

**臺北市地方教育發展基金－臺北市政府教育局主管
財 務 摘 要
中華民國98年度**

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減(－)	%
經營成績：				
基金來源	53,176,013,921	50,247,888,444	2,928,125,477	5.83
基金用途	52,251,460,641	51,392,093,699	859,366,942	1.67
賸餘(短絀－)	924,553,280	-1,144,205,255	2,068,758,535	--
餘絀情形：				
累積賸餘餘額	7,413,169,551	6,488,616,271	-924,553,280	-14.25
累積短絀餘額				
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減－)	932,548,475	1,469,097,832	-536,549,357	-36.52

附註：現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

臺北市地方教育發展基金原有 243 個分基金，惟因臺北市市立大學校院校務發展基金收支保管及運用自治條例經市議會三讀通過，故自98年度起市立教育大學、體育學院各別設置校務發展基金（其性質為預算法第4條所定之作業基金），故本基金之上年度決算數均以 241 個分基金表達，俾有相同比較基礎。

臺北市地方教育發展基金－臺北市府教育局主管 基金來源、用途及餘絀表 中華民國98年度

單位：新臺幣元

上年度決算審定數		科 目		本年度可用預算數		本年度決算數		比較增減(一)	
金 額	%	編 號	名 稱	金 額	%	金 額	%	金 額	%
50,247,888,444	100.00	4	基金來源	51,334,866,482	100.00	53,176,013,921	100.00	1,841,147,439	3.59
2,534,120	0.01	41	徵收收入	2,120,000	0.00	2,165,000	0.00	45,000	2.12
2,534,120	0.01	415	違規罰款收入	2,120,000	0.00	2,165,000	0.00	45,000	2.12
146,267,858	0.29	43	勞務收入	168,118,875	0.33	137,545,389	0.26	-30,573,486	-18.19
146,267,858	0.29	431	服務收入	168,118,875	0.33	137,545,389	0.26	-30,573,486	-18.19
244,795,647	0.49	45	財產收入	226,723,687	0.44	281,264,899	0.53	54,541,212	24.06
4,690,778	0.01	451	財產處分收入	4,901,842	0.01	4,664,967	0.01	-236,875	-4.83
136,817,302	0.27	452	租金收入	125,007,287	0.24	172,386,110	0.32	47,378,823	37.90
2,133,434	0.00	454	利息收入	2,465,042	0.00	2,247,078	0.00	-217,964	-8.84
101,154,133	0.20	45Y	其他財產收入	94,349,516	0.18	101,966,744	0.19	7,617,228	8.07
48,342,946,252	96.21	46	政府撥入收入	49,572,173,112	96.57	51,266,870,244	96.41	1,694,697,132	3.42
47,733,021,921	95.00	462	市庫撥款收入	49,175,801,648	95.79	50,746,722,005	95.43	1,570,920,357	3.19
609,924,331	1.21	46Y	政府其他撥入收入	396,371,464	0.77	520,148,239	0.98	123,776,775	31.23
1,316,518,718	2.62	4S	教學收入	1,348,726,318	2.63	1,300,410,219	2.45	-48,316,099	-3.58
1,314,260,978	2.62	4S1	學雜費收入	1,345,999,718	2.62	1,298,055,344	2.44	-47,944,374	-3.56
1,577,740	0.00	4S2	推廣教育收入	2,046,600	0.00	1,454,875	0.00	-591,725	-28.91
680,000	0.00	4S3	建教合作收入	680,000	0.00	900,000	0.00	220,000	32.35
194,825,849	0.39	4Y	其他收入	17,004,490	0.03	187,758,170	0.35	170,753,680	1004.17
43,825,189	0.09	4Y1	受贈收入	586,770	0.00	12,898,136	0.02	12,311,366	2098.16
151,000,660	0.30	4YY	雜項收入	16,417,720	0.03	174,860,034	0.33	158,442,314	965.07
51,392,093,699	100.00	5	基金用途	55,521,897,533	100.00	52,251,460,641	100.00	-3,270,436,892	-5.89
36,963,979,726	71.93	51	各科教育	36,944,465,062	66.54	37,565,065,410	71.89	620,600,348	1.68
218,768,836	0.43	510	軍訓教育業務計畫	22,903,814	0.04	197,066,703	0.38	174,162,889	760.41
3,029,257,477	5.89	511	高等及高職教育業務計畫	3,114,795,848	5.61	3,048,385,038	5.83	-66,410,810	-2.13
15,464,453,718	30.09	512	中等教育業務計畫	15,590,845,582	28.08	15,654,350,042	29.96	63,504,460	0.41
16,731,574,793	32.56	513	國民教育業務計畫	16,408,257,343	29.55	16,998,912,750	32.53	590,655,407	3.60
154,779,618	0.30	514	幼稚教育業務計畫	93,485,279	0.17	171,841,025	0.33	78,355,746	83.82
840,419,685	1.64	515	特殊教育業務計畫	891,641,273	1.61	915,277,909	1.75	23,636,636	2.65
113,956,504	0.22	516	社會教育業務計畫	131,669,666	0.24	119,885,861	0.23	-11,783,805	-8.95
291,838,631	0.57	517	體育教育業務計畫	536,927,355	0.97	328,851,897	0.63	-208,075,458	-38.75
51,824,867	0.10	518	工程及財產管理業務計畫	75,419,813	0.14	62,602,796	0.12	-12,817,017	-16.99
67,105,597	0.13	519	訓練教育業務計畫	78,519,089	0.14	67,891,389	0.13	-10,627,700	-13.54
463,579,101	0.90	52	其他教育	423,974,062	0.76	629,275,448	1.20	205,301,386	48.42
463,579,101	0.90	521	其他教育業務計畫	423,974,062	0.76	629,275,448	1.20	205,301,386	48.42
8,939,414,516	17.39	56	一般行政	10,659,780,840	19.20	8,669,633,984	16.59	-1,990,146,856	-18.67
8,939,414,516	17.39	561	一般行政管理計畫	10,659,780,840	19.20	8,669,633,984	16.59	-1,990,146,856	-18.67
5,025,120,356	9.78	58	建築及設備	7,493,677,569	13.50	5,387,485,799	10.31	-2,106,191,770	-28.11
5,025,120,356	9.78	581	建築及設備計畫	7,493,677,569	13.50	5,387,485,799	10.31	-2,106,191,770	-28.11
2,822,738,580	5.49		購建固定資產	4,868,761,716	8.77	3,136,663,252	6.00	-1,732,098,464	-35.58
2,202,381,776	4.29		其他	2,624,915,853	4.73	2,250,822,547	4.31	-374,093,306	-14.25

**臺北市地方教育發展基金－臺北市府教育局主管
基金來源、用途及餘絀表
中華民國98年度**

單位：新臺幣元

上年度決算審定數		科 目		本年度可用預算數		本年度決算數		比較增減(一)	
金 額	%	編 號	名 稱	金 額	%	金 額	%	金 額	%
-1,144,205,255		6	本期賸餘(短絀-)	-4,187,031,051		924,553,280		5,111,584,331	--
7,632,821,526		71	期初累積賸餘(短絀一)	5,505,082,786		6,488,616,271		983,533,485	17.87
6,488,616,271		72	期末累積賸餘(短絀一)	1,318,051,735		7,413,169,551		6,095,117,816	462.43

預算執行期間辦理併決算奉准明細表

科 目	核 准 文 號 (一)	核准日期	核准金額(一)	核 准 文 號 (二)	核准日期	核准金額(二)	小 計
違規罰款收入	北市教會字第09836301000	98.07.16	2,012	北市教會字第09932570000	99.02.12	50,000	52,012
服務收入	北市教會字第09836301000	98.07.16	1,333,137	北市教會字第09932570000	99.02.12	6,833,656	8,166,793
財產處分收入	北市教會字第09836301000	98.07.16	216,287	北市教會字第09932570000	99.02.12	2,235,425	2,451,712
租金收入	北市教會字第09836301000	98.07.16	105,090	北市教會字第09932570000	99.02.12	48,626,535	48,731,625
利息收入	北市教會字第09836301000	98.07.16	47,726	北市教會字第09932570000	99.02.12	179,102	226,828
其他財產收入	北市教會字第09836301000	98.07.16	1,505,862	北市教會字第09932570000	99.02.12	14,516,993	16,022,855
市庫撥款收入	北市教會字第09836301000	98.07.16	125,483,228	北市教會字第09932570000	99.02.12	2,853,590,935	2,979,074,163
政府其他撥入收入	北市教會字第09836301000	98.07.16	381,503,607	北市教會字第09932570000	99.02.12	163,778,155	545,281,762
學雜費收入	北市教會字第09836301000	98.07.16	88,253	北市教會字第09932570000	99.02.12	6,173,505	6,261,758
推廣教育收入	北市教會字第09932570000	99.02.12	12,700				12,700
建教合作收入	北市教會字第09932570000	99.02.12	220,000				220,000
受贈收入	北市教會字第09836301000	98.07.16	2,533,092	北市教會字第09932570000	99.02.12	9,798,274	12,331,366
雜項收入	北市教會字第09836301000	98.07.16	21,677,693	北市教會字第09932570000	99.02.12	126,639,567	148,317,260
軍訓教育業務計畫	北市教會字第09836301000	98.07.16	50,720,058	北市教會字第09932570000	99.02.12	124,517,726	175,237,784
高等及高職教育業務計畫	北市教會字第09836301000	98.07.16	6,493,372	北市教會字第09932570000	99.02.12	91,902,269	98,395,641
中等教育業務計畫	北市教會字第09836301000	98.07.16	11,600,445	北市教會字第09932570000	99.02.12	444,454,152	456,054,597
國民教育業務計畫	北市教會字第09836301000	98.07.16	62,634,731	北市教會字第09932570000	99.02.12	884,017,296	946,652,027
幼稚教育業務計畫	北市教會字第09836301000	98.07.16	826,968	北市教會字第09932570000	99.02.12	78,718,912	79,545,880
特殊教育業務計畫	北市教會字第09836301000	98.07.16	2,918,343	北市教會字第09932570000	99.02.12	55,332,132	58,250,475
訓練教育業務計畫	北市教會字第09932570000	99.02.12	2,909,360				2,909,360
其他教育業務計畫	北市教會字第09836301000	98.07.16	66,355,310	北市教會字第09932570000	99.02.12	248,038,110	314,393,420
一般行政管理計畫	北市教會字第09836301000	98.07.16	1,976,693	北市教會字第09932570000	99.02.12	41,528,923	43,505,616
建築及設備計畫	北市教會字第09836301000	98.07.16	98,787,156	北市教會字第09932570000	99.02.12	623,692,883	722,480,039

註:臺北市地方教育發展基金原有 243 個分基金，惟因臺北市市立大學校院校務發展基金收支保管及運用自治條例經市議會三讀通過，故自98年度起市立教育大學、體育學院各別設置校務發展基金（其性質為預算法第4條所定之作業基金），故本基金之上年度決算數均以 241 個分基金表達，俾有相同比較基礎。

**臺北市地方教育發展基金－臺北市教育局主管
現金流量表
中華民國98年度**

單位：新臺幣元

項 目		預 算 數	決 算 數	比較增減(－)	
編 號	名 稱			金 額	%
81	業務活動之現金流量				
811	本期賸餘(短絀－)	-1,678,789,142	924,553,280	2,603,342,422	--
812	調整非現金項目		122,304,825	122,304,825	
8123	流動資產淨減(淨增－)		169,158,011	169,158,011	
8124	流動負債淨增(淨減－)		-46,853,186	-46,853,186	
813	業務活動之淨現金流入(流出－)	-1,678,789,142	1,046,858,105	2,725,647,247	--
82	其他活動之現金流量				
824	減少其他資產		2,841,580	2,841,580	
825	增加短期債務及其他負債		90,123,143	90,123,143	
82B	增加長期應收款項、貸墊款及準備金		-47,738,226	-47,738,226	
82C	增加其他資產		-114,801,102	-114,801,102	
82D	減少短期債務及其他負債		-44,735,025	-44,735,025	
82Z	其他活動之淨現金流入(流出－)		-114,309,630	-114,309,630	
83	現金及約當現金之淨增(淨減－)	-1,678,789,142	932,548,475	2,611,337,617	--
84	期初現金及約當現金	7,220,580,164	10,817,416,736	3,596,836,572	49.81
85	期末現金及約當現金	5,541,791,022	11,749,965,211	6,208,174,189	112.02

臺北市地方教育發展基金－臺北市教育局主管 平 衡 表 中華民國98年12月31日

單位：新臺幣元

科 目		本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 審 定 數		比 較 增 減 (一)	
編 號	名 稱	金 額	%	金 額	%	金 額	%
1	資 產	718,643,966,568	100.00	700,500,453,827	100.00	18,143,512,741	2.59
11	流動資產	12,607,008,078	1.75	11,843,617,614	1.69	763,390,464	6.45
111	現金	11,749,965,211	1.64	10,817,416,736	1.54	932,548,475	8.62
1112	銀行存款	11,749,965,211	1.64	10,817,416,736	1.54	932,548,475	8.62
1112-1	銀行存款－市庫存款	10,153,483,968	1.41	9,345,298,006	1.33	808,185,962	8.65
1112-2	銀行存款－保管款	1,506,438,018	0.21	1,389,689,080	0.20	116,748,938	8.40
1112-3	銀行存款－郵局	171,582	0.00	176,782	0.00	-5,200	-2.94
1112-5	銀行存款－定期存款	3,500,392	0.00	2,700,000	0.00	800,392	29.64
1112-6	銀行存款－代繳費款專戶	80,631,234	0.01	74,159,308	0.01	6,471,926	8.73
1112-7	銀行存款－薪津專戶	1,465,137	0.00	2,084,231	0.00	-619,094	-29.70
1112-8	銀行存款－教育儲蓄專戶	4,274,880	0.00	3,309,329	0.00	965,551	29.18
113	應收款項	22,078,894	0.00	183,006,165	0.03	-160,927,271	-87.94
1138	應收收益	1,800	0.00	3,150	0.00	-1,350	-42.86
1139	應收利息	4,242	0.00	3,675	0.00	567	15.43
113Y	其他應收款	22,072,852	0.00	182,999,340	0.03	-160,926,488	-87.94
115	預付款項	834,963,973	0.12	843,194,713	0.12	-8,230,740	-0.98
1153	用品盤存	12,560,638	0.00	12,139,065	0.00	421,573	3.47
1154	預付費用	568,573,364	0.08	497,437,728	0.07	71,135,636	14.30
115Y	其他預付款	253,829,971	0.04	333,617,920	0.05	-79,787,949	-23.92
12	長期應收款項、貸墊款及準備金	804,806,029	0.11	713,791,177	0.10	91,014,852	12.75
124	準備金	804,806,029	0.11	713,791,177	0.10	91,014,852	12.75
1241	退休及離職準備金	323,132,619	0.05	279,855,993	0.04	43,276,626	15.46
124Y	其他準備金	481,673,410	0.07	433,935,184	0.06	47,738,226	11.00
124Y-1	其他準備金-獎助學金	56,199,708	0.01	55,995,133	0.01	204,575	0.37
124Y-2	其他準備金-其他	412,869,278	0.06	366,846,483	0.05	46,022,795	12.55
124Y-3	其他準備金-仁愛基金	12,604,424	0.00	11,093,568	0.00	1,510,856	13.62
13	其他資產	705,232,152,461	98.13	687,943,045,036	98.21	17,289,107,425	2.51
131	什項資產	705,232,152,461	98.13	687,943,045,036	98.21	17,289,107,425	2.51
1311	存出保證金	242,970	0.00	3,084,550	0.00	-2,841,580	-92.12
1315	暫付及待結轉帳項	209,670,982	0.03	94,869,880	0.01	114,801,102	121.01
1316	代管資產	705,022,238,509	98.10	687,845,090,606	98.19	17,177,147,903	2.50
1316-0	代管資產-土地改良物	985,712,871	0.14	948,058,257	0.14	37,654,614	3.97
1316-1	代管資產-土地	672,647,502,610	93.60	654,496,743,627	93.43	18,150,758,983	2.77
1316-2	代管資產-房屋建築及設備	31,389,023,028	4.37	32,400,288,722	4.63	-1,011,265,694	-3.12
	資 產 合 計	718,643,966,568	100.00	700,500,453,827	100.00	18,143,512,741	2.59
2	負 債	711,230,797,017	98.97	694,011,837,556	98.86	17,218,959,461	2.48
21	流動負債	5,356,880,627	0.75	5,403,733,813	0.77	-46,853,186	-0.87
212	應付款項	5,351,859,817	0.74	5,384,446,566	0.77	-32,586,749	-0.61
2123	應付代收款	1,339,324,022	0.19	1,193,498,660	0.17	145,825,362	12.22
2125	應付費用	3,876,600,268	0.54	4,088,945,371	0.58	-212,345,103	-5.19
2129	應付工程款	102,544,450	0.01	89,847,781	0.01	12,696,669	14.13
212Y	其他應付款	33,391,077	0.00	12,154,754	0.00	21,236,323	174.72
213	預收款項	5,020,810	0.00	19,287,247	0.00	-14,266,437	-73.97

臺北市地方教育發展基金－臺北市府教育局主管 平 衡 表 中華民國98年12月31日

單位：新臺幣元

科 目		本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 審 定 數		比較增減(－)	
編 號	名 稱	金 額	%	金 額	%	金 額	%
2133	預收收入	4,285,130	0.00	18,629,712	0.00	-14,344,582	-77.00
213Y	其他預收款	735,680	0.00	657,535	0.00	78,145	11.88
22	其他負債	705,873,916,390	98.22	688,608,103,743	98.09	17,265,812,647	2.51
221	什項負債	705,873,916,390	98.22	688,608,103,743	98.09	17,265,812,647	2.51
2211	存入保證金	451,125,554	0.06	361,002,411	0.05	90,123,143	24.96
2213	應付退休及離職金	323,132,619	0.05	279,855,993	0.04	43,276,626	15.46
2214	應付代管資產	705,022,238,509	98.10	687,845,090,606	97.98	17,177,147,903	2.50
2215	暫收及待結轉帳項	77,419,708	0.01	122,154,733	0.02	-44,735,025	-36.62
3	基金餘額	7,413,169,551	1.03	6,488,616,271	0.93	924,553,280	14.25
31	累積餘絀(－)	7,413,169,551	1.03	6,488,616,271	0.93	924,553,280	14.25
311	累積賸餘	7,413,169,551	1.03	6,488,616,271	0.93	924,553,280	14.25
3111	累積賸餘	7,413,169,551	1.03	6,488,616,271	0.93	924,553,280	14.25
負 債 及 基 金 餘 額 合 計		718,643,966,568	100.00	700,500,453,827	100.00	18,143,512,741	2.59

本年度信託代理與保證之資產與負債各有910,016,189元

上年度信託代理與保證之資產與負債各有633,347,091元

臺北市地方教育發展基金原有 243 個分基金，惟因臺北市市立大學校院校務發展基金收支保管及運用自治條例經市議會三讀通過，故自98年度起市立教育大學、體育學院各別設置校務發展基金（其性質為預算法第4條所定之作業基金），故本基金之上年度決算數均以 241 個分基金表達，俾有相同比較基礎。