

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

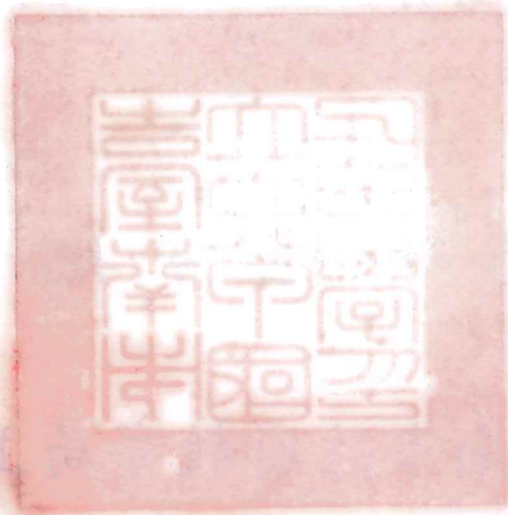
臺南市政府教育局主管

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)

臺南市立六甲國民中學編



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 1-4	頁
乙、主要表		
1、基金來源、用途及餘絀表	第 5	頁
2、現金流量表	第 6	頁
3、平衡表	第 8-9	頁
丙、附屬表		
1、基金來源明細表	第 10	頁
2、基金用途明細表	第 11-16	頁
3、資本資產及長期負債增減情形表	第 17-21	頁
4、固定資產建設改良擴充明細表	第 22	頁
5、員工人數彙計表	第 23	頁
6、用人費用彙計表	第 24-25	頁
7、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 26	頁
8、主要業務計畫執行績效摘要表	第 27	頁
9、各項費用彙計表	第 28	頁
10、管制性項目及統計所需項目比較表	第 29	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 97,994,000 元，決算數 103,905,758 元。

(一)國民教育業務計畫：

107 學年度下學期，實際招收普通班 20 班，學生人數 479 人；特教班 1 班，學生人數 6 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 20 班，學生人數 462 人；特教班 1 班，學生人數 5 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 78,305,480 元，較本年度法定預算數 73,107,000 元，增加 5,198,480 元，計增加 7.11%。

(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 25,390,478 元，較本年度法定預算數 24,677,000 元，增加 713,478 元，計增加 2.89%。

(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 209,800 元，較本年度法定預算數 210,000 元，減少 200 元，計減少 0.10%。

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 104,465,914 元，較法定預算數 97,570,000 元，增加 6,895,914 元，計增加 7.07%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 101,640 元，較法定預算數 130,000 元，減少 28,360 元，計減少 21.82%。主要係因：場地租借收入未如預期，按實際情形核實辦理。
2. 財產處分收入：決算數 4,950 元，較法定預算數 3,000 元，增加 1,950 元，

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

計增加 65.00%。主要係因：廢舊物資售價實際收入超出預期，按實際情形核實辦理。

3. 利息收入：決算數 3,816 元，較法定預算數 2,000 元，增加 1,816 元，計增加 90.80%。主要係因：各專戶利息收入超收。

4. 公庫撥款收入：決算數 100,841,013 元，較法定預算數 97,425,000 元，增加 3,416,013 元，計增加 3.51%。

5. 政府其他撥入收入：決算數 0 元，較法定預算數 3,507,202 元，增加 3,507,202 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 7,293 元，較法定預算數 10,000 元，減少 2,707 元，計減少 27.07%。主要係因：資源回收收入未如預期，按實際情形核實辦理。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 103,905,758 元，較法定預算數 97,994,000 元，增加 5,911,758 元，計增加 6.03%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 78,305,480 元，較法定預算數 73,107,000 元，增加 5,198,480 元，計增加 7.11%。

2. 一般行政管理計畫：決算數 25,390,478 元，較法定預算數 24,677,000 元，增加 713,478 元，計增加 2.89%。

3. 建築及設備計畫：決算數 209,800 元，較法定預算數 210,000 元，減少 200 元，計減少 0.10%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 424,000 元，本年度決算賸餘數 560,156 元，賸餘原因：用人費用核實辦理賸餘，並撙節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期賸餘 560,156 元，流動負債淨增 2,154,032 元，業務活動之淨現金流入 2,714,188 元。

(二)其他活動之現金流量，增加其他資產 169,724 元，增加短期債務及其他負債 26,315 元，其他活動之淨現金流出 143,409 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 2,570,779 元。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

期初現金及約當現金 13,031,112 元。

期末現金及約當現金 15,601,891 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額為 393,249,528 元，包括：流動資產 15,601,891 元、其他資產 377,647,637 元。

(二)負債總額為 390,540,472 元，包括：流動負債 13,167,309 元、其他負債 377,373,163 元。

(三)基金餘額為累積餘額 2,709,056 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 15,680,935 元，本年度增加 7,610,959 元(包括房屋及建築 4,488,205 元、機械及設備 2,505,754 元、交通及運輸設備 60,000 元、雜項設備 533,000 元、電腦軟體 24,000 元)，減少 235,633 元(機械及設備 90,715 元、雜項設備 142,918 元、電腦軟體 2,000 元)，累計折舊 12,205,690 元，期末餘額 10,850,571 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 6,937,000 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)計畫等計 6,146,000 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)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、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金等 791,000 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。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

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—臺南市立六甲國民中學

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	97,570,000	100.00	104,465,914	100.00	6,895,914	7.07	102,448,184	100.00
43 勞務收入	130,000	0.13	101,640	0.10	-28,360	-21.82	134,400	0.13
431服務收入	130,000	0.13	101,640	0.10	-28,360	-21.82	134,400	0.13
45 財產收入	5,000	0.01	8,766	0.01	3,766	75.32	5,004	0.00
451財產處分收入	3,000	0.00	4,950	0.00	1,950	65.00	2,000	0.00
454利息收入	2,000	0.00	3,816	0.00	1,816	90.80	3,004	0.00
46 政府撥入收入	97,425,000	99.85	104,348,215	99.89	6,923,215	7.11	102,299,419	99.85
462公庫撥款收入	97,425,000	99.85	100,841,013	96.53	3,416,013	3.51	98,838,559	96.48
46Y政府其他撥入收入			3,507,202	3.36	3,507,202	0.00	3,460,860	3.38
4Y 其他收入	10,000	0.01	7,293	0.01	-2,707	-27.07	9,361	0.01
4YY雜項收入	10,000	0.01	7,293	0.01	-2,707	-27.07	9,361	0.01
5 基金用途	97,994,000	100.00	103,905,758	100.00	5,911,758	6.03	103,406,469	100.00
53 國民教育計畫	73,107,000	74.60	78,305,480	75.36	5,198,480	7.11	74,809,277	72.34
531國民中學教育	73,107,000	74.60	78,305,480	75.36	5,198,480	7.11	74,809,277	72.34
5L 一般行政管理計畫	24,677,000	25.18	25,390,478	24.44	713,478	2.89	28,348,192	27.41
5L1行政管理及推展	24,677,000	25.18	25,390,478	24.44	713,478	2.89	28,348,192	27.41
5M 建築及設備計畫	210,000	0.21	209,800	0.20	-200	-0.10	249,000	0.24
5M4其他設備	210,000	0.21	209,800	0.20	-200	-0.10	249,000	0.24
本期賸餘（短絀）	-424,000		560,156		984,156	-232.11	-958,285	
期初基金餘額	2,812,185		2,148,900		-663,285	-23.59	3,107,185	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,388,185		2,709,056		320,871	13.44	2,148,900	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立六甲國民中學

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)	-424,000	560,156	984,156	-232.11
812 調整非現金項目		2,154,032	2,154,032	
8124 流動負債淨增(淨減)		2,154,032	2,154,032	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-424,000	2,714,188	3,138,188	-740.14
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		26,315	26,315	
82C 增加其他資產		-169,724	-169,724	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-143,409	-143,409	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-424,000	2,570,779	2,994,779	-706.32
84 期初現金及約當現金	10,423,799	13,031,112	2,607,313	25.01
85 期末現金及約當現金	9,999,799	15,601,891	5,602,092	56.02

備註：不影響現金之其他活動：增加代管資產-1,676,053元；增加應付代管資產+1,676,053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	393,249,528	100.00	388,832,972	100.00	4,416,556	1.14
流動資產	15,601,891	3.97	13,031,112	3.35	2,570,779	19.73
現金	15,601,891	3.97	13,031,112	3.35	2,570,779	19.73
銀行存款	15,601,891	3.97	13,031,112	3.35	2,570,779	19.73
銀行存款-市庫存款	3,195,870	0.81	2,813,416	0.72	382,454	13.59
銀行存款-保管款-代收款專戶	9,492,291	2.41	8,063,779	2.07	1,428,512	17.72
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	311,645	0.08	103,580	0.03	208,065	200.87
銀行存款-保管款-午餐專戶	1,875,914	0.48	1,380,007	0.35	495,907	35.94
銀行存款-保管款-其他	473,356	0.12	443,830	0.11	29,526	6.65
銀行存款-保管款-保管款專戶	252,815	0.06	226,500	0.06	26,315	11.62
其他資產	377,647,637	96.03	375,801,860	96.65	1,845,777	0.49
什項資產	377,647,637	96.03	375,801,860	96.65	1,845,777	0.49
暫付及待結轉帳項	527,289	0.13	357,565	0.09	169,724	47.47
代管資產	377,120,348	95.90	375,444,295	96.56	1,676,053	0.45
代管資產-土地	297,548,245	75.66	295,207,201	75.92	2,341,044	0.79
代管資產-土地改良物	2,199,824	0.56	2,199,824	0.57	0	0.00
代管資產-房屋及設備	70,434,007	17.91	70,434,007	18.11	0	0.00
代管資產-機械及設備	558,165	0.14	1,065,156	0.27	-506,991	-47.60
代管資產-交通及運輸設備	1,184,620	0.30	1,213,620	0.31	-29,000	-2.39
代管資產-什項設備	5,195,487	1.32	5,324,487	1.37	-129,000	-2.42
合 計	393,249,528	100.00	388,832,972	100.00	4,416,556	1.14

註：

一臺南市立六甲國民中學
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	390,540,472	99.31	386,684,072	99.45	3,856,400	1.00
流動負債	13,167,309	3.35	11,013,277	2.83	2,154,032	19.56
應付款項	13,167,309	3.35	11,013,277	2.83	2,154,032	19.56
應付代收款	12,680,495	3.22	10,348,761	2.66	2,331,734	22.53
應付費用	486,814	0.12	664,516	0.17	-177,702	-26.74
其他負債	377,373,163	95.96	375,670,795	96.61	1,702,368	0.45
什項負債	377,373,163	95.96	375,670,795	96.61	1,702,368	0.45
存入保證金	252,815	0.06	226,500	0.06	26,315	11.62
應付代管資產	377,120,348	95.90	375,444,295	96.56	1,676,053	0.45
基金餘額	2,709,056	0.69	2,148,900	0.55	560,156	26.07
基金餘額	2,709,056	0.69	2,148,900	0.55	560,156	26.07
基金餘額	2,709,056	0.69	2,148,900	0.55	560,156	26.07
累積餘額	2,709,056	0.69	2,148,900	0.55	560,156	26.07
合 計	393,249,528	100.00	388,832,972	100.00	4,416,556	1.14

臺南市地方教育發展基金—臺南市立六甲國民中學

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	97,570,000	104,465,914	6,895,914	7.07	
43 勞務收入	130,000	101,640	-28,360	-21.82	
431 服務收入	130,000	101,640	-28,360	-21.82	係場地出租費及游泳池門票收入短收
45 財產收入	5,000	8,766	3,766	75.32	
451 財產處分收入	3,000	4,950	1,950	65.00	係變賣廢舊物資收入超收
454 利息收入	2,000	3,816	1,816	90.80	係公庫利息收入超收
46 政府撥入收入	97,425,000	104,348,215	6,923,215	7.11	
462 公庫撥款收入	97,425,000	100,841,013	3,416,013	3.51	
46Y 政府其他撥入收入		3,507,202	3,507,202	0.00	係調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)等超支併決算支撥經費之其他撥入收入
4Y 其他收入	10,000	7,293	-2,707	-27.07	
4YY 雜項收入	10,000	7,293	-2,707	-27.07	係資源回收減少收入短收

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立六甲國民中學

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	97,994,000	103,905,758	5,911,758	6.03	
53 國民教育計畫	73,107,000	78,305,480	5,198,480	7.11	
531 國民中學教育	73,107,000	78,305,480	5,198,480	7.11	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		1,582,152	1,582,152		
1 用人費用		1,582,152	1,582,152		
11 正式員額薪資		209,000	209,000		
113 職員薪金		209,000	209,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		1,234,470	1,234,470		
124 兼職人員酬金		1,234,470	1,234,470		
16 退休及卹償金		40,811	40,811		
161 職員退休及離職金		40,811	40,811		
18 福利費		97,871	97,871		
181 分擔員工保險費		97,871	97,871		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		2,048,339	2,048,339		
1 用人費用		2,048,339	2,048,339		
11 正式員額薪資		1,465,870	1,465,870		
113 職員薪金		1,465,870	1,465,870		
15 獎金		314,530	314,530		
151 考績獎金		130,975	130,975		
152 年終獎金		183,555	183,555		
16 退休及卹償金		134,511	134,511		
161 職員退休及離職金		134,511	134,511		
18 福利費		133,428	133,428		
181 分擔員工保險費		133,428	133,428		
53110502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		199,506	199,506		
1 用人費用		199,506	199,506		
11 正式員額薪資		60,000	60,000		
113 職員薪金		60,000	60,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		136,936	136,936		
124 兼職人員酬金		136,936	136,936		
18 福利費		2,570	2,570		
181 分擔員工保險費		2,570	2,570		
53120000 各校經常門分支計畫	73,107,000	72,777,528	-329,472	-0.45	
1 用人費用	68,016,000	68,204,157	188,157	0.28	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立六甲國民中學

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	47,286,000	47,693,889	407,889	0.86	
113 職員薪金	46,903,000	47,693,889	790,889	1.69	
114 工員工資	383,000		-383,000	-100.00	
12 聘僱及兼職人員薪資	431,000	380,187	-50,813	-11.79	
124 兼職人員酬金	431,000	380,187	-50,813	-11.79	
13 超時工作報酬	157,000	204,000	47,000	29.94	
131 加班費	157,000	204,000	47,000	29.94	
15 獎金	11,141,000	10,932,357	-208,643	-1.87	
151 考績獎金	5,230,000	5,116,218	-113,782	-2.18	
152 年終獎金	5,911,000	5,816,139	-94,861	-1.60	
16 退休及卹償金	4,235,000	4,151,368	-83,632	-1.97	
161 職員退休及離職金	4,212,000	4,151,368	-60,632	-1.44	
162 工員退休及離職金	23,000		-23,000	-100.00	
18 福利費	4,766,000	4,842,356	76,356	1.60	
181 分擔員工保險費	4,219,000	4,298,295	79,295	1.88	
183 傷病醫藥費		6,000	6,000		
18Y 其他福利費	547,000	538,061	-8,939	-1.63	
2 服務費用	4,521,000	4,207,570	-313,430	-6.93	
21 水電費	848,000	711,935	-136,065	-16.05	
212 工作場所電費	708,000	608,739	-99,261	-14.02	
214 工作場所水費	140,000	103,196	-36,804	-26.29	
22 郵電費	140,000	125,393	-14,607	-10.43	
221 郵費	20,000	23,600	3,600	18.00	
222 電話費	90,000	86,193	-3,807	-4.23	
224 數據通信費	30,000	15,600	-14,400	-48.00	
23 旅運費	110,000	96,213	-13,787	-12.53	
231 國內旅費	110,000	96,213	-13,787	-12.53	
24 印刷裝訂與廣告費	40,000	65,748	25,748	64.37	
241 印刷及裝訂費	40,000	65,748	25,748	64.37	
25 修理保養及保固費	595,000	488,210	-106,790	-17.95	
252 一般房屋修護費	267,000	238,450	-28,550	-10.69	
254 其他建築修護費	50,000		-50,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	151,000	177,865	26,865	17.79	
256 交通及運輸設備修護費	107,000	11,200	-95,800	-89.53	
257 雜項設備修護費	20,000	60,695	40,695	203.48	
26 保險費	15,000	13,100	-1,900	-12.67	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立六甲國民中學

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	%	
264 交通及運輸設備保險費	5,000		-5,000	-100.00	
268 責任保險費	10,000	13,100	3,100	31.00	
27 一般服務費	2,666,000	2,588,817	-77,183	-2.90	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		250	250		
277 代理(辦)費	96,000	87,751	-8,249	-8.59	
279 外包費	175,000	172,387	-2,613	-1.49	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數150,000元(不含機械保全25,000元)，決算數149,203元(不含機械保全23,184元)，內容：校園環境整理、校舍水電維修、校園水塔清洗、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	2,349,000	2,314,159	-34,841	-1.48	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2,349,000元，決算數2,314,159元，內容：臨時僱工1名、進用身心障礙人士2名、臨時救生員3名、游泳池管理員及清潔員1名
27F 體育活動費	46,000	14,270	-31,730	-68.98	
28 專業服務費	35,000	46,154	11,154	31.87	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	13,000	2,754	-10,246	-78.82	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	10,000	10,000			
28A 電腦軟體服務費	12,000	27,000	15,000	125.00	
28Y 其他專業服務費		6,400	6,400		
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	509,000	352,361	-156,639	-30.77	
31 使用材料費	104,000	4,800	-99,200	-95.38	
312 燃料	104,000	4,800	-99,200	-95.38	
32 用品消耗	405,000	347,561	-57,439	-14.18	
321 辦公(事務)用品	277,000	253,891	-23,109	-8.34	
322 報章雜誌	15,000		-15,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	36,000	26,220	-9,780	-27.17	
324 化學藥劑與實驗用品	20,000	21,980	1,980	9.90	
326 食品		1,920	1,920		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,000	8,800	-1,200	-12.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立六甲國民中學

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	%	
32Y 其他用品消耗	47,000	34,750	-12,250	-26.06	
4 租金、償債、利息及相關手續費	10,000	7,000	-3,000	-30.00	
44 交通及運輸設備租金	10,000	7,000	-3,000	-30.00	
442 車租	10,000	7,000	-3,000	-30.00	
6 稅捐及規費(強制費)	36,000		-36,000	-100.00	
64 消費與行為稅	22,000		-22,000	-100.00	
646 使用牌照稅	22,000		-22,000	-100.00	
66 規費	14,000		-14,000	-100.00	
661 行政規費與強制費	2,000		-2,000	-100.00	
663 汽車燃料使用費	12,000		-12,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	15,000	6,440	-8,560	-57.07	
71 會費	5,000	1,000	-4,000	-80.00	
712 學術團體會費	3,000		-3,000	-100.00	
713 職業團體會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
75 競賽及交流活動費	10,000	5,440	-4,560	-45.60	
751 技能競賽	10,000	5,440	-4,560	-45.60	
53121205 國中技藝教育課程 合作式開班費-市預算		1,007,000	1,007,000		
2 服務費用		953,440	953,440		
24 印刷裝訂與廣告費		21,495	21,495		
241 印刷及裝訂費		21,495	21,495		
27 一般服務費		832,655	832,655		
277 代理(辦)費		832,655	832,655		
28 專業服務費		99,290	99,290		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		99,290	99,290		
3 材料及用品費		16,060	16,060		
32 用品消耗		16,060	16,060		
321 辦公(事務)用品		16,060	16,060		
4 租金、償債、利息及相關 手續費		37,500	37,500		
44 交通及運輸設備租金		37,500	37,500		
442 車租		37,500	37,500		
53121206 國中技藝教育課程 自辦式開班費-市預算		440,500	440,500		
2 服務費用		253,820	253,820		
21 水電費		76,000	76,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立六甲國民中學

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	%	
214 工作場所水費		30,000	30,000		
24 印刷裝訂與廣告費		11,148	11,148		
241 印刷及裝訂費		11,148	11,148		
25 修理保養及保固費		27,500	27,500		
252 一般房屋修護費		27,500	27,500		
28 專業服務費		139,172	139,172		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		139,172	139,172		
3 材料及用品費		186,680	186,680		
31 使用材料費		830	830		
312 燃料		830	830		
32 用品消耗		185,850	185,850		
321 辦公（事務）用品		182,745	182,745		
326 食品		3,105	3,105		
53121502 特教學生助理人員		216,455	216,455		
2 服務費用		216,455	216,455		
27 一般服務費		216,455	216,455		
27D 計時與計件人員酬金		216,455	216,455		27D計時與計件人員酬金：預算 數0元，決算數216,455元，內 容：特教學生助理人員1名
53121601 推展傳統藝術教育		34,000	34,000		
2 服務費用		34,000	34,000		
28 專業服務費		34,000	34,000		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		34,000	34,000		
5L 一般行政管理計畫	24,677,000	25,390,478	713,478	2.89	
5L1 行政管理及推展	24,677,000	25,390,478	713,478	2.89	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	24,677,000	24,593,628	-83,372	-0.34	
1 用人費用	24,671,000	24,581,628	-89,372	-0.36	
16 退休及卹償金	24,671,000	24,581,628	-89,372	-0.36	
161 職員退休及離職金	24,671,000	24,581,628	-89,372	-0.36	5L一般行政管理計畫增加原 因：係為統籌支撥經費
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	6,000	12,000	6,000	100.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	6,000	12,000	6,000	100.00	
744 慰問、照護及濟助金	6,000	12,000	6,000	100.00	
5L100400 調整待遇及其他經 費		796,850	796,850		

臺南市地方教育發展基金—臺南市立六甲國民中學

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	%	
1 用人費用		796,850	796,850		
18 福利費		796,850	796,850		
18Y 其他福利費		796,850	796,850		
5M 建築及設備計畫	210,000	209,800	-200	-0.10	
5M4 其他設備	210,000	209,800	-200	-0.10	
5M420000 由學校編列執行之 其他設備	210,000	209,800	-200	-0.10	
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	210,000	209,800	-200	-0.10	
51 購建固定資產	210,000	209,800	-200	-0.10	
514 購置機械及設備	210,000	209,800	-200	-0.10	

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	15,680,935	9,295,458	7,610,959	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	94,000	94,000		
房屋及建築	4,568,690	4,485,297	4,488,205	(1)
機械及設備	5,726,910	2,442,012	2,505,754	(1)
交通及運輸設備	423,477	240,505	60,000	(1)

註：

—臺南市立六甲國民中學

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			
235,633			2,910,232	10,850,571
		財產增帳南棟廁所整修工程建物增值1,581,753元、南棟廁所化粪池改善工程建物增值348,249元、生活科技領域教室電力改善工程建物增值72,000元、改善校舍屋頂防水隔熱計畫(課桌椅再生中心及木工廠)325,993元、改善圖書館設施設備空間環境工程2,160,210元	1,112,618	3,458,980
90,715	(5)	財產增帳價購處室用電腦主機10台209,800元(預算內)財產增帳價購學習區完全免試國中提升學習品質計畫長條桌16件組(含輪式收納架)1批142,000元，出納組電腦(不含螢幕)1台16,400元、數位攝影機20,000元、個人電腦(含螢幕)2臺計51,226元、筆記型電腦28,115元、數位投影機1部20,000元、木車床5臺計75,000元、75吋液晶顯示器1臺計98,000元、個人筆記型電腦2臺計50,000元、冷氣機4臺計29,987元、冷凍櫃1式35,000元、掃描器1臺15,000元、電身身高體重器1臺50,000元、筆記型電腦1臺24,281元財產增帳撥入嵌入式拉門黑板75吋液晶顯示器各8臺計719,400元、個人電腦29臺計387,614元、網路交換器10臺計264,048元財產減帳報廢項計90,715元	1,074,762	4,625,175
		財產增帳價購12年國教課程前導學校計畫圖書館手推車2台20,000元，監視系統1套40,000元	55,187	187,785

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	4,867,858	2,033,644	533,000	(1)
購建中固定資產				
電腦軟體			24,000	(1)
權利				
遞耗資產				
其他				
負債				
長期債務				

註：

—臺南市立六甲國民中學

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			
142,918	(5)	財產增帳價購12年國教課程前導學校計畫棉花糖機1台16,000元、氣炸鍋1個12,000元、置物品架2架計21000元、物品架8架計96000元，雞蛋糕爐1個15,000元，食品乾燥機1臺25,000元，午餐廚房燃氣鍋爐2具347,000元財產增帳撥入九節龍皮被1套250元、九節龍加龍被1套750元(進學國小)財產減帳報廢財產項計142,918元	667,665	2,556,631
2,000	(11)	購置AdobeCreativeCloud軟體2套24,000元		22,000

臺南市地方教育發展基金—臺南市立六甲國民中學

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		210,000			210,000	209,800	-200	
機械及設備		210,000			210,000	209,800	-200	
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		210,000			210,000	209,800	-200	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立六甲區國中

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	58	61	3	教師53人，公務人員8人。職員增加原因：係含專任輔導教師2人、增聘專任運動教練1人，核准文號：108年11月27日南市教安(一)字第1081353196號 函、100年6月15日南市教人字第1000442004號 函、108年10月09日南市教人(一)字第1081185104B號(核定員額63人)
職員	57	61	4	
工友	1	0	-1	
合 計	58	61	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1名、臨時僱工1名、進用身心障礙人士2名、臨時救生員3名、游泳池管理員及清潔員1名；279外包費，內容：校園環境整理、校舍水電維修、校園水塔清洗、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—臺南市立六甲國民中學

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 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
國民教育計畫	47,286,000		157,000		11,141,000	4,235,000		4,766,000		67,585,000	431,000	68,016,000
正式人員	47,286,000		157,000		11,141,000	4,235,000		4,766,000		67,585,000		67,585,000
兼任人員											431,000	431,000
一般行政管理計畫						24,671,000				24,671,000		24,671,000
正式人員						24,671,000				24,671,000		24,671,000
其他人員						24,671,000				24,671,000		24,671,000
合 計	47,286,000		157,000		11,141,000	28,906,000		4,766,000		92,256,000	431,000	92,687,000

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2,349,000元，決算數2,530,614元；279外包費：預算數150,000元(不含機械保全25,000元)，決算數149,203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5,230,000元，決算數5,247,193元，內容：教職員工考績獎金決算人數54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5,911,000元，決算數5,999,694元，內容：教職員工年終獎金決算人數61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—臺南市立六甲國民中學

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
49,428,759		204,000		11,246,887	4,326,690		5,076,225		70,282,561	1,751,593	72,034,154
49,428,759		204,000		11,246,887	4,277,022		4,963,369		70,120,037		70,120,037
					49,668		112,856		162,524	1,751,593	1,914,117
					24,581,628		796,850		25,378,478		25,378,478
							796,850		796,850		796,850
					24,581,628				24,581,628		24,581,628
49,428,759		204,000		11,246,887	28,908,318		5,873,075		95,661,039	1,751,593	97,412,632

臺南市地方教育發展基金—臺南市立六甲國民中學

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—臺南市立六甲國民中學

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	%	金額	%	
總 計			97,994,000		103,905,758			5,911,758	6.03	
國民教育計畫			73,107,000		78,305,480			5,198,480	7.11	
一般行政管理 計畫			24,677,000		25,390,478			713,478	2.89	
建築及設備計 畫			210,000		209,800			-200	-0.10	

臺南市地方教育發展基金－臺南市立六甲國民中學
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	92,687,000	97,412,632	4,725,632	5.10
11 正式員額薪資	47,286,000	49,428,759	2,142,759	4.53
12 聘僱及兼職人員薪資	431,000	1,751,593	1,320,593	306.40
13 超時工作報酬	157,000	204,000	47,000	29.94
15 獎金	11,141,000	11,246,887	105,887	0.95
16 退休及卹償金	28,906,000	28,908,318	2,318	0.01
18 福利費	4,766,000	5,873,075	1,107,075	23.23
2 服務費用	4,521,000	5,665,285	1,144,285	25.31
21 水電費	848,000	787,935	-60,065	-7.08
22 郵電費	140,000	125,393	-14,607	-10.43
23 旅運費	110,000	96,213	-13,787	-12.53
24 印刷裝訂與廣告費	40,000	98,391	58,391	145.98
25 修理保養及保固費	595,000	515,710	-79,290	-13.33
26 保險費	15,000	13,100	-1,900	-12.67
27 一般服務費	2,666,000	3,637,927	971,927	36.46
28 專業服務費	35,000	318,616	283,616	810.33
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	509,000	555,101	46,101	9.06
31 使用材料費	104,000	5,630	-98,370	-94.59
32 用品消耗	405,000	549,471	144,471	35.67
4 租金、償債、利息及相關手續費	10,000	44,500	34,500	345.00
44 交通及運輸設備租金	10,000	44,500	34,500	345.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	210,000	209,800	-200	-0.10
51 購建固定資產	210,000	209,800	-200	-0.10
6 稅捐及規費(強制費)	36,000	0	-36,000	-100.00
64 消費與行為稅	22,000	0	-22,000	-100.00
66 規費	14,000	0	-14,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	21,000	18,440	-2,560	-12.19
71 會費	5,000	1,000	-4,000	-80.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	12,000	6,000	100.00
75 競賽及交流活動費	10,000	5,440	-4,560	-45.60
合 計	97,994,000	103,905,758	5,911,758	6.03

臺南市地方教育發展基金—臺南市立六甲國民中學

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	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	2,362,000	2,805,830	443,830	18.79	
27D 計時與計件人員酬金	2,349,000	2,530,614	181,614	7.73	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	13,000	275,216	262,216	2,017.05	

主辦會計人員：許惠珠



基金主持人：黃添勇



(

)

1. The first part of the document discusses the importance of maintaining accurate records of all transactions. It emphasizes that proper record-keeping is essential for the integrity of the financial system and for the ability to detect and prevent fraud. The document also notes that accurate records are necessary for the preparation of financial statements and for the calculation of taxes.

2. The second part of the document discusses the importance of maintaining accurate records of all transactions. It emphasizes that proper record-keeping is essential for the integrity of the financial system and for the ability to detect and prevent fraud. The document also notes that accurate records are necessary for the preparation of financial statements and for the calculation of taxes.