

中華民國113年度
(113年1月1日至113年12月31日)

臺南市總決算

臺南市政府教育局主管

臺南市地方教育發展基金
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

臺南市立六甲國民中學編

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113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96,203,000元，決算數100,749,450元。

(一)國民教育業務計畫：

112學年度下學期，實際招收普通班11班，學生人數270人；特教班1班(資源班1班)、體育班3班，學生人數73人。

113學年度上學期，實際招收普通班12班，學生人數285人；特教班1班(資源班1班)、體育班3班，學生人數67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76,555,324元，較本年度法定預算數72,716,000元，增加3,839,324元，計增加5.28%。

(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23,873,150元，較本年度法定預算數23,164,000元，增加709,150元，計增加3.06%。

(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320,976元，較本年度法定預算數323,000元，減少2,024元，計減少0.63%。

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101,171,850元，較法定預算數95,858,000元，增加5,313,850元，計增加5.54%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數131,780元，較法定預算數60,000元，增加71,780元，計增加119.63%。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19,312元，較法定預算數7,000元，增加12,312元，計增加175.89%。主要係因：變賣廢舊物資收入超出預期所致。
3. 租金收入：決算數511,823元，較法定預算數295,000元，增加216,823元，計增加73.50%。主要係因：太陽光電發電系統租金收入超出預期所致。
4. 利息收入：決算數5,448元，較法定預算數3,000元，增加2,448元，計增加81.60%。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97,400,318元，較法定預算數95,491,000元，增加1,909,318元，計增加2.00%。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國113年度

6. 政府其他撥入收入：決算數3,098,478元，較法定預算數0元，增加3,098,478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4,691元，較法定預算數2,000元，增加2,691元，計增加134.55%。
主要係因：資源回收收入超出預期所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數100,749,450元，較法定預算數96,203,000元，增加4,546,450元，計增加4.73%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數76,555,324元，較法定預算數72,716,000元，增加3,839,324元，計增加5.28%。
2. 一般行政管理計畫：決算數23,873,150元，較法定預算數23,164,000元，增加709,150元，計增加3.06%。
3. 建築及設備計畫：決算數320,976元，較法定預算數323,000元，減少2,024元，計減少0.63%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀345,000元，本年度決算賸餘數422,400元，賸餘原因：用人費用依實際情形核實辦理，業務費摶節開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流出1,705,532元。
- (二)投資活動之淨現金流出262,567元。
- (三)籌資活動之淨現金流入20,000元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減1,948,099元。
期初現金及約當現金15,394,554元。
期末現金及約當現金13,446,455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	13,446,455	15,394,554	-12.65
預付費用	151,418	258,605	-41.45
土地改良物	9,102,845	9,602,986	-5.21
房屋建築及設備	21,762,554	22,065,086	-1.37
機械及設備	6,348,616	6,499,587	-2.32
交通及運輸設備	801,455	855,517	-6.32
雜項設備	3,006,145	1,486,988	102.16
電腦軟體	25,695	34,605	-25.75
暫付及待結轉帳項	66,336	124,745	-46.82
代管資產	332,868,623	331,941,218	0.28

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國113年度

應付代管資產	-332,868,623	-331,941,218	0.28
資產合計	54,711,519	56,322,673	-2.86

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要減少係支付興建半戶外球場工程款等補助款所致。
2. 預付費用：主要減少係一般地區國中增置專長教師員額等計畫補助款已入帳辦理轉正所致。
3. 雜項設備：主要增加係購置消防設備、冷氣等設備。
4. 電腦軟體：主要減少係電腦軟體提列攤銷所致。
5. 暫付及待結轉帳項：主要減少係數位學習融入課中差異化教學實施計畫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	9,886,761	12,064,706	-18.05
應付費用	714,381	1,092,531	-34.61
存入保證金	536,880	516,880	3.87
負債合計	11,138,022	13,674,117	-18.55

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要減少係支付興建半戶外球場工程款等補助款所致。
2. 應付費用：主要減少係112學年度教師兼行政人員休假補助費及未休假加班費已於113年度執行所致。

(三)淨資產為累積餘額43,573,497元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

- 1 國民教育計畫決算數76,555,324元，較預算數72,716,000元，增加3,839,324元，係調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)計畫等，因未及於113年度編列預算，經臺南市政府113年6月28日府教會(二)字第1130901900號函、113年12月31日府教會(二)字第1132629616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23,873,150元，較預算數23,164,000元，增加709,150元，係婚喪及生育補助、子女教育補助計畫等，因未及於113年度編列預算，經臺南市政府113年6月28日府教會(二)字第1130901900號函、113年12月31日府教會(二)字第1132629616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 113 年度

單位：新臺幣元

項 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	95,858,000	100.00	101,171,850	100.00	5,313,850	5.54	96,371,411	100.00
43 勞務收入	60,000	0.06	131,780	0.13	71,780	119.63	149,700	0.16
431服務收入	60,000	0.06	131,780	0.13	71,780	119.63	149,700	0.16
45 財產收入	305,000	0.32	536,583	0.53	231,583	75.93	304,239	0.32
451財產處分收入	7,000	0.01	19,312	0.02	12,312	175.89	3,430	0.00
452租金收入	295,000	0.31	511,823	0.51	216,823	73.50	295,940	0.31
454利息收入	3,000	0.00	5,448	0.01	2,448	81.60	4,869	0.01
46 政府撥入收入	95,491,000	99.62	100,498,796	99.33	5,007,796	5.24	95,901,772	99.51
462公庫撥款收入	95,491,000	99.62	97,400,318	96.27	1,909,318	2.00	93,288,259	96.80
46Y政府其他撥入收入			3,098,478	3.06	3,098,478		2,613,513	2.71
4Y 其他收入	2,000	0.00	4,691	0.00	2,691	134.55	15,700	0.02
4YY雜項收入	2,000	0.00	4,691	0.00	2,691	134.55	15,700	0.02
5 基金用途	96,203,000	100.36	100,749,450	99.58	4,546,450	4.73	98,559,496	102.27
53 國民教育計畫	72,716,000	75.86	76,555,324	75.67	3,839,324	5.28	73,679,914	76.45
5L 一般行政管理計畫	23,164,000	24.16	23,873,150	23.60	709,150	3.06	24,301,682	25.22
5M 建築及設備計畫	323,000	0.34	320,976	0.32	-2,024	-0.63	577,900	0.60
購建固定資產	323,000	0.34	320,976	0.32	-2,024	-0.63	577,900	0.60
本期賸餘（短絀）	-345,000		422,400		767,400	-222.43	-2,188,085	
期初基金餘額	3,739,000		2,103,787		-1,635,213	-43.73	4,291,872	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,394,000		2,526,187		-867,813	-25.57	2,103,787	

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 113 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	95,858,000	101,171,850	5,313,850	5.54	
43 勞務收入	60,000	131,780	71,780	119.63	
431服務收入	60,000	131,780	71,780	119.63	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	305,000	536,583	231,583	75.93	
451財產處分收入	7,000	19,312	12,312	175.89	係變賣廢舊物資收入超出預期所致。
452租金收入	295,000	511,823	216,823	73.50	係太陽光電發電系統租金收入超出預期所致。
454利息收入	3,000	5,448	2,448	81.60	係各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	95,491,000	100,498,796	5,007,796	5.24	
462公庫撥款收入	95,491,000	97,400,318	1,909,318	2.00	
46Y政府其他撥入收入		3,098,478	3,098,478	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	2,000	4,691	2,691	134.55	
4YY雜項收入	2,000	4,691	2,691	134.55	係資源回收收入超出預期所致。

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 113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	96,203,000	100,749,450	4,546,450	4.73	
53 國民教育計畫	72,716,000	76,555,324	3,839,324	5.28	
531 國民中學教育	72,716,000	76,555,324	3,839,324	5.28	
53110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)		1,277,642	1,277,642		
1 用人費用		1,277,642	1,277,642		
11 正式員額薪資		159,000	159,000		
113 職員薪金		159,000	159,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		1,014,134	1,014,134		
124 兼職人員酬金		1,014,134	1,014,134		
16 退休及卹償金		34,379	34,379		
161 職員退休及離職金		34,379	34,379		
18 福利費		70,129	70,129		
181 分擔員工保險費		70,129	70,129		
53110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		816,329	816,329		
1 用人費用		816,329	816,329		
11 正式員額薪資		588,349	588,349		
113 職員薪金		588,349	588,349		
15 獎金		68,887	68,887		
152 年終獎金		68,887	68,887		
16 退休及卹償金		55,528	55,528		
161 職員退休及離職金		55,528	55,528		
18 福利費		103,565	103,565		
181 分擔員工保險費		103,565	103,565		
53110301 一般地區國中增置專長教師員額		1,055,644	1,055,644		
1 用人費用		1,055,644	1,055,644		
11 正式員額薪資		795,874	795,874		
113 職員薪金		795,874	795,874		
15 獎金		107,509	107,509		
152 年終獎金		107,509	107,509		
16 退休及卹償金		48,985	48,985		
161 職員退休及離職金		48,985	48,985		
18 福利費		103,276	103,276		
181 分擔員工保險費		103,276	103,276		
53110502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		87,653	87,653		

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 113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		87,653	87,653		
11 正式員額薪資		12,000	12,000		
113 職員薪金		12,000	12,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		74,328	74,328		
124 兼職人員酬金		74,328	74,328		
18 福利費		1,325	1,325		
181 分擔員工保險費		1,325	1,325		
53120000 各校經常門分支計畫	72,716,000	72,016,703	-699,297	-0.96	
1 用人費用	67,614,000	67,110,741	-503,259	-0.74	
11 正式員額薪資	45,008,000	45,535,113	527,113	1.17	
113 職員薪金	45,008,000	45,535,113	527,113	1.17	
12 聘僱及兼職人員薪資	360,000	568,117	208,117	57.81	
124 兼職人員酬金	360,000	568,117	208,117	57.81	
13 加（夜）班費	792,000	737,296	-54,704	-6.91	
134 未休假加班費	792,000	737,296	-54,704	-6.91	
15 獎金	11,955,000	10,635,035	-1,319,965	-11.04	
151 考績獎金	6,329,000	5,456,855	-872,145	-13.78	
152 年終獎金	5,626,000	5,178,180	-447,820	-7.96	
16 退休及卹償金	5,141,000	5,025,506	-115,494	-2.25	
161 職員退休及離職金	5,141,000	5,025,506	-115,494	-2.25	
18 福利費	4,358,000	4,609,674	251,674	5.77	
181 分擔員工保險費	3,899,000	4,213,085	314,085	8.06	
183 傷病醫藥費	15,000	9,000	-6,000	-40.00	
18Y 其他福利費	444,000	387,589	-56,411	-12.71	
2 服務費用	4,923,000	4,559,857	-363,143	-7.38	
21 水電費	458,000	496,620	38,620	8.43	
212 工作場所電費	337,000	404,213	67,213	19.94	
214 工作場所水費	121,000	92,407	-28,593	-23.63	
22 郵電費	90,000	84,329	-5,671	-6.30	
221 郵費	12,000	15,000	3,000	25.00	
222 電話費	70,000	69,329	-671	-0.96	
224 數據通信費	8,000		-8,000	-100.00	
23 旅運費	96,000	59,375	-36,625	-38.15	
231 國內旅費	96,000	59,375	-36,625	-38.15	
24 印刷裝訂與廣告費	32,000	39,582	7,582	23.69	

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 113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	%	
241 印刷及裝訂費	32,000	39,582	7,582	23.69	
25 修理保養及保固費	542,000	320,356	-221,644	-40.89	
251 土地改良物修護費	108,000	93,500	-14,500	-13.43	
252 一般房屋修護費	60,000	12,850	-47,150	-78.58	
254 其他建築修護費	60,000		-60,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	152,000	9,800	-142,200	-93.55	
256 交通及運輸設備修護費	5,000	9,360	4,360	87.20	
257 雜項設備修護費	157,000	194,846	37,846	24.11	
26 保險費	10,000	14,405	4,405	44.05	
268 責任保險費	10,000	14,405	4,405	44.05	
27 一般服務費	3,589,000	3,434,294	-154,706	-4.31	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		190	190		
277 代理(辦)費	79,000	76,635	-2,365	-2.99	
279 外包費	881,000	785,765	-95,235	-10.81	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數856,000元(不含機械保全25,000元)，決算數761,765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、校舍水電維修、電梯保養、校園水塔清洗等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	2,583,000	2,520,704	-62,296	-2.41	
27F 體育活動費	46,000	51,000	5,000	10.87	
28 專業服務費	34,000	38,896	4,896	14.40	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	7,000	3,746	-3,254	-46.49	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	10,000	19,450	9,450	94.50	
288 委託考選訓練費		1,700	1,700		
28A 電腦軟體服務費	17,000	14,000	-3,000	-17.65	
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	168,000	293,064	125,064	74.44	
31 使用材料費	6,000	5,090	-910	-15.17	
312 燃料	6,000	5,090	-910	-15.17	

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 113 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	%	
32 用品消耗	162,000	287,974	125,974	77.76	
321 辦公（事務）用品	64,000	222,403	158,403	247.50	
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	35,238	22,238	171.06	
324 化學藥劑與實驗用品	12,000	4,410	-7,590	-63.25	
326 食品		2,125	2,125		
328 醫療用品（非醫療院所使用）	10,000	11,898	1,898	18.98	
32Y 其他用品消耗	48,000	3,500	-44,500	-92.71	
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000	20,300	15,300	306.00	
44 交通及運輸設備租金	5,000	20,300	15,300	306.00	
442 車租	5,000	20,300	15,300	306.00	
6 稅捐及規費(強制費)		16,873	16,873		
66 規費		16,873	16,873		
661 行政規費與強制費		16,873	16,873		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	15,868	9,868	164.47	
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
712 學術團體會費	1,000		-1,000	-100.00	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	4,000	14,868	10,868	271.70	
751 技能競賽	4,000	14,868	10,868	271.70	
53121205 國中技藝教育課程合作式開班費-市預算		456,000	456,000		
2 服務費用		440,070	440,070		
27 一般服務費		381,221	381,221		
277 代理(辦)費		381,221	381,221		
28 專業服務費		58,849	58,849		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		58,849	58,849		
3 材料及用品費		9,930	9,930		
32 用品消耗		9,930	9,930		
321 辦公（事務）用品		9,930	9,930		
4 租金、償債、利息及相關手續費		6,000	6,000		
44 交通及運輸設備租金		6,000	6,000		
442 車租		6,000	6,000		

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 113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	%	
53121206 國中技藝教育課程 自辦式開班費-市預算		126,350	126,350		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276,585元，內容：特教學生助 理人員1名。
2 服務費用		51,584	51,584		
25 修理保養及保固費		1,800	1,800		
257 雜項設備修護費		1,800	1,800		
28 專業服務費		49,784	49,784		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		49,784	49,784		
3 材料及用品費		74,766	74,766		
32 用品消耗		74,766	74,766		
321 辦公（事務）用品		74,766	74,766		
53121502 特教學生助理人員		276,585	276,585		
2 服務費用		276,585	276,585		
27 一般服務費		276,585	276,585		
27D 計時與計件人員酬金		276,585	276,585		
53121601 推展傳統藝術教育		19,243	19,243		
2 服務費用		6,943	6,943		
28 專業服務費		6,943	6,943		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		6,943	6,943		
3 材料及用品費		12,300	12,300		
32 用品消耗		12,300	12,300		
321 辦公（事務）用品		12,300	12,300		
53121901 學校水電費		414,700	414,700		
2 服務費用		414,700	414,700		
21 水電費		414,700	414,700		
212 工作場所電費		414,700	414,700		
53121903 學校水電費-冷氣電 費及維護費		8,475	8,475		
2 服務費用		8,475	8,475		
21 水電費		8,475	8,475		
212 工作場所電費		8,475	8,475		
5L 一般行政管理計畫	23,164,000	23,873,150	709,150	3.06	
5L1 行政管理及推展	23,164,000	23,873,150	709,150	3.06	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	23,164,000	23,336,376	172,376	0.74	
1 用人費用	23,164,000	23,336,376	172,376	0.74	

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 113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	23,164,000	23,336,376	172,376	0.74	
161 職員退休及離職金	23,164,000	23,336,376	172,376	0.74	
5L100400 調整待遇及其他經費		536,774	536,774		
1 用人費用		536,774	536,774		
18 福利費		536,774	536,774		
18Y 其他福利費		536,774	536,774		
5M 建築及設備計畫	323,000	320,976	-2,024	-0.63	
5M4 其他設備	323,000	320,976	-2,024	-0.63	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	323,000	320,976	-2,024	-0.63	
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	323,000	320,976	-2,024	-0.63	
51 購建固定資產	323,000	320,976	-2,024	-0.63	
514 購置機械及設備	227,000	224,976	-2,024	-0.89	
516 購置雜項設備	96,000	96,000			

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	63,166,309	22,621,540	323,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	10,319,012	716,026	
房屋及建築	30,657,184	8,592,098	
機械及設備	14,090,036	7,590,449	227,000
交通及運輸設備	1,653,552	798,035	
雜項設備	6,411,920	4,924,932	96,000
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	34,605		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.土地改良物：主要增加係活動中心前鋪面路平改善。
 2.房屋及建築：主要增加係游泳池淋浴間等空間改善、半戶外球場建號與地政資料碰檔有誤更正重新入帳；主要減少係半戶外球場建號與地政資料碰檔有誤更正減帳。
 3.機械及設備：主要增加係購置電腦、網路交換器、校園冷氣能源管理系統設備等設備；主要減少係報廢電腦主機等設備。
 4.交通及運輸設備：主要增加係購置監視系統；主要減少係報廢監視系統。
 5.雜項設備：主要增加係購置消防設備、冷氣等設備；主要減少係報廢投影機等設備。
 6.電腦軟體：主要減少係軟體提列攤銷。

—臺南市立六甲國民中學

產明細表

113 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		
18,461,729	108,000	14,744,147	3,215,041	41,047,310
589,983			1,090,124	9,102,845
14,153,516		13,766,516	689,532	21,762,554
1,502,852		479,394	1,174,429	6,348,616
69,600		70,000	53,662	801,455
2,145,778		419,327	207,294	3,006,145

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

113 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113年度

單位：新臺幣元

項 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		227,000			227,000	224,976	-2,024	
機械及設備		227,000			227,000	224,976	-2,024	
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		96,000			96,000	96,000		
雜項設備		96,000			96,000	96,000		
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		323,000			323,000	320,976	-2,024	

備註：本年度購置無形資產決算數0元。

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 113 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1人、113學年度增1班增聘代理教師2人(核准文號：113年10月25日南市教課(二)字第1132244718號函、113年11月29日南市教安(一)字第1132474944號函、113年8月23日南市教課(二)字第1131118220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、樹木修剪及清運、校舍水電維修、電梯保養、校園水塔清洗等勞力外包。

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 113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	45,008,000		792,000		11,955,000	5,141,000		4,358,000		67,254,000	360,000	67,614,000
正式人員	45,008,000		792,000		11,955,000	5,141,000		4,358,000		67,254,000		67,254,000
兼任人員											360,000	360,000
一般行政管理計畫						23,164,000				23,164,000		23,164,000
正式人員												
其他人員						23,164,000				23,164,000		23,164,000
合 計	45,008,000		792,000		11,955,000	28,305,000		4,358,000		90,418,000	360,000	90,778,000

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2,583,000元，決算數2,797,289元；279外包費：預算數856,000元(不含機械保全25,000元)，決算數761,765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6,329,000元，決算數5,456,855元，內容：教職員考績獎金決算人數43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5,626,000元，決算數5,354,576元，內容：教職員年終獎金決算人數51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 113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
47,090,336		737,296		10,811,431	5,164,398		4,887,969		68,691,430	1,656,579	70,348,009
47,090,336		737,296		10,811,431	5,117,735		4,780,392		68,537,190		68,537,190
					46,663		107,577		154,240	1,656,579	1,810,819
					23,336,376		536,774		23,873,150		23,873,150
							536,774		536,774		536,774
					23,336,376				23,336,376		23,336,376
47,090,336		737,296		10,811,431	28,500,774		5,424,743		92,564,580	1,656,579	94,221,159

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113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113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	90,778,000	94,221,159	3,443,159	3.79
11 正式員額薪資	45,008,000	47,090,336	2,082,336	4.63
12 聘僱及兼職人員薪資	360,000	1,656,579	1,296,579	360.16
13 加（夜）班費	792,000	737,296	-54,704	-6.91
15 獎金	11,955,000	10,811,431	-1,143,569	-9.57
16 退休及卹償金	28,305,000	28,500,774	195,774	0.69
18 福利費	4,358,000	5,424,743	1,066,743	24.48
2 服務費用	4,923,000	5,758,214	835,214	16.97
21 水電費	458,000	919,795	461,795	100.83
22 郵電費	90,000	84,329	-5,671	-6.30
23 旅運費	96,000	59,375	-36,625	-38.15
24 印刷裝訂與廣告費	32,000	39,582	7,582	23.69
25 修理保養及保固費	542,000	322,156	-219,844	-40.56
26 保險費	10,000	14,405	4,405	44.05
27 一般服務費	3,589,000	4,092,100	503,100	14.02
28 專業服務費	34,000	154,472	120,472	354.33
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	168,000	390,060	222,060	132.18
31 使用材料費	6,000	5,090	-910	-15.17
32 用品消耗	162,000	384,970	222,970	137.64
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000	26,300	21,300	426.00
44 交通及運輸設備租金	5,000	26,300	21,300	426.00
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	323,000	320,976	-2,024	-0.63
51 購建固定資產	323,000	320,976	-2,024	-0.63
6 稅捐及規費(強制費)	0	16,873	16,873	0.00
66 規費	0	16,873	16,873	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	15,868	9,868	164.47
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
75 競賽及交流活動費	4,000	14,868	10,868	271.70
合 計	96,203,000	100,749,450	4,546,450	4.73

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 113 年 度

單位：新臺幣元

項 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	2,590,000	2,916,611	326,611	12.61	
27D 計時與計件人員酬金	2,583,000	2,797,289	214,289	8.30	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	7,000	119,322	112,322	1,604.60	

科目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	54,711,519	100.00	56,322,673	100.00	-1,611,154	-2.86
流動資產	13,597,873	24.85	15,653,159	27.79	-2,055,286	-13.13
現金	13,446,455	24.58	15,394,554	27.33	-1,948,099	-12.65
銀行存款	13,446,455	24.58	15,394,554	27.33	-1,948,099	-12.65
預付款項	151,418	0.28	258,605	0.46	-107,187	-41.45
預付費用	151,418	0.28	258,605	0.46	-107,187	-41.45
固定資產	41,021,615	74.98	40,510,164	71.93	511,451	1.26
土地改良物	9,102,845	16.64	9,602,986	17.05	-500,141	-5.21
土地改良物	10,908,995	19.94	10,319,012	18.32	589,983	5.72
累計折舊-土地改良物	-1,806,150	-3.30	-716,026	-1.27	-1,090,124	152.25
房屋建築及設備	21,762,554	39.78	22,065,086	39.18	-302,532	-1.37
房屋建築及設備	31,044,184	56.74	30,657,184	54.43	387,000	1.26
累計折舊-房屋建築及設備	-9,281,630	-16.96	-8,592,098	-15.26	-689,532	8.03
機械及設備	6,348,616	11.60	6,499,587	11.54	-150,971	-2.32
機械及設備	15,113,494	27.62	14,090,036	25.02	1,023,458	7.26
累計折舊-機械及設備	-8,764,878	-16.02	-7,590,449	-13.48	-1,174,429	15.47
交通及運輸設備	801,455	1.46	855,517	1.52	-54,062	-6.32
交通及運輸設備	1,653,152	3.02	1,653,552	2.94	-400	-0.02
累計折舊-交通及運輸設備	-851,697	-1.56	-798,035	-1.42	-53,662	6.72
雜項設備	3,006,145	5.49	1,486,988	2.64	1,519,157	102.16
雜項設備	8,138,371	14.88	6,411,920	11.38	1,726,451	26.93
累計折舊-雜項設備	-5,132,226	-9.38	-4,924,932	-8.74	-207,294	4.21
無形資產	25,695	0.05	34,605	0.06	-8,910	-25.75
無形資產	25,695	0.05	34,605	0.06	-8,910	-25.75
電腦軟體	25,695	0.05	34,605	0.06	-8,910	-25.75
其他資產	66,336	0.12	124,745	0.22	-58,409	-46.82
什項資產	66,336	0.12	124,745	0.22	-58,409	-46.82
暫付及待結轉帳項	66,336	0.12	124,745	0.22	-58,409	-46.82
代管資產	332,868,623	608.41	331,941,218	589.36	927,405	0.28
應付代管資產	-332,868,623	-608.41	-331,941,218	-589.36	-927,405	0.28
合 計	54,711,519	100.00	56,322,673	100.00	-1,611,154	-2.86
信託代理與保證資產	0					
保證品	0					

註：1. 經管珍貴動產、不動產總額：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。

金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		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	11,138,022	20.36	13,674,117	24.28	-2,536,095	-18.55
流動負債	10,601,142	19.38	13,157,237	23.36	-2,556,095	-19.43
應付款項	10,601,142	19.38	13,157,237	23.36	-2,556,095	-19.43
應付代收款	9,886,761	18.07	12,064,706	21.42	-2,177,945	-18.05
應付費用	714,381	1.31	1,092,531	1.94	-378,150	-34.61
其他負債	536,880	0.98	516,880	0.92	20,000	3.87
什項負債	536,880	0.98	516,880	0.92	20,000	3.87
存入保證金	536,880	0.98	516,880	0.92	20,000	3.87
淨資產	43,573,497	79.64	42,648,556	75.72	924,941	2.17
淨資產	43,573,497	79.64	42,648,556	75.72	924,941	2.17
淨資產	43,573,497	79.64	42,648,556	75.72	924,941	2.17
累積餘額	43,573,497	79.64	42,648,556	75.72	924,941	2.17
合 計	54,711,519	100.00	56,322,673	100.00	-1,611,154	-2.86

信託代理與保證負債 0

應付保證品 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113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	118,181,989	100.00	114,668,077	100.00	3,513,912	3.06
勞務收入	131,780	0.11	149,700	0.13	-17,920	-11.97
服務收入	131,780	0.11	149,700	0.13	-17,920	-11.97
財產收益	17,546,722	14.85	18,600,905	16.22	-1,054,183	-5.67
財產孳息收入	517,271	0.44	300,809	0.26	216,462	71.96
廢舊物品售價收入	19,312	0.02	3,430	0.00	15,882	463.03
財產交易利益	0	0.00	11,921	0.01	-11,921	-100.00
其他財產收入	17,010,139	14.39	18,284,745	15.95	-1,274,606	-6.97
政府撥入收入	100,498,796	85.04	95,901,772	83.63	4,597,024	4.79
公庫撥款收入	97,400,318	82.42	93,288,259	81.36	4,112,059	4.41
政府其他撥入收入	3,098,478	2.62	2,613,513	2.28	484,965	18.56
其他收入	4,691	0.00	15,700	0.01	-11,009	-70.12
雜項收入	4,691	0.00	15,700	0.01	-11,009	-70.12
支出	117,306,448	99.26	101,391,064	88.42	15,915,384	15.70
人事支出	94,221,159	79.73	91,514,902	79.81	2,706,257	2.96
人事支出	94,221,159	79.73	91,514,902	79.81	2,706,257	2.96
業務支出	6,207,315	5.25	6,466,694	5.64	-259,379	-4.01
業務支出	6,207,315	5.25	6,466,694	5.64	-259,379	-4.01
財產損失	9,686	0.01	8,444	0.01	1,242	14.71
財產交易損失	9,686	0.01	8,444	0.01	1,242	14.71
折舊、折耗及攤銷	4,182,986	3.54	3,401,024	2.97	781,962	22.99
固定資產折舊	4,174,076	3.53	3,325,530	2.90	848,546	25.52
無形資產攤銷	8,910	0.01	75,494	0.07	-66,584	-88.20
其他支出	12,685,302	10.73	0	0.00	12,685,302	-
其他支出	12,685,302	10.73	0	0.00	12,685,302	-
本期賸餘（短絀）	875,541	0.74	13,277,013	11.58	-12,401,472	-93.41
期初淨資產	42,648,556	36.09	29,371,543	25.61	13,277,013	45.20
解繳公庫	0	0.00	0	0.00	0	
淨資產調整數	49,400	0.04	0	0.00	49,400	
期末淨資產	43,573,497	36.87	42,648,556	37.19	924,941	2.17

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113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)	875,541
8002 調整非現金項目	-2,581,073
800202 折舊、折耗及攤銷	4,182,986
800203 處理資產損失(利益)	9,686
800204 其他	-4,324,837
800205 流動資產淨減(淨增)	107,187
800206 流動負債淨增(淨減)	-2,556,095
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,705,532
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	2,764,155
820404 減少其他資產	2,764,155
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-3,026,722
820901 增加固定資產	-320,976
820904 增加其他資產	-2,705,746
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-262,567
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	20,000
840102 增加其他負債	20,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	20,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,948,099
87 期初現金及約當現金	15,394,554
88 期末現金及約當現金	13,446,455

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-927,405元；增加應付代管資產+927,405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 113 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	101,171,850	17,010,139	118,181,989	收入
徵收及依法分配收入	0	0	0	徵收及依法分配收入
勞務收入	131,780	0	131,780	勞務收入
財產收入	536,583	17,010,139	17,546,722	財產收益
政府撥入收入	100,498,796	0	100,498,796	政府撥入收入
教學收入	0	0	0	教學收入
其他收入	4,691	0	4,691	其他收入
基金用途	100,749,450	16,556,998	117,306,448	支出
用人費用	94,221,159	0	94,221,159	人事支出
服務費用	5,758,214	449,101	6,207,315	業務支出
材料及用品費	390,060	-390,060	0	
租金、償債、利息及相關手續費	26,300	-26,300	0	
稅捐及規費(強制費)	16,873	-16,873	0	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	15,868	-15,868	0	
捐助、補助與獎助	0	0	0	獎補助支出
		9,686	9,686	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及營舍與設施工程支出	320,976	-320,976	0	
		4,182,986	4,182,986	折舊、折耗及攤銷
其他	0	12,685,302	12,685,302	其他支出
本期賸餘(短絀)	422,400	453,141	875,541	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,103,787	40,544,769	42,648,556	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
淨資產調整數		49,400	49,400	淨資產調整數
期末基金餘額	2,526,187	41,047,310	43,573,497	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數17,010,139元，主要係上級代收代付補助購置財產增加。
2. 服務費用/業務支出：調整數449,101元係〈材料及用品費〉390,060+〈租金、償債、利息及相關手續費〉26,300+稅捐及規費(強制費)16,873+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉15,868之調整數合計。
3. 財產損失：調整數9,686元係財產報廢。
4. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出：調整數320,976元係預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數4,182,986元係財產折舊及電腦軟體攤銷。
6. 其他支出：調整數12,685,302元係固定資產入帳更正。
7. 淨資產調整數：調整數49,400元係教育局無償撥入本校資產。

主辦會計人員：劉珈吟



基金主持人：楊永華

