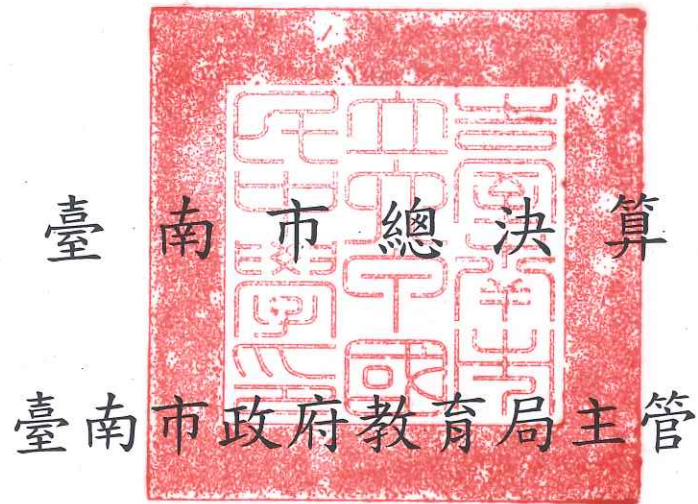


中華民國112年度
(112年1月1日至112年12月31日)



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112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	6-11	頁
3、資本資產明細表.....	第	12-13	頁
4、長期負債明細表.....	第	14-15	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表.....	第	16	頁
6、員工人數彙計表.....	第	17	頁
7、用人費用彙計表.....	第	18-19	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	20	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	21	頁
10、各項費用彙計表.....	第	22	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	23	頁
丙、會計報表			
1、平衡表.....	第	24-25	頁
2、收入支出表.....	第	26	頁
3、現金流量表.....	第	27	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表.....	第	28	頁

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國112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95,861,000元，決算數98,559,496元。

(一)國民教育業務計畫：

111學年度下學期，實際招收普通班11班，學生人數290人；特教班1班(資源班1班)、體育班3班，學生人數84人。

112學年度上學期，實際招收普通班11班，學生人數269人；特教班1班(資源班1班)、體育班3班，學生人數76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73,679,914元，較本年度法定預算數71,637,000元，增加2,042,914元，計增加2.85%。

(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24,301,682元，較本年度法定預算數23,644,000元，增加657,682元，計增加2.78%。

(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577,900元，較本年度法定預算數580,000元，減少2,100元，計減少0.36%。

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96,371,411元，較法定預算數95,308,000元，增加1,063,411元，計增加1.12%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數149,700元，較法定預算數100,000元，增加49,700元，計增加49.70%。主要係因：游泳池門票收入及場地租借收入超出預期所致。
2. 財產處分收入：決算數3,430元，較法定預算數7,000元，減少3,570元，計減少51.00%。主要係因：變賣廢舊物資收入未如預期所致。
3. 租金收入：決算數295,940元，較法定預算數150,000元，增加145,940元，計增加97.29%。主要係因：太陽能光電租金收入超出預期所致。
4. 利息收入：決算數4,869元，較法定預算數2,000元，增加2,869元，計增加143.45%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
5. 公庫撥款收入：決算數93,288,259元，較法定預算數95,031,000元，減少1,742,741元，計減少1.83%。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國112年度

6. 政府其他撥入收入：決算數2,613,513元，較法定預算數0元，增加2,613,513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。

7. 雜項收入：決算數15,700元，較法定預算數18,000元，減少2,300元，計減少12.78%。
主要係因：資源回收收入未如預期所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數98,559,496元，較法定預算數95,861,000元，增加2,698,496元，計增加2.82%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數73,679,914元，較法定預算數71,637,000元，增加2,042,914元，計增加2.85%。
2. 一般行政管理計畫：決算數24,301,682元，較法定預算數23,644,000元，增加657,682元，計增加2.78%。
3. 建築及設備計畫：決算數577,900元，較法定預算數580,000元，減少2,100元，計減少0.36%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀553,000元，本年度決算短絀數2,188,085元，短絀原因：係公庫撥款收入短收所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流出2,057,933元。
- (二)投資活動之淨現金流出324,686元。
- (三)籌資活動之淨現金流入268,080元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減2,114,539元。
期初現金及約當現金17,509,093元。
期末現金及約當現金15,394,554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	15,394,554	17,509,093	-12.08
預付費用	258,605	76,250	239.15
土地改良物	9,602,986	80,213	11,871.86
房屋建築及設備	22,065,086	17,212,313	28.19
機械及設備	6,499,587	6,042,242	7.57
交通及運輸設備	855,517	492,655	73.65
雜項設備	1,486,988	1,142,149	30.19
電腦軟體	34,605	110,099	-68.57
暫付及待結轉帳項	124,745	377,959	-67.00
代管資產	331,941,218	326,448,997	1.68

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國112年度

資產合計	388,263,891	369,491,970	5.08
------	-------------	-------------	------

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要減少係收回107年至111年度非留存賸餘款所致。
2. 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，以預付方式辦理所致。
3. 土地改良物：主要增加係運動操場及周邊設施整建工程所致。
4. 房屋建築及設備：主要增加係學校電力系統改善工程建物增值所致。
5. 交通及運輸設備：主要增加係購置活動中心音響等設備所致。
6. 雜項設備：主要增加係購置活動中心舞台布幕等設備所致。
7. 電腦軟體：主要減少係電腦軟體提列攤銷所致。
8. 暫付及待結轉帳項：主要減少係數位學習教學軟體等補助款已入帳辦理轉正所致。

(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	12,064,706	12,145,845	-0.67
應付費用	1,092,531	1,276,785	-14.43
存入保證金	516,880	248,800	107.75
應付代管資產	331,941,218	326,448,997	1.68
負債合計	345,615,335	340,120,427	1.62

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要減少係國產可追溯生鮮食材等經費於112年支付所致。
2. 存入保證金：主要增加係收取工程採購案保固保證金所致。

(三)淨資產為累積餘額42,648,556元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數73,679,914元，較法定預算數71,637,000元，增加2,042,914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112年度編列預算，經臺南市政府112年6月30日府教會(二)字第1120850664號函、112年12月29日府教會(二)字第1121732437號函核定，同意辦理超支併決算。
2. 一般行政管理計畫決算數24,301,682元，較法定預算數23,644,000元，增加657,682元，係婚喪及生育補助、子女教育補助計劃等，因未及於112年度編列預算，經臺南市政府112年12月29日府教會(二)字第1121732437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 112 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	95,308,000	100.00	96,371,411	100.00	1,063,411	1.12	101,231,494	100.00
43 勞務收入	100,000	0.10	149,700	0.16	49,700	49.70	8,700	0.01
431服務收入	100,000	0.10	149,700	0.16	49,700	49.70	8,700	0.01
45 財產收入	159,000	0.17	304,239	0.32	145,239	91.35	41,080	0.04
451財產處分收入	7,000	0.01	3,430	0.00	-3,570	-51.00	37,123	0.04
452租金收入	150,000	0.16	295,940	0.31	145,940	97.29		
454利息收入	2,000	0.00	4,869	0.01	2,869	143.45	3,957	0.00
46 政府撥入收入	95,031,000	99.71	95,901,772	99.51	870,772	0.92	101,140,422	99.91
462公庫撥款收入	95,031,000	99.71	93,288,259	96.80	-1,742,741	-1.83	98,002,419	96.81
46Y政府其他撥入收入			2,613,513	2.71	2,613,513		3,138,003	3.10
4Y 其他收入	18,000	0.02	15,700	0.02	-2,300	-12.78	41,292	0.04
4YY雜項收入	18,000	0.02	15,700	0.02	-2,300	-12.78	41,292	0.04
5 基金用途	95,861,000	100.58	98,559,496	102.27	2,698,496	2.82	100,637,020	99.41
53 國民教育計畫	71,637,000	75.16	73,679,914	76.45	2,042,914	2.85	76,089,837	75.16
5L 一般行政管理計畫	23,644,000	24.81	24,301,682	25.22	657,682	2.78	24,471,183	24.17
5M 建築及設備計畫	580,000	0.61	577,900	0.60	-2,100	-0.36	76,000	0.08
購建固定資產	580,000	0.61	577,900	0.60	-2,100	-0.36	76,000	0.08
本期賸餘（短絀）	-553,000		-2,188,085		-1,635,085	295.68	594,474	
期初基金餘額	3,259,000		4,291,872		1,032,872	31.69	3,697,398	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,706,000		2,103,787		-602,213	-22.25	4,291,872	

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 112 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	95,308,000	96,371,411	1,063,411	1.12	
43 勞務收入	100,000	149,700	49,700	49.70	
431服務收入	100,000	149,700	49,700	49.70	係游泳池門票收入及場地租借收入超出預期所致。
45 財產收入	159,000	304,239	145,239	91.35	
451財產處分收入	7,000	3,430	-3,570	-51.00	係變賣廢舊物資收入未如預期所致。
452租金收入	150,000	295,940	145,940	97.29	係太陽能光電租金收入超出預期所致。
454利息收入	2,000	4,869	2,869	143.45	係各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	95,031,000	95,901,772	870,772	0.92	
462公庫撥款收入	95,031,000	93,288,259	-1,742,741	-1.83	
46Y政府其他撥入收入		2,613,513	2,613,513	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(中教)等補助款所致。
4Y 其他收入	18,000	15,700	-2,300	-12.78	
4YY雜項收入	18,000	15,700	-2,300	-12.78	係資源回收收入未如預期所致。

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 112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	95,861,000	98,559,496	2,698,496	2.82	
53 國民教育計畫	71,637,000	73,679,914	2,042,914	2.85	
531 國民中學教育	71,637,000	73,679,914	2,042,914	2.85	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		1,329,820	1,329,820		
1 用人費用		1,329,820	1,329,820		
11 正式員額薪資		168,000	168,000		
113 職員薪金		168,000	168,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		955,139	955,139		
124 兼職人員酬金		955,139	955,139		
16 退休及卹償金		62,598	62,598		
161 職員退休及離職金		62,598	62,598		
18 福利費		144,083	144,083		
181 分擔員工保險費		144,083	144,083		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		707,220	707,220		
1 用人費用		707,220	707,220		
11 正式員額薪資		422,545	422,545		
113 職員薪金		422,545	422,545		
15 獎金		143,525	143,525		
151 考績獎金		57,410	57,410		
152 年終獎金		86,115	86,115		
16 退休及卹償金		26,377	26,377		
161 職員退休及離職金		26,377	26,377		
18 福利費		114,773	114,773		
181 分擔員工保險費		114,773	114,773		
53110301 一般地區國中增置專長教師員額		914,853	914,853		
1 用人費用		914,853	914,853		
11 正式員額薪資		698,655	698,655		
113 職員薪金		698,655	698,655		
15 獎金		71,569	71,569		
152 年終獎金		71,569	71,569		
16 退休及卹償金		46,836	46,836		
161 職員退休及離職金		46,836	46,836		
18 福利費		97,793	97,793		
181 分擔員工保險費		97,793	97,793		

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 112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	%	
53110502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		103,094	103,094		
1 用人費用		103,094	103,094		
11 正式員額薪資		7,371	7,371		
113 職員薪金		7,371	7,371		
12 聘僱及兼職人員薪資		94,030	94,030		
124 兼職人員酬金		94,030	94,030		
18 福利費		1,693	1,693		
181 分擔員工保險費		1,693	1,693		
53120000 各校經常門分支計畫	71,637,000	68,979,054	-2,657,946	-3.71	
1 用人費用	66,313,000	64,158,233	-2,154,767	-3.25	
11 正式員額薪資	44,173,000	43,222,399	-950,601	-2.15	
113 職員薪金	44,173,000	43,222,399	-950,601	-2.15	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：係進用教師俸點較低所致。
12 聘僱及兼職人員薪資	343,000	559,881	216,881	63.23	
124 兼職人員酬金	343,000	559,881	216,881	63.23	
13 超時工作報酬	792,000	718,961	-73,039	-9.22	
131 加班費	792,000	718,961	-73,039	-9.22	
15 獎金	11,682,000	10,206,450	-1,475,550	-12.63	
151 考績獎金	6,160,000	5,166,740	-993,260	-16.12	
152 年終獎金	5,522,000	5,039,710	-482,290	-8.73	
16 退休及卹償金	5,028,000	4,821,223	-206,777	-4.11	
161 職員退休及離職金	5,028,000	4,821,223	-206,777	-4.11	
18 福利費	4,295,000	4,629,319	334,319	7.78	
181 分擔員工保險費	3,838,000	4,106,994	268,994	7.01	
183 傷病醫藥費	13,000	4,500	-8,500	-65.38	
18Y 其他福利費	444,000	517,825	73,825	16.63	
2 服務費用	4,994,000	4,504,180	-489,820	-9.81	
21 水電費	388,000	320,951	-67,049	-17.28	
212 工作場所電費	267,000	231,799	-35,201	-13.18	
214 工作場所水費	121,000	89,152	-31,848	-26.32	
22 郵電費	130,000	83,259	-46,741	-35.95	
221 郵費	20,000	9,760	-10,240	-51.20	
222 電話費	80,000	73,499	-6,501	-8.13	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	110,000	63,692	-46,308	-42.10	

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 112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	%	
231 國內旅費	110,000	63,692	-46,308	-42.10	
24 印刷裝訂與廣告費	40,000	42,314	2,314	5.79	
241 印刷及裝訂費	40,000	42,314	2,314	5.79	
25 修理保養及保固費	600,000	312,830	-287,170	-47.86	
252 一般房屋修護費	211,000	140,000	-71,000	-33.65	
254 其他建築修護費	147,000	97,400	-49,600	-33.74	
255 機械及設備修護費	217,000	25,240	-191,760	-88.37	
256 交通及運輸設備修護費	5,000	5,200	200	4.00	
257 雜項設備修護費	20,000	44,990	24,990	124.95	
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	3,606,000	3,560,094	-45,906	-1.27	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		150	150		
277 代理(辦)費	79,000	84,117	5,117	6.48	
279 外包費	957,000	911,229	-45,771	-4.78	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數932,000元(不含機械保全25,000元)，決算數887,229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、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	2,529,000	2,526,198	-2,802	-0.11	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2,529,000元，決算數2,526,198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	38,400	-2,600	-6.34	
28 專業服務費	38,000	49,040	11,040	29.05	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	11,000	6,090	-4,910	-44.64	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	10,000	25,450	15,450	154.50	
28A 電腦軟體服務費	17,000	17,500	500	2.94	
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	305,000	296,495	-8,505	-2.79	
31 使用材料費	6,000	4,445	-1,555	-25.92	

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 112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	%	
312 燃料	6,000	4,445	-1,555	-25.92	
32 用品消耗	299,000	292,050	-6,950	-2.32	
321 辦公（事務）用品	197,000	257,100	60,100	30.51	
322 報章雜誌	15,000	8,400	-6,600	-44.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	13,000	9,520	-3,480	-26.77	
324 化學藥劑與實驗用品	12,000		-12,000	-100.00	
326 食品		1,920	1,920		
328 醫療用品（非醫療院所使用）	10,000	15,110	5,110	51.10	
32Y 其他用品消耗	52,000		-52,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	10,000	4,200	-5,800	-58.00	
44 交通及運輸設備租金	10,000	4,200	-5,800	-58.00	
442 車租	10,000	4,200	-5,800	-58.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	15,000	15,946	946	6.31	
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	14,946	4,946	49.46	
751 技能競賽	10,000	14,946	4,946	49.46	
53121205 國中技藝教育課程合作式開班費-市預算		766,500	766,500		
2 服務費用		703,439	703,439		
27 一般服務費		668,707	668,707		
277 代理(辦)費		668,707	668,707		
28 專業服務費		34,732	34,732		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		34,732	34,732		
3 材料及用品費		15,061	15,061		
32 用品消耗		15,061	15,061		
321 辦公（事務）用品		15,061	15,061		
4 租金、償債、利息及相關手續費		48,000	48,000		
44 交通及運輸設備租金		48,000	48,000		
442 車租		48,000	48,000		
53121206 國中技藝教育課程自辦式開班費-市預算		109,400	109,400		

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 112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	%	
2 服務費用		54,610	54,610		
21 水電費		10,456	10,456		
212 工作場所電費		10,456	10,456		
25 修理保養及保固費		3,500	3,500		
257 雜項設備修護費		3,500	3,500		
28 專業服務費		40,654	40,654		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		40,654	40,654		
3 材料及用品費		54,790	54,790		
31 使用材料費		1,070	1,070		
312 燃料		1,070	1,070		
32 用品消耗		53,720	53,720		
321 辦公（事務）用品		41,039	41,039		
326 食品		12,681	12,681		
53121502 特教學生助理人員		137,029	137,029		
2 服務費用		137,029	137,029		
27 一般服務費		137,029	137,029		
27D 計時與計件人員酬金		137,029	137,029		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137,029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		27,774	27,774		
28 專業服務費		27,774	27,774		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		27,774	27,774		
3 材料及用品費		8,226	8,226		
32 用品消耗		8,226	8,226		
321 辦公（事務）用品		8,226	8,226		
53121901 學校水電費		471,000	471,000		
2 服務費用		471,000	471,000		
21 水電費		471,000	471,000		
212 工作場所電費		471,000	471,000		
53121902 校園安全及維護人 力服務經費		21,240	21,240		
2 服務費用		21,240	21,240		
27 一般服務費		21,240	21,240		

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 112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	%	
279 外包費		21,240	21,240		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21,240元，內容：校園安全及維護人力服務經費。
53121903 學校水電費-冷氣電費及維護費		104,704	104,704		
2 服務費用		104,704	104,704		
21 水電費		104,704	104,704		
212 工作場所電費		104,704	104,704		
5L 一般行政管理計畫	23,644,000	24,301,682	657,682	2.78	
5L1 行政管理及推展	23,644,000	24,301,682	657,682	2.78	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	23,644,000	23,109,432	-534,568	-2.26	
1 用人費用	23,644,000	23,109,432	-534,568	-2.26	
16 退休及卹償金	23,644,000	23,109,432	-534,568	-2.26	
161 職員退休及離職金	23,644,000	23,109,432	-534,568	-2.26	
5L100400 調整待遇及其他經費		1,192,250	1,192,250		
1 用人費用		1,192,250	1,192,250		
18 福利費		1,192,250	1,192,250		
18Y 其他福利費		1,192,250	1,192,250		
5M 建築及設備計畫	580,000	577,900	-2,100	-0.36	
5M4 其他設備	580,000	577,900	-2,100	-0.36	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	580,000	577,900	-2,100	-0.36	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	580,000	577,900	-2,100	-0.36	
51 購建固定資產	580,000	577,900	-2,100	-0.36	
514 購置機械及設備	118,000	118,000			
516 購置雜項設備	462,000	459,900	-2,100	-0.45	

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	45,212,926	20,133,255	580,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	192,000	111,787	
房屋及建築	25,241,181	8,028,868	
機械及設備	12,674,451	6,632,209	118,000
交通及運輸設備	1,238,190	745,535	
雜項設備	5,757,005	4,614,856	462,000
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	110,099		
發展中之無形資產			
其他			

註： 土地改良物：主要增加係運動操場及周邊設施整建工程。
 房屋建築及設備：主要增加係增設電力系統改善設備建物增值。
 機械及設備：主要增加係購置電腦、平板電腦等設備；主要減少係報廢割草機、電腦等設備。
 交通及運輸設備：主要增加係購置活動中心音響設備；主要減少係報廢鐘聲廣播系統等設備。
 雜項設備：主要增加係購置活動中心舞台布幕及窗簾等設備；主要減少係報廢電子式黑板、投影機等設備。
 電腦軟體：主要減少係電腦軟體提列攤銷。

—臺南市立六甲國民中學

產明細表

112 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		
18,874,566		921,183	2,488,285	40,544,769
10,127,012			604,239	9,602,986
5,416,003			563,230	22,065,086
1,953,423		537,838	958,240	6,499,587
477,362		62,000	52,500	855,517
900,766		245,851	310,076	1,486,988
		75,494		34,605

註：

長期負債

負債

應付租賃款

其他長期負債

00063-14

—臺南市立六甲國民中學

明細表

112 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112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		118,000			118,000	118,000		
機械及設備		118,000			118,000	118,000		
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		462,000			462,000	459,900	-2,100	
雜項設備		462,000			462,000	459,900	-2,100	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		580,000			580,000	577,900	-2,100	

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 112 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	46	50	4	教師43人，公務人員7人。職員增加原因：係專任輔導教師1人、增置專長教師2人、教師借調教育局另聘代理教師1人(核准文號：112年11月8日南市教安(一)字第1121329439號函、112年11月10日南市教課(二)字第1121455147號函、112年6月19日南市教課(二)字第1120808253號函)。
職員	46	50	4	
合 計	46	50	4	

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、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 112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	44,173,000		792,000		11,682,000	5,028,000		4,295,000		65,970,000	343,000	66,313,000
正式人員	44,173,000		792,000		11,682,000	5,028,000		4,295,000		65,970,000		65,970,000
兼任人員											343,000	343,000
一般行政管理計畫						23,644,000				23,644,000		23,644,000
正式人員												
其他人員						23,644,000				23,644,000		23,644,000
合 計	44,173,000		792,000		11,682,000	28,672,000		4,295,000		89,614,000	343,000	89,957,000

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2,529,000元，決算數2,663,227元；279外包費：預算數932,000元(不含機械保全25,000元)，決算數908,469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6,160,000元，決算數5,224,150元，內容：教職員考績獎金決算人數45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5,522,000元，決算數5,197,394元，內容：教職員年終獎金決算人數47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 112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
44,518,970		718,961		10,421,544	4,957,034		4,987,661		65,604,170	1,609,050	67,213,220
44,518,970		718,961		10,421,544	4,874,950		4,787,913		65,322,338		65,322,338
					82,084		199,748		281,832	1,609,050	1,890,882
					23,109,432		1,192,250		24,301,682		24,301,682
							1,192,250		1,192,250		1,192,250
					23,109,432				23,109,432		23,109,432
44,518,970		718,961		10,421,544	28,066,466		6,179,911		89,905,852	1,609,050	91,514,902

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112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。

主要業務計畫執行績效摘要表

貨幣單位：新臺幣元

[illegible]

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112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	89,957,000	91,514,902	1,557,902	1.73
11 正式員額薪資	44,173,000	44,518,970	345,970	0.78
12 聘僱及兼職人員薪資	343,000	1,609,050	1,266,050	369.11
13 超時工作報酬	792,000	718,961	-73,039	-9.22
15 獎金	11,682,000	10,421,544	-1,260,456	-10.79
16 退休及卹償金	28,672,000	28,066,466	-605,534	-2.11
18 福利費	4,295,000	6,179,911	1,884,911	43.89
2 服務費用	4,994,000	6,023,976	1,029,976	20.62
21 水電費	388,000	907,111	519,111	133.79
22 郵電費	130,000	83,259	-46,741	-35.95
23 旅運費	110,000	63,692	-46,308	-42.10
24 印刷裝訂與廣告費	40,000	42,314	2,314	5.79
25 修理保養及保固費	600,000	316,330	-283,670	-47.28
26 保險費	10,000	0	-10,000	-100.00
27 一般服務費	3,606,000	4,387,070	781,070	21.66
28 專業服務費	38,000	152,200	114,200	300.53
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	305,000	374,572	69,572	22.81
31 使用材料費	6,000	5,515	-485	-8.08
32 用品消耗	299,000	369,057	70,057	23.43
4 租金、償債、利息及相關手續費	10,000	52,200	42,200	422.00
44 交通及運輸設備租金	10,000	52,200	42,200	422.00
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	580,000	577,900	-2,100	-0.36
51 購建固定資產	580,000	577,900	-2,100	-0.36
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	15,000	15,946	946	6.31
71 會費	5,000	1,000	-4,000	-80.00
75 競賽及交流活動費	10,000	14,946	4,946	49.46
合 計	95,861,000	98,559,496	2,698,496	2.82

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 112 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	2,540,000	2,772,477	232,477	9.15	
27D 計時與計件人員酬金	2,529,000	2,663,227	134,227	5.31	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	11,000	109,250	98,250	893.18	

臺南市地方教育發展基金
平衡
中華民國112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	388,263,891	100.00	369,491,970	100.00	18,771,921	5.08
流動資產	15,653,159	4.03	17,585,343	4.76	-1,932,184	-10.99
現金	15,394,554	3.96	17,509,093	4.74	-2,114,539	-12.08
銀行存款	15,394,554	3.96	17,509,093	4.74	-2,114,539	-12.08
預付款項	258,605	0.07	76,250	0.02	182,355	239.15
預付費用	258,605	0.07	76,250	0.02	182,355	239.15
固定資產	40,510,164	10.43	24,969,572	6.76	15,540,592	62.24
土地改良物	9,602,986	2.47	80,213	0.02	9,522,773	11,871.86
土地改良物	10,319,012	2.66	192,000	0.05	10,127,012	5,274.49
累計折舊-土地改良物	-716,026	-0.18	-111,787	-0.03	-604,239	540.53
房屋建築及設備	22,065,086	5.68	17,212,313	4.66	4,852,773	28.19
房屋建築及設備	30,657,184	7.90	25,241,181	6.83	5,416,003	21.46
累計折舊-房屋建築及設備	-8,592,098	-2.21	-8,028,868	-2.17	-563,230	7.02
機械及設備	6,499,587	1.67	6,042,242	1.64	457,345	7.57
機械及設備	14,090,036	3.63	12,674,451	3.43	1,415,585	11.17
累計折舊-機械及設備	-7,590,449	-1.95	-6,632,209	-1.79	-958,240	14.45
交通及運輸設備	855,517	0.22	492,655	0.13	362,862	73.65
交通及運輸設備	1,653,552	0.43	1,238,190	0.34	415,362	33.55
累計折舊-交通及運輸設備	-798,035	-0.21	-745,535	-0.20	-52,500	7.04
雜項設備	1,486,988	0.38	1,142,149	0.31	344,839	30.19
雜項設備	6,411,920	1.65	5,757,005	1.56	654,915	11.38
累計折舊-雜項設備	-4,924,932	-1.27	-4,614,856	-1.25	-310,076	6.72
無形資產	34,605	0.01	110,099	0.03	-75,494	-68.57
無形資產	34,605	0.01	110,099	0.03	-75,494	-68.57
電腦軟體	34,605	0.01	110,099	0.03	-75,494	-68.57
其他資產	332,065,963	85.53	326,826,956	88.45	5,239,007	1.60
什項資產	332,065,963	85.53	326,826,956	88.45	5,239,007	1.60
暫付及待結轉帳項	124,745	0.03	377,959	0.10	-253,214	-67.00
代管資產	331,941,218	85.49	326,448,997	88.35	5,492,221	1.68
合 計	388,263,891	100.00	369,491,970	100.00	18,771,921	5.08

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

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	345,615,335	89.02	340,120,427	92.05	5,494,908	1.62
流動負債	13,157,237	3.39	13,422,630	3.63	-265,393	-1.98
應付款項	13,157,237	3.39	13,422,630	3.63	-265,393	-1.98
應付代收款	12,064,706	3.11	12,145,845	3.29	-81,139	-0.67
應付費用	1,092,531	0.28	1,276,785	0.35	-184,254	-14.43
其他負債	332,458,098	85.63	326,697,797	88.42	5,760,301	1.76
什項負債	332,458,098	85.63	326,697,797	88.42	5,760,301	1.76
存入保證金	516,880	0.13	248,800	0.07	268,080	107.75
應付代管資產	331,941,218	85.49	326,448,997	88.35	5,492,221	1.68
淨資產	42,648,556	10.98	29,371,543	7.95	13,277,013	45.20
淨資產	42,648,556	10.98	29,371,543	7.95	13,277,013	45.20
淨資產	42,648,556	10.98	29,371,543	7.95	13,277,013	45.20
累積餘額	42,648,556	10.98	29,371,543	7.95	13,277,013	45.20
合 計	388,263,891	100.00	369,491,970	100.00	18,771,921	5.08

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112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	114,668,077	100.00	105,281,990	100.00	9,386,087	8.92
勞務收入	149,700	0.13	8,700	0.01	141,000	1,620.69
服務收入	149,700	0.13	8,700	0.01	141,000	1,620.69
財產收益	18,600,905	16.22	3,963,770	3.76	14,637,135	369.27
財產孳息收入	300,809	0.26	3,957	0.00	296,852	7,501.95
廢舊物品售價收入	3,430	0.00	37,123	0.04	-33,693	-90.76
財產交易利益	11,921	0.01	272,332	0.26	-260,411	-95.62
其他財產收入	18,284,745	15.95	3,650,358	3.47	14,634,387	400.90
政府撥入收入	95,901,772	83.63	101,140,422	96.07	-5,238,650	-5.18
公庫撥款收入	93,288,259	81.36	98,002,419	93.09	-4,714,160	-4.81
政府其他撥入收入	2,613,513	2.28	3,138,003	2.98	-524,490	-16.71
其他收入	15,700	0.01	169,098	0.16	-153,398	-90.72
受贈收入	0	0.00	127,806	0.12	-127,806	-100.00
雜項收入	15,700	0.01	41,292	0.04	-25,592	-61.98
支出	101,391,064	88.42	103,433,303	98.24	-2,042,239	-1.97
人事支出	91,514,902	79.81	93,467,442	88.78	-1,952,540	-2.09
人事支出	91,514,902	79.81	93,467,442	88.78	-1,952,540	-2.09
業務支出	6,466,694	5.64	7,093,578	6.74	-626,884	-8.84
業務支出	6,466,694	5.64	7,093,578	6.74	-626,884	-8.84
財產損失	8,444	0.01	5,937	0.01	2,507	42.23
財產交易損失	8,444	0.01	5,937	0.01	2,507	42.23
折舊、折耗及攤銷	3,401,024	2.97	2,866,346	2.72	534,678	18.65
固定資產折舊	3,325,530	2.90	2,860,945	2.72	464,585	16.24
無形資產攤銷	75,494	0.07	5,401	0.01	70,093	1,297.78
本期賸餘（短絀）	13,277,013	11.58	1,848,687	1.76	11,428,326	618.19
期初淨資產	29,371,543	25.61	27,522,856	26.14	1,848,687	6.72
解繳公庫						
期末淨資產	42,648,556	37.19	29,371,543	27.90	13,277,013	45.20

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112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)	13,277,013
8002 調整非現金項目	-15,334,946
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-2,057,933
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	3,458,024
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-3,782,710
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-324,686
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	768,080
8404 減少短期債務及其他負債	-500,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	268,080
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,114,539
87 期初現金及約當現金	17,509,093
88 期末現金及約當現金	15,394,554

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-5,492,221元；增加應付代管資產+5,492,221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 112 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	96,371,411	18,296,666	114,668,077	收入
勞務收入	149,700		149,700	勞務收入
財產收入	304,239	18,296,666	18,600,905	財產收益
政府撥入收入	95,901,772		95,901,772	政府撥入收入
其他收入	15,700		15,700	其他收入
基金用途	98,559,496	2,831,568	101,391,064	支出
用人費用	91,514,902		91,514,902	人事支出
服務費用	6,023,976	442,718	6,466,694	業務支出
材料及用品費	374,572	-374,572		
租金、償債、利息及相關手續費	52,200	-52,200		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	15,946	-15,946		
		8,444	8,444	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	577,900	-577,900		
		3,401,024	3,401,024	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-2,188,085	15,465,098	13,277,013	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,291,872	25,079,671	29,371,543	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,103,787	40,544,769	42,648,556	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數18,296,666元，主要係上級代收代付補助購置財產增加、基金及其他機關間財產撥入固定資產利益。
2. 服務費用/業務支出：調整數442,718元係〈材料及用品費〉374,572+〈租金、償債、利息及相關手續費〉52,200+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉15,946之調整數合計。
3. 財產損失：調整數8,444元係財產報廢。
4. 建購固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資：調整數577,900元係預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數3,401,024元係財產折舊及電腦軟體攤銷。

主辦會計人員：劉珈吟



基金主持人：楊永華

