

中華民國110年度
(110年1月1日至110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)

臺南市立沙崙國民中學編

臺南市地方教育發展基金110年度附屬單位決算 目次

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

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110年度

一、業務計畫實施績效

本年度本校辦理國民教育業務計畫、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47,475,000元，決算數49,533,030元。

(一)國民教育業務計畫：

109學年度下學期，實際招收普通班12班，學生人數318人；特教班1班(資源班)。

110學年度上學期，實際招收普通班12班，學生人數344人；特教班1班(資源班)。

本計畫實施內容主要為增購英語、音樂、自然、廣播、圖書等各科教學設備，辦理數位教學與科學推廣活動，預期績效革新教學方法，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，以鍛鍊學童強健的身心，增進學童生活智慧。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48,177,474元，較本年度法定預算數46,255,000元，增加1,922,474元，計增加4.16%。

(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1,212,556元，較本年度法定預算數1,077,000元，增加135,556元，計增加12.59%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、子女教育補助等超支併決算之差異數。

(三)建築及設備業務計畫：

主要為汰換、充實各項教學等設備，提高行政效率。本年度決算數143,000元，本年度法定預算數143,000元。

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50,798,105元，較法定預算數47,222,000元，增加3,576,105元，計增加7.57%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數1,100元，較法定預算數0元，增加1,100元。主要係因：場地設施使用費收入超於預期所致。
2. 財產處分收入：決算數3,655元，較法定預算數0元，增加3,655元。主要係因：財產報廢變賣超於預期所致。
3. 利息收入：決算數977元，較法定預算數2,000元，減少1,023元，計減少51.15%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
4. 公庫撥款收入：決算數48,580,769元，較法定預算數47,220,000元，增加1,360,769元，計增加2.88%。
5. 政府其他撥入收入：決算數2,210,456元，較法定預算數0元，增加2,210,456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)、國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)、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

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110年度

費實施計畫(特教)等補助款所致。

6. 雜項收入：決算數1,148元，較法定預算數0元，增加1,148元。主要係因：收回以前年度代課費辦理繳庫，依實際情形核實辦理。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數49,533,030元，較法定預算數47,475,000元，增加2,058,030元，計增加4.33%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數48,177,474元，較法定預算數46,255,000元，增加1,922,474元，計增加4.16%。

2. 一般行政管理計畫：決算數1,212,556元，較法定預算數1,077,000元，增加135,556元，計增加12.59%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、子女教育補助等超支併決算之差異數所致。

3. 建築及設備計畫：決算數143,000元，法定預算數143,000元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀253,000元，本年度決算賸餘數1,265,075元，賸餘原因：用人費用不足額由公庫撥入，並撙節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入341,510元。

(二)投資活動之淨現金流出144,800元。

(三)籌資活動之淨現金流出88,000元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增108,710元。

期初現金及約當現金9,069,243元。

期末現金及約當現金9,177,953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	9,177,953	9,069,243	1.20
預付費用	9,253	8,134	13.76
土地改良物	979	979	0
房屋建築及設備	3,204,024	3,176,640	0.86
機械及設備	2,733,097	2,136,466	27.93
交通及運輸設備	367,628	464,794	-20.91
雜項設備	552,086	419,346	31.65
無形資產	20,205	38,025	-46.86
暫付及待結轉帳項	1,800	0	-
代管資產	1,722,237,054	1,640,908,964	4.96
資產合計	1,738,304,079	1,656,222,591	4.96

上表金額變動達10%以上之說明：

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110年度

1. 預付費用：主要增加係一般地區國中增置專長教師員額補助經費不足所致。
2. 機械及設備：主要增加係教育局補助款購置顯示器等。
3. 交通及運輸設備：主要減少係辦理報廢。
4. 雜項設備：主要增加係預算內購置柵欄機等。
5. 無形資產：主要減少係辦理攤銷。
6. 暫付及待結轉帳項：主要增加係國教輔導團補助經費不足所致。

(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	4,363,528	5,249,673	-16.88
應付費用	747,416	926,717	-19.35
存入保證金	190,000	278,000	-31.65
應付代管資產	1,722,237,054	1,640,908,964	4.96
負債合計	1,727,537,998	1,647,363,354	4.87

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要減少係雙語教育試辦計畫補助款轉由預算內支應。
2. 應付費用：主要減少係調整教師授課節數(中教)等補助款，結轉下年度較少所致。
3. 存入保證金：主要減少係退還109學年度學生服裝採購案等履約保證金。

(三)淨資產為累積餘額10,766,081元。

五、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3,778,000元，奉准明細如下：

- (1)國民中學教育計畫為辦理調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)等計3,638,000元，因未及於110年度編列預算，經臺南市政府110年6月30日府教會(二)字第1100796787號函、110年12月30日府教會(二)字第1101590881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、子女教育補助等140,000元，因未及於110年度編列預算，經110年12月30日府教會(二)字第1101590881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—臺南市立沙崙國民中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 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	47,222,000	100.00	50,798,105	100.00	3,576,105	7.57	47,074,433	100.00
43 勞務收入			1,100	0.00	1,100	0.00	100	0.00
431服務收入			1,100	0.00	1,100	0.00	100	0.00
45 財產收入	2,000	0.00	4,632	0.01	2,632	131.60	985	0.00
451財產處分收入			3,655	0.01	3,655	0.00		
454利息收入	2,000	0.00	977	0.00	-1,023	-51.15	985	0.00
46 政府撥入收入	47,220,000	100.00	50,791,225	99.99	3,571,225	7.56	47,072,338	100.00
462公庫撥款收入	47,220,000	100.00	48,580,769	95.64	1,360,769	2.88	45,022,204	95.64
46Y政府其他撥入收入			2,210,456	4.35	2,210,456	0.00	2,050,134	4.36
4Y 其他收入			1,148	0.00	1,148	0.00	1,010	0.00
4YY雜項收入			1,148	0.00	1,148	0.00	1,010	0.00
5 基金用途	47,475,000	100.00	49,533,030	100.00	2,058,030	4.33	47,427,206	100.00
53 國民教育計畫	46,255,000	97.43	48,177,474	97.26	1,922,474	4.16	45,596,936	96.14
5L 一般行政管理計畫	1,077,000	2.27	1,212,556	2.45	135,556	12.59	1,770,270	3.73
5M 建築及設備計畫	143,000	0.30	143,000	0.29		0.00	60,000	0.13
購建固定資產	143,000	0.30	143,000	0.29			60,000	0.13
本期賸餘（短絀）	-253,000		1,265,075		1,518,075	-600.03	-352,773	
期初基金餘額	2,780,000		2,622,987		-157,013	-5.65	2,975,760	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,527,000		3,888,062		1,361,062	53.86	2,622,987	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立沙崙國民中學

基金來源明細表

中華民國 110 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	47,222,000	50,798,105	3,576,105	7.57	
43 勞務收入		1,100	1,100	0.00	
431服務收入		1,100	1,100	0.00	場地設施使用費收入超收，依實際情形辦理。
45 財產收入	2,000	4,632	2,632	131.60	
451財產處分收入		3,655	3,655	0.00	係財產處分收入超乎預期，依實際情形辦理。
454利息收入	2,000	977	-1,023	-51.15	係因各專戶利息收入不如預期所致。
46 政府撥入收入	47,220,000	50,791,225	3,571,225	7.56	
462公庫撥款收入	47,220,000	48,580,769	1,360,769	2.88	
46Y政府其他撥入收入		2,210,456	2,210,456	0.00	係超收教育局調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)等補助款所致。
4Y 其他收入		1,148	1,148	0.00	
4YY雜項收入		1,148	1,148	0.00	係收回以前年度代課費所致。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立沙崙國民中學

基金用途明細表

中華民國 110 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	47,475,000	49,533,030	2,058,030	4.33	
53 國民教育計畫	46,255,000	48,177,474	1,922,474	4.16	
531 國民中學教育	46,255,000	48,177,474	1,922,474	4.16	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		926,078	926,078		
1 用人費用		926,078	926,078		
11 正式員額薪資		118,910	118,910		
113 職員薪金		118,910	118,910		
12 聘僱及兼職人員薪資		757,449	757,449		
124 兼職人員酬金		757,449	757,449		
16 退休及卹償金		13,377	13,377		
161 職員退休及離職金		13,377	13,377		
18 福利費		36,342	36,342		
181 分擔員工保險費		36,342	36,342		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,059,434	1,059,434		
1 用人費用		1,059,434	1,059,434		
11 正式員額薪資		759,053	759,053		
113 職員薪金		759,053	759,053		
15 獎金		157,305	157,305		
151 考績獎金		63,540	63,540		
152 年終獎金		93,765	93,765		
16 退休及卹償金		72,798	72,798		
161 職員退休及離職金		72,798	72,798		
18 福利費		70,278	70,278		
181 分擔員工保險費		70,278	70,278		
53110204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		57,038	57,038		
1 用人費用		57,038	57,038		
12 聘僱及兼職人員薪資		55,736	55,736		
124 兼職人員酬金		55,736	55,736		
18 福利費		1,302	1,302		
181 分擔員工保險費		1,302	1,302		
53110208 國產可追溯生鮮食材經費		357,004	357,004		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		357,004	357,004		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		357,004	357,004		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立沙崙國民中學

基金用途明細表

中華民國 110 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	%	
743 獎勵費用		357,004	357,004		
53110301 一般地區國中增置 專長教師員額		366,574	366,574		
1 用人費用		366,574	366,574		
11 正式員額薪資		298,458	298,458		
113 職員薪金		298,458	298,458		
16 退休及卹償金		20,857	20,857		
161 職員退休及離職金		20,857	20,857		
18 福利費		47,259	47,259		
181 分擔員工保險費		47,259	47,259		
53110502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		95,848	95,848		
1 用人費用		95,848	95,848		
11 正式員額薪資		11,000	11,000		
113 職員薪金		11,000	11,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		84,356	84,356		
124 兼職人員酬金		84,356	84,356		
18 福利費		492	492		
181 分擔員工保險費		492	492		
53120000 各校經常門分支計畫	46,255,000	44,745,605	-1,509,395	-3.26	
1 用人費用	42,832,000	41,822,406	-1,009,594	-2.36	
11 正式員額薪資	29,932,000	28,365,480	-1,566,520	-5.23	
113 職員薪金	29,932,000	28,365,480	-1,566,520	-5.23	
12 聘僱及兼職人員薪資	273,000	936,980	663,980	243.22	
124 兼職人員酬金	273,000	936,980	663,980	243.22	
13 超時工作報酬	485,000	496,608	11,608	2.39	
131 加班費	485,000	496,608	11,608	2.39	
15 獎金	6,409,000	6,087,105	-321,895	-5.02	
151 考績獎金	2,851,000	2,547,884	-303,116	-10.63	
152 年終獎金	3,558,000	3,539,221	-18,779	-0.53	
16 退休及卹償金	2,862,000	2,584,606	-277,394	-9.69	
161 職員退休及離職金	2,862,000	2,584,606	-277,394	-9.69	
18 福利費	2,871,000	3,351,627	480,627	16.74	
181 分擔員工保險費	2,464,000	2,980,947	516,947	20.98	
183 傷病醫藥費		16,500	16,500		
18Y 其他福利費	407,000	354,180	-52,820	-12.98	
2 服務費用	3,185,000	2,662,468	-522,532	-16.41	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立沙崙國民中學

基金用途明細表

中華民國 110 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	%	
21 水電費	352,000	173,817	-178,183	-50.62	
212 工作場所電費	336,000	156,870	-179,130	-53.31	
214 工作場所水費	16,000	16,947	947	5.92	
22 郵電費	122,000	93,155	-28,845	-23.64	
221 郵費	20,000	21,214	1,214	6.07	
222 電話費	72,000	57,421	-14,579	-20.25	
224 數據通信費	30,000	14,520	-15,480	-51.60	
23 旅運費	60,000	33,841	-26,159	-43.60	
231 國內旅費	60,000	33,841	-26,159	-43.60	
24 印刷裝訂與廣告費	28,000	31,182	3,182	11.36	
241 印刷及裝訂費	28,000	31,182	3,182	11.36	
25 修理保養及保固費	592,000	378,448	-213,552	-36.07	
252 一般房屋修護費	133,000	132,290	-710	-0.53	
254 其他建築修護費	80,000	22,200	-57,800	-72.25	
255 機械及設備修護費	172,000	130,323	-41,677	-24.23	
256 交通及運輸設備修護費	20,000		-20,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	187,000	93,635	-93,365	-49.93	
26 保險費	5,000	1,585	-3,415	-68.30	
26Y 其他保險費	5,000	1,585	-3,415	-68.30	
27 一般服務費	1,949,000	1,868,563	-80,437	-4.13	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	460	-540	-54.00	
277 代理(辦)費	34,000	19,200	-14,800	-43.53	
279 外包費	473,000	484,400	11,400	2.41	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數448,000元(不含機械保全25,000元)，決算數460,400元(不含機械保全24,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園除草及花園整理、樹木修剪及清運、校園環境整理等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	1,411,000	1,337,303	-73,697	-5.22	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1,411,000元，決算數1,337,303元，內容：約用人員1名、臨時僱工1名。
27F 體育活動費	30,000	27,200	-2,800	-9.33	
28 專業服務費	17,000	22,778	5,778	33.99	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	11,000	11,153	153	1.39	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立沙崙國民中學

基金用途明細表

中華民國 110 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	6,000	11,625	5,625	93.75	
29 公共關係費	60,000	59,099	-901	-1.50	
291 公共關係費	60,000	59,099	-901	-1.50	
3 材料及用品費	152,000	185,431	33,431	21.99	
31 使用材料費	20,000	8,746	-11,254	-56.27	
312 燃料	20,000	8,746	-11,254	-56.27	
32 用品消耗	132,000	176,685	44,685	33.85	
321 辦公(事務)用品	64,000	124,116	60,116	93.93	
322 報章雜誌		2,904	2,904		
323 農業與園藝用品及環境美化費	20,000	31,085	11,085	55.43	
324 化學藥劑與實驗用品	10,000	16,121	6,121	61.21	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	2,459	-2,541	-50.82	
32Y 其他用品消耗	33,000		-33,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	80,000	69,300	-10,700	-13.38	
44 交通及運輸設備租金	10,000	12,000	2,000	20.00	
442 車租	10,000	12,000	2,000	20.00	
45 雜項設備租金	70,000	57,300	-12,700	-18.14	
451 雜項設備租金	70,000	57,300	-12,700	-18.14	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	6,000			
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	5,000	5,000			
751 技能競賽	5,000	5,000			
53121206 國中技藝教育課程自辦式開班費-市預算		531,493	531,493		
2 服務費用		314,697	314,697		
21 水電費		45,545	45,545		
212 工作場所電費		45,545	45,545		
24 印刷裝訂與廣告費		30,421	30,421		
241 印刷及裝訂費		30,421	30,421		
25 修理保養及保固費		68,341	68,341		
255 機械及設備修護費		68,341	68,341		
28 專業服務費		170,390	170,390		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立沙崙國民中學

基金用途明細表

中華民國 110 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		170,390	170,390		
3 材料及用品費		216,796	216,796		
32 用品消耗		216,796	216,796		
321 辦公（事務）用品		216,796	216,796		
53121601 推展傳統藝術教育		36,000	36,000		
2 服務費用		32,800	32,800		
28 專業服務費		32,800	32,800		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		32,800	32,800		
3 材料及用品費		3,200	3,200		
32 用品消耗		3,200	3,200		
321 辦公（事務）用品		3,200	3,200		
53121902 校園安全及維護人 力服務經費		2,400	2,400		
2 服務費用		2,400	2,400		
27 一般服務費		2,400	2,400		
279 外包費		2,400	2,400		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2,400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	1,077,000	1,212,556	135,556	12.59	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	1,077,000	1,212,556	135,556	12.59	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	1,077,000	1,076,856	-144	-0.01	
1 用人費用	1,077,000	1,076,856	-144	-0.01	
16 退休及卹償金	1,077,000	1,076,856	-144	-0.01	
161 職員退休及離職金	1,077,000	1,076,856	-144	-0.01	
5L100400 調整待遇及其他經 費		135,700	135,700		
1 用人費用		135,700	135,700		
18 福利費		135,700	135,700		
18Y 其他福利費		135,700	135,700		
5M 建築及設備計畫	143,000	143,000			
5M2 營建及修建工程	98,000	98,000			
5M220000 由學校編列執行之 營建及修繕工程	98,000	98,000			
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	98,000	98,000			
51 購建固定資產	98,000	98,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市立沙崙國民中學

基金用途明細表

中華民國 110 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	%	
513 擴充改良房屋建築及設備	98,000	98,000			
5M4 其他設備	45,000	45,000			
5M420000 由學校編列執行之其他設備	45,000	45,000			
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	45,000	45,000			
51 購建固定資產	45,000	45,000			
516 購置雜項設備	45,000	45,000			

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	14,766,606	8,530,356	143,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	97,900	96,921	
房屋及建築	4,662,523	1,485,883	98,000
機械及設備	5,279,589	3,143,123	
交通及運輸設備	1,553,352	1,088,558	
雜項設備	3,135,217	2,715,871	45,000
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	38,025		
其他			

註：土地改良物：增加：110年度補助校園通道鋪面路平改善計畫等。

房屋及建築：增加：本校烹飪教室通至生科教室之新設排水設施修繕。

機械及設備：增加：教育局補助款購置顯示器等；減少：辦理報廢事宜。

交通及運輸設備：增加：教育局補助款購置監視器、麥克風等；減少：辦理報廢事宜。

雜項設備：增加：預算內購置柵欄機及歸仁區公所撥入電熱水器等；減少：辦理報廢事宜。

電腦軟體：減少：無形資產攤銷。

—臺南市立沙崙國民中學

產明細表

110 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		
1,905,560	18,000	446,000	817,791	6,878,019
51,000			51,000	979
197,500			170,116	3,204,024
1,304,649		190,891	517,127	2,733,097
62,200		18,000	141,366	367,628
290,211		219,289	-61,818	552,086

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：

—臺南市立沙崙國民中學

明細表

110 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—臺南市立沙崙國民中學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國110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		98,000			98,000	98,000		
房屋及建築		98,000			98,000	98,000		
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								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		45,000			45,000	45,000		
雜項設備		45,000			45,000	45,000		
購建中固定資產								
合 計		143,000			143,000	143,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立沙崙國民中學

員工人數彙計表

中華民國 110 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	37	39	2	教師33人，公務人員6人；職員增加原因：係專任輔導教師1人，核准文號：110.11.26南市教安（一）字第1101381406號、國中增置專長教師1人，核准文號：110.11.15南市教課（二）字第1101375372號。
職員	37	39	2	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	
合 計	37	40	3	兼任會計員1人。

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：約用人員1名、臨時僱工1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校園除草及花園整理、樹木修剪及清運、校園環境整理等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金－臺南市立沙崙國民中學
用人費用彙計表(左半頁)

中 華 民 國 110 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
國民教育計畫	29,932,000		485,000		6,409,000	2,862,000		2,871,000		42,559,000	273,000	42,832,000
正式人員	29,932,000		485,000		6,409,000	2,862,000		2,871,000		42,559,000		42,559,000
兼任人員											273,000	273,000
一般行政管理計畫						1,077,000				1,077,000		1,077,000
正式人員												
其他人員						1,077,000				1,077,000		1,077,000
合 計	29,932,000		485,000		6,409,000	3,939,000		2,871,000		43,636,000	273,000	43,909,000

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1,411,000元，決算數1,337,303元；279外包費：預算數448,000元(不含機械保全25,000元)，決算數462,800元(不含機械保全24,000元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數2,851,000元，決算數2,611,424元，內容：教職員考績獎金決算人數30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3,558,000元，決算數3,632,986元，內容：教職員年終獎金決算人數39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—臺南市立沙崙國民中學

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 110 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
29,552,901		496,608		6,244,410	2,691,638		3,507,300		42,492,857	1,834,521	44,327,378
29,552,901		496,608		6,244,410	2,621,580		3,343,278		42,258,777		42,258,777
					70,058		164,022		234,080	1,834,521	2,068,601
					1,076,856		135,700		1,212,556		1,212,556
							135,700		135,700		135,700
					1,076,856				1,076,856		1,076,856
29,552,901		496,608		6,244,410	3,768,494		3,643,000		43,705,413	1,834,521	45,539,934

臺南市地方教育發展基金—臺南市立沙崙國民中學

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國110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—臺南市立沙崙國民中學

主要業務計畫執行績效摘要表

中 華 民 國 110 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			47,475,000		49,533,030			2,058,030	4.33	5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費。
國民教育計畫			46,255,000		48,177,474			1,922,474	4.16	
一般行政管理計畫			1,077,000		1,212,556			135,556	12.59	
建築及設備計畫			143,000		143,000			0	0.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立沙崙國民中學

各項費用彙計表

中華民國110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	43,909,000	45,539,934	1,630,934	3.71
11 正式員額薪資	29,932,000	29,552,901	-379,099	-1.27
12 聘僱及兼職人員薪資	273,000	1,834,521	1,561,521	571.99
13 超時工作報酬	485,000	496,608	11,608	2.39
15 獎金	6,409,000	6,244,410	-164,590	-2.57
16 退休及卹償金	3,939,000	3,768,494	-170,506	-4.33
18 福利費	2,871,000	3,643,000	772,000	26.89
2 服務費用	3,185,000	3,012,365	-172,635	-5.42
21 水電費	352,000	219,362	-132,638	-37.68
22 郵電費	122,000	93,155	-28,845	-23.64
23 旅運費	60,000	33,841	-26,159	-43.60
24 印刷裝訂與廣告費	28,000	61,603	33,603	120.01
25 修理保養及保固費	592,000	446,789	-145,211	-24.53
26 保險費	5,000	1,585	-3,415	-68.30
27 一般服務費	1,949,000	1,870,963	-78,037	-4.00
28 專業服務費	17,000	225,968	208,968	1,229.22
29 公共關係費	60,000	59,099	-901	-1.50
3 材料及用品費	152,000	405,427	253,427	166.73
31 使用材料費	20,000	8,746	-11,254	-56.27
32 用品消耗	132,000	396,681	264,681	200.52
4 租金、償債、利息及相關手續費	80,000	69,300	-10,700	-13.38
44 交通及運輸設備租金	10,000	12,000	2,000	20.00
45 雜項設備租金	70,000	57,300	-12,700	-18.14
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	143,000	143,000	0	0.00
51 購建固定資產	143,000	143,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	363,004	357,004	5,950.07
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	357,004	357,004	0.00
75 競賽及交流活動費	5,000	5,000	0	0.00
合 計	47,475,000	49,533,030	2,058,030	4.33

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

[illegible]

臺南市地方教育發展基金—臺南市立沙崙國民中學

平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度		上年度		比較增減		科 目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
資 產	1,738,304,079	100.00	1,656,222,591	100.00	82,081,488	4.96	負 債	1,727,537,998	99.38	1,647,363,354	99.47	80,174,644	4.87
流動資產	9,187,206	0.53	9,077,377	0.55	109,829	1.21	流動負債	5,110,944	0.29	6,176,390	0.37	-1,065,446	-17.25
現金	9,177,953	0.53	9,069,243	0.55	108,710	1.20	應付款項	5,110,944	0.29	6,176,390	0.37	-1,065,446	-17.25
銀行存款	9,177,953	0.53	9,069,243	0.55	108,710	1.20	應付代收款	4,363,528	0.25	5,249,673	0.32	-886,145	-16.88
銀行存款-市 庫存款	4,626,225	0.27	3,541,570	0.21	1,084,655	30.63	應付代收款	4,363,528	0.25	5,249,673	0.32	-886,145	-16.88
銀行存款-保 管款-代收款 專戶	4,191,738	0.24	5,143,889	0.31	-952,151	-18.51	應付費用	747,416	0.04	926,717	0.06	-179,301	-19.35
銀行存款-保 管款-教育儲 蓄專戶	169,990	0.01	105,784	0.01	64,206	60.70	應付費用	747,416	0.04	926,717	0.06	-179,301	-19.35
銀行存款-保 管款-保管款 專戶	190,000	0.01	278,000	0.02	-88,000	-31.65	其他負債	1,722,427,054	99.09	1,641,186,964	99.09	81,240,090	4.95
預付款項	9,253	0.00	8,134	0.00	1,119	13.76	什項負債	1,722,427,054	99.09	1,641,186,964	99.09	81,240,090	4.95
預付費用	9,253	0.00	8,134	0.00	1,119	13.76	存入保證金	190,000	0.01	278,000	0.02	-88,000	-31.65
固定資產	6,857,814	0.39	6,198,225	0.37	659,589	10.64	存入保證金	190,000	0.01	278,000	0.02	-88,000	-31.65
土地改良物	979	0.00	979	0.00	0	0.00	應付代管資產	1,722,237,054	99.08	1,640,908,964	99.08	81,328,090	4.96
土地改良物	148,900	0.01	97,900	0.01	51,000	52.09	應付代管資 產	1,722,237,054	99.08	1,640,908,964	99.08	81,328,090	4.96
累計折舊-土 地改良物	-147,921	-0.01	-96,921	-0.01	-51,000	52.62	淨資產	10,766,081	0.62	8,859,237	0.53	1,906,844	21.52
房屋建築及設 備	3,204,024	0.18	3,176,640	0.19	27,384	0.86	淨資產	10,766,081	0.62	8,859,237	0.53	1,906,844	21.52
房屋建築及設 備	4,860,023	0.28	4,662,523	0.28	197,500	4.24	淨資產	10,766,081	0.62	8,859,237	0.53	1,906,844	21.52
累計折舊-房 屋建築及設備	-1,655,999	-0.10	-1,485,883	-0.09	-170,116	11.45	累積餘額	10,766,081	0.62	8,859,237	0.53	1,906,844	21.52
機械及設備	2,733,097	0.16	2,136,466	0.13	596,631	27.93							
機械及設備	6,393,347	0.37	5,279,589	0.32	1,113,758	21.10							
累計折舊-機 械及設備	-3,660,250	-0.21	-3,143,123	-0.19	-517,127	16.45							
交通及運輸設 備	367,628	0.02	464,794	0.03	-97,166	-20.91							
交通及運輸設 備	1,597,552	0.09	1,553,352	0.09	44,200	2.85							
合計：	1,738,304,079	100.00	1,656,222,591	100.00	82,081,488	4.96	合計：	1,738,304,079	100.00	1,656,222,591	100.00	82,081,488	4.96

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

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。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立沙崙國民中學

平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度		上年度		比較增減		科 目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
累計折舊-交通及運輸設備	-1,229,924	-0.07	-1,088,558	-0.07	-141,366	12.99							
雜項設備	552,086	0.03	419,346	0.03	132,740	31.65							
雜項設備	3,206,139	0.18	3,135,217	0.19	70,922	2.26							
累計折舊-雜項設備	-2,654,053	-0.15	-2,715,871	-0.16	61,818	-2.28							
無形資產	20,205	0.00	38,025	0.00	-17,820	-46.86							
無形資產	20,205	0.00	38,025	0.00	-17,820	-46.86							
電腦軟體	20,205	0.00	38,025	0.00	-17,820	-46.86							
其他資產	1,722,238,854	99.08	1,640,908,964	99.08	81,329,890	4.96							
什項資產	1,722,238,854	99.08	1,640,908,964	99.08	81,329,890	4.96							
暫付及待結轉帳項	1,800	0.00	0	0.00	1,800	0.00							
代管資產	1,722,237,054	99.08	1,640,908,964	99.08	81,328,090	4.96							
代管資產-土地	1,667,037,470	95.90	1,584,203,310	95.65	82,834,160	5.23							
代管資產-土地改良物	41,106	0.00	41,106	0.00	0	0.00							
代管資產-房屋及設備	55,096,326	3.17	56,592,654	3.42	-1,496,328	-2.64							
代管資產-機械及設備	35,291	0.00	42,607	0.00	-7,316	-17.17							
代管資產-交通及運輸設備	4,481	0.00	4,481	0.00	0	0.00							
代管資產-什項設備	22,380	0.00	24,806	0.00	-2,426	-9.78							
合計：	1,738,304,079	100.00	1,656,222,591	100.00	82,081,488	4.96	合計：	1,738,304,079	100.00	1,656,222,591	100.00	82,081,488	4.96

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

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。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立沙崙國民中學

收入支出表

中華民國110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	52,560,665	100.00			52,560,665	
勞務收入	1,100	0.00			1,100	
服務收入	1,100	0.00			1,100	
財產收益	1,767,192	3.36			1,767,192	
財產孳息收入	977	0.00			977	
廢舊物品售價收入	3,655	0.01			3,655	
財產交易利益	406,911	0.77			406,911	
其他財產收入	1,355,649	2.58			1,355,649	
政府撥入收入	50,791,225	96.63			50,791,225	
公庫撥款收入	48,580,769	92.43			48,580,769	
政府其他撥入收入	2,210,456	4.21			2,210,456	
其他收入	1,148	0.00			1,148	
雜項收入	1,148	0.00			1,148	
支出	50,653,821	96.37			50,653,821	
人事支出	45,539,934	86.64			45,539,934	
人事支出	45,539,934	86.64			45,539,934	
業務支出	3,850,096	7.33			3,850,096	
業務支出	3,850,096	7.33			3,850,096	
財產損失	4,279	0.01			4,279	
財產交易損失	4,279	0.01			4,279	
折舊、折耗及攤銷	1,259,512	2.40			1,259,512	
固定資產折舊	1,241,692	2.36			1,241,692	
無形資產攤銷	17,820	0.03			17,820	
本期賸餘（短絀）	1,906,844	3.63			1,906,844	
期初淨資產	8,859,237	16.86			8,859,237	
解繳公庫						
期末淨資產	10,766,081	20.48			10,766,081	

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—臺南市立沙崙國民中學

現金流量表

中華民國110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)	1,906,844
8002 調整非現金項目	-1,565,334
81 業務活動之淨現金流入(流出)	341,510
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	152,105
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-296,905
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-144,800
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	54,000
8404 減少短期債務及其他負債	-142,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-88,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	108,710
87 期初現金及約當現金	9,069,243
88 期末現金及約當現金	9,177,953

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-81,328,090元；增加應付代管資產+81,328,090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—臺南市立沙崙國民中學

決算與會計收支對照表

中華民國 110 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	50,798,105	1,762,560	52,560,665	收入
勞務收入	1,100		1,100	勞務收入
財產收入	4,632	1,762,560	1,767,192	財產收益
政府撥入收入	50,791,225		50,791,225	政府撥入收入
其他收入	1,148		1,148	其他收入
基金用途	49,533,030	1,120,791	50,653,821	支出
用人費用	45,539,934		45,539,934	人事支出
服務費用	3,012,365	837,731	3,850,096	業務支出
材料及用品費	405,427	-405,427		
租金、償債、利息及相關手續費	69,300	-69,300		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	363,004	-363,004		
		4,279	4,279	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	143,000	-143,000		
		1,259,512	1,259,512	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,265,075	641,769	1,906,844	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,622,987	6,236,250	8,859,237	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	3,888,062	6,878,019	10,766,081	期末淨資產

註：

主辦會計人員：葉玉貞



基金主持人：陳柏蒼

