

中華民國 109 年度
(109 年 1 月 1 日至 109 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 109 年度附屬單位決算
目次

甲、總說明	第 1-3	頁
乙、主要表		
1、基金來源、用途及餘絀表	第 4	頁
2、現金流量表	第 5	頁
3、平衡表	第 6-7	頁
丙、附屬表		
1、基金來源明細表	第 8	頁
2、基金用途明細表	第 9-14	頁
3、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 16-17	頁
4、長期負債變動表	第 18-19	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第 20	頁
6、員工人數彙計表	第 21	頁
7、用人費用彙計表	第 22-23	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 24	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第 25	頁
10、各項費用彙計表	第 26	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第 27	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 44,483,000 元，決算數 47,427,206 元。

(一) 國民教育業務計畫：

108 學年度下學期，實際招收普通班 12 班，學生人數 308 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 12 班，學生人數 320 人。

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 45,596,936 元，較本年度法定預算數 43,294,000 元，增加 2,302,936 元，計增加 5.32%。

(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 1,770,270 元，較本年度法定預算數 1,129,000 元，增加 641,270 元，計增加 56.80%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、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 60,000 元，本年度法定預算數 60,000 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 47,074,433 元，較法定預算數 44,287,000 元，增加 2,787,433 元，計增加 6.29%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 100 元，較法定預算數 0 元，增加 100 元。主要係因：標單工本費依實際情形核實辦理。
2. 利息收入：決算數 985 元，較法定預算數 2,000 元，減少 1,015 元，計減少 50.75%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
3. 公庫撥款收入：決算數 45,022,204 元，較法定預算數 44,285,000 元，增加

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

737,204 元，計增加 1.66%。

4. 政府其他撥入收入：決算數 2,050,134 元，較法定預算數 0 元，增加 2,050,134 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費實施計畫(特教)等補助款所致。

5. 雜項收入：決算數 1,010 元，較法定預算數 0 元，增加 1,010 元。主要係因：應付代收款以前年度懸帳辦理繳庫，依實際情形核實辦理。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 47,427,206 元，較法定預算數 44,483,000 元，增加 2,944,206 元，計增加 6.62%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 45,596,936 元，較法定預算數 43,294,000 元，增加 2,302,936 元，計增加 5.32%。

2. 一般行政管理計畫：決算數 1,770,270 元，較法定預算數 1,129,000 元，增加 641,270 元，計增加 56.80%。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 60,000 元，法定預算數 60,000 元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 196,000 元，本年度決算短絀數 352,773 元，短絀原因：係動用以前年度基金賸餘所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期短絀 352,773 元，流動資產淨增 8,134 元，流動負債淨增 2,628,506 元，業務活動之淨現金流入 2,267,599 元。

(二)其他活動之現金流量，減少其他資產 68,932 元，增加其他負債 70,000 元，其他活動之淨現金流入 138,932 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 2,406,531 元。

期初現金及約當現金 6,662,712 元。

期末現金及約當現金 9,069,243 元。

四、資產負債情況

(一)資產決算數 1,649,986,341 元，較上年度決算數 1,633,556,632 元，增加 16,429,709 元，增減主要係因：代管資產增加所致。

(二)負債決算數 1,647,363,354 元，較上年度決算數 1,630,580,872 元，增加 16,782,482 元，增減主要係因：應付代管資產增加所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

(三)基金餘額為累積餘額 2,622,987 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 14,169,653 元，本年度增加決算數 614,773 元，減少決算數 17,820 元，累計折舊(以前年度+本年度)8,530,356 元，期末餘額 6,236,250 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 3,852,000 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 3,209,000 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。

(3)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、婚喪及生育補助、子女教育補助等 643,000 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—臺南市立沙崙國民中學
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	44,287,000	100.00	47,074,433	100.00	2,787,433	6.29	42,558,138	100.00
43 勞務收入			100	0.00	100	0.00	6,100	0.01
431服務收入			100	0.00	100	0.00	6,100	0.01
45 財產收入	2,000	0.00	985	0.00	-1,015	-50.75	2,283	0.01
451財產處分收入							610	0.00
454利息收入	2,000	0.00	985	0.00	-1,015	-50.75	1,673	0.00
46 政府撥入收入	44,285,000	100.00	47,072,338	100.00	2,787,338	6.29	42,549,754	99.98
462公庫撥款收入	44,285,000	100.00	45,022,204	95.64	737,204	1.66	40,828,501	95.94
46Y政府其他撥入收入			2,050,134	4.36	2,050,134	0.00	1,721,253	4.04
4Y 其他收入			1,010	0.00	1,010	0.00	1	0.00
4YY雜項收入			1,010	0.00	1,010	0.00	1	0.00
5 基金用途	44,483,000	100.00	47,427,206	100.00	2,944,206	6.62	41,580,184	100.00
53 國民教育計畫	43,294,000	97.33	45,596,936	96.14	2,302,936	5.32	39,989,506	96.17
531國民中學教育	43,294,000	97.33	45,596,936	96.14	2,302,936	5.32	39,989,506	96.17
5L 一般行政管理計畫	1,129,000	2.54	1,770,270	3.73	641,270	56.80	1,465,678	3.52
5L1行政管理及推展	1,129,000	2.54	1,770,270	3.73	641,270	56.80	1,465,678	3.52
5M 建築及設備計畫	60,000	0.13	60,000	0.13		0.00	125,000	0.30
5M4其他設備	60,000	0.13	60,000	0.13			125,000	0.30
本期賸餘 (短絀)	-196,000		-352,773		-156,773	79.99	977,954	
期初基金餘額	1,807,806		2,975,760		1,167,954	64.61	1,997,806	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,611,806		2,622,987		1,011,181	62.74	2,975,760	

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
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)	-196,000	-352,773	-156,773	79.99
812 調整非現金項目		2,620,372	2,620,372	
8123 流動資產淨減(淨增)		-8,134	-8,134	
8124 流動負債淨增(淨減)		2,628,506	2,628,506	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-196,000	2,267,599	2,463,599	-1,256.94
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		68,932	68,932	
8241 減少其他資產		68,932	68,932	
825 增加短期債務及其他負債		70,000	70,000	
8252 增加其他負債		70,000	70,000	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		138,932	138,932	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-196,000	2,406,531	2,602,531	-1,327.82
84 期初現金及約當現金	6,267,398	6,662,712	395,314	6.31
85 期末現金及約當現金	6,071,398	9,069,243	2,997,845	49.38

備註：不影響現金之其他活動：增加代管資產-14,083,976元；增加應付代管資產+14,083,976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	1,649,986,341	100.00	1,633,556,632	100.00	16,429,709	1.01
流動資產	9,077,377	0.55	6,662,712	0.41	2,414,665	36.24
現金	9,069,243	0.55	6,662,712	0.41	2,406,531	36.12
銀行存款	9,069,243	0.55	6,662,712	0.41	2,406,531	36.12
銀行存款-市庫存款	3,541,570	0.21	3,351,557	0.21	190,013	5.67
銀行存款-保管款-代收專戶	5,143,889	0.31	3,001,845	0.18	2,142,044	71.36
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	105,784	0.01	101,310	0.01	4,474	4.42
銀行存款-保管款-保管專戶	278,000	0.02	208,000	0.01	70,000	33.65
預付款項	8,134	0.00	0	0.00	8,134	0.00
預付費用	8,134	0.00	0	0.00	8,134	0.00
其他資產	1,640,908,964	99.45	1,626,893,920	99.59	14,015,044	0.86
什項資產	1,640,908,964	99.45	1,626,893,920	99.59	14,015,044	0.86
暫付及待結轉帳項	0	0.00	68,932	0.00	-68,932	-100.00
代管資產	1,640,908,964	99.45	1,626,824,988	99.59	14,083,976	0.87
代管資產-土地	1,584,203,310	96.01	1,537,609,095	94.13	46,594,215	3.03
代管資產-土地改良物	41,106	0.00	4,110,562	0.25	-4,069,456	-99.00
代管資產-房屋及設備	56,592,654	3.43	79,340,000	4.86	-22,747,346	-28.67
代管資產-機械及設備	42,607	0.00	2,985,120	0.18	-2,942,513	-98.57
代管資產-交通及運輸設備	4,481	0.00	448,122	0.03	-443,641	-99.00
代管資產-什項設備	24,806	0.00	2,332,089	0.14	-2,307,283	-98.94
合 計	1,649,986,341	100.00	1,633,556,632	100.00	16,429,709	1.01

註：

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	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	1,647,363,354	99.84	1,630,580,872	99.82	16,782,482	1.03
流動負債	6,176,390	0.37	3,547,884	0.22	2,628,506	74.09
應付款項	6,176,390	0.37	3,547,884	0.22	2,628,506	74.09
應付代收款	5,249,673	0.32	3,172,087	0.19	2,077,586	65.50
應付費用	926,717	0.06	375,797	0.02	550,920	146.60
其他負債	1,641,186,964	99.47	1,627,032,988	99.60	14,153,976	0.87
什項負債	1,641,186,964	99.47	1,627,032,988	99.60	14,153,976	0.87
存入保證金	278,000	0.02	208,000	0.01	70,000	33.65
應付代管資產	1,640,908,964	99.45	1,626,824,988	99.59	14,083,976	0.87
基金餘額	2,622,987	0.16	2,975,760	0.18	-352,773	-11.85
基金餘額	2,622,987	0.16	2,975,760	0.18	-352,773	-11.85
基金餘額	2,622,987	0.16	2,975,760	0.18	-352,773	-11.85
累積餘額	2,622,987	0.16	2,975,760	0.18	-352,773	-11.85
合 計	1,649,986,341	100.00	1,633,556,632	100.00	16,429,709	1.01

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 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	44,287,000	47,074,433	2,787,433	6.29	
43 勞務收入		100	100	0.00	
431 服務收入		100	100	0.00	係標單工本費收入依實際情形辦理核實辦理
45 財產收入	2,000	985	-1,015	-50.75	
454 利息收入	2,000	985	-1,015	-50.75	係各專戶利息收入不如預期所致
46 政府撥入收入	44,285,000	47,072,338	2,787,338	6.29	
462 公庫撥款收入	44,285,000	45,022,204	737,204	1.66	
46Y 政府其他撥入收入		2,050,134	2,050,134	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		1,010	1,010	0.00	
4YY 雜項收入		1,010	1,010	0.00	係以前年度學生服裝費懸帳繳庫所致

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 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	44,483,000	47,427,206	2,944,206	6.62	
53 國民教育計畫	43,294,000	45,596,936	2,302,936	5.32	
531 國民中學教育	43,294,000	45,596,936	2,302,936	5.32	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		911,961	911,961		
1 用人費用		911,961	911,961		
11 正式員額薪資		98,356	98,356		
113 職員薪金		98,356	98,356		
12 聘僱及兼職人員薪資		775,820	775,820		
124 兼職人員酬金		775,820	775,820		
16 退休及卹償金		8,535	8,535		
161 職員退休及離職金		8,535	8,535		
18 福利費		29,250	29,250		
181 分擔員工保險費		29,250	29,250		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		925,159	925,159		
1 用人費用		925,159	925,159		
11 正式員額薪資		652,264	652,264		
113 職員薪金		652,264	652,264		
15 獎金		154,730	154,730		
151 考績獎金		62,510	62,510		
152 年終獎金		92,220	92,220		
16 退休及卹償金		59,903	59,903		
161 職員退休及離職金		59,903	59,903		
18 福利費		58,262	58,262		
181 分擔員工保險費		58,262	58,262		
53110204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		59,434	59,434		
1 用人費用		59,434	59,434		
12 聘僱及兼職人員薪資		58,666	58,666		
124 兼職人員酬金		58,666	58,666		
18 福利費		768	768		
181 分擔員工保險費		768	768		
53110208 國產可追溯生鮮食材經費		255,473	255,473		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		255,473	255,473		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		255,473	255,473		

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 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	%	
743 獎勵費用		255,473	255,473		
53110301 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		256,235	256,235		
113 職員薪金		256,235	256,235		
16 退休及卹償金		9,244	9,244		
161 職員退休及離職金		9,244	9,244		
18 福利費		20,521	20,521		
181 分擔員工保險費		20,521	20,521		
53110502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		93,103	93,103		
1 用人費用		93,103	93,103		
11 正式員額薪資		9,700	9,700		
113 職員薪金		9,700	9,700		
12 聘僱及兼職人員薪資		82,465	82,465		
124 兼職人員酬金		82,465	82,465		
18 福利費		938	938		
181 分擔員工保險費		938	938		
53120000 各校經常門分支計 畫	43,294,000	42,498,806	-795,194	-1.84	
1 用人費用	41,036,000	40,602,338	-433,662	-1.06	
11 正式員額薪資	29,197,000	27,969,427	-1,227,573	-4.20	
113 職員薪金	29,197,000	27,969,427	-1,227,573	-4.20	
12 聘僱及兼職人員薪資	273,000	1,223,871	950,871	348.30	
124 兼職人員酬金	273,000	1,223,871	950,871	348.30	
13 超時工作報酬	290,000	332,864	42,864	14.78	
131 加班費	290,000	332,864	42,864	14.78	
15 獎金	5,823,000	5,460,774	-362,226	-6.22	
151 考績獎金	2,602,000	2,200,937	-401,063	-15.41	
152 年終獎金	3,221,000	3,259,837	38,837	1.21	
16 退休及卹償金	2,572,000	2,380,769	-191,231	-7.44	
161 職員退休及離職金	2,572,000	2,380,769	-191,231	-7.44	
18 福利費	2,881,000	3,234,633	353,633	12.27	
181 分擔員工保險費	2,517,000	2,790,318	273,318	10.86	
183 傷病醫藥費		6,000	6,000		
18Y 其他福利費	364,000	438,315	74,315	20.42	
2 服務費用	1,988,000	1,636,984	-351,016	-17.66	

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 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	%	
21 水電費	402,000	275,278	-126,722	-31.52	
212 工作場所電費	386,000	258,479	-127,521	-33.04	
214 工作場所水費	16,000	16,799	799	4.99	
22 郵電費	122,000	98,620	-23,380	-19.16	
221 郵費	20,000	18,812	-1,188	-5.94	
222 電話費	72,000	62,621	-9,379	-13.03	
224 數據通信費	30,000	17,187	-12,813	-42.71	
23 旅運費	57,000	41,625	-15,375	-26.97	
231 國內旅費	57,000	41,625	-15,375	-26.97	
24 印刷裝訂與廣告費	28,000	54,912	26,912	96.11	
241 印刷及裝訂費	28,000	54,912	26,912	96.11	
25 修理保養及保固費	573,000	388,525	-184,475	-32.19	
252 一般房屋修護費	118,000	137,535	19,535	16.56	
254 其他建築修護費	80,000	29,400	-50,600	-63.25	
255 機械及設備修護費	188,000	113,820	-74,180	-39.46	
256 交通及運輸設備修護費	92,000	15,100	-76,900	-83.59	
257 雜項設備修護費	95,000	92,670	-2,330	-2.45	
26 保險費	5,000	891	-4,109	-82.18	
26Y 其他保險費	5,000	891	-4,109	-82.18	
27 一般服務費	732,000	706,895	-25,105	-3.43	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	360	-640	-64.00	
279 外包費	431,000	427,812	-3,188	-0.74	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數406,000元(不含機械保全25,000元)，決算數406,560元(不含機械保全21,252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	270,000	248,723	-21,277	-7.88	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248,723元，內容：臨時僱工1名
27F 體育活動費	30,000	30,000			
28 專業服務費	9,000	10,238	1,238	13.76	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	2,038	-962	-32.07	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	8,200	2,200	36.67	
29 公共關係費	60,000	60,000			

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 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	%	
291 公共關係費	60,000	60,000			
3 材料及用品費	184,000	182,884	-1,116	-0.61	
31 使用材料費	20,000	25,669	5,669	28.35	
311 物料		19,200	19,200		
312 燃料	20,000	6,469	-13,531	-67.66	
32 用品消耗	164,000	157,215	-6,785	-4.14	
321 辦公(事務)用品	96,000	106,393	10,393	10.83	
322 報章雜誌		1,334	1,334		
323 農業與園藝用品及環境美化費	20,000	24,095	4,095	20.48	
324 化學藥劑與實驗用品	10,000	11,864	1,864	18.64	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	13,529	8,529	170.58	
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	67,300	-12,700	-15.88	
44 交通及運輸設備租金	10,000	10,000			
442 車租	10,000	10,000			
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	
6 稅捐及規費(強制費)		300	300		
66 規費		300	300		
661 行政規費與強制費		300	300		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	9,000	3,000	50.00	
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	8,000	3,000	60.00	
751 技能競賽	5,000	8,000	3,000	60.00	
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		353,889	353,889		
21 水電費		93,400	93,400		
212 工作場所電費		89,986	89,986		
214 工作場所水費		3,414	3,414		
24 印刷裝訂與廣告費		34,980	34,980		
241 印刷及裝訂費		34,980	34,980		
25 修理保養及保固費		39,845	39,845		

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 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	%	
255 機械及設備修護費		39,845	39,845		
26 保險費		20,161	20,161		
263 機械及設備保險費		20,161	20,161		
28 專業服務費		165,503	165,503		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		165,503	165,503		
3 材料及用品費		186,111	186,111		
32 用品消耗		186,111	186,111		
321 辦公(事務)用品		186,111	186,111		
53121601 推展傳統藝術教育		18,000	18,000		
2 服務費用		15,200	15,200		
28 專業服務費		15,200	15,200		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		15,200	15,200		
3 材料及用品費		2,800	2,800		
32 用品消耗		2,800	2,800		
321 辦公(事務)用品		2,800	2,800		
53121902 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	1,129,000	1,770,270	641,270	56.80	
5L1 行政管理及推展	1,129,000	1,770,270	641,270	56.80	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	1,129,000	1,109,304	-19,696	-1.74	
1 用人費用	1,129,000	1,109,304	-19,696	-1.74	
16 退休及卹償金	1,129,000	1,109,304	-19,696	-1.74	
161 職員退休及離職金	1,129,000	1,109,304	-19,696	-1.74	5L一般行政管理計畫增加原 因：係為統籌支撥經費
5L100400 調整待遇及其他經 費		660,966	660,966		
1 用人費用		660,966	660,966		
18 福利費		660,966	660,966		
181 分擔員工保險費		4,632	4,632		
18Y 其他福利費		656,334	656,334		
5M 建築及設備計畫	60,000	60,000			
5M4 其他設備	60,000	60,000			

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 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	%	
5M420000 由學校編列執行之 其他設備	60,000	60,000			
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	60,000	60,000			
51 購建固定資產	60,000	60,000			
514 購置機械及設備	60,000	60,000			



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	14,169,653	7,332,069	60,000	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	97,900	64,611		
房屋及建築	4,662,523	1,319,311		
機械及設備	4,746,816	2,499,432	60,000	
交通及運輸設備	1,553,352	865,831		
雜項設備	3,053,217	2,582,884		
購建中固定資產				
電腦軟體	55,845			
權利				
遞耗資產				
其他				

註：增加：機械及設備主要係以學校預算購置教學用設備-65吋觸控液晶顯示器等設備及教育局撥入嵌
 入式拉門黑(白)板等設備、雜項設備主要係以國民中學技藝教育充實改善教學設備購置捲蛋機等設
 備
 減少：主要係無形資產攤銷
 珍貴動產、不動產:無

—臺南市立沙崙國民中學
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		
614,773	18,000	17,820	1,198,287	6,236,250
			32,310	979
			166,572	3,176,640
532,773			643,691	2,136,466
			222,727	464,794
82,000			132,987	419,346
	18,000	17,820		38,025

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：

一臺南市立沙崙國民中學

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
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		60,000			60,000	60,000		
機械及設備		60,000			60,000	60,000		
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		60,000			60,000	60,000		

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 109 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	37	38	1	
職員	37	38	1	教師32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：109.11.19南市教安（一）字第1091291288號。
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	39	2	

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、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 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		
國民教育計畫	29,197,000		290,000		5,823,000	2,572,000		2,881,000		40,763,000	273,000	41,036,000
正式人員	29,197,000		290,000		5,823,000	2,572,000		2,881,000		40,763,000		40,763,000
兼任人員											273,000	273,000
一般行政管理計畫						1,129,000				1,129,000		1,129,000
正式人員						1,129,000				1,129,000		1,129,000
其他人員												
合 計	29,197,000		290,000		5,823,000	3,701,000		2,881,000		41,892,000	273,000	42,165,000

- 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248,723元；279外包費：預算數406,000元(不含機械保全25,000元)，決算數415,560元(不含機械保全21,252元)
- 2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數2,602,000元，決算數2,263,447元，內容：教職員考績獎金決算人數27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3,221,000元，決算數3,352,057元，內容：教職員年終獎金決算人數35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—臺南市立沙崙國民中學

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
28,985,982		332,864		5,615,504	2,458,451		3,344,372		40,737,173	2,140,822	42,877,995
28,985,982		332,864		5,615,504	2,388,071		3,163,622		40,486,043		40,486,043
					70,380		180,750		251,130	2,140,822	2,391,952
					1,109,304		660,966		1,770,270		1,770,270
							660,966		660,966		660,966
					1,109,304				1,109,304		1,109,304
28,985,982		332,864		5,615,504	3,567,755		4,005,338		42,507,443	2,140,822	44,648,265

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—臺南市立沙崙國民中學

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			44,483,000		47,427,206		2,944,206	6.62	
國民教育計畫			43,294,000		45,596,936		2,302,936	5.32	
一般行政管理 計畫			1,129,000		1,770,270		641,270	56.80	係為統籌支撥經費
建築及設備計 畫			60,000		60,000		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	42,165,000	44,648,265	2,483,265	5.89
11 正式員額薪資	29,197,000	28,985,982	-211,018	-0.72
12 聘僱及兼職人員薪資	273,000	2,140,822	1,867,822	684.18
13 超時工作報酬	290,000	332,864	42,864	14.78
15 獎金	5,823,000	5,615,504	-207,496	-3.56
16 退休及卹償金	3,701,000	3,567,755	-133,245	-3.60
18 福利費	2,881,000	4,005,338	1,124,338	39.03
2 服務費用	1,988,000	2,015,073	27,073	1.36
21 水電費	402,000	368,678	-33,322	-8.29
22 郵電費	122,000	98,620	-23,380	-19.16
23 旅運費	57,000	41,625	-15,375	-26.97
24 印刷裝訂與廣告費	28,000	89,892	61,892	221.04
25 修理保養及保固費	573,000	428,370	-144,630	-25.24
26 保險費	5,000	21,052	16,052	321.04
27 一般服務費	732,000	715,895	-16,105	-2.20
28 專業服務費	9,000	190,941	181,941	2,021.57
29 公共關係費	60,000	60,000	0	0.00
3 材料及用品費	184,000	371,795	187,795	102.06
31 使用材料費	20,000	25,669	5,669	28.35
32 用品消耗	164,000	346,126	182,126	111.05
4 租金、償債、利息及相關手續費	80,000	67,300	-12,700	-15.88
44 交通及運輸設備租金	10,000	10,000	0	0.00
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	60,000	60,000	0	0.00
51 購建固定資產	60,000	60,000	0	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	300	300	0.00
66 規費	0	300	300	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	264,473	258,473	4,307.88
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	255,473	255,473	0.00
75 競賽及交流活動費	5,000	8,000	3,000	60.00
合 計	44,483,000	47,427,206	2,944,206	6.62

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 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	60,000	60,000			
291 公共關係費	60,000	60,000			
統計所需項目	273,000	431,464	158,464	58.05	
27D 計時與計件人員酬金	270,000	248,723	-21,277	-7.88	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	182,741	179,741	5,991.37	

主辦會計人員：楊佩容

會計室主任 楊佩容

基金主持人：陳柏蒼

董事長 陳柏蒼