保全48,000元)，決算數540,170元(不含機械保全46,368元)，內容：校園安全及維護人力1名、健康中心涼被床單清洗、校園除草、樹木修剪及清運、校地整理等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	2,739,000	2,747,456	8,456	0.31	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2,739,000元，決算數2,747,456元，內容：進用身心障礙人士3名、特教專車駕駛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	94,000	69,600	-24,400	-25.96	
28 專業服務費	329,000	316,629	-12,371	-3.76	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	113,000	61,329	-51,671	-45.73	

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 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	%	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	100,000	160,200	60,200	60.20	
289 試務甄選費		20,000	20,000		
28A 電腦軟體服務費	116,000	75,100	-40,900	-35.26	
29 公共關係費	72,000	71,815	-185	-0.26	
291 公共關係費	72,000	71,815	-185	-0.26	
3 材料及用品費	1,555,000	730,303	-824,697	-53.04	
31 使用材料費	51,000	35,875	-15,125	-29.66	
312 燃料	51,000	35,875	-15,125	-29.66	
32 用品消耗	1,504,000	694,428	-809,572	-53.83	
321 辦公(事務)用品	1,133,000	419,736	-713,264	-62.95	
322 報章雜誌	120,000	106,423	-13,577	-11.31	
323 農業與園藝用品及環境美化費	140,000	46,915	-93,085	-66.49	
324 化學藥劑與實驗用品	31,000	1,282	-29,718	-95.86	
325 服裝	50,000	50,000			
326 食品	10,000	10,708	708	7.08	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	20,000	59,364	39,364	196.82	
4 租金、償債、利息及相關手續費	180,000	150,193	-29,807	-16.56	
44 交通及運輸設備租金	60,000	49,500	-10,500	-17.50	
442 車租	60,000	49,500	-10,500	-17.50	
45 雜項設備租金	120,000	100,693	-19,307	-16.09	
451 雜項設備租金	120,000	100,693	-19,307	-16.09	
6 稅捐及規費(強制費)	18,000	24,560	6,560	36.44	
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09	
646 使用牌照稅	11,000	11,230	230	2.09	
66 規費	7,000	13,330	6,330	90.43	
661 行政規費與強制費	1,000	7,150	6,150	615.00	
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	824,000	576,883	-247,117	-29.99	
71 會費	14,000	9,100	-4,900	-35.00	
712 學術團體會費	10,000	6,500	-3,500	-35.00	
713 職業團體會費	4,000	2,600	-1,400	-35.00	
72 捐助、補助與獎助	660,000	482,367	-177,633	-26.91	
726 獎助學員生給與	660,000	482,367	-177,633	-26.91	

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 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	%	
75 競賽及交流活動費	150,000	85,416	-64,584	-43.06	
751 技能競賽	150,000	85,416	-64,584	-43.06	
52121205 高中技藝教育課程 合作式開班費-市預算		1,036,356	1,036,356		
2 服務費用		1,001,661	1,001,661		
27 一般服務費		880,591	880,591		
277 代理(辦)費		880,591	880,591		
28 專業服務費		121,070	121,070		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		121,070	121,070		
3 材料及用品費		34,695	34,695		
32 用品消耗		34,695	34,695		
321 辦公(事務)用品		34,695	34,695		
52121206 高中技藝教育課程 自辦式開班費-市預算		139,869	139,869		
2 服務費用		74,166	74,166		
21 水電費		17,320	17,320		
212 工作場所電費		17,320	17,320		
24 印刷裝訂與廣告費		11,848	11,848		
241 印刷及裝訂費		11,848	11,848		
25 修理保養及保固費		3,600	3,600		
257 雜項設備修護費		3,600	3,600		
28 專業服務費		41,398	41,398		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		41,398	41,398		
3 材料及用品費		65,703	65,703		
32 用品消耗		65,703	65,703		
321 辦公(事務)用品		65,703	65,703		
52121502 特教學生助理人員		361,897	361,897		
2 服務費用		361,897	361,897		
27 一般服務費		361,897	361,897		
27D 計時與計件人員酬金		361,897	361,897		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361,897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		15,898	15,898		
28 專業服務費		15,898	15,898		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		15,898	15,898		

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 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	%	
3 材料及用品費		102	102		
32 用品消耗		102	102		
321 辦公(事務)用品		102	102		
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	17,377,000	27,041,354	9,664,354	55.62	
5L1 行政管理及推展	17,377,000	27,041,354	9,664,354	55.62	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	17,377,000	17,224,171	-152,829	-0.88	
1 用人費用	17,359,000	17,204,171	-154,829	-0.89	
16 退休及卹償金	17,359,000	17,204,171	-154,829	-0.89	
161 職員退休及離職金	17,359,000	17,201,720	-157,280	-0.91	5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費。
162 工員退休及離職金		2,451	2,451		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,000	20,000	2,000	11.11	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	20,000	2,000	11.11	
744 慰問、照護及濟助金	18,000	20,000	2,000	11.11	
5L100400 調整待遇及其他經費		9,817,183	9,817,183		
1 用人費用		9,817,183	9,817,183		
11 正式員額薪資		7,056,481	7,056,481		
113 職員薪金		7,056,481	7,056,481		
12 聘僱及兼職人員薪資		455,221	455,221		
124 兼職人員酬金		455,221	455,221		
13 超時工作報酬		690,464	690,464		
131 加班費		690,464	690,464		
15 獎金		31,895	31,895		
151 考績獎金		31,895	31,895		
16 退休及卹償金		4,039	4,039		
161 職員退休及離職金		4,039	4,039		
18 福利費		1,579,083	1,579,083		
181 分擔員工保險費		192,998	192,998		

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 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	%	
18Y 其他福利費		1,386,085	1,386,085		
5M 建築及設備計畫	1,269,000	1,052,564	-216,436	-17.06	
5M3 交通及運輸設備	99,000	99,000			
5M320000 由學校編列執行之交通及運輸設備	99,000	99,000			
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	99,000	99,000			
51 購建固定資產	99,000	99,000			
515 購置交通及運輸設備	99,000	99,000			
5M4 其他設備	1,170,000	953,564	-216,436	-18.50	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	1,170,000	953,564	-216,436	-18.50	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,170,000	953,564	-216,436	-18.50	
51 購建固定資產	1,170,000	953,564	-216,436	-18.50	
516 購置雜項設備	1,170,000	953,564	-216,436	-18.50	

5M建築及設備計畫減少原因:主要係依採購法相關規定實際招標結果之賸餘款。

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	100,938,341	40,297,623	1,269,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	4,759,221	931,879	
房屋及建築	44,009,367	11,916,029	
機械及設備	27,749,909	12,341,813	
交通及運輸設備	4,393,407	3,405,736	99,000
雜項設備	18,944,255	11,702,166	1,170,000
購建中固定資產			
電腦軟體	1,082,182		
權利			
遞耗資產			
其他			

註：1.主要增減原因說明如下：

- (1)土地增加原因：中學用房屋基地-因土地分割增加永仁段1139-0000、1139-0001地號。
- (2)土地改良物增加原因：中正堂前地坪及籃球場周邊地坪工程。
- (3)房屋及建築增加原因：中正堂屋頂防水整修工程等；減少原因：空污費結算減少。
- (4)機械及設備增加原因：筆電、儲存設備及幼兒園資訊設備等；減少原因：報廢基金財產。

—臺南市立永仁高級中學
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		
174,265,859	11,000	916,463	8,330,906	225,659,208
160,773,259				160,773,259
1,636,448			860,317	4,603,473
1,832,603		157	1,071,894	32,853,890
6,451,471		235,395	4,497,874	17,126,298
726,875		301,532	34,189	1,378,825
2,729,603		54,650	1,866,632	8,050,410
115,600	11,000	324,729		873,053

註：(5)交通及運輸設備增加原因：幼兒園-電信及監視設備等；減少原因：報廢基金財產。
 (6)雜項設備增加原因：活動中心空調系統及幼兒園設備等；減少原因：撥出閒置教育輔具財產。
 (7)電腦軟體增加原因：創新教學-編輯軟體等；減少原因：各月攤銷。
 (8)珍貴動產、不動產：無。

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：

—臺南市立永仁高級中學

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—臺南市立永仁高級中學

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								
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		99,000			99,000	99,000		
交通及運輸設備		99,000			99,000	99,000		
購建中固定資產								
雜項設備		1,170,000			1,170,000	953,564	-216,436	
雜項設備		1,170,000			1,170,000	953,564	-216,436	
購建中固定資產								
合 計		1,269,000			1,269,000	1,052,564	-216,436	

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 109 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	118	117	-1	
職員	114	114	0	教師101人，公務人員13人
工友	2	1	-1	
聘用人員	1	0	-1	
約僱人員	1	2	1	聘用人員離職改聘約僱人員(臺南市政府108.10.24府人力字第1081243705號函)
合 計	118	117	-1	

填表說明：服務費用支付編制外之進用人力情形：27D計時與計件人員酬金，內容：進用身心障礙人士3名、特教專車駕駛1名、游泳池管理員及清潔員1名、臨時救生員2名、特教學生助理人員2名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、健康中心涼被床單清洗、校園除草、樹木修剪及清運、校地整理等勞力外包。

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 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	93,677,000	910,000	604,000		18,443,000	8,350,000		9,090,000		131,074,000	889,000	131,963,000
正式人員	93,677,000		604,000		18,313,000	8,295,000		8,942,000		129,831,000		129,831,000
聘僱人員		910,000			130,000	55,000		148,000		1,243,000		1,243,000
兼任人員											889,000	889,000
一般行政管理計畫						17,359,000				17,359,000		17,359,000
正式人員												
兼任人員												
其他人員						17,359,000				17,359,000		17,359,000
合 計	93,677,000	910,000	604,000		18,443,000	25,709,000		9,090,000		148,433,000	889,000	149,322,000

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2,739,000元，決算數3,109,353元；279外包費：預算數546,000元(不含機械保全48,000元)，決算數549,170元(不含機械保全46,368元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數7,339,000元，決算數10,077,501元，內容：教職員工考績獎金決算人數103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11,104,000元，決算數12,109,166元，內容：教職員工年終獎金決算人數124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—臺南市立永仁高級中學
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
91,967,335	663,404			22,154,772	8,711,835		9,749,648		133,246,994	3,770,300	137,017,294
91,967,335				22,154,772	8,670,453		9,665,117		132,457,677		132,457,677
	663,404				41,382		84,531		789,317		789,317
										3,770,300	3,770,300
7,056,481		690,464		31,895	17,208,210		1,579,083		26,566,133	455,221	27,021,354
7,056,481		690,464		31,895	4,039		1,579,083		9,361,962		9,361,962
					17,204,171				17,204,171	455,221	455,221
99,023,816	663,404	690,464		22,186,667	25,920,045		11,328,731		159,813,127	4,225,521	164,038,648

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—臺南市立永仁高級中學

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 %	金額 %	
總 計			160,793,000		175,547,466		14,754,466 9.18	
高中及高職教育計畫			142,147,000		147,453,548		5,306,548 3.73	
一般行政管理計畫			17,377,000		27,041,354		9,664,354 55.62	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			1,269,000		1,052,564		-216,436 -17.06	建築及設備計畫減少原因:主要係依採購法相關規定實際招標結果之賸餘款。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立永仁高級中學

各項費用彙計表

中華民國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	149,322,000	164,038,648	14,716,648	9.86
11 正式員額薪資	93,677,000	99,023,816	5,346,816	5.71
12 聘僱及兼職人員薪資	1,799,000	4,888,925	3,089,925	171.76
13 超時工作報酬	604,000	690,464	86,464	14.32
15 獎金	18,443,000	22,186,667	3,743,667	20.30
16 退休及卹償金	25,709,000	25,920,045	211,045	0.82
18 福利費	9,090,000	11,328,731	2,238,731	24.63
2 服務費用	7,607,000	8,165,909	558,909	7.35
21 水電費	1,458,000	1,363,583	-94,417	-6.48
22 郵電費	238,000	155,672	-82,328	-34.59
23 旅運費	110,000	71,315	-38,685	-35.17
24 印刷裝訂與廣告費	80,000	50,416	-29,584	-36.98
25 修理保養及保固費	1,838,000	1,250,763	-587,237	-31.95
26 保險費	17,000	14,678	-2,322	-13.66
27 一般服務費	3,465,000	4,692,672	1,227,672	35.43
28 專業服務費	329,000	494,995	165,995	50.45
29 公共關係費	72,000	71,815	-185	-0.26
3 材料及用品費	1,555,000	830,803	-724,197	-46.57
31 使用材料費	51,000	35,875	-15,125	-29.66
32 用品消耗	1,504,000	794,928	-709,072	-47.15
4 租金、償債、利息及相關手續費	180,000	150,193	-29,807	-16.56
44 交通及運輸設備租金	60,000	49,500	-10,500	-17.50
45 雜項設備租金	120,000	100,693	-19,307	-16.09
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,269,000	1,052,564	-216,436	-17.06
51 購建固定資產	1,269,000	1,052,564	-216,436	-17.06
6 稅捐及規費(強制費)	18,000	24,560	6,560	36.44
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09
66 規費	7,000	13,330	6,330	90.43
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	842,000	1,284,789	442,789	52.59
71 會費	14,000	9,100	-4,900	-35.00
72 捐助、補助與獎助	660,000	482,367	-177,633	-26.91
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	707,906	689,906	3,832.81
75 競賽及交流活動費	150,000	85,416	-64,584	-43.06
合 計	160,793,000	175,547,466	14,754,466	9.18

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 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	72,000	71,815	-185	-0.26	
291 公共關係費	72,000	71,815	-185	-0.26	
統計所需項目	2,852,000	3,349,048	497,048	17.43	
27D 計時與計件人員酬金	2,739,000	3,109,353	370,353	13.52	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	113,000	239,695	126,695	112.12	

主辦會計人員：楊芳娟



基金主持人：洪慶在

