

中華民國113年度
(113年1月1日至113年12月31日)

臺南市總決算

臺南市政府教育局主管



臺南市地方教育發展基金
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

臺南市立沙崙高級中等學校新設校籌備處編

臺南市地方教育發展基金113年度附屬單位決算 目次

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

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國113年度

一、業務計畫實施績效

本年度本校辦理高中及高職教育業務計畫，本年度法定預算數4,875,000元，決算數859,783元。

高中及高職教育業務計畫：

112學年度下學期、113學年度上學期，尚在籌備階段，無學生數。

本計畫實施內容主要為用人費用，籌備處人員配合校務推動學校改制及行政處室支援工作，進而增進校務運作。本年度決算數859,783元，較本年度法定預算數4,875,000元，減少4,015,217元，計減少82.36%，主要係因：機關內人員只有1人正式人員，餘2人均為他機關調用之兼職人員，支用本機關用人費用較少。。

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4,951,665元，較法定預算數4,875,000元，增加76,665元，計增加1.57%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數75,000元，較法定預算數0元，增加75,000元。主要係因：新建工程依契約針對廠商缺失項目如實課責。
2. 利息收入：決算數1,665元，較法定預算數0元，增加1,665元。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
3. 公庫撥款收入：決算數4,875,000元，法定預算數4,875,000元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數895,783元，較法定預算數4,875,000元，減少4,015,217元，計減少82.36%，其增減情形分析如下：

高中及高職教育計畫：決算數859,783元，較法定預算數4,875,000元，減少4,015,217元，計減少82.36%。主要係因：機關內人員只有1人正式人員，餘2人均為他機關調用之兼職人員，支用本機關用人費用較少。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算賸餘0元，本年度決算賸餘數4,091,882元，賸餘原因：用人費用賸餘及撙節開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入4,183,750元。
- (二)籌資活動之淨現金流入2,972,410元。
- (三)本年度現金及約當現金之淨增7,156,160元。
期初現金及約當現金0元。
期末現金及約當現金7,156,160元。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國113年度

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	7,156,160	0	-
資產合計	7,156,160	0	-

上表金額變動達10%以上之說明：

銀行存款：主要增加係113年度預算賸餘及收廠商履約保證金等。

(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	91,868	0	-
存入保證金	2,972,410	0	-
負債合計	3,064,278	0	-

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係工管費等未及於年底支付所致。

2. 存入保證金：主要增加係收太陽光電設施公開標租案履約保證金等。

(三)淨資產為累積餘額4,091,882元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：無。

(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—臺南市立沙崙高級中學新設校籌備處

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	4,875,000	100.00	4,951,665	100.00	76,665	1.57		
41 徵收及依法分配收入			75,000	1.51	75,000	0.00		
415 違規罰款收入			75,000	1.51	75,000			
45 財產收入			1,665	0.03	1,665	0.00		
454 利息收入			1,665	0.03	1,665			
46 政府撥入收入	4,875,000	100.00	4,875,000	98.45		0.00		
462 公庫撥款收入	4,875,000	100.00	4,875,000	98.45				
5 基金用途	4,875,000	100.00	859,783	17.36	-4,015,217	-82.36		
52 高中及高職教育計畫	4,875,000	100.00	859,783	17.36	-4,015,217	-82.36		
本期賸餘（短絀）			4,091,882		4,091,882	0.00		
期初基金餘額								
解繳公庫								
期末基金餘額			4,091,882		4,091,882	0.00		

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立沙崙高級中學新設校籌備處

基金來源明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	4,875,000	4,951,665	76,665	1.57	
41 徵收及依法分配收入		75,000	75,000	0.00	
415違規罰款收入		75,000	75,000	0.00	係新建工程依契約針對廠商缺失項目如實課則。
45 財產收入		1,665	1,665	0.00	
454利息收入		1,665	1,665	0.00	係各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	4,875,000	4,875,000		0.00	
462公庫撥款收入	4,875,000	4,875,000		0.00	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立沙崙高級中學新設校籌備處

基金用途明細表

中華民國 113 年 度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	4,875,000	859,783	-4,015,217	-82.36	
52 高中及高職教育計畫	4,875,000	859,783	-4,015,217	-82.36	52高中及高職教育計畫減少原因：係籌備處主任於113年8月1日才到職，且籌備處2位組長為借調教師，非籌備處正式人員，故用人費用減少所致。
1 用人費用	4,800,000	828,783	-3,971,217	-82.73	
11 正式員額薪資	3,156,000	588,430	-2,567,570	-81.36	52高中教育計畫-各校經常門分支計畫-用人費用差異3%以上原因：係籌備處主任於113年8月1日到職，且籌備處2位組長為借調教師，非籌備處正式人員，以致用人費用減少。。
12 聘僱及兼職人員薪資		99,700	99,700		
13 加（夜）班費	114,000		-114,000	-100.00	
15 獎金	846,000	9,040	-836,960	-98.93	
16 退休及卹償金	338,000	63,147	-274,853	-81.32	
18 福利費	346,000	68,466	-277,534	-80.21	
2 服務費用	75,000	31,000	-44,000	-58.67	
27 一般服務費	3,000	1,000	-2,000	-66.67	
29 公共關係費	72,000	30,000	-42,000	-58.33	

臺南市地方教育發展基金—臺南
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			
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築			
機械及設備			
交通及運輸設備			
雜項設備			
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			
發展中之無形資產			
其他			

註：無。

市立沙崙高級中學新設校籌備處

產明細表

113 年度

單位:新臺幣元

成 本 變 動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		

註：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南
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：無。

市立沙崙高級中學新設校籌備處

明細表

113 年度

單位：新臺幣元

增加數	本年度減少數		期末帳面餘額
決算數	預算數	決算數	

註：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立沙崙高級中學新設校籌備處

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
合 計								

註：本年度購置無形資產決算數0元。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立沙崙高級中學新設校籌備處

員工人數彙計表

中華民國 113 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	3	1	-2	
職員	3	1	-2	教師1人
兼任人員	0	2	2	
其他兼任人員	0	2	2	兼任組長2人
合 計	3	3	0	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立沙崙高級中學新設校籌備處

用人費用彙計表(左半頁)

中 華 民 國 113年 度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數											
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
高中及高職教育計畫	3,156,000		114,000		846,000	338,000		346,000		4,800,000		4,800,000
正式人員	3,156,000		114,000		846,000	338,000		346,000		4,800,000		4,800,000
兼任人員												
合 計	3,156,000		114,000		846,000	338,000		346,000		4,800,000		4,800,000

151考績獎金，預算數452,000元，決算數0元；152年終獎金，預算數394,000元，決算數9,040元，內容：教職員工年終獎金決算人數2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—臺南市立沙崙高級中學新設校籌備處
用人費用彙計表(右半頁)

中 華 民 國 113年 度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
588,430				9,040	63,147		68,466		729,083	99,700	828,783
588,430				9,040	63,147		68,466		729,083		729,083
588,430				9,040	63,147		68,466		729,083	99,700	99,700
588,430				9,040	63,147		68,466		729,083	99,700	828,783

臺南市地方教育發展基金—臺南市立沙崙高級中學新設校籌備處

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

車 輛 類 型	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	

1.管理用車輛:無。

2.其他車輛:無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立沙崙高級中學新設校籌備處

主要業務計畫執行績效摘要表

中 華 民 國 113年 度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減				備註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
總 計			4,875,000		859,783			-4,015,217	-82.36	
高中及高職教育計畫			4,875,000		859,783			-4,015,217	-82.36	籌備處主任 於113年8月1日到職, 2位組長為借調教師, 為兼任人員, 支用費用較少。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立沙崙高級中學新設校籌備處

各項費用彙計表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	4,800,000	828,783	-3,971,217	-82.73
11 正式員額薪資	3,156,000	588,430	-2,567,570	-81.36
12 聘僱及兼職人員薪資	0	99,700	99,700	0.00
13 加(夜)班費	114,000	0	-114,000	-100.00
15 獎金	846,000	9,040	-836,960	-98.93
16 退休及卹償金	338,000	63,147	-274,853	-81.32
18 福利費	346,000	68,466	-277,534	-80.21
2 服務費用	75,000	31,000	-44,000	-58.67
27 一般服務費	3,000	1,000	-2,000	-66.67
29 公共關係費	72,000	30,000	-42,000	-58.33
合 計	4,875,000	859,783	-4,015,217	-82.36

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

[illegible]

臺南市地方教育發展基

平衡

中華民國113

科目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	7,156,160	100.00	-	-	7,156,160	100.00
流動資產	7,156,160	100.00	-	-	7,156,160	100.00
現金	7,156,160	100.00	-	-	7,156,160	100.00
銀行存款	7,156,160	100.00	-	-	7,156,160	100.00
應收款項	-	-	-	-	-	-
其他應收款	-	-	-	-	-	-
預付款項	-	-	-	-	-	-
預付費用	-	-	-	-	-	-
長期貸墊款及準備金	-	-	-	-	-	-
準備金	-	-	-	-	-	-
退休及離職準備金	-	-	-	-	-	-
固定資產	-	-	-	-	-	-
土地	-	-	-	-	-	-
土地	-	-	-	-	-	-
土地改良物	-	-	-	-	-	-
土地改良物	-	-	-	-	-	-
累計折舊-土地改良物	-	-	-	-	-	-
房屋建築及設備	-	-	-	-	-	-
房屋建築及設備	-	-	-	-	-	-
累計折舊-房屋建築及設備	-	-	-	-	-	-
機械及設備	-	-	-	-	-	-
機械及設備	-	-	-	-	-	-
累計折舊-機械及設備	-	-	-	-	-	-
交通及運輸設備	-	-	-	-	-	-
交通及運輸設備	-	-	-	-	-	-
累計折舊-交通及運輸設備	-	-	-	-	-	-
雜項設備	-	-	-	-	-	-
雜項設備	-	-	-	-	-	-
累計折舊-雜項設備	-	-	-	-	-	-
無形資產	-	-	-	-	-	-
無形資產	-	-	-	-	-	-
電腦軟體	-	-	-	-	-	-
其他資產	-	-	-	-	-	-
什項資產	-	-	-	-	-	-
存出保證金	-	-	-	-	-	-
暫付及待結轉帳項	-	-	-	-	-	-
代管資產	-	-	-	-	-	-
應付代管資產	-	-	-	-	-	-
合 計	7,156,160	100.00	-	-	7,156,160	100.00

信託代理與保證資產

保證品

註：1. 經管珍貴動產、不動產總額：無。

2. 本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

金—臺南市立沙崙高級中等學校新設校籌備處

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	3,064,278	42.82	-	-	3,064,278	42.82
流動負債	91,868	1.28	-	-	91,868	1.28
應付款項	91,868	1.28	-	-	91,868	1.28
應付代收款	91,868	1.28	-	-	91,868	1.28
應付費用	-	-	-	-	-	-
應付工程款	-	-	-	-	-	-
其他應付款	-	-	-	-	-	-
預收款項	-	-	-	-	-	-
預收收入	-	-	-	-	-	-
其他負債	2,972,410	41.54	-	-	2,972,410	41.54
什項負債	2,972,410	41.54	-	-	2,972,410	41.54
存入保證金	2,972,410	41.54	-	-	2,972,410	41.54
應付退休及離職金	-	-	-	-	-	-
暫收及待結轉帳項	-	-	-	-	-	-
淨資產	4,091,882	57.18	-	-	4,091,882	57.18
淨資產	4,091,882	57.18	-	-	4,091,882	57.18
淨資產	4,091,882	57.18	-	-	4,091,882	57.18
累積餘額	4,091,882	57.18	-	-	4,091,882	57.18
合 計	7,156,160	100.00	-	-	7,156,160	-

信託代理與保證負債 -

應付保證品 -

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立沙崙高級中等學校新設校籌備處

收入支出表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	4,951,665	100.00	-	0.00	4,951,665	100.00
徵收及依法分配收入	75,000	1.51	-	0.00	75,000	1.51
違規罰款收入	75,000	1.51	-	0.00	75,000	1.51
勞務收入	-	0.00	-	0.00	-	0.00
服務收入	-	0.00	-	0.00	-	0.00
財產收益	1,665	0.03	-	0.00	1,665	0.03
財產孳息收入	1,665	0.03	-	0.00	1,665	0.03
廢舊物品售價收入	-	0.00	-	0.00	-	0.00
財產交易利益	-	0.00	-	0.00	-	0.00
其他財產收入	-	0.00	-	0.00	-	0.00
政府撥入收入	4,875,000	98.45	-	0.00	4,875,000	98.45
公庫撥款收入	4,875,000	98.45	-	0.00	4,875,000	98.45
政府其他撥入收入	-	0.00	-	0.00	-	0.00
教學收入	-	0.00	-	0.00	-	0.00
學雜費收入	-	0.00	-	0.00	-	0.00
其他收入	-	0.00	-	0.00	-	0.00
受贈收入	-	0.00	-	0.00	-	0.00
雜項收入	-	0.00	-	0.00	-	0.00
支出	859,783	17.36	-	0.00	859,783	17.36
人事支出	828,783	16.74	-	0.00	828,783	16.74
人事支出	828,783	16.74	-	0.00	828,783	16.74
業務支出	31,000	0.63	-	0.00	31,000	0.63
業務支出	31,000	0.63	-	0.00	31,000	0.63
獎補助支出	-	0.00	-	0.00	-	0.00
補（協）助政府機關（構）	-	0.00	-	0.00	-	0.00
捐助國內團體	-	0.00	-	0.00	-	0.00
捐助私校	-	0.00	-	0.00	-	0.00
其他獎補助	-	0.00	-	0.00	-	0.00
財產損失	-	0.00	-	0.00	-	0.00
財產交易損失	-	0.00	-	0.00	-	0.00
折舊、折耗及攤銷	-	0.00	-	0.00	-	0.00
固定資產折舊	-	0.00	-	0.00	-	0.00
無形資產攤銷	-	0.00	-	0.00	-	0.00
其他支出	-	0.00	-	0.00	-	0.00
其他支出	-	0.00	-	0.00	-	0.00
本期賸餘（短絀）	4,091,882	82.64	-	0.00	4,091,882	82.64
期初淨資產	-	0.00	-	0.00	-	0.00
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	0.00
淨資產調整數	-	0.00	-	0.00	-	0.00
期末淨資產	4,091,882	82.64	-	0.00	4,091,882	82.64

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—臺南市立沙崙高級中學新設校籌備處

現金流量表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度金額
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	4,091,882
8002 調整非現金項目	91,868
81 業務活動之淨現金流入(流出)	4,183,750
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	3,722,410
8404 減少短期債務及其他負債	-750,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	2,972,410
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	7,156,160
87 期初現金及約當現金	
88 期末現金及約當現金	7,156,160

1.不影響現金之投資、籌資活動:無。

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—臺南市立沙崙高級中等學校新設校籌備處

決算與會計收支對照表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	4,951,665	-	4,951,665	收入
徵收及依法分配收入	75,000	-	75,000	徵收及依法分配收入
勞務收入	-	-	-	勞務收入
財產收入	1,665	-	1,665	財產收益
政府撥入收入	4,875,000	-	4,875,000	政府撥入收入
教學收入	-	-	-	教學收入
其他收入	-	-	-	其他收入
基金用途	859,783	-	859,783	支出
用人費用	828,783	-	828,783	人事支出
服務費用	31,000	-	31,000	業務支出
材料及用品費	-	-	-	
租金、償債、利息及相關手續費	-	-	-	
稅捐及規費(強制費)	-	-	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	-	-	-	
捐助、補助與獎助	-	-	-	獎補助支出
				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及營舍與設施工程支出	-	-	-	
				折舊、折耗及攤銷
其他	-	-	-	其他支出
本期賸餘(短絀)	4,091,882	-	4,091,882	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	-	-	-	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
淨資產調整數		-	-	淨資產調整數
期末基金餘額	4,091,882	-	4,091,882	期末淨資產

註：調整數說明如下：

00203-22

主辦會計人員：蔡惠婷



基金主持人：黃詞凰

