

中華民國110年度
(110年1月1日至110年12月31日)



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110年度附屬單位決算 目次

甲、總說明.....	第	1-3	頁
乙、決算報表			
壹、主要表			
基金來源、用途及餘絀表.....	第	4	頁
貳、附屬表			
1、基金來源明細表.....	第	5	頁
2、基金用途明細表.....	第	6-13	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	26-27	頁
2、收入支出表.....	第	28	頁
3、現金流量表.....	第	29	頁
丁、參考表			
壹、決算與會計收支對照表.....	第	30	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98,433,000元，決算數100,220,600元。

(一)國民教育業務計畫：

109學年度下學期，實際招收普通班14班，學生人數354人；特教班2班(資源班1班、集中式特教班1班)、體育班3班，學生人數78人。

110學年度上學期，實際招收普通班13班，學生人數338人；特教班1班(資源班1班)、體育班3班，學生人數83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75,793,713元，較本年度法定預算數74,291,000元，增加1,502,713元，計增加2.02%。

(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24,265,557元，較本年度法定預算數23,979,000元，增加286,557元，計增加1.20%。

(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161,330元，較本年度法定預算數163,000元，減少1,670元，計減少1.02%。

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101,142,813元，較法定預算數98,028,000元，增加3,114,813元，計增加3.18%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數6,600元，較法定預算數115,000元，減少108,400元，計減少94.26%。主要係因：場地租借收入不如預期所致。
2. 財產處分收入：決算數8,683元，較法定預算數3,000元，增加5,683元，計增加189.43%。主要係因：變賣廢舊物資收入超收所致。
3. 利息收入：決算數2,049元，較法定預算數3,000元，減少951元，計減少31.70%。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97,969,581元，較法定預算數97,599,000元，增加370,581元，計增加0.38%。
5. 政府其他撥入收入：決算數3,143,489元，較法定預算數0元，增加3,143,489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

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110年度

費實施計畫(中教)及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12,411元，較法定預算數308,000元，減少295,589元，計減少95.97%。主要係因：資源回收收入不如預期所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數100,220,600元，較法定預算數98,433,000元，增加1,787,600元，計增加1.82%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數75,793,713元，較法定預算數74,291,000元，增加1,502,713元，計增加2.02%。
2. 一般行政管理計畫：決算數24,265,557元，較法定預算數23,979,000元，增加286,557元，計增加1.20%。
3. 建築及設備計畫：決算數161,330元，較法定預算數163,000元，減少1,670元，計減少1.02%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀405,000元，本年度決算賸餘922,213元，賸餘原因：用人費用因減班進用人員減少核實辦理賸餘，並撙節開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入3,857,449元。
 - (二)投資活動之淨現金流出156,934元。
 - (三)籌資活動之淨現金流出246,340元。
 - (四)本年度現金及約當現金之淨增3,454,175元。
- 期初現金及約當現金15,092,320元。
- 期末現金及約當現金18,546,495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	18,546,495	15,092,320	22.89
預付費用	69,203	12,025	475.49
房屋建築及設備	17,685,649	4,058,765	335.74
機械及設備	3,919,943	4,689,501	-16.41
交通及運輸設備	385,721	358,671	7.54
雜項設備	1,834,145	2,157,742	-15.00
暫付及待結轉帳項	291,422	295,818	-1.49
代管資產	327,280,888	326,334,260	0.29
資產合計	370,013,466	352,999,102	4.82

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係半戶外球場款費用補助款已撥入，未付款所致。
2. 預付費用：主要增加係預付一般地區國中增置專長教師員額經費所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110年度

3. 房屋建築及設備：主要增加係購置半戶外球場等。

4. 機械及設備：主要減少係提列折舊所致。

5. 雜項設備：主要減少係提列折舊所致。

(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	14,133,300	10,664,974	32.52
應付費用	766,922	1,404,164	-45.38
存入保證金	309,500	555,840	-44.32
應付代管資產	327,280,888	326,334,260	0.29
負債合計	342,490,610	338,959,238	1.04

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係購置半戶外球場款費用未付款所致。

2. 應付費用：主要減少係109年度國產可追溯生鮮食材經費、國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等經費於110年支付所致。

3. 存入保證金：主要減少係退還逾保固期限之保固保證金所致。

(三)淨資產為累積餘額27,522,856元。

五、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5,624,000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等計5,329,000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婚喪及生育補助、子女教育補助等295,000元，因未及於110年度編列預算，經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—臺南市立六甲國民中學
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	98,028,000	100.00	101,142,813	100.00	3,114,813	3.18	107,028,105	100.00
43 勞務收入	115,000	0.12	6,600	0.01	-108,400	-94.26	82,960	0.08
431服務收入	115,000	0.12	6,600	0.01	-108,400	-94.26	82,960	0.08
45 財產收入	6,000	0.01	10,732	0.01	4,732	78.87	4,945	0.00
451財產處分收入	3,000	0.00	8,683	0.01	5,683	189.43	2,350	0.00
454利息收入	3,000	0.00	2,049	0.00	-951	-31.70	2,595	0.00
46 政府撥入收入	97,599,000	99.56	101,113,070	99.97	3,514,070	3.60	106,895,244	99.88
462公庫撥款收入	97,599,000	99.56	97,969,581	96.86	370,581	0.38	102,600,900	95.86
46Y政府其他撥入收入			3,143,489	3.11	3,143,489	0.00	4,294,344	4.01
4Y 其他收入	308,000	0.31	12,411	0.01	-295,589	-95.97	44,956	0.04
4YY雜項收入	308,000	0.31	12,411	0.01	-295,589	-95.97	44,956	0.04
5 基金用途	98,433,000	100.00	100,220,600	100.00	1,787,600	1.82	106,961,976	100.00
53 國民教育計畫	74,291,000	75.47	75,793,713	75.63	1,502,713	2.02	81,041,608	75.77
5L 一般行政管理計畫	23,979,000	24.36	24,265,557	24.21	286,557	1.20	25,728,413	24.05
5M 建築及設備計畫	163,000	0.17	161,330	0.16	-1,670	-1.02	191,955	0.18
購建固定資產	163,000	0.17	161,330	0.16	-1,670	-1.02	191,955	0.18
本期賸餘(短絀)	-405,000		922,213		1,327,213	-327.71	66,129	
期初基金餘額	2,192,000		2,775,185		583,185	26.61	2,709,056	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,787,000		3,697,398		1,910,398	106.91	2,775,185	

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	98,028,000	101,142,813	3,114,813	3.18	
43 勞務收入	115,000	6,600	-108,400	-94.26	
431服務收入	115,000	6,600	-108,400	-94.26	係場地租借收入不如預期所致。
45 財產收入	6,000	10,732	4,732	78.87	
451財產處分收入	3,000	8,683	5,683	189.43	係變賣廢舊物資收入超收所致。
454利息收入	3,000	2,049	-951	-31.70	係各專戶利息收入不如預期所致。
46 政府撥入收入	97,599,000	101,113,070	3,514,070	3.60	
462公庫撥款收入	97,599,000	97,969,581	370,581	0.38	
46Y政府其他撥入收入		3,143,489	3,143,489	0.00	係超收教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)等等補助款所致。
4Y 其他收入	308,000	12,411	-295,589	-95.97	
4YY雜項收入	308,000	12,411	-295,589	-95.97	係資源回收收入不如預期所致。

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 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	98,433,000	100,220,600	1,787,600	1.82	
53 國民教育計畫	74,291,000	75,793,713	1,502,713	2.02	
531 國民中學教育	74,291,000	75,793,713	1,502,713	2.02	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		1,471,470	1,471,470		
1 用人費用		1,471,470	1,471,470		
11 正式員額薪資		228,845	228,845		
113 職員薪金		228,845	228,845		
12 聘僱及兼職人員薪資		1,022,620	1,022,620		
124 兼職人員酬金		1,022,620	1,022,620		
16 退休及卹償金		71,199	71,199		
161 職員退休及離職金		71,199	71,199		
18 福利費		148,806	148,806		
181 分擔員工保險費		148,806	148,806		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,215,690	1,215,690		
1 用人費用		1,215,690	1,215,690		
11 正式員額薪資		963,608	963,608		
113 職員薪金		963,608	963,608		
15 獎金		72,370	72,370		
151 考績獎金		72,370	72,370		
16 退休及卹償金		89,747	89,747		
161 職員退休及離職金		89,747	89,747		
18 福利費		89,965	89,965		
181 分擔員工保險費		89,965	89,965		
53110208 國產可追溯生鮮食材經費		421,104	421,104		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		421,104	421,104		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		421,104	421,104		
743 獎勵費用		421,104	421,104		
53110301 一般地區國中增置專長教師員額		469,765	469,765		
1 用人費用		469,765	469,765		
11 正式員額薪資		345,217	345,217		
113 職員薪金		345,217	345,217		
15 獎金		59,311	59,311		
152 年終獎金		59,311	59,311		

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 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	%	
16 退休及卹償金		19,620	19,620		
161 職員退休及離職金		19,620	19,620		
18 福利費		45,617	45,617		
181 分擔員工保險費		45,617	45,617		
53110502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		146,296	146,296		
1 用人費用		146,296	146,296		
11 正式員額薪資		40,409	40,409		
113 職員薪金		40,409	40,409		
12 聘僱及兼職人員薪資		103,545	103,545		
124 兼職人員酬金		103,545	103,545		
18 福利費		2,342	2,342		
181 分擔員工保險費		2,342	2,342		
53120000 各校經常門分支計畫	74,291,000	70,621,232	-3,669,768	-4.94	
1 用人費用	68,725,000	65,974,223	-2,750,777	-4.00	
11 正式員額薪資	47,225,000	45,174,533	-2,050,467	-4.34	
113 職員薪金	47,225,000	45,174,533	-2,050,467	-4.34	53 國民教育計畫-各校經常門 分支計畫-用人費用差異 3% 以上原因：係減班進用人員減少核實辦理贖餘所致。
12 聘僱及兼職人員薪資	422,000	472,207	50,207	11.90	
124 兼職人員酬金	422,000	472,207	50,207	11.90	
13 超時工作報酬	594,000	542,988	-51,012	-8.59	
131 加班費	594,000	542,988	-51,012	-8.59	
15 獎金	11,461,000	10,685,718	-775,282	-6.76	
151 考績獎金	5,619,000	4,842,620	-776,380	-13.82	
152 年終獎金	5,842,000	5,843,098	1,098	0.02	
16 退休及卹償金	4,612,000	4,248,216	-363,784	-7.89	
161 職員退休及離職金	4,612,000	4,248,216	-363,784	-7.89	
18 福利費	4,411,000	4,850,561	439,561	9.97	
181 分擔員工保險費	3,919,000	4,381,030	462,030	11.79	
183 傷病醫藥費		6,000	6,000		
18Y 其他福利費	492,000	463,531	-28,469	-5.79	
2 服務費用	5,028,000	4,206,092	-821,908	-16.35	
21 水電費	674,000	567,143	-106,857	-15.85	
212 工作場所電費	534,000	484,335	-49,665	-9.30	
214 工作場所水費	140,000	82,808	-57,192	-40.85	

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 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	%	
22 郵電費	130,000	122,297	-7,703	-5.93	
221 郵費	20,000	27,620	7,620	38.10	
222 電話費	80,000	80,157	157	0.20	
224 數據通信費	30,000	14,520	-15,480	-51.60	
23 旅運費	110,000	47,255	-62,745	-57.04	
231 國內旅費	110,000	47,255	-62,745	-57.04	
24 印刷裝訂與廣告費	40,000	54,527	14,527	36.32	
241 印刷及裝訂費	40,000	54,527	14,527	36.32	
25 修理保養及保固費	397,000	88,529	-308,471	-77.70	
251 土地改良物修護費		632	632		
252 一般房屋修護費	53,000		-53,000	-100.00	
254 其他建築修護費	50,000		-50,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	167,000	28,950	-138,050	-82.66	
256 交通及運輸設備修護費	107,000	2,360	-104,640	-97.79	
257 雜項設備修護費	20,000	56,587	36,587	182.94	
26 保險費	15,000		-15,000	-100.00	
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		-10,000	-100.00	
27 一般服務費	3,558,000	3,226,099	-331,901	-9.33	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		270	270		
277 代理(辦)費	94,000	78,450	-15,550	-16.54	
279 外包費	763,000	713,450	-49,550	-6.49	服務費用支付編制外之進用人力情形：279 外包費：預算數738,000元(不含機械保全25,000元)，決算數689,450元(不含機械保全24,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園除草及花園整理、樹木修剪及清運、校園環境整理、校舍水電維修、電梯保養、活動用桌巾清洗、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	2,656,000	2,405,929	-250,071	-9.42	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2,656,000元，決算數2,405,929元，內容：臨時僱工1名、進用身心障礙人士2人、臨時救生員3名、游泳池管理員及清潔1名。
27F 體育活動費	45,000	28,000	-17,000	-37.78	
28 專業服務費	32,000	28,242	-3,758	-11.74	

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 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	11,000	4,842	-6,158	-55.98	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	10,000	10,000			
28A 電腦軟體服務費	11,000	7,000	-4,000	-36.36	
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	477,000	431,357	-45,643	-9.57	
31 使用材料費	89,000	3,330	-85,670	-96.26	
312 燃料	89,000	3,330	-85,670	-96.26	
32 用品消耗	388,000	428,027	40,027	10.32	
321 辦公(事務)用品	286,000	349,211	63,211	22.10	
322 報章雜誌	15,000	21,600	6,600	44.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	13,000	21,471	8,471	65.16	
324 化學藥劑與實驗用品	12,000		-12,000	-100.00	
326 食品		1,760	1,760		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,000	6,785	-3,215	-32.15	
32Y 其他用品消耗	52,000	27,200	-24,800	-47.69	
4 租金、償債、利息及相關手續費	10,000	4,000	-6,000	-60.00	
44 交通及運輸設備租金	10,000	4,000	-6,000	-60.00	
442 車租	10,000	4,000	-6,000	-60.00	
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	5,560	-9,440	-62.93	
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	4,560	-5,440	-54.40	
751 技能競賽	10,000	4,560	-5,440	-54.40	

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 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	%	
53121205 國中技藝教育課程 合作式開班費-市預算		983,456	983,456		
2 服務費用		943,701	943,701		
24 印刷裝訂與廣告費		680	680		
241 印刷及裝訂費		680	680		
27 一般服務費		938,936	938,936		
277 代理(辦)費		938,936	938,936		
28 專業服務費		4,085	4,085		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		4,085	4,085		
3 材料及用品費		39,755	39,755		
32 用品消耗		39,755	39,755		
321 辦公(事務)用品		39,755	39,755		
53121206 國中技藝教育課程 自辦式開班費-市預算		280,879	280,879		
2 服務費用		129,331	129,331		
21 水電費		41,445	41,445		
212 工作場所電費		41,445	41,445		
24 印刷裝訂與廣告費		1,000	1,000		
241 印刷及裝訂費		1,000	1,000		
25 修理保養及保固費		1,926	1,926		
257 雜項設備修護費		1,926	1,926		
27 一般服務費		30	30		
276 佣金、匯費、經理費及 手續費		30	30		
28 專業服務費		84,930	84,930		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		84,930	84,930		
3 材料及用品費		151,148	151,148		
32 用品消耗		151,148	151,148		
321 辦公(事務)用品		98,022	98,022		
326 食品		53,126	53,126		
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費		400	400		
75 競賽及交流活動費		400	400		
751 技能競賽		400	400		
53121502 特教學生助理人員		145,421	145,421		
2 服務費用		145,421	145,421		
27 一般服務費		145,421	145,421		

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 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	%	
27D 計時與計件人員酬金		145,421	145,421		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145,421元，內容：特教學生助理人員1名。
53121601 推展傳統藝術教育		36,000	36,000		
2 服務費用		26,958	26,958		
28 專業服務費		26,958	26,958		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		26,958	26,958		
3 材料及用品費		9,042	9,042		
32 用品消耗		9,042	9,042		
321 辦公（事務）用品		9,042	9,042		
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		
5L 一般行政管理計畫	23,979,000	24,265,557	286,557	1.20	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。
5L1 行政管理及推展	23,979,000	24,265,557	286,557	1.20	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	23,979,000	23,756,032	-222,968	-0.93	
1 用人費用	23,967,000	23,752,032	-214,968	-0.90	
16 退休及卹償金	23,967,000	23,752,032	-214,968	-0.90	
161 職員退休及離職金	23,967,000	23,752,032	-214,968	-0.90	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	4,000	-8,000	-66.67	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	4,000	-8,000	-66.67	
744 慰問、照護及濟助金	12,000	4,000	-8,000	-66.67	
5L100400 調整待遇及其他經費		509,525	509,525		
1 用人費用		509,525	509,525		
18 福利費		509,525	509,525		
18Y 其他福利費		509,525	509,525		
5M 建築及設備計畫	163,000	161,330	-1,670	-1.02	
5M4 其他設備	163,000	161,330	-1,670	-1.02	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	163,000	161,330	-1,670	-1.02	

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

[illegible]

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	27,224,625	15,959,946	163,000
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	11,207,950	7,149,185	
機械及設備	9,456,360	4,766,859	130,000
交通及運輸設備	937,467	578,796	
雜項設備	5,528,848	3,371,106	33,000
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			
其他			

註：1.房屋及建築:增加原因係價購半戶外球場等。
2.機械及設備:增加原因係價購75吋觸控顯示器等，減少原因係微處理學習機等財產報廢。
3.交通及運輸設備:增加原因係價購播音設備等，減少原因係揚場器等財產報廢。
4.雜項設備:增加原因係價購連坐椅等，減少原因係投影機等財產報廢。

—臺南市立六甲國民中學

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		
15,418,592	22,000	957,660	1,900,153	23,825,458
14,033,231			406,347	17,685,649
617,160		725,931	660,787	3,919,943
138,500		42,777	68,673	385,721
629,701		188,952	764,346	1,834,145
	22,000			

註：

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：

一臺南市立六甲國民中學

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—臺南市立六甲國民中學

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		130,000			130,000	128,330	-1,670	
機械及設備		130,000			130,000	128,330	-1,670	
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		33,000			33,000	33,000		
雜項設備		33,000			33,000	33,000		
購建中固定資產								
合 計		163,000			163,000	161,330	-1,670	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立六甲國民中學

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	56	54	-2	教師47人，公務人員7人。
職員	56	54	-2	
台 計	56	54	-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：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人、臨時救生員3名、游泳池管理員及清潔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、校舍水電維修、電梯保養、活動用桌巾清洗、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 110 年度

單位：新臺幣元

科 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	47,225,000		594,000		11,461,000	4,612,000		4,411,000		68,303,000	422,000	68,725,000
正式人員	47,225,000		594,000		11,461,000	4,612,000		4,411,000		68,303,000		68,303,000
兼任人員											422,000	422,000
一般行政管理計畫						23,967,000				23,967,000		23,967,000
正式人員												
其他人員						23,967,000				23,967,000		23,967,000
合 計	47,225,000		594,000		11,461,000	28,579,000		4,411,000		92,270,000	422,000	92,692,000

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2,656,000元，決算數2,551,350元；279外包費：預算數738,000元(不含機械保全25,000元)，決算數691,850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5,619,000元，決算數4,914,990元，內容：教職員工考績獎金決算人數49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5,842,000元，決算數5,902,409元，內容：教職員工年終獎金決算人數62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 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
46,752,612		542,988		10,817,399	4,428,782		5,137,291		67,679,072	1,598,372	69,277,444
46,752,612		542,988		10,817,399	4,357,583		4,976,417		67,446,999		67,446,999
					71,199		160,874		232,073	1,598,372	1,830,445
					23,752,032		509,525		24,261,557		24,261,557
							509,525		509,525		509,525
					23,752,032				23,752,032		23,752,032
46,752,612		542,988		10,817,399	28,180,814		5,646,816		91,940,629	1,598,372	93,539,001

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：本年度無增購及汰舊換新，截至本年度終了小客車2輛。

2.其他車輛：無。

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 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			98,433,000		100,220,600		1,787,600	1.82
國民教育計畫			74,291,000		75,793,713		1,502,713	2.02
一般行政管理 計畫			23,979,000		24,265,557		286,557	1.20
建築及設備計 畫			163,000		161,330		-1,670	-1.02

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	92,692,000	93,539,001	847,001	0.91
11 正式員額薪資	47,225,000	46,752,612	-472,388	-1.00
12 聘僱及兼職人員薪資	422,000	1,598,372	1,176,372	278.76
13 超時工作報酬	594,000	542,988	-51,012	-8.59
15 獎金	11,461,000	10,817,399	-643,601	-5.62
16 退休及卹償金	28,579,000	28,180,814	-398,186	-1.39
18 福利費	4,411,000	5,646,816	1,235,816	28.02
2 服務費用	5,028,000	5,453,903	425,903	8.47
21 水電費	674,000	608,588	-65,412	-9.71
22 郵電費	130,000	122,297	-7,703	-5.93
23 旅運費	110,000	47,255	-62,745	-57.04
24 印刷裝訂與廣告費	40,000	56,207	16,207	40.52
25 修理保養及保固費	397,000	90,455	-306,545	-77.22
26 保險費	15,000	0	-15,000	-100.00
27 一般服務費	3,558,000	4,312,886	754,886	21.22
28 專業服務費	32,000	144,215	112,215	350.67
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	477,000	631,302	154,302	32.35
31 使用材料費	89,000	3,330	-85,670	-96.26
32 用品消耗	388,000	627,972	239,972	61.85
4 租金、償債、利息及相關手續費	10,000	4,000	-6,000	-60.00
44 交通及運輸設備租金	10,000	4,000	-6,000	-60.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	163,000	161,330	-1,670	-1.02
51 購建固定資產	163,000	161,330	-1,670	-1.02
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	27,000	431,064	404,064	1,496.53
71 會費	5,000	1,000	-4,000	-80.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	425,104	413,104	3,442.53
75 競賽及交流活動費	10,000	4,960	-5,040	-50.40
合 計	98,433,000	100,220,600	1,787,600	1.82

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 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	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	2,667,000	2,672,165	5,165	0.19	
27D 計時與計件人員酬金	2,656,000	2,551,350	-104,650	-3.94	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	11,000	120,815	109,815	998.32	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立六甲國民中學
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	%
資 產	370,013,466	100.00	352,999,102	100.00	17,014,364	4.82	負 債	342,490,610	92.56	338,959,238	96.02	3,531,372	1.04
流動資產	18,615,698	5.03	15,104,345	4.28	3,511,353	23.25	流動負債	14,900,222	4.03	12,069,138	3.42	2,831,084	23.46
現金	18,546,495	5.01	15,092,320	4.28	3,454,175	22.89	應付款項	14,900,222	4.03	12,069,138	3.42	2,831,084	23.46
銀行存款	18,546,495	5.01	15,092,320	4.28	3,454,175	22.89	應付代收款	14,133,300	3.82	10,664,974	3.02	3,468,326	32.52
銀行存款-市 庫存款	4,395,117	1.19	4,167,324	1.18	227,793	5.47	應付代收款	14,133,300	3.82	10,664,974	3.02	3,468,326	32.52
銀行存款-保 管款-代收款 專戶	11,622,746	3.14	8,831,249	2.50	2,791,497	31.61	應付費用	766,922	0.21	1,404,164	0.40	-637,242	-45.38
銀行存款-保 管款-教育儲 蓄專戶	140,436	0.04	189,095	0.05	-48,659	-25.73	應付費用	766,922	0.21	1,404,164	0.40	-637,242	-45.38
銀行存款-保 管款-午餐專 戶	1,609,274	0.43	873,702	0.25	735,572	84.19	其他負債	327,590,388	88.53	326,890,100	92.60	700,288	0.21
銀行存款-保 管款-其他	469,422	0.13	475,110	0.13	-5,688	-1.20	什項負債	327,590,388	88.53	326,890,100	92.60	700,288	0.21
銀行存款-保 管款-保管款 專戶	309,500	0.08	555,840	0.16	-246,340	-44.32	存入保證金	309,500	0.08	555,840	0.16	-246,340	-44.32
預付款項	69,203	0.02	12,025	0.00	57,178	475.49	存入保證金	309,500	0.08	555,840	0.16	-246,340	-44.32
預付費用	69,203	0.02	12,025	0.00	57,178	475.49	應付代管資產	327,280,888	88.45	326,334,260	92.45	946,628	0.29
固定資產	23,825,458	6.44	11,264,679	3.19	12,560,779	111.51	應付代管資 產	327,280,888	88.45	326,334,260	92.45	946,628	0.29
土地改良物	0	0.00	0	0.00	0	0.00	淨資產	27,522,856	7.44	14,039,864	3.98	13,482,992	96.03
土地改良物	94,000	0.03	94,000	0.03	0	0.00	淨資產	27,522,856	7.44	14,039,864	3.98	13,482,992	96.03
累計折舊-土 地改良物	-94,000	-0.03	-94,000	-0.03	0	0.00	淨資產	27,522,856	7.44	14,039,864	3.98	13,482,992	96.03
房屋建築及設 備	17,685,649	4.78	4,058,765	1.15	13,626,884	335.74	累積餘額	27,522,856	7.44	14,039,864	3.98	13,482,992	96.03
房屋建築及設 備	25,241,181	6.82	11,207,950	3.18	14,033,231	125.21							
累計折舊-房 屋建築及設備	-7,555,532	-2.04	-7,149,185	-2.03	-406,347	5.68							
機械及設備	3,919,943	1.06	4,689,501	1.33	-769,558	-16.41							
機械及設備	9,347,589	2.53	9,456,360	2.68	-108,771	-1.15							
累計折舊-機 械及設備	-5,427,646	-1.47	-4,766,859	-1.35	-660,787	13.86							
合計：	370,013,466	100.00	352,999,102	100.00	17,014,364	4.82	合計：	370,013,466	100.00	352,999,102	100.00	17,014,364	4.82

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—臺南市立六甲國民中學
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	%
交通及運輸設備	385,721	0.10	358,671	0.10	27,050	7.54							
交通及運輸設備	1,033,190	0.28	937,467	0.27	95,723	10.21							
累計折舊-交通及運輸設備	-647,469	-0.17	-578,796	-0.16	-68,673	11.86							
雜項設備	1,834,145	0.50	2,157,742	0.61	-323,597	-15.00							
雜項設備	5,969,597	1.61	5,528,848	1.57	440,749	7.97							
累計折舊-雜項設備	-4,135,452	-1.12	-3,371,106	-0.95	-764,346	22.67							
其他資產	327,572,310	88.53	326,630,078	92.53	942,232	0.29							
什項資產	327,572,310	88.53	326,630,078	92.53	942,232	0.29							
暫付及待結轉帳項	291,422	0.08	295,818	0.08	-4,396	-1.49							
代管資產	327,280,888	88.45	326,334,260	92.45	946,628	0.29							
代管資產-土地	299,912,690	81.05	297,548,245	84.29	2,364,445	0.79							
代管資產-土地改良物	21,998	0.01	21,998	0.01	0	0.00							
代管資產-房屋及設備	27,285,743	7.37	28,700,561	8.13	-1,414,818	-4.93							
代管資產-機械及設備	4,264	0.00	4,413	0.00	-149	-3.38							
代管資產-交通及運輸設備	10,476	0.00	11,846	0.00	-1,370	-11.57							
代管資產-什項設備	45,717	0.01	47,197	0.01	-1,480	-3.14							
合計：	370,013,466	100.00	352,999,102	100.00	17,014,364	4.82	合計：	370,013,466	100.00	352,999,102	100.00	17,014,364	4.82

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—臺南市立六甲國民中學

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	116,400,075	100.00			116,400,075	
勞務收入	6,600	0.01			6,600	
服務收入	6,600	0.01			6,600	
財產收益	15,246,494	13.10			15,246,494	
財產孳息收入	2,049	0.00			2,049	
廢舊物品售價收入	8,683	0.01			8,683	
財產交易利益	335,691	0.29			335,691	
其他財產收入	14,900,071	12.80			14,900,071	
政府撥入收入	101,113,070	86.87			101,113,070	
公庫撥款收入	97,969,581	84.17			97,969,581	
政府其他撥入收入	3,143,489	2.70			3,143,489	
其他收入	33,911	0.03			33,911	
受贈收入	21,500	0.02			21,500	
雜項收入	12,411	0.01			12,411	
支出	102,917,083	88.42			102,917,083	
人事支出	93,539,001	80.36			93,539,001	
人事支出	93,539,001	80.36			93,539,001	
業務支出	6,520,269	5.60			6,520,269	
業務支出	6,520,269	5.60			6,520,269	
財產損失	12,204	0.01			12,204	
財產交易損失	12,204	0.01			12,204	
折舊、折耗及攤銷	2,845,609	2.44			2,845,609	
固定資產折舊	2,845,609	2.44			2,845,609	
本期賸餘（短絀）	13,482,992	11.58			13,482,992	
期初淨資產	14,039,864	12.06			14,039,864	
解繳公庫						
期末淨資產	27,522,856	23.65			27,522,856	

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—臺南市立六甲國民中學

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)	13,482,992
8002 調整非現金項目	-9,625,543
81 業務活動之淨現金流入(流出)	3,857,449
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	3,928,949
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-4,085,883
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-156,934
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	248,800
8404 減少短期債務及其他負債	-495,140
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-246,340
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	3,454,175
87 期初現金及約當現金	15,092,320
88 期末現金及約當現金	18,546,495

1.不影響現金之投資、籌資活動：~~(8)~~增加代管資產-946,628元;增加應付代管資產+946,628元。

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—臺南市立六甲國民中學

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	101,142,813	15,257,262	116,400,075	收入
勞務收入	6,600		6,600	勞務收入
財產收入	10,732	15,235,762	15,246,494	財產收益
政府撥入收入	101,113,070		101,113,070	政府撥入收入
其他收入	12,411	21,500	33,911	其他收入
基金用途	100,220,600	2,696,483	102,917,083	支出
用人費用	93,539,001		93,539,001	人事支出
服務費用	5,453,903	1,066,366	6,520,269	業務支出
材料及用品費	631,302	-631,302		
租金、償債、利息及相關手續費	4,000	-4,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	431,064	-431,064		
		12,204	12,204	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	161,330	-161,330		
		2,845,609	2,845,609	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	922,213	12,560,779	13,482,992	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,775,185	11,264,679	14,039,864	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	3,697,398	23,825,458	27,522,856	期末淨資產

註：

主辦會計人員：許惠珠



基金主持人：黃添勇

