

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)

臺南市立安定國民中學編



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	1-4	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			
壹、主要表			
1、平衡表	第	26-28	頁
2、收入支出表		29	
3、現金流量表		30	
丁、參考表			
壹、決算與會計收支對照表	第	31	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 83,923,000 元，決算數 88,440,503 元。

#### (一)國民教育業務計畫：

109 學年度下學期，實際招收普通班 16 班，學生人數 406 人。

110 學年度上學期，實際招收普通班 15 班，學生人數 396 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 71,669,251 元，較本年度法定預算數 67,782,000 元，增加 3,887,251 元，計增加 5.73%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)等超併所致。

#### (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 16,618,880 元，較本年度法定預算數 15,964,000 元，增加 654,880 元，計增加 4.10%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金等超支併決算之差異數。

#### (五)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。本年度決算數 152,372 元，較本年度法定預算數 177,000 元，減少 24,628 元，計減少 13.91%，主要係因：執行賸餘數。

### 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 89,631,600 元，較法定預算數 83,380,000 元，增加 6,251,600 元，計增加 7.50%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 4,000 元，法定預算數 4,000 元。
2. 財產處分收入：決算數 5,500 元，較法定預算數 0 元，增加 5,500 元。主要係因：報廢資產出售收入，依實際數繳庫。
3. 利息收入：決算數 2,504 元，較法定預算數 2,000 元，增加 504 元，計增加 25.20%。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 86,001,667 元，較法定預算數 83,359,000 元，增加 2,642,667 元，計增加 3.17%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、特教學生助理人員、水電費、技藝教育課程、推展傳統藝術教育等補助款所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 110 年度

5. 政府其他撥入收入：決算數 3,605,039 元，較法定預算數 0 元，增加 3,605,039 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 12,890 元，較法定預算數 15,000 元，減少 2,110，計減少 14.07%。主要係因：收出售資源回收收入款，依實際數繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 88,440,503 元，較法定預算數 83,923,000 元，增加 4,517,503 元，計增加 5.38%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 71,669,251 元，較法定預算數 67,782,000 元，增加 3,887,251 元，計增加 5.73%。
2. 一般行政管理計畫：決算數 16,618,880 元，較法定預算數 15,964,000 元，增加 654,880 元，計增加 4.10%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金等超支併決算之差異數所致。
3. 建築及設備計畫：決算數 152,372 元，較法定預算數 177,000 元，減少 24,628 元，計減少 13.91%。主要係因：執行賸餘數。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 543,000 元，本年度決算賸餘數 1,191,097 元，賸餘原因：因教職員工缺額未實補及留職停薪教師僱用代課教師致用人費用減少，並擷節開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入 3,766,241 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 225,222 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 2,194,536 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增 5,735,555 元。  
 期初現金及約當現金 24,742,584 元。  
 期末現金及約當現金 30,478,139 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	30,478,139	24,742,584	23.18%
預付費用	135,246	1,927	6,918.47%
退休及離職準備金	516,096	455,989	13.18%
土地改良物	2,128,279	287,730	639.68%
房屋建築及設備	12,174,990	12,450,564	-2.21%
機械及設備	4,409,645	3,973,579	10.97%

## 臺南市地方教育發展基金

## 總 說 明

中華民國 110 年度

交通及運輸設備	116,184	161,557	-28.08%
雜項設備	3,995,820	1,650,685	142.07%
無形資產	12,780	30,600	-58.24%
存出保證金	3,000	0	-
暫付及待結轉帳項	69,850	0	-
代管資產	511,453,515	503,438,850	1.59%
資產合計	565,493,544	547,194,065	3.34%

上表金額變動達 10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係因市庫存款因用人費用賸餘及業務費摺節開支而增加；保管款專戶因為新增太陽光電設施公開標租履約保證金所致。
2. 預付費用：主要增加係因 110 學年度補助國中小輔導教師人力運用計畫(專任)超併計畫經費未撥入，由校內人事費先行預付所致。
3. 退休及離職準備金：主要增加係因約聘教練提撥公(自)提離職儲金所致。
4. 土地改良物：主要增加係因本年度增加網球周邊整修工程所致。
5. 機械及設備：主要增加係因本年度增加抽油煙機馬達等設備所致。
6. 交通及運輸設備：主要減少係因本年度提列折舊所致。
7. 雜項設備：主要增加係因跆拳道館用墊、網球場休息室及重量訓練室等設備新增所致。
8. 無形資產：主要減少係因增加 1-12 月攤銷所致。
9. 存出保證金：主要增加係因 110 年度支付液化石油氣鋼瓶押瓶金。
10. 暫付及待結轉帳項：主要增加係因 110 年學生平安保險費部分款項未及於 110 年底撥入，於 110 年度始辦理轉正。

(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	21,191,097	18,626,496	13.77%
應付費用	1,033,655	1,042,165	-0.82%
存入保證金	3,165,870	971,334	225.93%
應付退休及離職金	516,096	455,989	13.18%
應付代管資產	511,453,515	503,438,850	1.59%
負債合計	537,360,233	524,534,834	2.45%

上表金額變動達 10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係因 110 年度補助經費，較 109 年度增加所致。
2. 存入保證金：主要增加係因太陽光電設施公開標租履約保證金所致。
3. 應付退休及離職金：主要增加係因約聘教練提撥公(自)提離職儲金所致。

(三)淨資產為累積餘額 28,133,311 元。

五、其他

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國 110 年度

(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 6,575,000 元，奉准明細如下：

(1)國民中學教育計畫為辦理國民中學教育計畫為辦理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)計畫、一般地區國中增置專長教師員額等計畫等計 5,848,000 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、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金等 727,000 元，因未及於 110 年度編列預算，經臺南市政府 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—臺南市立安定國民中學  
**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	83,380,000	100.00	89,631,600	100.00	6,251,600	7.50	89,905,290	100.00
43 勞務收入	4,000	0.00	4,000	0.00		0.00	13,200	0.01
431服務收入	4,000	0.00	4,000	0.00			13,200	0.01
45 財產收入	2,000	0.00	8,004	0.01	6,004	300.20	2,128	0.00
451財產處分收入			5,500	0.01	5,500	0.00		
454利息收入	2,000	0.00	2,504	0.00	504	25.20	2,128	0.00
46 政府撥入收入	83,359,000	99.97	89,606,706	99.97	6,247,706	7.49	88,754,903	98.72
462公庫撥款收入	83,359,000	99.97	86,001,667	95.95	2,642,667	3.17	84,930,948	94.47
46Y政府其他撥入收入			3,605,039	4.02	3,605,039	0.00	3,823,955	4.25
4Y 其他收入	15,000	0.02	12,890	0.01	-2,110	-14.07	1,135,059	1.26
4YY雜項收入	15,000	0.02	12,890	0.01	-2,110	-14.07	1,135,059	1.26
5 基金用途	83,923,000	100.00	88,440,503	100.00	4,517,503	5.38	88,863,597	100.00
53 國民教育計畫	67,782,000	80.77	71,669,251	81.04	3,887,251	5.73	72,055,024	81.08
531國民中學教育	67,782,000	80.77	71,669,251	81.04	3,887,251	5.73	72,055,024	81.08
5L 一般行政管理計畫	15,964,000	19.02	16,618,880	18.79	654,880	4.10	16,720,619	18.82
5L1行政管理及推展	15,964,000	19.02	16,618,880	18.79	654,880	4.10	16,720,619	18.82
5M 建築及設備計畫	177,000	0.21	152,372	0.17	-24,628	-13.91	87,954	0.10
5M4其他設備	177,000	0.21	152,372	0.17	-24,628	-13.91	87,954	0.10
本期賸餘(短絀-)	-543,000		1,191,097		1,734,097	-319.35	1,041,693	
期初基金餘額	2,670,000		4,104,516		1,434,516	53.73	3,062,823	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,127,000		5,295,613		3,168,613	148.97	4,104,516	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安定國民中學  
**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	83,380,000	89,631,600	6,251,600	7.50	
43 勞務收入	4,000	4,000		0.00	
431服務收入	4,000	4,000		0.00	依實際數繳庫。
45 財產收入	2,000	8,004	6,004	300.20	
451財產處分收入		5,500	5,500	0.00	依實際數繳庫。
454利息收入	2,000	2,504	504	25.20	依實際數繳庫。
46 政府撥入收入	83,359,000	89,606,706	6,247,706	7.49	
462公庫撥款收入	83,359,000	86,001,667	2,642,667	3.17	
46Y政府其他撥入收入		3,605,039	3,605,039	0.00	國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等超支併決算所致。
4Y 其他收入	15,000	12,890	-2,110	-14.07	
4YY雜項收入	15,000	12,890	-2,110	-14.07	收出售資源回收收入款。

填表說明：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市立安定國民中學

## 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	83,923,000	88,440,503	4,517,503	5.38	
53 國民教育計畫	67,782,000	71,669,251	3,887,251	5.73	
531 國民中學教育	67,782,000	71,669,251	3,887,251	5.73	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		1,290,701	1,290,701		
1 用人費用		1,290,701	1,290,701		
11 正式員額薪資		186,889	186,889		
113 職員薪金		186,889	186,889		
12 聘僱及兼職人員薪資		870,026	870,026		
124 兼職人員酬金		870,026	870,026		
16 退休及卹償金		62,296	62,296		
161 職員退休及離職金		62,296	62,296		
18 福利費		171,490	171,490		
181 分擔員工保險費		171,490	171,490		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,773,339	1,773,339		
1 用人費用		1,773,339	1,773,339		
11 正式員額薪資		1,205,982	1,205,982		
113 職員薪金		1,205,982	1,205,982		
15 獎金		327,921	327,921		
151 考績獎金		134,540	134,540		
152 年終獎金		193,381	193,381		
16 退休及卹償金		122,709	122,709		
161 職員退休及離職金		122,709	122,709		
18 福利費		116,727	116,727		
181 分擔員工保險費		116,727	116,727		
53110208 國產可追溯生鮮食材經費		854,018	854,018		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		854,018	854,018		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		854,018	854,018		
743 獎勵費用		854,018	854,018		
53110301 一般地區國中增置專長教師員額		950,959	950,959		
1 用人費用		950,959	950,959		
11 正式員額薪資		778,868	778,868		
113 職員薪金		778,868	778,868		
16 退休及卹償金		53,747	53,747		

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市立安定國民中學

## 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	%	
161 職員退休及離職金		53,747	53,747		
18 福利費		118,344	118,344		
181 分擔員工保險費		118,344	118,344		
53110502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		71,184	71,184		
1 用人費用		71,184	71,184		
11 正式員額薪資		12,000	12,000		
113 職員薪金		12,000	12,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		58,088	58,088		
124 兼職人員酬金		58,088	58,088		
18 福利費		1,096	1,096		
181 分擔員工保險費		1,096	1,096		
53120000 各校經常門分支計畫	67,782,000	66,168,101	-1,613,899	-2.38	
1 用人費用	64,144,000	63,189,256	-954,744	-1.49	
11 正式員額薪資	43,831,000	41,722,266	-2,108,734	-4.81	
113 職員薪金	43,831,000	41,722,266	-2,108,734	-4.81	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,199,000	1,784,604	585,604	48.84	
122 約僱職員薪金	838,000	957,684	119,684	14.28	
124 兼職人員酬金	361,000	826,920	465,920	129.06	
13 超時工作報酬	620,000	610,392	-9,608	-1.55	
131 加班費	620,000	610,392	-9,608	-1.55	
15 獎金	9,859,000	10,327,356	468,356	4.75	
151 考績獎金	4,255,000	4,931,686	676,686	15.90	
152 年終獎金	5,604,000	5,395,670	-208,330	-3.72	
16 退休及卹償金	4,377,000	4,109,286	-267,714	-6.12	
161 職員退休及離職金	4,377,000	4,109,286	-267,714	-6.12	
18 福利費	4,258,000	4,635,352	377,352	8.86	
181 分擔員工保險費	3,755,000	4,132,252	377,252	10.05	
183 傷病醫藥費		10,500	10,500		
18Y 其他福利費	503,000	492,600	-10,400	-2.07	
2 服務費用	3,123,000	2,639,775	-483,225	-15.47	
21 水電費	580,000	574,559	-5,441	-0.94	
212 工作場所電費	520,000	510,601	-9,399	-1.81	
214 工作場所水費	60,000	63,958	3,958	6.60	
22 郵電費	152,000	104,627	-47,373	-31.17	
221 郵費	22,000	24,497	2,497	11.35	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市立安定國民中學

## 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	%	
222 電話費	100,000	65,610	-34,390	-34.39	
224 數據通信費	30,000	14,520	-15,480	-51.60	
23 旅運費	115,000	64,021	-50,979	-44.33	
231 國內旅費	115,000	61,021	-53,979	-46.94	
235 貨物運費		3,000	3,000		
24 印刷裝訂與廣告費	99,000	41,539	-57,461	-58.04	
241 印刷及裝訂費	99,000	41,539	-57,461	-58.04	
25 修理保養及保固費	629,000	493,129	-135,871	-21.60	
251 土地改良物修護費	70,000		-70,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	160,000		-160,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	239,000	290,699	51,699	21.63	
256 交通及運輸設備修護費	30,000		-30,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	130,000	202,430	72,430	55.72	
26 保險費	5,000	5,622	622	12.44	
26Y 其他保險費	5,000	5,622	622	12.44	
27 一般服務費	1,311,000	1,143,673	-167,327	-12.76	
277 代理(辦)費	90,000	38,390	-51,610	-57.34	
279 外包費	583,000	589,539	6,539	1.12	服務費用支付編制外之進用人力情形：279 外包費：預算數558,000元(不含機械保全25,000元)，決算數565,539元(不含機械保全24,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園環境整理、健康中心涼被床單清洗等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	598,000	486,144	-111,856	-18.71	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598,000元，決算數486,144元，內容：臨時僱工1名、進用身心障礙人士1名。
27F 體育活動費	40,000	29,600	-10,400	-26.00	
28 專業服務費	172,000	152,605	-19,395	-11.28	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	77,000	69,205	-7,795	-10.12	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	25,000	20,900	-4,100	-16.40	
288 委託考選訓練費	10,000		-10,000	-100.00	
28A 電腦軟體服務費	60,000	3,000	-57,000	-95.00	
28Y 其他專業服務費		59,500	59,500		
29 公共關係費	60,000	60,000			
291 公共關係費	60,000	60,000			

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市立安定國民中學

## 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	%	
3 材料及用品費	376,000	208,098	-167,902	-44.65	
31 使用材料費	5,000	7,401	2,401	48.02	
312 燃料	5,000	7,401	2,401	48.02	
32 用品消耗	371,000	200,697	-170,303	-45.90	
321 辦公(事務)用品	194,000	155,840	-38,160	-19.67	
322 報章雜誌	40,000	1,200	-38,800	-97.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	60,000	28,300	-31,700	-52.83	
324 化學藥劑與實驗用品	22,000		-22,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	20,000	15,357	-4,643	-23.22	
32Y 其他用品消耗	35,000		-35,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	90,000	95,278	5,278	5.86	
43 機器租金	10,000		-10,000	-100.00	
432 機械及設備租金	10,000		-10,000	-100.00	
44 交通及運輸設備租金	30,000	37,846	7,846	26.15	
442 車租	30,000	37,846	7,846	26.15	
45 雜項設備租金	50,000	57,432	7,432	14.86	
451 雜項設備租金	50,000	57,432	7,432	14.86	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	49,000	35,694	-13,306	-27.16	
71 會費	1,000	4,560	3,560	356.00	
712 學術團體會費		3,560	3,560		
713 職業團體會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	14,000	13,500	-500	-3.57	
726 獎助學員生給與	14,000	13,500	-500	-3.57	
75 競賽及交流活動費	34,000	17,634	-16,366	-48.14	
751 技能競賽	34,000	17,634	-16,366	-48.14	
53121206 國中技藝教育課程自辦式開班費-市預算		280,000	280,000		
2 服務費用		119,819	119,819		
24 印刷裝訂與廣告費		9,024	9,024		
241 印刷及裝訂費		9,024	9,024		
25 修理保養及保固費		42,175	42,175		
255 機械及設備修護費		42,175	42,175		
28 專業服務費		68,620	68,620		

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市立安定國民中學

## 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		68,620	68,620		
3 材料及用品費		160,181	160,181		
32 用品消耗		160,181	160,181		
321 辦公(事務)用品		160,181	160,181		
53121502 特教學生助理人員		260,985	260,985		
2 服務費用		260,985	260,985		
27 一般服務費		260,985	260,985		
27D 計時與計件人員酬金		260,985	260,985		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 0 元，決算數 260,985 元，內容：特教學生助理人 員 2 名。
53121601 推展傳統藝術教育		17,564	17,564		
2 服務費用		17,564	17,564		
28 專業服務費		17,564	17,564		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		17,564	17,564		
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	15,964,000	16,618,880	654,880	4.10	
5L1 行政管理及推展	15,964,000	16,618,880	654,880	4.10	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	15,964,000	16,092,660	128,660	0.81	
1 用人費用	15,958,000	16,086,660	128,660	0.81	
16 退休及卹償金	15,958,000	16,086,660	128,660	0.81	
161 職員退休及離職金	15,958,000	16,086,660	128,660	0.81	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	6,000	6,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	6,000	6,000			
744 慰問、照護及濟助金	6,000	6,000			
5L100400 調整待遇及其他經 費		526,220	526,220		
1 用人費用		526,220	526,220		
18 福利費		526,220	526,220		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安定國民中學  
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	%	
18Y 其他福利費		526,220	526,220		
5M 建築及設備計畫	177,000	152,372	-24,628	-13.91	執行賸餘數。
5M4 其他設備	177,000	152,372	-24,628	-13.91	
5M420000 由學校編列執行之 其他設備	177,000	152,372	-24,628	-13.91	
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	177,000	152,372	-24,628	-13.91	
51 購建固定資產	177,000	152,372	-24,628	-13.91	
514 購置機械及設備	77,000	77,000			
516 購置雜項設備	100,000	75,372	-24,628	-24.63	





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
<b>資產</b>	35,202,323	16,647,608	177,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	393,830	106,100	
房屋及建築	17,542,943	5,092,379	
機械及設備	9,341,811	5,368,232	77,000
交通及運輸設備	432,617	271,060	
雜項設備	7,460,522	5,809,837	100,000
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	30,600		
其他			

- 註： 1.土地改良物 增加：網球周邊整修計畫等。  
 2.房屋及建築 增加：前棟及中棟大樓屋頂防水隔熱工程等。  
 3.機械及設備 增加：抽油煙機馬達、無線網路基地台移撥等。減少：科目錯列調整所致。  
 4.雜項設備 增加：圖書設備、重量訓練器、冷氣機等。  
 5.電腦軟體 減少係 1月~12月攤銷。

—臺南市立安定國民中學

**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		
9,047,617	18,000	93,192	4,671,442	22,837,698
1,982,629			142,080	2,128,279
1,942,813			2,218,387	12,174,990
1,695,296		75,372	1,183,858	4,409,645
			45,373	116,184
3,426,879			1,081,744	3,995,820
	18,000	17,820		12,780

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
<b>負債</b> 長期債務 應付租賃款 其他長期負債		

註：

—臺南市立安定國民中學

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—臺南市立安定國民中學

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								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		77,000			77,000	77,000		
機械及設備		77,000			77,000	77,000		
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		100,000			100,000	75,372	-24,628	
雜項設備		100,000			100,000	75,372	-24,628	
購建中固定資產								
合 計		177,000			177,000	152,372	-24,628	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市立安定國民中學

## 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	50	53	3	教師44人，公務人員7人。職員增加原因：係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)2人，核准文號：110年11月26日南市教安(一)字第1101381406號函、一般地區國中增置專長教師員額計畫1人，核准文號：110年11月15日南市教課(二)字第1101375372號函。
職員	48	51	3	
約僱人員	2	2	0	
合 計	50	53	3	

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：特教學生助理人員2名、臨時僱工1名、進用身心障礙人士1名；279 外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校園環境整理、健康中心涼被床單清洗等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安定國民中學  
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										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	43,831,000	838,000	620,000		9,859,000	4,377,000		4,258,000		63,783,000	361,000	64,144,000
正式人員	43,831,000		620,000		9,734,000	4,327,000		4,123,000		62,635,000		62,635,000
聘僱人員		838,000			125,000	50,000		135,000		1,148,000		1,148,000
兼任人員											361,000	361,000
一般行政管理計畫						15,958,000				15,958,000		15,958,000
正式人員						15,958,000				15,958,000		15,958,000
其他人員												
合 計	43,831,000	838,000	620,000		9,859,000	20,335,000		4,258,000		79,741,000	361,000	80,102,000

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 598,000 元，決算數 747,129 元；279 外包費：預算數 558,000 元(不含機械保全 25,000 元)，決算數 567,939 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 4,255,000 元，決算數 5,066,226 元，內容：教職員工考績獎金決算人數 47 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 5,604,000 元，決算數 5,589,051 元，內容：教職員工年終獎金決算人數 54 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—臺南市立安定國民中學  
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
43,906,005	957,684	610,392		10,655,277	4,348,038		5,043,009		65,520,405	1,755,034	67,275,439
43,906,005		610,392		10,550,529	4,220,760		4,706,280		63,993,966		63,993,966
	957,684			104,748	58,248		127,912		1,248,592		1,248,592
					69,030		208,817		277,847	1,755,034	2,032,881
					16,086,660		526,220		16,612,880		16,612,880
							526,220		526,220		526,220
					16,086,660				16,086,660		16,086,660
43,906,005	957,684	610,392		10,655,277	20,434,698		5,569,229		82,133,285	1,755,034	83,888,319

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安定國民中學

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—臺南市立安定國民中學  
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	%		
總 計			83,923,000		88,440,503		4,517,503	5.38	
國民教育計畫			67,782,000		71,669,251		3,887,251	5.73	
一般行政管理 計畫			15,964,000		16,618,880		654,880	4.10	
建築及設備計 畫			177,000		152,372		-24,628	-13.91	執行賸餘數為擲節 支出所致。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安定國民中學  
**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	80,102,000	83,888,319	3,786,319	4.73
11 正式員額薪資	43,831,000	43,906,005	75,005	0.17
12 聘僱及兼職人員薪資	1,199,000	2,712,718	1,513,718	126.25
13 超時工作報酬	620,000	610,392	-9,608	-1.55
15 獎金	9,859,000	10,655,277	796,277	8.08
16 退休及卹償金	20,335,000	20,434,698	99,698	0.49
18 福利費	4,258,000	5,569,229	1,311,229	30.79
2 服務費用	3,123,000	3,040,543	-82,457	-2.64
21 水電費	580,000	574,559	-5,441	-0.94
22 郵電費	152,000	104,627	-47,373	-31.17
23 旅運費	115,000	64,021	-50,979	-44.33
24 印刷裝訂與廣告費	99,000	50,563	-48,437	-48.93
25 修理保養及保固費	629,000	535,304	-93,696	-14.90
26 保險費	5,000	5,622	622	12.44
27 一般服務費	1,311,000	1,407,058	96,058	7.33
28 專業服務費	172,000	238,789	66,789	38.83
29 公共關係費	60,000	60,000	0	0.00
3 材料及用品費	376,000	368,279	-7,721	-2.05
31 使用材料費	5,000	7,401	2,401	48.02
32 用品消耗	371,000	360,878	-10,122	-2.73
4 租金、償債、利息及相關手續費	90,000	95,278	5,278	5.86
43 機器租金	10,000	0	-10,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	30,000	37,846	7,846	26.15
45 雜項設備租金	50,000	57,432	7,432	14.86
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	177,000	152,372	-24,628	-13.91
51 購建固定資產	177,000	152,372	-24,628	-13.91
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	55,000	895,712	840,712	1,528.57
71 會費	1,000	4,560	3,560	356.00
72 捐助、補助與獎助	14,000	13,500	-500	-3.57
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	860,018	854,018	4,233.63
75 競賽及交流活動費	34,000	17,634	-16,366	-48.14
合 計	83,923,000	88,440,503	4,517,503	5.38

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安定國民中學  
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

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	675,000	902,518	227,518	33.71	
27D 計時與計件人員酬金	598,000	747,129	149,129	24.94	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	77,000	155,389	78,389	101.80	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立安定國民中學  
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	%
<b>資產</b>	565,493,544	100.00	547,194,065	100.00	18,299,479	3.34	<b>負債</b>	537,360,233	95.02	524,534,834	95.86	12,825,399	2.45
流動資產	30,613,385	5.41	24,744,511	4.52	5,868,874	23.72	流動負債	22,224,752	3.93	19,668,661	3.59	2,556,091	13.00
現金	30,478,139	5.39	24,742,584	4.52	5,735,555	23.18	應付款項	22,224,752	3.93	19,668,661	3.59	2,556,091	13.00
銀行存款	30,478,139	5.39	24,742,584	4.52	5,735,555	23.18	應付代收款	21,191,097	3.75	18,626,496	3.40	2,564,601	13.77
銀行存款-市庫存款	6,194,022	1.10	5,144,754	0.94	1,049,268	20.39	應付代收款	21,191,097	3.75	18,626,496	3.40	2,564,601	13.77
銀行存款-保管款-代收款專戶	12,758,623	2.26	10,651,199	1.95	2,107,424	19.79	應付費用	1,033,655	0.18	1,042,165	0.19	-8,510	-0.82
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	358,714	0.06	303,006	0.06	55,708	18.39	應付費用	1,033,655	0.18	1,042,165	0.19	-8,510	-0.82
銀行存款-保管款-午餐專戶	1,427,995	0.25	1,047,324	0.19	380,671	36.35	其他負債	515,135,481	91.09	504,866,173	92.26	10,269,308	2.03
銀行存款-保管款-其他	6,572,915	1.16	6,624,967	1.21	-52,052	-0.79	什項負債	515,135,481	91.09	504,866,173	92.26	10,269,308	2.03
銀行存款-保管款-保管款專戶	3,165,870	0.56	971,334	0.18	2,194,536	225.93	存入保證金	3,165,870	0.56	971,334	0.18	2,194,536	225.93
預付款項	135,246	0.02	1,927	0.00	133,319	918.47	存入保證金	3,165,870	0.56	971,334	0.18	2,194,536	225.93
預付費用	135,246	0.02	1,927	0.00	133,319	918.47	應付退休及離職金	516,096	0.09	455,989	0.08	60,107	13.18
長期貸墊款及準備金	516,096	0.09	455,989	0.08	60,107	13.18	應付退休及離職金	516,096	0.09	455,989	0.08	60,107	13.18
準備金	516,096	0.09	455,989	0.08	60,107	13.18	應付代管資產	511,453,515	90.44	503,438,850	92.00	8,014,665	1.59
退休及離職準備金	516,096	0.09	455,989	0.08	60,107	13.18	應付代管資產	511,453,515	90.44	503,438,850	92.00	8,014,665	1.59
固定資產	22,824,918	4.04	18,524,115	3.39	4,300,803	23.22	<b>淨資產</b>	28,133,311	4.98	22,659,231	4.14	5,474,080	24.16
土地改良物	2,128,279	0.38	287,730	0.05	1,840,549	639.68	淨資產	28,133,311	4.98	22,659,231	4.14	5,474,080	24.16
土地改良物	2,376,459	0.42	393,830	0.07	1,982,629	503.42	淨資產	28,133,311	4.98	22,659,231	4.14	5,474,080	24.16
累計折舊-土地改良物	-248,180	-0.04	-106,100	-0.02	-142,080	133.91	累積餘額	28,133,311	4.98	22,659,231	4.14	5,474,080	24.16
房屋建築及設備	12,174,990	2.15	12,450,564	2.28	-275,574	-2.21							
房屋建築及設備	19,485,756	3.45	17,542,943	3.21	1,942,813	11.07							
合計：	565,493,544	100.00	547,194,065	100.00	18,299,479	3.34	合計：	565,493,544	100.00	547,194,065	100.00	18,299,479	3.34

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：1. 經營珍貴動產、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—臺南市立安定國民中學  
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-房屋建築及設備	-7,310,766	-1.29	-5,092,379	-0.93	-2,218,387	43.56							
機械及設備	4,409,645	0.78	3,973,579	0.73	436,066	10.97							
機械及設備	10,961,735	1.94	9,341,811	1.71	1,619,924	17.34							
累計折舊-機械及設備	-6,552,090	-1.16	-5,368,232	-0.98	-1,183,858	22.05							
交通及運輸設備	116,184	0.02	161,557	0.03	-45,373	-28.08							
交通及運輸設備	432,617	0.08	432,617	0.08	0	0.00							
累計折舊-交通及運輸設備	-316,433	-0.06	-271,060	-0.05	-45,373	16.74							
雜項設備	3,995,820	0.71	1,650,685	0.30	2,345,135	142.07							
雜項設備	10,887,401	1.93	7,460,522	1.36	3,426,879	45.93							
累計折舊-雜項設備	-6,891,581	-1.22	-5,809,837	-1.06	-1,081,744	18.62							
無形資產	12,780	0.00	30,600	0.01	-17,820	-58.24							
無形資產	12,780	0.00	30,600	0.01	-17,820	-58.24							
電腦軟體	12,780	0.00	30,600	0.01	-17,820	-58.24							
其他資產	511,526,365	90.46	503,438,850	92.00	8,087,515	1.61							
什項資產	511,526,365	90.46	503,438,850	92.00	8,087,515	1.61							
存出保證金	3,000	0.00	0	0.00	3,000	0.00							
暫付及待結轉帳項	69,850	0.01	0	0.00	69,850	0.00							
代管資產	511,453,515	90.44	503,438,850	92.00	8,014,665	1.59							
代管資產-土地	483,391,800	85.48	474,271,200	86.67	9,120,600	1.92							
代管資產-土地改良物	506,976	0.09	624,348	0.11	-117,372	-18.80							
代管資產-房屋及設備	27,472,189	4.86	28,335,673	5.18	-863,484	-3.05							
代管資產-機械及設備	25,092	0.00	146,412	0.03	-121,320	-82.86							
代管資產-交通及運輸設備	2,557	0.00	2,557	0.00	0	0.00							
合計：	565,493,544	100.00	547,194,065	100.00	18,299,479	3.34	合計：	565,493,544	100.00	547,194,065	100.00	18,299,479	3.34
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—臺南市立安定國民中學  
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	%
代管資產-什 項設備	54,901	0.01	58,660	0.01	-3,759	-6.41							
合計：	565,493,544	100.00	547,194,065	100.00	18,299,479	3.34	合計：	565,493,544	100.00	547,194,065	100.00	18,299,479	3.34

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—臺南市立安定國民中學

## 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	98,451,473	100.00			98,451,473	
勞務收入	4,000	0.00			4,000	
服務收入	4,000	0.00			4,000	
財產收益	8,628,452	8.76			8,628,452	
財產孳息收入	2,504	0.00			2,504	
廢舊物品售價收入	5,500	0.01			5,500	
財產交易利益	301,465	0.31			301,465	
其他財產收入	8,318,983	8.45			8,318,983	
政府撥入收入	89,606,706	91.02			89,606,706	
公庫撥款收入	86,001,667	87.35			86,001,667	
政府其他撥入收入	3,605,039	3.66			3,605,039	
其他收入	212,315	0.22			212,315	
受贈收入	199,425	0.20			199,425	
雜項收入	12,890	0.01			12,890	
支出	92,977,393	94.44			92,977,393	
人事支出	83,888,319	85.21			83,888,319	
人事支出	83,888,319	85.21			83,888,319	
業務支出	4,386,312	4.46			4,386,312	
業務支出	4,386,312	4.46			4,386,312	
獎補助支出	13,500	0.01			13,500	
其他獎補助	13,500	0.01			13,500	
折舊、折耗及攤銷	4,689,262	4.76			4,689,262	
固定資產折舊	4,671,442	4.74			4,671,442	
無形資產攤銷	17,820	0.02			17,820	
本期賸餘(短絀)	5,474,080	5.56			5,474,080	
期初淨資產	22,659,231	23.02			22,659,231	
解繳公庫						
期末淨資產	28,133,311	28.58			28,133,311	

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—臺南市立安定國民中學

**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)	5,474,080
8002 調整非現金項目	-1,707,839
81 業務活動之淨現金流入(流出)	3,766,241
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	1,338,606
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,563,828
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-225,222
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,893,840
8404 減少短期債務及其他負債	-699,304
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	2,194,536
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	5,735,555
87 期初現金及約當現金	24,742,584
88 期末現金及約當現金	30,478,139

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：

(1)增加代管資產 -8,014,665元; 增加應付代管資產+8,014,665元。

(2)增加退休及離職準備金-60,107元; 增加應付退休及離職金+60,107元。

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

00077-30

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市立安定國民中學

## 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	89,631,600	8,819,873	98,451,473	收入
勞務收入	4,000		4,000	勞務收入
財產收入	8,004	8,620,448	8,628,452	財產收益
政府撥入收入	89,606,706		89,606,706	政府撥入收入
其他收入	12,890	199,425	212,315	其他收入
基金用途	88,440,503	4,536,890	92,977,393	支出
用人費用	83,888,319		83,888,319	人事支出
服務費用	3,040,543	1,345,769	4,386,312	業務支出
材料及用品費	368,279	-368,279		
租金、償債、利息及相關手續費	95,278	-95,278		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	882,212	-882,212		
捐助、補助與獎助	13,500		13,500	獎補助支出
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	152,372	-152,372		
		4,689,262	4,689,262	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,191,097	4,282,983	5,474,080	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,104,516	18,554,715	22,659,231	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	5,295,613	22,837,698	28,133,311	期末淨資產

註：



主辦會計人員：蔣綿芬



基金主持人：陳慧如





發文方式：郵寄

檔 號：

保存年限：

# 臺南市立安定國民中學 函

地址：745001臺南市安定區安加里262之1  
號

承辦人：蔣綿芬

電話：5922003#17

傳真：5920939

電子信箱：tnmf1302@tn.edu.tw

受文者：本校會計室

發文日期：中華民國111年1月25日

發文字號：安定中會字第1110097908號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

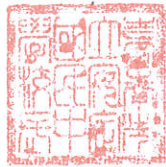
附件：紙本另送

主旨：檢陳本校110年度決算報告1式1份（含審核本）及其檢核表1份，請鑒核。

正本：臺南市政府教育局

副本：本校會計室

校長 陳慧如



裝

訂

線

