| 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80,473,000元，決算數92,594,537元。(一)國民教育業務計畫：111學年度下學期，實際招收普通班15班，學生人數306人；附設幼兒園2班，學生人數28人；特教班3班(資源班1班)，學生人數45人。112學年度上學期，實際招收普通班14班，學生人數296人；附設幼兒園2班，學生人數28人；特教班3班(資源班1班、巡迴班1班)，學生人數44人。本計畫實施內容主要為增購各科教學設備，辦理數位教學與科學推廣活動，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，以鍛鍊學生強健的身心，增進學生生活智慧。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63,251,698元，較本年度法定預算數50,708,000元，增加12,543,698元，計增加24.74%，主要係因：國小合理教師員額編制等計畫按超支併決算辦理之差異數。(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29,196,019元，較本年度法定預算數29,611,000元，減少414,981元，計減少1.40%。(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。建築及設備計畫決算數146,820元，較本年度法定預算數154,000元，減少7,180元，計減少4.66%。**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88,978,134元，較法定預算數80,392,000元，增加8,586,134元，計增加10.68%，其增減情形分析如下：1.違規罰款收入：決算數1,600元，較法定預算數0元，增加1,600元。主要係因：午餐違規罰款收入，按實際情形核實辦理所致。2.服務收入：決算數0元，較法定預算數10,000元，減少10,000元，計減少100.00%。主要係因：場地費收入，因疫情場地無法出借所致。3.財產處分收入：決算數26,110元，較法定預算數0元，增加26,110元。主要係因：廢舊物資財產處分收入，按實際情形辦理所致。4.租金收入：決算數348,528元，較法定預算數277,000元，增加71,528元，計增加25.82%。主要係因：太陽能租金收入超收所致。5.利息收入：決算數24,521元，較法定預算數2,000元，增加22,521元，計增加1,126.05%。主要因：各專戶利息收入超收所致。6.公庫撥款收入：決算數82,637,801元，較法定預算數79,954,000元，增加2,683,801元，計增加3.36%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、特教學生助理人員、水電費、推展傳統藝術教育等補助款所致。7.政府其他撥入收入：決算數5,811,440元，較法定預算數0元，增加5,811,440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(小教)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)、公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)、公立幼兒園教保費補助經費(附設)、國民小學充實行政人力計畫、提高國小教師員額編制至每班1.65名及國小合理教師員額編制等補助款所致。8.學雜費收入：決算數28,010元，較法定預算數51,000元，減少22,990元，計減少45.08%。主要係因:學雜費收入，核實繳庫。9.受贈收入：決算數95,000元，法定預算數95,000元。10.雜項收入：決算數5,124元，較法定預算數3,000元，增加2,124元，計增加70.80%。主要係因：資源回收收入等，按實際情形核實辦理所致。(二)基金用途：本年度基金用途決算數92,594,537元，較法定預算數80,473,000元，增加12,121,537元，計增加15.06%，其增減情形分析如下：1.國民教育計畫：決算數63,251,698元，較法定預算數50,708,000元，增加12,543,698元，計增加24.74%。主要係因：提高國小教師員額編制至每班1.65名等計畫按超支併決算辦理之差異數。2.一般行政管理計畫：決算數29,196,019元，較法定預算數29,611,000元，減少414,981元，計減少1.40%。3.建築及設備計畫:決算數146,820元，較法定預算數154,000元，減少7,180元，計減少4.66%。(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀81,000元，本年度決算短絀數3,616,403元，短絀原因：或動用以前年度基金賸餘所致。**三、現金流量結果**(一)業務活動之淨現金流出4,096,908元。(二)投資活動之淨現金流出103,271元。(三)籌資活動之淨現金流出243,670元。(四)本年度現金及約當現金之淨減4,443,849元。期初現金及約當現金14,573,284元。期末現金及約當現金10,129,435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 | 10,129,435 | 14,573,284 | -30.49 |
| 預付費用 | 546,733 | 812,518 | -32.71 |
| 退休及離職準備金 | 801,492 | 707,579 | 13.27 |
| 土地改良物 | 6,019,682 | 7,261,869 | -17.11 |
| 房屋建築及設備 | 18,193,070 | 17,304,519 | 5.13 |
| 機械及設備 | 7,986,912 | 7,755,342 | 2.99 |
| 交通及運輸設備 | 1,556,146 | 1,672,912 | -6.98 |
| 雜項設備 | 2,460,751 | 2,936,560 | -16.20 |
| 電腦軟體 | 127,802 | 598 | 21,271.57 |
| 暫付及待結轉帳項 | 37,801 | 55,240 | -31.57 |
| 代管資產 | 71,957,691 | 71,112,415 | 1.19 |
| 資產合計 | 119,817,515 | 124,192,836 | -3.52 |

上表金額變動達10%以上之說明：1. 銀行存款:主要減少係107-110年度非留存基金剩餘繳回教育局。2.預付費用:主要減少係預借提高國小教師員額編制至每班1.65名等計畫補助款項撥 款轉正所致。3.退休及離職準備金:主要增加係離職儲金提列所致。4.土地改良物:主要減少提列折舊所致。5.雜項設備: 主要減少提列折舊所致。6.電腦軟體:主要增加沉浸式虛擬直播攝影棚軟體。7.暫付及待結轉帳項:主要減少係學習扶助經費撥下轉正所致。(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 | 6,192,473 | 6,889,103 | -10.11 |
| 應付費用 | 750,374 | 920,744 | -18.50 |
| 存入保證金 | 293,078 | 536,748 | -45.40 |
| 應付退休及離職金 | 801,492 | 707,579 | 13.27 |
| 應付代管資產 | 71,957,691 | 71,112,415 | 1.19 |
| 負債合計 | 79,995,108 | 80,166,589 | -0.21 |

上表金額變動達10%以上之說明：1.應付代收款:主要減少係各項代辦經費等款項核銷所致。2.應付費用：主要減少係國小合理教師員額編制等轉列應付數較去年減少所致。3.存入保證金:主要減少係工程保固金等減少所致。 4.應付退休及離職金:主要增加係本年度提列離職金所致。(三)淨資產為累積餘額39,822,407元。**五、其他**(一)本年度併決算事項：國民教育計畫決算數63,251,698元，較法定預算數50,708,000元，增加12,543,698元。主要係因國小合理教師員額編制等補助款計劃等，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。(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。 |