

中華民國111年度
(111年1月1日至111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111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	14-15	頁
4、長期負債明細表.....	第	16-17	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表.....	第	18	頁
6、員工人數彙計表.....	第	19	頁
7、用人費用彙計表.....	第	20-21	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	22	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	23	頁
10、各項費用彙計表.....	第	24	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	25	頁
丙、會計報表			
1、平衡表.....	第	26-27	頁
2、收入支出表.....	第	28	頁
3、現金流量表.....	第	29	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表.....	第	30	頁

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111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45,255,000元，決算數51,340,212元。

(一)國民教育業務計畫：

110學年度下學期，實際招收普通班12班，學生人數342人；特教班1班(巡迴班1班)。

111學年度上學期，實際招收普通班12班，學生人數335人；特教班1班(巡迴班1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49,711,764元，較本年度法定預算數44,167,000元，增加5,544,764元，計增加12.55%，主要係因：超支用人費用不足數及國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等經費所致。

(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1,585,448元，較本年度法定預算數1,045,000元，增加540,448元，計增加51.72%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、婚喪及生育補助、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43,000元，本年度法定預算數43,000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51,967,665元，較法定預算數44,915,000元，增加7,052,665元，計增加15.70%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數3,100元，較法定預算數0元，增加3,100元。主要係因：場地設施使用費收入超收，依實際情形辦理。
2. 租金收入：決算數92,414元，較法定預算數0元，增加92,414元。主要係因：太陽能光電租金收入超收，依實際情形辦理。
3. 利息收入：決算數2,062元，較法定預算數1,000元，增加1,062元，計增加106.20%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
4. 公庫撥款收入：決算數49,763,123元，較法定預算數44,914,000元，增加4,849,123元，計增加10.80%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助、水電費、技藝教育課程、推展傳統藝術教育等補助款所致。
5. 政府其他撥入收入：決算數2,106,966元，較法定預算數0元，增加2,106,966元。主要

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

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。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數51,340,212元，較法定預算數45,255,000元，增加6,085,212元，計增加13.45%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數49,711,764元，較法定預算數44,167,000元，增加5,544,764元，計增加12.55%。主要係因：超支用人費用不足數及國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等經費所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數1,585,448元，較法定預算數1,045,000元，增加540,448元，計增加51.72%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、婚喪及生育補助、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43,000元，法定預算數43,000元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀340,000元，本年度決算賸餘數627,453元，賸餘原因：用人費用不足額補助款支用賸餘，並擲節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入1,635,264元。

(二)投資活動之淨現金流出47,664元。

(三)籌資活動之淨現金流入82,000元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增1,669,600元。

期初現金及約當現金9,177,953元。

期末現金及約當現金10,847,553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	10,847,553	9,177,953	18.19
預付費用	0	9,253	-100.00
土地改良物	979	979	0.00
房屋建築及設備	3,074,424	3,204,024	-4.04
機械及設備	4,947,718	2,733,097	81.03
交通及運輸設備	388,689	367,628	5.73
雜項設備	459,941	507,086	-9.30
電腦軟體	91,189	20,205	351.32

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

暫付及待結轉帳項	6,464	1,800	259.11
代管資產	1,938,178,128	1,722,237,054	12.54
資產合計	1,957,995,085	1,738,259,079	12.64

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係用人費用不足額補助款支用賸餘及預收學生111學年度戶外教育款項尚未支付等所致。
2. 預付費用：主要減少係一般地區國中增置專長教師員額補助經費不足數撥入轉正所致。
3. 機械及設備：主要增加係學校教室冷氣設備裝設採購案購置冷氣機等。
4. 電腦軟體：主要增加係推動中小學數位學習精進方案教學軟體及數位內容補助款購置電腦軟體所致。
5. 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。
6. 代管資產：主要增加係土地公告地價調整所致。

(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	5,019,827	4,363,528	15.04
應付費用	1,046,675	747,416	40.04
存入保證金	272,000	190,000	43.16
應付代管資產	1,938,178,128	1,722,237,054	12.54
負債合計	1,944,516,630	1,727,537,998	12.56

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係預收學生111學年度戶外教育款項尚未支付所致。
2. 應付費用：主要增加係技藝教育課程賸餘款轉入隔年度續用所致。
3. 存入保證金：主要增加係一至三年級戶外教育履約保證金尚未退還所致。
4. 應付代管資產：主要增加係土地公告地價調整所致。

(三)淨資產為累積餘額13,478,455元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數49,711,764元，較預算數44,167,000元，增加5,544,764元，係中小輔導教師人力運用計畫(專任)計劃等，因未及於111年度編列預算，經臺南市政府111年6月30日府教會(二)字第1110835792號函、111年12月30日府教會(二)字第1111674209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111年度

2. 一般行政管理計畫決算數1,585,448元，較預算數1,045,000元，增加540,448元，係辦理退休教育人員及公務人員退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助等，因未及於111年度編列預算，經臺南市政府111年6月30日府教會(二)字第1110835792號函、111年12月30日府教會(二)字第1111674209號函核定，同意辦理超支併決算。

(二)本年度奉准補辦預算：無。

(三)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

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

(五)自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立沙崙國民中學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 111 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	44,915,000	100.00	51,967,665	100.00	7,052,665	15.70	50,798,105	100.00
43 勞務收入			3,100	0.01	3,100	0.00	1,100	0.00
431服務收入			3,100	0.01	3,100	0.00	1,100	0.00
45 財產收入	1,000	0.00	94,476	0.18	93,476	9,347.60	4,632	0.01
451財產處分收入							3,655	0.01
452租金收入			92,414	0.18	92,414	0.00		
454利息收入	1,000	0.00	2,062	0.00	1,062	106.20	977	0.00
46 政府撥入收入	44,914,000	100.00	51,870,089	99.81	6,956,089	15.49	50,791,225	99.99
462公庫撥款收入	44,914,000	100.00	49,763,123	95.76	4,849,123	10.80	48,580,769	95.64
46Y政府其他撥入收入			2,106,966	4.05	2,106,966	0.00	2,210,456	4.35
4Y 其他收入						0.00	1,148	0.00
4YY雜項收入							1,148	0.00
5 基金用途	45,255,000	100.76	51,340,212	98.79	6,085,212	13.45	49,533,030	97.51
53 國民教育計畫	44,167,000	98.33	49,711,764	95.66	5,544,764	12.55	48,177,474	94.84
5L 一般行政管理計畫	1,045,000	2.33	1,585,448	3.05	540,448	51.72	1,212,556	2.39
5M 建築及設備計畫	43,000	0.10	43,000	0.08		0.00	143,000	0.28
購建固定資產	43,000	0.10	43,000	0.08			143,000	0.28
本期賸餘(短絀)	-340,000		627,453		967,453	-284.55	1,265,075	
期初基金餘額	2,370,000		3,888,062		1,518,062	64.05	2,622,987	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,030,000		4,515,515		2,485,515	122.44	3,888,062	

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 111 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	44,915,000	51,967,665	7,052,665	15.70	
43 勞務收入		3,100	3,100	0.00	
431 服務收入		3,100	3,100	0.00	係場地設施使用費收入超收，依實際情形辦理。
45 財產收入	1,000	94,476	93,476	9,347.60	
452 租金收入		92,414	92,414	0.00	係太陽能光電租金收入超收，依實際情形辦理。
454 利息收入	1,000	2,062	1,062	106.20	係因各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	44,914,000	51,870,089	6,956,089	15.49	
462 公庫撥款收入	44,914,000	49,763,123	4,849,123	10.80	係超收技藝課程及人事費不足數等補助款所致。
46Y 政府其他撥入收入		2,106,966	2,106,966	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。

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 111 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	45,255,000	51,340,212	6,085,212	13.45	
53 國民教育計畫	44,167,000	49,711,764	5,544,764	12.55	53國民教育計畫增加原因：係超支用人費用不足數及國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等經費所致。
531 國民中學教育	44,167,000	49,711,764	5,544,764	12.55	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		984,537	984,537		
1 用人費用		984,537	984,537		
11 正式員額薪資		95,581	95,581		
113 職員薪金		95,581	95,581		
12 聘僱及兼職人員薪資		842,795	842,795		
124 兼職人員酬金		842,795	842,795		
16 退休及卹償金		13,449	13,449		
161 職員退休及離職金		13,449	13,449		
18 福利費		32,712	32,712		
181 分擔員工保險費		32,712	32,712		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,097,071	1,097,071		
1 用人費用		1,097,071	1,097,071		
11 正式員額薪資		777,754	777,754		
113 職員薪金		777,754	777,754		
15 獎金		162,490	162,490		
151 考績獎金		67,180	67,180		
152 年終獎金		95,310	95,310		
16 退休及卹償金		83,919	83,919		
161 職員退休及離職金		83,919	83,919		
18 福利費		72,908	72,908		
181 分擔員工保險費		72,908	72,908		
53110208 國產可追溯生鮮食材經費		599,983	599,983		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		599,983	599,983		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		599,983	599,983		
743 獎勵費用		599,983	599,983		
53110301 一般地區國中增置專長教師員額		314,352	314,352		
1 用人費用		314,352	314,352		
11 正式員額薪資		245,380	245,380		

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 111 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	%	
113 職員薪金		245,380	245,380		
15 獎金		23,516	23,516		
152 年終獎金		23,516	23,516		
16 退休及卹償金		14,174	14,174		
161 職員退休及離職金		14,174	14,174		
18 福利費		31,282	31,282		
181 分擔員工保險費		31,282	31,282		
53110502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		98,831	98,831		
1 用人費用		98,831	98,831		
11 正式員額薪資		8,000	8,000		
113 職員薪金		8,000	8,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		90,231	90,231		
124 兼職人員酬金		90,231	90,231		
18 福利費		600	600		
181 分擔員工保險費		600	600		
53120000 各校經常門分支計畫	44,167,000	45,761,207	1,594,207	3.61	
1 用人費用	41,816,000	43,644,794	1,828,794	4.37	
11 正式員額薪資	29,239,000	29,548,488	309,488	1.06	
113 職員薪金	29,239,000	29,548,488	309,488	1.06	53國民教育計畫-各校經常門分支計畫-用人費用差異3%以上原因：係因公教人員調薪所致。
12 聘僱及兼職人員薪資	273,000	1,244,393	971,393	355.82	
124 兼職人員酬金	273,000	1,244,393	971,393	355.82	
13 超時工作報酬	475,000	578,576	103,576	21.81	
131 加班費	475,000	578,576	103,576	21.81	
15 獎金	5,886,000	5,993,004	107,004	1.82	
151 考績獎金	2,415,000	2,466,294	51,294	2.12	
152 年終獎金	3,471,000	3,526,710	55,710	1.61	
16 退休及卹償金	2,982,000	2,915,943	-66,057	-2.22	
161 職員退休及離職金	2,982,000	2,915,943	-66,057	-2.22	
18 福利費	2,961,000	3,364,390	403,390	13.62	
181 分擔員工保險費	2,554,000	3,001,097	447,097	17.51	
183 傷病醫藥費		8,000	8,000		
18Y 其他福利費	407,000	355,293	-51,707	-12.70	
2 服務費用	2,108,000	1,882,770	-225,230	-10.68	
21 水電費	252,000	252,000			

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 111 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	%	
212 工作場所電費	236,000	234,224	-1,776	-0.75	
214 工作場所水費	16,000	17,776	1,776	11.10	
22 郵電費	122,000	82,243	-39,757	-32.59	
221 郵費	20,000	23,088	3,088	15.44	
222 電話費	72,000	59,155	-12,845	-17.84	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	45,000	34,823	-10,177	-22.62	
231 國內旅費	45,000	34,823	-10,177	-22.62	
24 印刷裝訂與廣告費	28,000	44,039	16,039	57.28	
241 印刷及裝訂費	28,000	44,039	16,039	57.28	
25 修理保養及保固費	768,000	600,974	-167,026	-21.75	
252 一般房屋修護費	207,000	166,895	-40,105	-19.37	
254 其他建築修護費	80,000	7,200	-72,800	-91.00	
255 機械及設備修護費	205,000	141,089	-63,911	-31.18	
256 交通及運輸設備修護費	20,000	37,300	17,300	86.50	
257 雜項設備修護費	256,000	248,490	-7,510	-2.93	
26 保險費	5,000	360	-4,640	-92.80	
26Y 其他保險費	5,000	360	-4,640	-92.80	
27 一般服務費	807,000	766,161	-40,839	-5.06	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	2,580	1,580	158.00	
277 代理(辦)費	34,000	34,000			
279 外包費	472,000	429,945	-42,055	-8.91	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數447,000元(不含機械保全25,000元)，決算數405,945元(不含機械保全24,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、樹木修剪及清運、校園環境整理、校舍水電維修等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	270,000	269,976	-24	-0.01	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270,000元，決算數269,976元，內容：臨時僱工1名。
27F 體育活動費	30,000	29,660	-340	-1.13	
28 專業服務費	9,000	30,240	21,240	236.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	3,000			
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	27,240	21,240	354.00	

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 111 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	%	
29 公共關係費	72,000	71,930	-70	-0.10	
291 公共關係費	72,000	71,930	-70	-0.10	
3 材料及用品費	152,000	148,203	-3,797	-2.50	
31 使用材料費	20,000	5,035	-14,965	-74.83	
312 燃料	20,000	5,035	-14,965	-74.83	
32 用品消耗	132,000	143,168	11,168	8.46	
321 辦公(事務)用品	64,000	91,449	27,449	42.89	
323 農業與園藝用品及環境美化費	20,000	33,605	13,605	68.03	
324 化學藥劑與實驗用品	10,000	9,814	-186	-1.86	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	8,300	3,300	66.00	
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	74,800	-5,200	-6.50	
44 交通及運輸設備租金	10,000	17,500	7,500	75.00	
442 車租	10,000	17,500	7,500	75.00	
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	11,000	10,640	-360	-3.27	
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	10,000	9,640	-360	-3.60	
751 技能競賽	10,000	9,640	-360	-3.60	
53121206 國中技藝教育課程自辦式開班費-市預算		540,000	540,000		
2 服務費用		341,123	341,123		
21 水電費		21,948	21,948		
212 工作場所電費		20,432	20,432		
214 工作場所水費		1,516	1,516		
24 印刷裝訂與廣告費		22,779	22,779		
241 印刷及裝訂費		22,779	22,779		
25 修理保養及保固費		45,956	45,956		
255 機械及設備修護費		45,956	45,956		
28 專業服務費		250,440	250,440		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		250,440	250,440		

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 111 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		198,877	198,877		
32 用品消耗		198,877	198,877		
321 辦公(事務)用品		198,877	198,877		
53121601 推展傳統藝術教育		35,000	35,000		
2 服務費用		31,000	31,000		
28 專業服務費		31,000	31,000		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		31,000	31,000		
3 材料及用品費		4,000	4,000		
32 用品消耗		4,000	4,000		
321 辦公(事務)用品		4,000	4,000		
53121901 學校水電費		120,000	120,000		
2 服務費用		120,000	120,000		
21 水電費		120,000	120,000		
212 工作場所電費		120,000	120,000		
53121902 校園安全及維護人 力服務經費		20,868	20,868		
2 服務費用		20,868	20,868		
27 一般服務費		20,868	20,868		
279 外包費		20,868	20,868		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20,868元，內 容：校園安全及維護人力服務經 費。
53121903 學校水電費-冷氣		67,915	67,915		
2 服務費用		67,915	67,915		
21 水電費		67,915	67,915		
212 工作場所電費		67,915	67,915		
53121904 勞力替代經費差額		72,000	72,000		
2 服務費用		72,000	72,000		
27 一般服務費		72,000	72,000		
279 外包費		72,000	72,000		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72,000元，內 容：工友勞力替代經費。
5L 一般行政管理計畫	1,045,000	1,585,448	540,448	51.72	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	1,045,000	1,585,448	540,448	51.72	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	1,045,000	1,054,860	9,860	0.94	
1 用人費用	1,045,000	1,054,860	9,860	0.94	
16 退休及卹償金	1,045,000	1,054,860	9,860	0.94	

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 111 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	1,045,000	1,054,860	9,860	0.94	
5L100400 調整待遇及其他經費		530,588	530,588		
1 用人費用		530,588	530,588		
18 福利費		530,588	530,588		
181 分擔員工保險費		7,788	7,788		
18Y 其他福利費		522,800	522,800		
5M 建築及設備計畫	43,000	43,000			
5M2 營建及修建工程	43,000	43,000			
5M220000 由學校編列執行之營建及修繕工程	43,000	43,000			
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	43,000	43,000			
51 購建固定資產	43,000	43,000			
513 擴充改良房屋建築及設備	43,000	43,000			

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	16,226,166	9,348,147	43,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	148,900	147,921	
房屋及建築	4,860,023	1,655,999	43,000
機械及設備	6,393,347	3,660,250	
交通及運輸設備	1,597,552	1,229,924	
雜項設備	3,206,139	2,654,053	
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	20,205		
發展中之無形資產			
其他			

- 註：1.房屋及建築:增加-本校烹飪教室排水設施修繕。
2.機械設備:增加-教育局撥入個人電腦1臺、受贈儲水槽1組、地震預警系統副站1台、價購冷氣機58台、補助款購攝影機1台及磨粉機2台、輔導費購筆電1台；減少-報廢避雷器1台、網路基地台1台、印表機1台、個人電腦1台。
3.交通及運輸設備：增加-監視器1部。
4.什項設備:增加-輔導費購油印機1台；減少-報廢投影機1台。
5.電腦軟體：增加-補助款購入電腦軟體2套；減少-無形資產攤銷。

—臺南市立沙崙國民中學

產明細表

111 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		
3,464,422	18,000	251,988	1,127,513	8,962,940
				979
43,000			172,600	3,074,424
3,133,128		165,390	753,117	4,947,718
100,000			78,939	388,689
98,000		67,288	122,857	459,941
90,294	18,000	19,310		91,189

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：

一臺南市立沙崙國民中學

明細表

111 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111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		43,000			43,000	43,000		
房屋及建築		43,000			43,000	43,000		
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								
雜項設備								
購建中固定資產								
合 計		43,000			43,000	43,000		

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 111 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	37	37	0	
職員	37	37	0	教師32人，公務人員5人。
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	兼任會計員1人。
合 計	37	38	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：臨時僱工1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、樹木修剪及清運、校園環境整理、校舍水電維修、工友勞力替代經費等勞力外包。

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 111 年度

單位：新臺幣元

科目	預 算 數										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		
國民教育計畫	29,239,000		475,000		5,886,000	2,982,000		2,961,000		41,543,000	273,000	41,816,000
正式人員	29,239,000		475,000		5,886,000	2,982,000		2,961,000		41,543,000		41,543,000
兼任人員											273,000	273,000
一般行政管理計畫						1,045,000				1,045,000		1,045,000
正式人員												
其他人員						1,045,000				1,045,000		1,045,000
合 計	29,239,000		475,000		5,886,000	4,027,000		2,961,000		42,588,000	273,000	42,861,000

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270,000元，決算數269,976元；279外包費：預算數447,000元(不含機械保全25,000元)，決算數498,813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2,415,000元，決算數2,533,474元，內容：教職員工考績獎金決算人數28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3,471,000元，決算數3,645,536元，內容：教職員工年終獎金決算人數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 111 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
30,675,203		578,576		6,179,010	3,027,485		3,501,892		43,962,166	2,177,419	46,139,585
30,675,203		578,576		6,179,010	2,949,950		3,339,915		43,722,654		43,722,654
					77,535		161,977		239,512	2,177,419	2,416,931
					1,054,860		530,588		1,585,448		1,585,448
							530,588		530,588		530,588
					1,054,860				1,054,860		1,054,860
30,675,203		578,576		6,179,010	4,082,345		4,032,480		45,547,614	2,177,419	47,725,033

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111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 111 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			45,255,000		51,340,212		6,085,212	13.45	
國民教育計畫			44,167,000		49,711,764		5,544,764	12.55	53國民教育計畫增加原因：係超支用人費用不足數及國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等經費所致。
一般行政管理計畫			1,045,000		1,585,448		540,448	51.72	5L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			43,000		43,000		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111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	42,861,000	47,725,033	4,864,033	11.35
11 正式員額薪資	29,239,000	30,675,203	1,436,203	4.91
12 聘僱及兼職人員薪資	273,000	2,177,419	1,904,419	697.59
13 超時工作報酬	475,000	578,576	103,576	21.81
15 獎金	5,886,000	6,179,010	293,010	4.98
16 退休及卹償金	4,027,000	4,082,345	55,345	1.37
18 福利費	2,961,000	4,032,480	1,071,480	36.19
2 服務費用	2,108,000	2,535,676	427,676	20.29
21 水電費	252,000	461,863	209,863	83.28
22 郵電費	122,000	82,243	-39,757	-32.59
23 旅運費	45,000	34,823	-10,177	-22.62
24 印刷裝訂與廣告費	28,000	66,818	38,818	138.64
25 修理保養及保固費	768,000	646,930	-121,070	-15.76
26 保險費	5,000	360	-4,640	-92.80
27 一般服務費	807,000	859,029	52,029	6.45
28 專業服務費	9,000	311,680	302,680	3,363.11
29 公共關係費	72,000	71,930	-70	-0.10
3 材料及用品費	152,000	351,080	199,080	130.97
31 使用材料費	20,000	5,035	-14,965	-74.83
32 用品消耗	132,000	346,045	214,045	162.16
4 租金、償債、利息及相關手續費	80,000	74,800	-5,200	-6.50
44 交通及運輸設備租金	10,000	17,500	7,500	75.00
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	43,000	43,000	0	0.00
51 購建固定資產	43,000	43,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,000	610,623	599,623	5,451.12
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	599,983	599,983	0.00
75 競賽及交流活動費	10,000	9,640	-360	-3.60
合 計	45,255,000	51,340,212	6,085,212	13.45

臺南市地方教育發展基金—臺南市立沙崙國民中學

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 111 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	71,930	-70	-0.10	
291 公共關係費	72,000	71,930	-70	-0.10	
統計所需項目	273,000	554,416	281,416	103.08	
27D 計時與計件人員酬金	270,000	269,976	-24	-0.01	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	284,440	281,440	9,381.33	

臺南市地方教育發展基金
平衡
中華民國111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	1,957,995,085	100.00	1,738,259,079	100.00	219,736,006	12.64
流動資產	10,847,553	0.55	9,187,206	0.53	1,660,347	18.07
現金	10,847,553	0.55	9,177,953	0.53	1,669,600	18.19
銀行存款	10,847,553	0.55	9,177,953	0.53	1,669,600	18.19
預付款項	0	0.00	9,253	0.00	-9,253	-100.00
預付費用	0	0.00	9,253	0.00	-9,253	-100.00
固定資產	8,871,751	0.45	6,812,814	0.39	2,058,937	30.22
土地改良物	979	0.00	979	0.00	0	0.00
土地改良物	148,900	0.01	148,900	0.01	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-147,921	-0.01	-147,921	-0.01	0	0.00
房屋建築及設備	3,074,424	0.16	3,204,024	0.18	-129,600	-4.04
房屋建築及設備	4,903,023	0.25	4,860,023	0.28	43,000	0.88
累計折舊-房屋建築及設備	-1,828,599	-0.09	-1,655,999	-0.10	-172,600	10.42
機械及設備	4,947,718	0.25	2,733,097	0.16	2,214,621	81.03
機械及設備	9,361,085	0.48	6,393,347	0.37	2,967,738	46.42
累計折舊-機械及設備	-4,413,367	-0.23	-3,660,250	-0.21	-753,117	20.58
交通及運輸設備	388,689	0.02	367,628	0.02	21,061	5.73
交通及運輸設備	1,697,552	0.09	1,597,552	0.09	100,000	6.26
累計折舊-交通及運輸設備	-1,308,863	-0.07	-1,229,924	-0.07	-78,939	6.42
雜項設備	459,941	0.02	507,086	0.03	-47,145	-9.30
雜項設備	3,236,851	0.17	3,161,139	0.18	75,712	2.40
累計折舊-雜項設備	-2,776,910	-0.14	-2,654,053	-0.15	-122,857	4.63
無形資產	91,189	0.00	20,205	0.00	70,984	351.32
無形資產	91,189	0.00	20,205	0.00	70,984	351.32
電腦軟體	91,189	0.00	20,205	0.00	70,984	351.32
其他資產	1,938,184,592	98.99	1,722,238,854	99.08	215,945,738	12.54
什項資產	1,938,184,592	98.99	1,722,238,854	99.08	215,945,738	12.54
暫付及待結轉帳項	6,464	0.00	1,800	0.00	4,664	259.11
代管資產	1,938,178,128	98.99	1,722,237,054	99.08	215,941,074	12.54
合 計	1,957,995,085	100.00	1,738,259,079	100.00	219,736,006	12.64

信託代理與保證資產

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。

一臺南市立沙崙國民中學

表

年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	1,944,516,630	99.31	1,727,537,998	99.38	216,978,632	12.56
流動負債	6,066,502	0.31	5,110,944	0.29	955,558	18.70
應付款項	6,066,502	0.31	5,110,944	0.29	955,558	18.70
應付代收款	5,019,827	0.26	4,363,528	0.25	656,299	15.04
應付費用	1,046,675	0.05	747,416	0.04	299,259	40.04
其他負債	1,938,450,128	99.00	1,722,427,054	99.09	216,023,074	12.54
什項負債	1,938,450,128	99.00	1,722,427,054	99.09	216,023,074	12.54
存入保證金	272,000	0.01	190,000	0.01	82,000	43.16
應付代管資產	1,938,178,128	98.99	1,722,237,054	99.08	215,941,074	12.54
淨資產	13,478,455	0.69	10,766,081	0.62	2,712,374	25.19
淨資產	13,478,455	0.69	10,766,081	0.62	2,712,374	25.19
淨資產	13,478,455	0.69	10,766,081	0.62	2,712,374	25.19
累積餘額	13,478,455	0.69	10,766,081	0.62	2,712,374	25.19
合 計	1,957,995,085	100.00	1,738,304,079	100.00	219,691,006	12.64

信託代理與保證負債

0

註：

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111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	55,387,933	100.00	52,560,665	100.00	2,827,268	5.38
勞務收入	3,100	0.01	1,100	0.00	2,000	181.82
服務收入	3,100	0.01	1,100	0.00	2,000	181.82
財產收益	3,182,594	5.75	1,767,192	3.36	1,415,402	80.09
財產孳息收入	94,476	0.17	977	0.00	93,499	9,570.01
廢舊物品售價收入	0	0.00	3,655	0.01	-3,655	-100.00
財產交易利益	125,324	0.23	406,911	0.77	-281,587	-69.20
其他財產收入	2,962,794	5.35	1,355,649	2.58	1,607,145	118.55
政府撥入收入	51,870,089	93.65	50,791,225	96.63	1,078,864	2.12
公庫撥款收入	49,763,123	89.84	48,580,769	92.43	1,182,354	2.43
政府其他撥入收入	2,106,966	3.80	2,210,456	4.21	-103,490	-4.68
其他收入	332,150	0.60	1,148	0.00	331,002	28,832.93
受贈收入	332,150	0.60	0	0.00	332,150	0.00
雜項收入	0	0.00	1,148	0.00	-1,148	-100.00
支出	52,675,559	95.10	50,653,821	96.37	2,021,738	3.99
人事支出	47,725,033	86.17	45,539,934	86.64	2,185,099	4.80
人事支出	47,725,033	86.17	45,539,934	86.64	2,185,099	4.80
業務支出	3,572,179	6.45	3,850,096	7.33	-277,917	-7.22
業務支出	3,572,179	6.45	3,850,096	7.33	-277,917	-7.22
財產損失	1,173	0.00	4,279	0.01	-3,106	-72.59
財產交易損失	1,173	0.00	4,279	0.01	-3,106	-72.59
折舊、折耗及攤銷	1,377,174	2.49	1,259,512	2.40	117,662	9.34
固定資產折舊	1,357,864	2.45	1,241,692	2.36	116,172	9.36
無形資產攤銷	19,310	0.03	17,820	0.03	1,490	8.36
本期賸餘(短絀)	2,712,374	4.90	1,906,844	3.63	805,530	42.24
期初淨資產	10,766,081	19.44	8,859,237	16.86	1,906,844	21.52
解繳公庫						
期末淨資產	13,478,455	24.33	10,766,081	20.48	2,712,374	25.19

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111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)	2,712,374
8002 調整非現金項目	-1,077,110
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,635,264
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	502,190
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-549,854
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-47,664
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	302,000
8404 減少短期債務及其他負債	-220,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	82,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,669,600
87 期初現金及約當現金	9,177,953
88 期末現金及約當現金	10,847,553

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-215,941,074元；增加應付代管資產+215,941,074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 111 年度

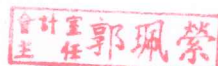
單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	51,967,665	3,420,268	55,387,933	收入
勞務收入	3,100		3,100	勞務收入
財產收入	94,476	3,088,118	3,182,594	財產收益
政府撥入收入	51,870,089		51,870,089	政府撥入收入
其他收入		332,150	332,150	其他收入
基金用途	51,340,212	1,335,347	52,675,559	支出
用人費用	47,725,033		47,725,033	人事支出
服務費用	2,535,676	1,036,503	3,572,179	業務支出
材料及用品費	351,080	-351,080		
租金、償債、利息及相關手續費	74,800	-74,800		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	610,623	-610,623		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	43,000	-43,000		
		1,173	1,173	財產損失
		1,377,174	1,377,174	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	627,453	2,084,921	2,712,374	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,888,062	6,878,019	10,766,081	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	4,515,515	8,962,940	13,478,455	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數3,088,118元，主要係上級代收代付補助購置財產增加及基金及其他機關間財產撥入固定資產利益。
2. 其他收入：調整數332,150元係財產受贈及分類科目變動。
3. 服務費用/業務支出：調整數1,036,503元係〈材料及用品費〉351,080+〈租金、償債、利息及相關手續費〉74,800+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉610,623之調整數合計。
4. 財產損失：調整數1,173元係財產報廢。
5. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資：調整數43,000元係預算內購置財產。
6. 折舊、折耗及攤銷：調整數1,377,174元係財產折舊。

主辦會計人員：郭珮縈



基金主持人：陳柏蒼

