

中華民國111年度
(111年1月1日至111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111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	6-12	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			
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			
1、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111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91,868,000元，決算數100,637,020元。

(一)國民教育業務計畫：

110學年度下學期，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84人。

111學年度上學期，實際招收普通班11班，學生人數337人；特教班1班(資源班1班)、體育班3班，學生人數81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76,089,837元，較本年度法定預算數67,929,000元，增加8,160,837元，計增加12.01%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)等超支併決算所致。

(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24,471,183元，較本年度法定預算數23,863,000元，增加608,183元，計增加2.55%。

(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76,000元，本年度法定預算數76,000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101,231,494元，較法定預算數91,430,000元，增加9,801,494元，計增加10.72%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數8,700元，較法定預算數100,000元，減少91,300元，計減少91.30%。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37,123元，較法定預算數4,000元，增加33,123元，計增加828.08%。主要係因：變賣廢舊物資收入超收所致。
3. 利息收入：決算數3,957元，較法定預算數3,000元，增加957元，計增加31.90%。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98,002,419元，較法定預算數91,306,000元，增加6,696,419元，計增加7.33%。
5. 政府其他撥入收入：決算數3,138,003元，較法定預算數0元，增加3,138,003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)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41,292元，較法定預算數17,000元，增加24,292元，計增加

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

142.89%。主要係因：收回以前年度校外教學隨行人員費用所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數100,637,020元，較法定預算數91,868,000元，增加8,769,020元，計增加9.55%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數76,089,837元，較法定預算數67,929,000元，增加8,160,837元，計增加12.01%。主要係因：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)及調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)等辦理超支併決算所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數24,471,183元，較法定預算數23,863,000元，增加608,183元，計增加2.55%。
3. 建築及設備計畫：決算數76,000元，法定預算數76,000元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀438,000元，本年度決算賸餘數594,474元，賸餘原因：用人費用不足額申請超支併決算，實支數較預期少，並撙節開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流出814,165元。
- (二)投資活動之淨現金流出162,537元。
- (三)籌資活動之淨現金流出60,700元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減1,037,402元。

期初現金及約當現金18,546,495元。

期末現金及約當現金17,509,093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	17,509,093	18,546,495	-5.59
預付費用	76,250	69,203	10.18
土地改良物	80,213	0	-
房屋建築及設備	17,212,313	17,685,649	-2.68
機械及設備	6,042,242	3,919,943	54.14
交通及運輸設備	492,655	385,721	27.72
雜項設備	1,142,149	1,834,145	-37.73
電腦軟體	110,099	0	-
暫付及待結轉帳項	377,959	291,422	29.69
代管資產	326,448,997	327,280,888	-0.25
資產合計	369,491,970	370,013,466	0.14

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 預付費用：主要增加係一般地區國中增置專長教師員額薪資不足款，預付方式辦理所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

2. 土地改良物：主要增加係路平改善工程所致。
3. 機械及設備：主要增加係班班有冷氣之補助，增加冷氣設備所致。
4. 交通及運輸設備：主要增加係購置北側等之電動大門所致。
5. 雜項設備：主要減少係LED跑馬燈公布欄等財產報廢所致。
6. 電腦軟體：主要增加係購置電腦軟體所致。

7. 暫付及待結轉帳項：主要增加係教學軟體經費不足暫付方式辦理所致。

(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	12,145,845	14,133,300	-14.06
應付費用	1,276,785	766,922	66.48
存入保證金	248,800	309,500	-19.61
應付代管資產	326,448,997	327,280,888	-0.25
負債合計	340,120,427	342,490,610	-0.69

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要減少係支付以前年度之半戶外球場設計監造費所致。
2. 應付費用：主要增加係國產可追溯生鮮食材等經費未及於111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29,371,543元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數76,089,837元，較預算數67,929,000元，增加8,160,837元，係調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)計劃等，因未及於111年度編列預算，經臺南市政府111年6月30日府教會(二)字第1110835792號函、111年12月30日府教會(二)字第1111674209號函核定，同意辦理超支併決算。
2. 一般行政管理業務計畫決算數24,471,183元，較預算數23,863,000元，增加608,183元，係辦理婚喪及生育補助、子女教育補助計劃等，因未及於111年度編列預算，經臺南市政府111年12月30日府教會(二)字第1111674209號函核定，同意辦理超支併決算。

(二)本年度奉准補辦預算：無。

(三)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(四)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。

(五)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 111 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	91,430,000	100.00	101,231,494	100.00	9,801,494	10.72	101,142,813	100.00
43 勞務收入	100,000	0.11	8,700	0.01	-91,300	-91.30	6,600	0.01
431服務收入	100,000	0.11	8,700	0.01	-91,300	-91.30	6,600	0.01
45 財產收入	7,000	0.01	41,080	0.04	34,080	486.86	10,732	0.01
451財產處分收入	4,000	0.00	37,123	0.04	33,123	828.08	8,683	0.01
454利息收入	3,000	0.00	3,957	0.00	957	31.90	2,049	0.00
46 政府撥入收入	91,306,000	99.86	101,140,422	99.91	9,834,422	10.77	101,113,070	99.97
462公庫撥款收入	91,306,000	99.86	98,002,419	96.81	6,696,419	7.33	97,969,581	96.86
46Y政府其他撥入收入			3,138,003	3.10	3,138,003	0.00	3,143,489	3.11
4Y 其他收入	17,000	0.02	41,292	0.04	24,292	142.89	12,411	0.01
4YY雜項收入	17,000	0.02	41,292	0.04	24,292	142.89	12,411	0.01
5 基金用途	91,868,000	100.48	100,637,020	99.41	8,769,020	9.55	100,220,600	99.09
53 國民教育計畫	67,929,000	74.30	76,089,837	75.16	8,160,837	12.01	75,793,713	74.94
5L 一般行政管理計畫	23,863,000	26.10	24,471,183	24.17	608,183	2.55	24,265,557	23.99
5M 建築及設備計畫	76,000	0.08	76,000	0.08		0.00	161,330	0.16
購建固定資產	76,000	0.08	76,000	0.08			161,330	0.16
本期賸餘（短絀）	-438,000		594,474		1,032,474	-235.72	922,213	
期初基金餘額	2,370,185		3,697,398		1,327,213	56.00	2,775,185	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,932,185		4,291,872		2,359,687	122.13	3,697,398	

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 111 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	91,430,000	101,231,494	9,801,494	10.72	
43 勞務收入	100,000	8,700	-91,300	-91.30	
431服務收入	100,000	8,700	-91,300	-91.30	係場地租借收入不如預期所致。
45 財產收入	7,000	41,080	34,080	486.86	
451財產處分收入	4,000	37,123	33,123	828.08	係變賣廢舊物資收入超收所致。
454利息收入	3,000	3,957	957	31.90	係各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	91,306,000	101,140,422	9,834,422	10.77	
462公庫撥款收入	91,306,000	98,002,419	6,696,419	7.33	
46Y政府其他撥入收入		3,138,003	3,138,003	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)等補助款所致。
4Y 其他收入	17,000	41,292	24,292	142.89	
4YY雜項收入	17,000	41,292	24,292	142.89	係收回以前年度校外教學隨行人員費用所致。

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 111 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	91,868,000	100,637,020	8,769,020	9.55	53 國民教育計畫增加原因：係調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)等超支併決算所致。
53 國民教育計畫	67,929,000	76,089,837	8,160,837	12.01	
531 國民中學教育	67,929,000	76,089,837	8,160,837	12.01	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		1,345,444	1,345,444		
1 用人費用		1,345,444	1,345,444		
11 正式員額薪資		149,317	149,317		
113 職員薪金		149,317	149,317		
12 聘僱及兼職人員薪資		1,013,636	1,013,636		
124 兼職人員酬金		1,013,636	1,013,636		
16 退休及卹償金		57,351	57,351		
161 職員退休及離職金		57,351	57,351		
18 福利費		125,140	125,140		
181 分擔員工保險費		125,140	125,140		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,719,950	1,719,950		
1 用人費用		1,719,950	1,719,950		
11 正式員額薪資		1,234,122	1,234,122		
113 職員薪金		1,234,122	1,234,122		
15 獎金		283,304	283,304		
151 考績獎金		134,140	134,140		
152 年終獎金		149,164	149,164		
16 退休及卹償金		123,294	123,294		
161 職員退休及離職金		123,294	123,294		
18 福利費		79,230	79,230		
181 分擔員工保險費		79,230	79,230		
53110208 國產可追溯生鮮食材經費		611,144	611,144		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		611,144	611,144		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		611,144	611,144		
743 獎勵費用		611,144	611,144		
53110301 一般地區國中增置專長教師員額		683,980	683,980		
1 用人費用		683,980	683,980		
11 正式員額薪資		587,138	587,138		

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 111 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	%	
113 職員薪金		587,138	587,138		
16 退休及卹償金		31,335	31,335		
161 職員退休及離職金		31,335	31,335		
18 福利費		65,507	65,507		
181 分擔員工保險費		65,507	65,507		
53110502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		102,432	102,432		
1 用人費用		102,432	102,432		
11 正式員額薪資		7,591	7,591		
113 職員薪金		7,591	7,591		
12 聘僱及兼職人員薪資		92,973	92,973		
124 兼職人員酬金		92,973	92,973		
18 福利費		1,868	1,868		
181 分擔員工保險費		1,868	1,868		
53120000 各校經常門分支計畫	67,929,000	69,735,459	1,806,459	2.66	
1 用人費用	62,991,000	65,144,453	2,153,453	3.42	
11 正式員額薪資	42,866,000	44,145,633	1,279,633	2.99	
113 職員薪金	42,866,000	44,145,633	1,279,633	2.99	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：係進用人員調薪所致。
12 聘僱及兼職人員薪資	387,000	789,822	402,822	104.09	
124 兼職人員酬金	387,000	789,822	402,822	104.09	
13 超時工作報酬	641,000	752,272	111,272	17.36	
131 加班費	641,000	752,272	111,272	17.36	
15 獎金	10,301,000	10,436,743	135,743	1.32	
151 考績獎金	4,943,000	5,056,470	113,470	2.30	
152 年終獎金	5,358,000	5,380,273	22,273	0.42	
16 退休及卹償金	4,533,000	4,562,441	29,441	0.65	
161 職員退休及離職金	4,533,000	4,562,441	29,441	0.65	
18 福利費	4,263,000	4,457,542	194,542	4.56	
181 分擔員工保險費	3,792,000	4,033,742	241,742	6.38	
183 傷病醫藥費		15,000	15,000		
18Y 其他福利費	471,000	408,800	-62,200	-13.21	
2 服務費用	4,481,000	4,147,867	-333,133	-7.43	
21 水電費	312,000	312,000			
212 工作場所電費	191,000	246,916	55,916	29.28	
214 工作場所水費	121,000	65,084	-55,916	-46.21	

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 111 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	95,822	-34,178	-26.29	
221 郵費	20,000	23,000	3,000	15.00	
222 電話費	80,000	72,822	-7,178	-8.97	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	110,000	64,746	-45,254	-41.14	
231 國內旅費	110,000	64,746	-45,254	-41.14	
24 印刷裝訂與廣告費	40,000	40,870	870	2.18	
241 印刷及裝訂費	40,000	40,870	870	2.18	
25 修理保養及保固費	462,000	229,161	-232,839	-50.40	
252 一般房屋修護費	144,000	92,000	-52,000	-36.11	
254 其他建築修護費	50,000		-50,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	217,000	81,547	-135,453	-62.42	
256 交通及運輸設備修護費	31,000	7,200	-23,800	-76.77	
257 雜項設備修護費	20,000	48,414	28,414	142.07	
26 保險費	10,000		-10,000	-100.00	
268 責任保險費	10,000		-10,000	-100.00	
27 一般服務費	3,313,000	3,305,274	-7,726	-0.23	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		570	570		
277 代理(辦)費	91,000	79,468	-11,532	-12.67	
279 外包費	766,000	752,777	-13,223	-1.73	服務費用支付編制外之進用人力情形：279 外包費：預算數741,000元(不含機械保全25,000元)，決算數728,777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、校園環境整理、校舍水電維修、電梯保養、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	2,415,000	2,432,460	17,460	0.72	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2,415,000元，決算數2,432,460元，內容：臨時僱工1名、臨時技術工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	41,000	39,999	-1,001	-2.44	
28 專業服務費	32,000	27,994	-4,006	-12.52	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	11,000	1,544	-9,456	-85.96	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	10,000	19,450	9,450	94.50	

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 111 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	%	
28A 電腦軟體服務費	11,000	7,000	-4,000	-36.36	
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	396,000	423,799	27,799	7.02	
31 使用材料費	30,000	3,735	-26,265	-87.55	
312 燃料	30,000	3,735	-26,265	-87.55	
32 用品消耗	366,000	420,064	54,064	14.77	
321 辦公（事務）用品	264,000	362,857	98,857	37.45	
322 報章雜誌	15,000	12,000	-3,000	-20.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	13,000	14,995	1,995	15.35	
324 化學藥劑與實驗用品	12,000	2,190	-9,810	-81.75	
326 食品		1,760	1,760		
328 醫療用品（非醫療院所使用）	10,000	9,812	-188	-1.88	
32Y 其他用品消耗	52,000	16,450	-35,550	-68.37	
4 租金、償債、利息及相關手續費	10,000	6,000	-4,000	-40.00	
44 交通及運輸設備租金	10,000	6,000	-4,000	-40.00	
442 車租	10,000	6,000	-4,000	-40.00	
6 稅捐及規費(強制費)	36,000	5,140	-30,860	-85.72	
64 消費與行為稅	22,000	3,322	-18,678	-84.90	
646 使用牌照稅	22,000	3,322	-18,678	-84.90	
66 規費	14,000	1,818	-12,182	-87.01	
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	1,818	-10,182	-84.85	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	15,000	8,200	-6,800	-45.33	
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	7,200	-2,800	-28.00	
751 技能競賽	10,000	7,200	-2,800	-28.00	
53121205 國中技藝教育課程合作式開班費-市預算		994,097	994,097		
2 服務費用		958,833	958,833		
27 一般服務費		955,633	955,633		
277 代理(辦)費		955,633	955,633		

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 111 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	%	
28 專業服務費		3,200	3,200		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		3,200	3,200		
3 材料及用品費		35,264	35,264		
32 用品消耗		35,264	35,264		
321 辦公（事務）用品		35,264	35,264		
53121206 國中技藝教育課程 自辦式開班費-市預算		180,700	180,700		
2 服務費用		75,175	75,175		
21 水電費		10,546	10,546		
212 工作場所電費		10,546	10,546		
28 專業服務費		64,629	64,629		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		64,629	64,629		
3 材料及用品費		105,525	105,525		
31 使用材料費		4,111	4,111		
312 燃料		4,111	4,111		
32 用品消耗		101,414	101,414		
321 辦公（事務）用品		55,961	55,961		
326 食品		45,453	45,453		
53121502 特教學生助理人員		127,258	127,258		
2 服務費用		127,258	127,258		
27 一般服務費		127,258	127,258		
27D 計時與計件人員酬金		127,258	127,258		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127,258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		
53121901 學校水電費		326,139	326,139		
2 服務費用		326,139	326,139		
21 水電費		326,139	326,139		
212 工作場所電費		313,063	313,063		

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 111 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		13,076	13,076		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20,868元，內容：校園安全及維護人力服務經費。
53121902 校園安全及維護人力服務經費		20,868	20,868		
2 服務費用		20,868	20,868		
27 一般服務費		20,868	20,868		
279 外包費		20,868	20,868		
53121903 學校水電費-冷氣		134,366	134,366		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72,000元，內容：勞力替代經費差額。
2 服務費用		134,366	134,366		
21 水電費		134,366	134,366		
212 工作場所電費		134,366	134,366		
53121904 勞力替代經費差額		72,000	72,000		
2 服務費用		72,000	72,000		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72,000元，內容：勞力替代經費差額。
27 一般服務費		72,000	72,000		
27D 計時與計件人員酬金		72,000	72,000		
5L 一般行政管理計畫	23,863,000	24,471,183	608,183	2.55	
5L1 行政管理及推展	23,863,000	24,471,183	608,183	2.55	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	23,863,000	23,774,683	-88,317	-0.37	
1 用人費用	23,857,000	23,774,683	-82,317	-0.35	
16 退休及卹償金	23,857,000	23,774,683	-82,317	-0.35	
161 職員退休及離職金	23,857,000	23,774,683	-82,317	-0.35	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000		-6,000	-100.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000		-6,000	-100.00	
744 慰問、照護及補助金	6,000		-6,000	-100.00	
5L100400 調整待遇及其他經費		696,500	696,500		
1 用人費用		696,500	696,500		
18 福利費		696,500	696,500		
18Y 其他福利費		696,500	696,500		
5M 建築及設備計畫	76,000	76,000			
5M4 其他設備	76,000	76,000			
5M420000 由學校編列執行之其他設備	76,000	76,000			

中華民國 111 年度

[illegible]

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
資產	41,685,557	17,860,099	76,000
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	25,241,181	7,555,532	
機械及設備	9,347,589	5,427,646	42,000
交通及運輸設備	1,033,190	647,469	
雜項設備	5,969,597	4,135,452	34,000
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			
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.土地改良物:增加原因係活動中心前鋪面路平改善工程等。
 2.機械及設備:增加原因係價購75吋觸控顯示器等，減少原因係主機系統等財產報廢。
 3.交通及運輸設備:增加原因係價購北側等電動大門。
 4.雜項設備:增加原因係價購游泳池用4吋浮力圈等，減少原因係LED跑馬燈公布欄等財產報廢。
 5.電腦軟體:增加原因係價購QuizN互動即時線上測驗互動共作分享看板雲端系統等，減少原因係電腦軟體攤銷。

一臺南市立六甲國民中學

產明細表

111 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		
4,126,496		599,127	2,273,156	25,079,671
98,000			17,787	80,213
			473,336	17,212,313
3,628,596		301,734	1,204,563	6,042,242
205,000			98,066	492,655
79,400		291,992	479,404	1,142,149
115,500		5,401		110,099

註：

臺南市地方教育發展基金
長期負債
 中華民國

項 目	期初帳面餘額	本年度
		預算數
負債 長期債務 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

111 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111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		42,000			42,000	42,000		
機械及設備		42,000			42,000	42,000		
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		34,000			34,000	34,000		
雜項設備		34,000			34,000	34,000		
購建中固定資產								
合 計		76,000			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

員工人數彙計表

中華民國 111 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	51	47	-4	教師41人，公務人員6人 代理人事主任1人。
職員	51	47	-4	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	
合 計	51	48	-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(含學前)1名、臨時僱工1名、臨時技術工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：校園安全及維護人力1名、校園除草及花園整理、校園環境整理、校舍水電維修、電梯保養、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 111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	42,866,000		641,000		10,301,000	4,533,000		4,263,000		62,604,000	387,000	62,991,000
正式人員	42,866,000		641,000		10,301,000	4,533,000		4,263,000		62,604,000		62,604,000
兼任人員											387,000	387,000
一般行政管理計畫						23,857,000				23,857,000		23,857,000
正式人員						23,857,000				23,857,000		23,857,000
其他人員						23,857,000				23,857,000		23,857,000
合 計	42,866,000		641,000		10,301,000	28,390,000		4,263,000		86,461,000	387,000	86,848,000

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2,415,000元，決算數2,631,718元；279外包費：預算數741,000元(不含機械保全25,000元)，決算數749,645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4,943,000元，決算數5,190,610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5,358,000元，決算數5,529,437元，內容：教職員工年終獎金決算人數53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 111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
46,123,801		752,272		10,720,047	4,774,421		4,729,287		67,099,828	1,896,431	68,996,259
46,123,801		752,272		10,720,047	4,709,438		4,568,205		66,873,763		66,873,763
					64,983		161,082		226,065	1,896,431	2,122,496
					23,774,683		696,500		24,471,183		24,471,183
							696,500		696,500		696,500
					23,774,683				23,774,683		23,774,683
46,123,801		752,272		10,720,047	28,549,104		5,425,787		91,571,011	1,896,431	93,467,442

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111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—臺南市立六甲國民中學

主要業務計畫執行績效摘要表

中 華 民 國 111 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			91,868,000		100,637,020			8,769,020	9.55	係調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)等超支併決算所致。
國民教育計畫			67,929,000		76,089,837			8,160,837	12.01	
一般行政管理計畫			23,863,000		24,471,183			608,183	2.55	
建築及設備計畫			76,000		76,000			0	0.00	

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111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	86,848,000	93,467,442	6,619,442	7.62
11 正式員額薪資	42,866,000	46,123,801	3,257,801	7.60
12 聘僱及兼職人員薪資	387,000	1,896,431	1,509,431	390.03
13 超時工作報酬	641,000	752,272	111,272	17.36
15 獎金	10,301,000	10,720,047	419,047	4.07
16 退休及卹償金	28,390,000	28,549,104	159,104	0.56
18 福利費	4,263,000	5,425,787	1,162,787	27.28
2 服務費用	4,481,000	5,889,464	1,408,464	31.43
21 水電費	312,000	783,051	471,051	150.98
22 郵電費	130,000	95,822	-34,178	-26.29
23 旅運費	110,000	64,746	-45,254	-41.14
24 印刷裝訂與廣告費	40,000	40,870	870	2.18
25 修理保養及保固費	462,000	229,161	-232,839	-50.40
26 保險費	10,000	0	-10,000	-100.00
27 一般服務費	3,313,000	4,481,033	1,168,033	35.26
28 專業服務費	32,000	122,781	90,781	283.69
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	396,000	573,630	177,630	44.86
31 使用材料費	30,000	7,846	-22,154	-73.85
32 用品消耗	366,000	565,784	199,784	54.59
4 租金、償債、利息及相關手續費	10,000	6,000	-4,000	-40.00
44 交通及運輸設備租金	10,000	6,000	-4,000	-40.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	76,000	76,000	0	0.00
51 購建固定資產	76,000	76,000	0	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	36,000	5,140	-30,860	-85.72
64 消費與行為稅	22,000	3,322	-18,678	-84.90
66 規費	14,000	1,818	-12,182	-87.01
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	21,000	619,344	598,344	2,849.26
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	611,144	605,144	0,085.73
75 競賽及交流活動費	10,000	7,200	-2,800	-28.00
合 計	91,868,000	100,637,020	8,769,020	9.55

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

[illegible]

臺南市地方教育發展基金

平衡

中華民國111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	369,491,970	100.00	370,013,466	100.00	-521,496	-0.14
流動資產	17,585,343	4.76	18,615,698	5.03	-1,030,355	-5.53
現金	17,509,093	4.74	18,546,495	5.01	-1,037,402	-5.59
銀行存款	17,509,093	4.74	18,546,495	5.01	-1,037,402	-5.59
預付款項	76,250	0.02	69,203	0.02	7,047	10.18
預付費用	76,250	0.02	69,203	0.02	7,047	10.18
固定資產	24,969,572	6.76	23,825,458	6.44	1,144,114	4.80
土地改良物	80,213	0.02	0	0.00	80,213	0.00
土地改良物	192,000	0.05	94,000	0.03	98,000	104.26
累計折舊-土地改良物	-111,787	-0.03	-94,000	-0.03	-17,787	18.92
房屋建築及設備	17,212,313	4.66	17,685,649	4.78	-473,336	-2.68
房屋建築及設備	25,241,181	6.83	25,241,181	6.82	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-8,028,868	-2.17	-7,555,532	-2.04	-473,336	6.26
機械及設備	6,042,242	1.64	3,919,943	1.06	2,122,299	54.14
機械及設備	12,674,451	3.43	9,347,589	2.53	3,326,862	35.59
累計折舊-機械及設備	-6,632,209	-1.79	-5,427,646	-1.47	-1,204,563	22.19
交通及運輸設備	492,655	0.13	385,721	0.10	106,934	27.72
交通及運輸設備	1,238,190	0.34	1,033,190	0.28	205,000	19.84
累計折舊-交通及運輸設備	-745,535	-0.20	-647,469	-0.17	-98,066	15.15
雜項設備	1,142,149	0.31	1,834,145	0.50	-691,996	-37.73
雜項設備	5,757,005	1.56	5,969,597	1.61	-212,592	-3.56
累計折舊-雜項設備	-4,614,856	-1.25	-4,135,452	-1.12	-479,404	11.59
無形資產	110,099	0.03	0	0.00	110,099	0.00
無形資產	110,099	0.03	0	0.00	110,099	0.00
電腦軟體	110,099	0.03	0	0.00	110,099	0.00
其他資產	326,826,956	88.45	327,572,310	88.53	-745,354	-0.23
什項資產	326,826,956	88.45	327,572,310	88.53	-745,354	-0.23
暫付及待結轉帳項	377,959	0.10	291,422	0.08	86,537	29.69
代管資產	326,448,997	88.35	327,280,888	88.45	-831,891	-0.25
合 計	369,491,970	100.00	370,013,466	100.00	-521,496	-0.14

信託代理與保證資產

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。

—臺南市立六甲國民中學
表
年12月31日

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	340,120,427	92.05	342,490,610	92.56	-2,370,183	-0.69
流動負債	13,422,630	3.63	14,900,222	4.03	-1,477,592	-9.92
應付款項	13,422,630	3.63	14,900,222	4.03	-1,477,592	-9.92
應付代收款	12,145,845	3.29	14,133,300	3.82	-1,987,455	-14.06
應付費用	1,276,785	0.35	766,922	0.21	509,863	66.48
其他負債	326,697,797	88.42	327,590,388	88.53	-892,591	-0.27
什項負債	326,697,797	88.42	327,590,388	88.53	-892,591	-0.27
存入保證金	248,800	0.07	309,500	0.08	-60,700	-19.61
應付代管資產	326,448,997	88.35	327,280,888	88.45	-831,891	-0.25
淨資產	29,371,543	7.95	27,522,856	7.44	1,848,687	6.72
淨資產	29,371,543	7.95	27,522,856	7.44	1,848,687	6.72
淨資產	29,371,543	7.95	27,522,856	7.44	1,848,687	6.72
累積餘額	29,371,543	7.95	27,522,856	7.44	1,848,687	6.72
合 計	369,491,970	100.00	370,013,466	100.00	-521,496	-0.14

信託代理與保證負債

0

註：

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111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	105,281,990	100.00	116,400,075	100.00	-11,118,085	-9.55
勞務收入	8,700	0.01	6,600	0.01	2,100	31.82
服務收入	8,700	0.01	6,600	0.01	2,100	31.82
財產收益	3,963,770	3.76	15,246,494	13.10	-11,282,724	-74.00
財產孳息收入	3,957	0.00	2,049	0.00	1,908	93.12
廢舊物品售價收入	37,123	0.04	8,683	0.01	28,440	327.54
財產交易利益	272,332	0.26	335,691	0.29	-63,359	-18.87
其他財產收入	3,650,358	3.47	14,900,071	12.80	-11,249,713	-75.50
政府撥入收入	101,140,422	96.07	101,113,070	86.87	27,352	0.03
公庫撥款收入	98,002,419	93.09	97,969,581	84.17	32,838	0.03
政府其他撥入收入	3,138,003	2.98	3,143,489	2.70	-5,486	-0.17
其他收入	169,098	0.16	33,911	0.03	135,187	398.65
受贈收入	127,806	0.12	21,500	0.02	106,306	494.45
雜項收入	41,292	0.04	12,411	0.01	28,881	232.70
支出	103,433,303	98.24	102,917,083	88.42	516,220	0.50
人事支出	93,467,442	88.78	93,539,001	80.36	-71,559	-0.08
人事支出	93,467,442	88.78	93,539,001	80.36	-71,559	-0.08
業務支出	7,093,578	6.74	6,520,269	5.60	573,309	8.79
業務支出	7,093,578	6.74	6,520,269	5.60	573,309	8.79
財產損失	5,937	0.01	12,204	0.01	-6,267	-51.35
財產交易損失	5,937	0.01	12,204	0.01	-6,267	-51.35
折舊、折耗及攤銷	2,866,346	2.72	2,845,609	2.44	20,737	0.73
固定資產折舊	2,860,945	2.72	2,845,609	2.44	15,336	0.54
無形資產攤銷	5,401	0.01		0.00	5,401	0.00
本期賸餘（短絀）	1,848,687	1.76	13,482,992	11.58	-11,634,305	-22.54
期初淨資產	27,522,856	26.14	14,039,864	12.06	13,482,992	26.12
解繳公庫						
期末淨資產	29,371,543	27.90	27,522,856	23.65	1,848,687	3.58

註：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。

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111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)	1,848,687
8002 調整非現金項目	-2,662,852
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-814,165
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	4,112,601
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-4,275,138
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-162,537
84 籌資活動之現金流量	
8404 減少短期債務及其他負債	-60,700
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-60,700
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,037,402
87 期初現金及約當現金	18,546,495
88 期末現金及約當現金	17,509,093

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+831,891元;減少應付代管資產-831,891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 111 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	101,231,494	4,050,496	105,281,990	收入
勞務收入	8,700		8,700	勞務收入
財產收入	41,080	3,922,690	3,963,770	財產收益
政府撥入收入	101,140,422		101,140,422	政府撥入收入
其他收入	41,292	127,806	169,098	其他收入
基金用途	100,637,020	2,796,283	103,433,303	支出
用人費用	93,467,442		93,467,442	人事支出
服務費用	5,889,464	1,204,114	7,093,578	業務支出
材料及用品費	573,630	-573,630		
租金、償債、利息及相關手續費	6,000	-6,000		
稅捐及規費(強制費)	5,140	-5,140		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	619,344	-619,344		
		5,937	5,937	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	76,000	-76,000		
		2,866,346	2,866,346	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	594,474	1,254,213	1,848,687	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,697,398	23,825,458	27,522,856	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	4,291,872	25,079,671	29,371,543	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數3,922,690元，主要係上級代收代付補助購置財產增加及其他機關間財產撥入固定資產利益。
2. 其他收入：調整數127,806元係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數1,204,114元係〈材料及用品費〉573,630+〈租金、償債、利息及相關手續費〉6,000+〈稅捐及規費(強制費)〉5,140+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉619,344之調整數合計。
4. 財產損失：調整數5,937元係財產報廢。
5. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資：調整數76,000元係預算內購置財產。
6. 折舊、折耗及攤銷：調整數2,866,346元係財產折舊及無形資產攤銷。

主辦會計人員：許惠珠



基金主持人：楊永華

