

中華民國 108 年度  
(108 年 1 月 1 日至 108 年 12 月 31 日)

臺南市地方總決算

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 108 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 9-13	頁
3、資本資產及長期負債增減情形表 .....	第 14-19	頁
4、固定資產建設改良擴充明細表 .....	第 20	頁
5、員工人數彙計表 .....	第 21	頁
6、用人費用彙計表 .....	第 22-23	頁
7、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 .....	第 24	頁
8、主要業務計畫執行績效摘要表 .....	第 25	頁
9、各項費用彙計表 .....	第 26	頁
10、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 108 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 38,574,000 元，決算數 41,580,184 元。

#### (一)國民教育業務計畫：

107 學年度下學期，實際招收普通班 11 班，學生人數 263 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 12 班，學生人數 313 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 39,989,506 元，較本年度法定預算數 36,838,000 元，增加 3,151,506 元，計增加 8.56%。

#### (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 1,465,678 元，較本年度法定預算數 1,611,000 元，減少 145,322 元，計減少 9.02%。

#### (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，增進教學品質等。本年度決算數 125,000 元，本年度法定預算數 125,000 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 42,558,138 元，較法定預算數 38,384,000 元，增加 4,174,138 元，計增加 10.87%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 6,100 元，較法定預算數 0 元，增加 6,100 元。主要係因：場地租借收入。
2. 財產處分收入：決算數 610 元，較法定預算數 0 元，增加 610 元。主要係因：財產報廢變賣收入。
3. 利息收入：決算數 1,673 元，較法定預算數 2,000 元，減少 327 元，計減少

## 臺南市地方教育發展基金

### 總 說 明

中華民國 108 年度

16.35%。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 40,828,501 元，較法定預算數 38,382,000 元，增加 2,446,501 元，計增加 6.37%。

5. 政府其他撥入收入：決算數 1,721,253 元，較法定預算數 0 元，增加 1,721,253 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。

6. 雜項收入：決算數 1 元，較法定預算數 0 元，增加 1 元。主要係因：收回溢發以前年度歲出，依實際執行情形核實辦理。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數 41,580,184 元，較法定預算數 38,574,000 元，增加 3,006,184 元，計增加 7.79%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 39,989,506 元，較法定預算數 36,838,000 元，增加 3,151,506 元，計增加 8.56%。

2. 一般行政管理計畫：決算數 1,465,678 元，較法定預算數 1,611,000 元，減少 145,322 元，計減少 9.02%。

3. 建築及設備計畫：決算數 125,000 元，法定預算數 125,000 元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 190,000 元，本年度決算賸餘數 977,954 元，賸餘原因：用人費用進用較低薪級管控教師，並摺節開支所致。

### 三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期賸餘 977,954 元，流動負債淨減 732,932 元，業務活動之淨現金流入 245,022 元。

(二)其他活動之現金流量，增加其他資產 67,708 元，增加短期債務及其他負債 28,000 元，其他活動之淨現金流出 39,708 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 205,314 元。

期初現金及約當現金 6,457,398 元。

期末現金及約當現金 6,662,712 元。

### 四、資產負債情況

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國 108 年度

(一)資產總額為 1,633,556,632 元，包括：流動資產 6,662,712 元、其他資產 1,626,893,920 元。

(二)負債總額為 1,630,580,872 元，包括：流動負債 3,547,884 元、其他負債 1,627,032,988 元。

(三)基金餘額為累積餘額 2,975,760 元。

**五、資本資產及長期負債概況**

(一)資產：取得成本 12,684,599 元，本年度增加 1,502,874 元(包括房屋及建築 171,000 元、機械及設備 1,223,110 元、雜項設備 108,764 元)，減少 17,820 元(電腦軟體 17,820 元)，累計折舊 7,332,069 元，期末餘額 6,837,584 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之說明：

1. 依規定辦理本年度核准之超併決算數總額為 4,176,000 元，奉准明細如下：

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 4,176,000 元，因未及於 108 年度編列預算，經臺南市政府 108 年 6 月 28 日府教會(二)字第 1080750574 號函、108 年 12 月 31 日府教會(二)字第 1081519550 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，應說明其總額及內容：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 108 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	38,384,000	100.00	42,558,138	100.00	4,174,138	10.87	39,207,389	100.00
43 勞務收入			6,100	0.01	6,100	0.00	6,000	0.02
431服務收入			6,100	0.01	6,100	0.00	6,000	0.02
45 財產收入	2,000	0.01	2,283	0.01	283	14.15	3,217	0.01
451財產處分收入			610	0.00	610	0.00	1,480	0.00
454利息收入	2,000	0.01	1,673	0.00	-327	-16.35	1,737	0.00
46 政府撥入收入	38,382,000	99.99	42,549,754	99.98	4,167,754	10.86	39,191,436	99.96
462公庫撥款收入	38,382,000	99.99	40,828,501	95.94	2,446,501	6.37	37,426,531	95.46
46Y政府其他撥入收入			1,721,253	4.04	1,721,253	0.00	1,764,905	4.50
4Y 其他收入			1	0.00	1	0.00	6,736	0.02
4YY雜項收入			1	0.00	1	0.00	6,736	0.02
5 基金用途	38,574,000	100.00	41,580,184	100.00	3,006,184	7.79	38,849,475	100.00
53 國民教育計畫	36,838,000	95.50	39,989,506	96.17	3,151,506	8.56	33,097,971	85.20
531國民中學教育	36,838,000	95.50	39,989,506	96.17	3,151,506	8.56	33,097,971	85.20
5L 一般行政管理計畫	1,611,000	4.18	1,465,678	3.52	-145,322	-9.02	5,641,990	14.52
5L1行政管理及推展	1,611,000	4.18	1,465,678	3.52	-145,322	-9.02	5,641,990	14.52
5M 建築及設備計畫	125,000	0.32	125,000	0.30		0.00	109,514	0.28
5M4其他設備	125,000	0.32	125,000	0.30			109,514	0.28
本期賸餘(短絀-)	-190,000		977,954		1,167,954	-614.71	357,914	
期初基金餘額	1,340,892		1,997,806		656,914	48.99	1,639,892	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,150,892		2,975,760		1,824,868	158.56	1,997,806	

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108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)	-190,000	977,954	1,167,954	-614.71
812 調整非現金項目		-732,932	-732,932	
8124 流動負債淨增(淨減)		-732,932	-732,932	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-190,000	245,022	435,022	-228.96
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		28,000	28,000	
82C 增加其他資產		-67,708	-67,708	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-39,708	-39,708	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-190,000	205,314	395,314	-208.06
84 期初現金及約當現金	4,379,643	6,457,398	2,077,755	47.44
85 期末現金及約當現金	4,189,643	6,662,712	2,473,069	59.03

備註：不影響現金之其他活動：增加代管資產-10,061,170元；增加應付代管資產+10,061,170元

## 臺南市地方教育發展基金

平衡

中華民國108

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	1,633,556,632	100.00	1,623,222,440	100.00	10,334,192	0.64
流動資產	6,662,712	0.41	6,457,398	0.40	205,314	3.18
現金	6,662,712	0.41	6,457,398	0.40	205,314	3.18
銀行存款	6,662,712	0.41	6,457,398	0.40	205,314	3.18
銀行存款-市庫存款	3,351,557	0.21	2,283,820	0.14	1,067,737	46.75
銀行存款-保管款-代收款專戶	3,001,845	0.18	3,921,291	0.24	-919,446	-23.45
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	101,310	0.01	72,287	0.00	29,023	40.15
銀行存款-保管款-保管款專戶	208,000	0.01	180,000	0.01	28,000	15.56
其他資產	1,626,893,920	99.59	1,616,765,042	99.60	10,128,878	0.63
什項資產	1,626,893,920	99.59	1,616,765,042	99.60	10,128,878	0.63
暫付及待結轉帳項	68,932	0.00	1,224	0.00	67,708	5,531.70
代管資產	1,626,824,988	99.59	1,616,763,818	99.60	10,061,170	0.62
代管資產-土地	1,537,609,095	94.13	1,527,254,825	94.09	10,354,270	0.68
代管資產-土地改良物	4,110,562	0.25	4,110,562	0.25	0	0.00
代管資產-房屋及設備	79,340,000	4.86	79,340,000	4.89	0	0.00
代管資產-機械及設備	2,985,120	0.18	3,030,420	0.19	-45,300	-1.49
代管資產-交通及運輸設備	448,122	0.03	695,922	0.04	-247,800	-35.61
代管資產-什項設備	2,332,089	0.14	2,332,089	0.14	0	0.00
合 計	1,633,556,632	100.00	1,623,222,440	100.00	10,334,192	0.64

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	1,630,580,872	99.82	1,621,224,634	99.88	9,356,238	0.58
流動負債	3,547,884	0.22	4,280,816	0.26	-732,932	-17.12
應付款項	3,547,884	0.22	4,280,816	0.26	-732,932	-17.12
應付代收款	3,172,087	0.19	3,994,802	0.25	-822,715	-20.59
應付費用	375,797	0.02	286,014	0.02	89,783	31.39
其他負債	1,627,032,988	99.60	1,616,943,818	99.61	10,089,170	0.62
什項負債	1,627,032,988	99.60	1,616,943,818	99.61	10,089,170	0.62
存入保證金	208,000	0.01	180,000	0.01	28,000	15.56
應付代管資產	1,626,824,988	99.59	1,616,763,818	99.60	10,061,170	0.62
基金餘額	2,975,760	0.18	1,997,806	0.12	977,954	48.95
基金餘額	2,975,760	0.18	1,997,806	0.12	977,954	48.95
基金餘額	2,975,760	0.18	1,997,806	0.12	977,954	48.95
累積餘額	2,975,760	0.18	1,997,806	0.12	977,954	48.95
合 計	1,633,556,632	100.00	1,623,222,440	100.00	10,334,192	0.64

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 108 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	38,384,000	42,558,138	4,174,138	10.87	
43 勞務收入		6,100	6,100	0.00	
431 服務收入		6,100	6,100	0.00	場地租借收入按實際執行情形核實辦理
45 財產收入	2,000	2,283	283	14.15	
451 財產處分收入		610	610	0.00	廢舊物資出售收入按實際執行情形核實辦理
454 利息收入	2,000	1,673	-327	-16.35	各專戶利息收入不如預期所致
46 政府撥入收入	38,382,000	42,549,754	4,167,754	10.86	
462 公庫撥款收入	38,382,000	40,828,501	2,446,501	6.37	
46Y 政府其他撥入收入		1,721,253	1,721,253	0.00	調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)等撥款，按實際情形核實辦理
4Y 其他收入		1	1	0.00	
4YY 雜項收入		1	1	0.00	收回溢發以前年度歲出，依實際執行情形核實辦理

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 108 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	38,574,000	41,580,184	3,006,184	7.79	
53 國民教育計畫	36,838,000	39,989,506	3,151,506	8.56	
531 國民中學教育	36,838,000	39,989,506	3,151,506	8.56	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		829,476	829,476		
1 用人費用		829,476	829,476		
11 正式員額薪資		89,024	89,024		
113 職員薪金		89,024	89,024		
12 聘僱及兼職人員薪資		654,387	654,387		
124 兼職人員酬金		654,387	654,387		
16 退休及卹償金		24,720	24,720		
161 職員退休及離職金		24,720	24,720		
18 福利費		61,345	61,345		
181 分擔員工保險費		61,345	61,345		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,008,063	1,008,063		
1 用人費用		1,008,063	1,008,063		
11 正式員額薪資		731,819	731,819		
113 職員薪金		731,819	731,819		
15 獎金		152,155	152,155		
151 考績獎金		61,480	61,480		
152 年終獎金		90,675	90,675		
16 退休及卹償金		63,349	63,349		
161 職員退休及離職金		63,349	63,349		
18 福利費		60,740	60,740		
181 分擔員工保險費		60,740	60,740		
53110502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		89,715	89,715		
1 用人費用		89,715	89,715		
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		77,974	77,974		
124 兼職人員酬金		77,974	77,974		
18 福利費		741	741		
181 分擔員工保險費		741	741		
53120000 各校經常門分支計畫	36,838,000	37,521,752	683,752	1.86	
1 用人費用	35,178,000	36,108,545	930,545	2.65	

## 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 108 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	%	
11 正式員額薪資	24,657,000	24,327,437	-329,563	-1.34	
113 職員薪金	24,657,000	24,327,437	-329,563	-1.34	
12 聘僱及兼職人員薪資	220,000	1,748,643	1,528,643	694.84	
122 約僱職員薪金		241,033	241,033		
124 兼職人員酬金	220,000	1,507,610	1,287,610	585.28	
13 超時工作報酬	117,000	119,120	2,120	1.81	
131 加班費	117,000	119,120	2,120	1.81	
15 獎金	5,442,000	4,974,045	-467,955	-8.60	
151 考績獎金	2,421,000	2,109,356	-311,644	-12.87	
152 年終獎金	3,021,000	2,864,689	-156,311	-5.17	
16 退休及卹償金	2,182,000	2,078,207	-103,793	-4.76	
161 職員退休及離職金	2,182,000	2,078,207	-103,793	-4.76	
18 福利費	2,560,000	2,861,093	301,093	11.76	
181 分擔員工保險費	2,179,000	2,514,849	335,849	15.41	
18Y 其他福利費	381,000	346,244	-34,756	-9.12	
2 服務費用	1,437,000	1,229,603	-207,397	-14.43	
21 水電費	370,000	315,397	-54,603	-14.76	
212 工作場所電費	354,000	295,672	-58,328	-16.48	
214 工作場所水費	16,000	19,725	3,725	23.28	
22 郵電費	122,000	88,639	-33,361	-27.35	
221 郵費	20,000	15,281	-4,719	-23.60	
222 電話費	72,000	57,758	-14,242	-19.78	
224 數據通信費	30,000	15,600	-14,400	-48.00	
23 旅運費	115,000	55,225	-59,775	-51.98	
231 國內旅費	115,000	55,225	-59,775	-51.98	
24 印刷裝訂與廣告費	28,000	36,284	8,284	29.59	
241 印刷及裝訂費	28,000	36,284	8,284	29.59	
25 修理保養及保固費	338,000	238,011	-99,989	-29.58	
251 土地改良物修護費		14,000	14,000		
252 一般房屋修護費	90,000	124,101	34,101	37.89	
254 其他建築修護費	60,000	22,200	-37,800	-63.00	
255 機械及設備修護費	93,000	19,300	-73,700	-79.25	
256 交通及運輸設備修護費	15,000	5,300	-9,700	-64.67	
257 雜項設備修護費	80,000	53,110	-26,890	-33.61	
26 保險費	5,000		-5,000	-100.00	
26Y 其他保險費	5,000		-5,000	-100.00	

## 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 108 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	%	
27 一般服務費	402,000	440,214	38,214	9.51	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	390	-610	-61.00	
277 代理(辦)費	26,000	26,640	640	2.46	
279 外包費	81,000	79,184	-1,816	-2.24	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數56,000元(不含機械保全25,000元)，決算數56,000元(不含機械保全23,184元)，內容：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	310,000	40,000	14.81	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310,000元，內容：臨時僱工1名
27F 體育活動費	24,000	24,000			
28 專業服務費	9,000	7,833	-1,167	-12.97	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	2,833	-167	-5.57	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	5,000	-1,000	-16.67	
29 公共關係費	48,000	48,000			
291 公共關係費	48,000	48,000			
3 材料及用品費	152,000	120,789	-31,211	-20.53	
31 使用材料費	20,000	13,000	-7,000	-35.00	
312 燃料	20,000	13,000	-7,000	-35.00	
32 用品消耗	132,000	107,789	-24,211	-18.34	
321 辦公(事務)用品	65,000	72,628	7,628	11.74	
323 農業與園藝用品及環境美化費	20,000	34,511	14,511	72.56	
324 化學藥劑與實驗用品	10,000	650	-9,350	-93.50	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000		-5,000	-100.00	
32Y 其他用品消耗	32,000		-32,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	65,000	57,300	-7,700	-11.85	
44 交通及運輸設備租金	10,000		-10,000	-100.00	
442 車租	10,000		-10,000	-100.00	
45 雜項設備租金	55,000	57,300	2,300	4.18	
451 雜項設備租金	55,000	57,300	2,300	4.18	
6 稅捐及規費(強制費)		300	300		
66 規費		300	300		

## 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 108 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	%	
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	5,215	-785	-13.08	
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	4,215	-785	-15.70	
751 技能競賽	5,000	4,215	-785	-15.70	
53121206 國中技藝教育課程自辦式開班費-市預算		523,500	523,500		
2 服務費用		323,053	323,053		
21 水電費		45,000	45,000		
212 工作場所電費		45,000	45,000		
24 印刷裝訂與廣告費		35,270	35,270		
241 印刷及裝訂費		35,270	35,270		
25 修理保養及保固費		60,159	60,159		
255 機械及設備修護費		60,159	60,159		
28 專業服務費		182,624	182,624		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		182,624	182,624		
3 材料及用品費		200,447	200,447		
32 用品消耗		200,447	200,447		
321 辦公(事務)用品		200,447	200,447		
53121601 推展傳統藝術教育		17,000	17,000		
2 服務費用		17,000	17,000		
28 專業服務費		17,000	17,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		17,000	17,000		
5L 一般行政管理計畫	1,611,000	1,465,678	-145,322	-9.02	
5L1 行政管理及推展	1,611,000	1,465,678	-145,322	-9.02	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	1,611,000	1,139,568	-471,432	-29.26	
1 用人費用	1,611,000	1,139,568	-471,432	-29.26	
16 退休及卹償金	1,611,000	1,139,568	-471,432	-29.26	
161 職員退休及離職金	1,611,000	1,139,568	-471,432	-29.26	
5L100400 調整待遇及其他經費		326,110	326,110		
1 用人費用		326,110	326,110		
18 福利費		326,110	326,110		
181 分擔員工保險費		5,060	5,060		

## 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 108 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		321,050	321,050		
5M 建築及設備計畫	125,000	125,000			
5M4 其他設備	125,000	125,000			
5M420000 由學校編列執行之 其他設備	125,000	125,000			
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	125,000	125,000			
51 購建固定資產	125,000	125,000			
514 購置機械及設備	125,000	125,000			

臺南市地方教育發展基金  
資本資產及長期  
 中華民國

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價/未攤銷 溢(折)價	本	
			增加	
			金額	類型
資產	12,684,599	6,182,305	1,502,874	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	97,900	32,304		
房屋及建築	4,491,523	1,154,469	171,000	(1)

註：



—臺南市立沙崙國民中學

負債增減情形表

108 年度

單位：新臺幣元

年度變動		主要增減 原因說明	本年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額
減少				
金額	類型			
17,820			1,149,764	6,837,584
			32,307	33,289
		107學年度充實國中小生活科技教室 設備配電及防漏電設施一式等171,00 0元經費來源為應付代收欸改善教學 環境。	164,842	3,343,212

臺南市地方教育發展基金  
資本資產及長期  
 中華民國

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價/未攤銷 溢(折)價	本	
			增加	
			金額	類型
機械及設備	3,523,706	1,952,574	1,223,110	(1)
交通及運輸設備	1,553,352	635,686		

註：

—臺南市立沙崙國民中學

**負債增減情形表**

108 年度

單位:新臺幣元

年 度 變 動		主要增減 原因說明	本年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額
減少				
金額	類型			
		整理校園環境用駕駛式割草機1臺70,000元健康中心測量學生身高體重用全自動身高體重計1臺55,000元經費來源為學校預算內經費；課業輔導課教學用設備個人電腦3臺90,000元經費來源為應付代收款課業輔導費；108年度生活科技領域教室資訊設備經費個人電腦1臺28,000元經費來源為應付代收款改善教學環境；107前瞻國中普通教室數位教學設備更新計畫其他影像設備4臺等359,700元經費來源為臺南市政府教育局撥入(教育局公告142522號)；107學年度充實國中小生活科技教室設備圓鋸機1臺等276,200元經費來源為應付代收款改善教學環境；課業輔導課教學用設備個人電腦5臺132,590元經費來源為應付代收款課業輔導費；108年市款補助國民中小學健康中心設備計畫氧氣供應設備1組38,000元經費來源為應付代收款各項零星款項；108年度健康中心設備損壞更換視力檢查器1組38,000元經費來源為應付代收款校務發展基金；108學年度國民中學技藝教育充實改善教學設備半貫攪拌機2臺36,000元經費來源為應付代收款各項零星款項；108(上)暑期課業輔導費教學用設備網路伺服器1臺24,500元經費來源為應付代收款暑假輔導；107前瞻智慧網路交換器更新暨教室網點佈建計畫網路交換器3臺75,120元經費來源為臺南市政府教育局撥入(教育局公告150849號)。	546,858	2,247,384
			230,145	687,521

臺南市地方教育發展基金  
資本資產及長期  
 中華民國

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價/未攤銷 溢(折)價	本	
			增加	
			金額	類型
雜項設備	2,944,453	2,407,272	108,764	(1)
購建中固定資產				
電腦軟體	73,665			
權利				
遞耗資產				
其他				
負債				
長期債務				

註：

—臺南市立沙崙國民中學

負債增減情形表

108 年度

單位：新臺幣元

年度變動		主要增減 原因說明	本年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額
減少				
金額	類型			
		108年度生活科技領域教室資訊設備 經費單槍投影機2部71,764元經費來 源為應付代收欸改善教學環境；108 學年度國民中學技藝教育充實改善教 學設備彩色特印機1臺17,000元加熱 器1組20,000元經費來源為應付代收 欸各項零星欸項。	175,612	470,333
17,820	(11)	軟體攤銷		55,845

## 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108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			
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		125,000			125,000	125,000		
機械及設備		125,000			125,000	125,000		
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		125,000			125,000	125,000		

## 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 108 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	30	35	5	教師30人，公務人員5人；職員增加原因：係增加普通班教師4人、專任輔導教師1人，核准文號：108.8.28南市教課(二)字第1080948443A號。
職員	30	35	5	
兼任人員	0	1	1	兼任會計員1人
其他兼任人員	0	1	1	
合 計	30	36	6	

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 108 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	24,657,000		117,000		5,442,000	2,182,000		2,560,000		34,958,000	220,000	35,178,000
正式人員	24,657,000		117,000		5,442,000	2,182,000		2,560,000		34,958,000		34,958,000
聘僱人員												
兼任人員											220,000	220,000
一般行政管理計畫						1,611,000				1,611,000		1,611,000
正式人員						1,611,000				1,611,000		1,611,000
其他人員												
合 計	24,657,000		117,000		5,442,000	3,793,000		2,560,000		36,569,000	220,000	36,789,000

- 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310,000元；279外包費：預算數56,000元(不含機械保全25,000元)，決算數56,000元(不含機械保全23,184元)
- 2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數2,421,000元，決算數2,170,836元，內容：教職員考績獎金決算人數25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3,021,000元，決算數2,955,364元，內容：教職員年終獎金決算人數34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 108 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
25,159,280	241,033	119,120		5,126,200	2,166,276		2,983,919		35,795,828	2,239,971	38,035,799
25,159,280		119,120		5,117,471	2,071,976		2,749,246		35,217,093		35,217,093
	241,033			8,729	15,246		31,432		296,440		296,440
					79,054		203,241		282,295	2,239,971	2,522,266
					1,139,568		326,110		1,465,678		1,465,678
							326,110		326,110		326,110
					1,139,568				1,139,568		1,139,568
25,159,280	241,033	119,120		5,126,200	3,305,844		3,310,029		37,261,506	2,239,971	39,501,477

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108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 108 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			38,574,000		41,580,184		3,006,184	7.79	
國民教育計畫			36,838,000		39,989,506		3,151,506	8.56	
一般行政管理 計畫			1,611,000		1,465,678		-145,322	-9.02	
建築及設備計 畫			125,000		125,000		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108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	36,789,000	39,501,477	2,712,477	7.37
11 正式員額薪資	24,657,000	25,159,280	502,280	2.04
12 聘僱及兼職人員薪資	220,000	2,481,004	2,261,004	1,027.73
13 超時工作報酬	117,000	119,120	2,120	1.81
15 獎金	5,442,000	5,126,200	-315,800	-5.80
16 退休及卹償金	3,793,000	3,305,844	-487,156	-12.84
18 福利費	2,560,000	3,310,029	750,029	29.30
2 服務費用	1,437,000	1,569,656	132,656	9.23
21 水電費	370,000	360,397	-9,603	-2.60
22 郵電費	122,000	88,639	-33,361	-27.35
23 旅運費	115,000	55,225	-59,775	-51.98
24 印刷裝訂與廣告費	28,000	71,554	43,554	155.55
25 修理保養及保固費	338,000	298,170	-39,830	-11.78
26 保險費	5,000	0	-5,000	-100.00
27 一般服務費	402,000	440,214	38,214	9.51
28 專業服務費	9,000	207,457	198,457	2,205.08
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	152,000	321,236	169,236	111.34
31 使用材料費	20,000	13,000	-7,000	-35.00
32 用品消耗	132,000	308,236	176,236	133.51
4 租金、償債、利息及相關手續費	65,000	57,300	-7,700	-11.85
44 交通及運輸設備租金	10,000	0	-10,000	-100.00
45 雜項設備租金	55,000	57,300	2,300	4.18
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	125,000	125,000	0	0.00
51 購建固定資產	125,000	125,000	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	5,215	-785	-13.08
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	5,000	4,215	-785	-15.70
合 計	38,574,000	41,580,184	3,006,184	7.79

## 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 108 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	48,000	48,000			
291 公共關係費	48,000	48,000			
統計所需項目	273,000	512,457	239,457	87.71	
27D 計時與計件人員酬金	270,000	310,000	40,000	14.81	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	202,457	199,457	5,648.57	

主辦會計人員：葉玉貞



基金主持人：陳柏蒼

