

臺北市地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 99 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數		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	52,341,930,200	100.00	52,990,818,661	100.00	648,888,461	1.24	53,176,013,921	100.00
41 徵收及依法分配收入	2,120,000	0.00	6,456,594	0.01	4,336,594	204.56	2,165,000	0.00
415 違規罰款收入	2,120,000	0.00	6,456,594	0.01	4,336,594	204.56	2,165,000	0.00
43 勞務收入	145,633,965	0.28	115,239,110	0.22	-30,394,855	-20.87	137,545,389	0.26
431 服務收入	145,633,965	0.28	115,239,110	0.22	-30,394,855	-20.87	137,545,389	0.26
45 財產收入	202,679,615	0.39	247,630,330	0.47	44,950,715	22.18	281,264,899	0.53
451 財產處分收入	2,516,153	0.00	9,097,669	0.02	6,581,516	261.57	4,664,967	0.01
452 租金收入	183,064,867	0.35	205,329,322	0.39	22,264,455	12.16	172,386,110	0.33
453 權利金收入			14,504,093	0.03	14,504,093			
454 利息收入	2,175,174	0.00	2,489,586	0.00	314,412	14.45	2,247,078	0.00
45Y 其他財產收入	14,923,421	0.03	16,209,660	0.03	1,286,239	8.62	101,966,744	0.19
46 政府撥入收入	50,646,734,158	96.76	51,098,522,981	96.43	451,788,823	0.89	51,266,870,244	96.41
462 縣（市）庫撥款收入	50,049,269,874	95.62	50,353,908,862	95.02	304,638,988	0.61	50,746,722,005	95.77
46Y 政府其他撥入收入	597,464,284	1.14	744,614,119	1.41	147,149,835	24.63	520,148,239	0.98
4S 教學收入	1,328,628,460	2.54	1,253,252,573	2.37	-75,375,887	-5.67	1,300,410,219	2.45
4S1 學雜費收入	1,325,695,860	2.53	1,251,000,698	2.36	-74,695,162	-5.63	1,298,055,344	2.45
4S2 推廣教育收入	2,032,600	0.00	1,351,875	0.00	-680,725	-33.49	1,454,875	0.00
4S3 建教合作收入	900,000	0.00	900,000	0.00			900,000	0.00
4Y 其他收入	16,134,002	0.03	269,717,073	0.51	253,583,071	1,571.73	187,758,170	0.35
4Y0 受贈收入	482,600	0.00	16,570,383	0.03	16,087,783	3,333.56	12,898,136	0.02
4YY 雜項收入	15,651,402	0.03	253,146,690	0.48	237,495,288	1,517.41	174,860,034	0.33
5 基金用途	55,663,960,182	100.00	53,252,152,492	100.00	-2,411,807,690	-4.33	52,251,460,641	100.00
51 高等教育計畫	5,271,785	0.01	1,880,397	0.00	-3,391,388	-64.33	2,507,358	0.00
511 高等教育	5,271,785	0.01	1,880,397	0.00	-3,391,388	-64.33	2,507,358	0.00
52 高中及高職教育計畫	10,022,126,254	18.00	9,967,983,498	18.72	-54,142,756	-0.54	9,896,183,646	18.94
521 高中教育	6,855,689,120	12.32	6,855,567,623	12.87	-121,497	0.00	6,793,062,926	12.76
522 高職教育	3,166,437,134	5.69	3,112,415,875	5.84	-54,021,259	-1.71	3,103,120,720	5.83
53 國民教育計畫	26,214,629,252	47.09	26,607,249,293	49.96	392,620,041	1.50	26,424,130,026	50.57
531 國民中學教育	9,183,310,452	16.50	9,193,604,081	17.26	10,293,629	0.11	9,143,647,534	17.17
532 國民小學教育	17,031,318,800	30.60	17,413,645,212	32.70	382,326,412	2.24	17,280,482,492	32.45
54 學前教育計畫	312,838,489	0.56	233,578,567	0.44	-79,259,922	-25.34	174,823,473	0.33
541 學前教育	312,838,489	0.56	233,578,567	0.44	-79,259,922	-25.34	174,823,473	0.33
55 特殊教育計畫	949,192,459	1.71	883,167,171	1.66	-66,025,288	-6.96	920,397,709	1.76
551 特殊教育	949,192,459	1.71	883,167,171	1.66	-66,025,288	-6.96	920,397,709	1.73
56 社會教育計畫	147,105,249	0.26	167,409,694	0.31	20,304,445	13.80	119,885,861	0.23

填表說明：

臺北市地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 99 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
561 社會教育	147,105,249	0.26	167,409,694	0.31	20,304,445	13.80	119,885,861	0.23
57 體育及衛生教育計畫	404,755,858	0.73	362,003,674	0.68	-42,752,184	-10.56	328,851,897	0.63
571 體育及衛生教育	404,755,858	0.73	362,003,674	0.68	-42,752,184	-10.56	328,851,897	0.62
58 訓練教育計畫	78,771,830	0.14	69,764,748	0.13	-9,007,082	-11.43	67,891,389	0.13
581 訓練教育	78,771,830	0.14	69,764,748	0.13	-9,007,082	-11.43	67,891,389	0.13
5K 其他教育計畫	23,200,674	0.04	74,463,130	0.14	51,262,456	220.95	197,066,703	0.38
5K1 軍訓教育	23,200,674	0.04	74,463,130	0.14	51,262,456	220.95	197,066,703	0.37
5L 一般行政管理計畫	10,240,668,005	18.40	9,174,713,390	17.23	-1,065,954,615	-10.41	8,732,236,780	16.71
5L1 行政管理及推展	10,240,668,005	18.40	9,174,713,390	17.23	-1,065,954,615	-10.41	8,732,236,780	16.40
5M 建築及設備計畫	7,265,400,327	13.05	5,709,938,930	10.72	-1,555,461,397	-21.41	5,387,485,799	10.31
5M1 土地購置	54,763,463	0.10	42,224,243	0.08	-12,539,220	-22.90	109,889,922	0.21
5M2 營建及修建工程	6,425,849,730	11.54	4,997,981,684	9.39	-1,427,868,046	-22.22	4,318,770,583	8.11
5M3 交通及運輸設備	25,205,543	0.05	22,998,209	0.04	-2,207,334	-8.76	14,514,466	0.03
5M4 其他設備	699,381,841	1.26	628,590,681	1.18	-70,791,160	-10.12	896,983,169	1.68
5M6 中央政府補助建築及設備經費	60,000,000	0.11	1,903,766	0.00	-58,096,234	-96.83	28,072,002	0.05
5M5 無形資產	199,750	0.00	16,240,347	0.03	16,040,597	8,030.34	19,255,657	0.04
本期賸餘 (短絀-)	-3,322,029,982		-261,333,831		3,060,696,151	-92.13	924,553,280	
期初基金餘額	4,809,827,129.00		7,413,169,551		2,603,342,422	54.13	6,488,616,271	
期末基金餘額	1,487,797,147		7,151,835,720		5,664,038,573	380.70	7,413,169,551	

填表說明：

預算執行期間辦理併決算奉准明細表

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
415 違規罰款收入	北市教會字第09937302600號	3,000,000
415 違規罰款收入	北市教會字第10033958100號	2,106,687
431 服務收入	北市教會字第09937302600號	1,498,391
431 服務收入	北市教會字第10033958100號	4,157,497
451 財產處分收入	北市教會字第09937302600號	1,148,102
451 財產處分收入	北市教會字第10033958100號	5,890,611
452 租金收入	北市教會字第09937302600號	644,091
452 租金收入	北市教會字第10033958100號	22,625,111
453 權利金收入	北市教會字第09937302600號	3,994,854
453 權利金收入	北市教會字第10033958100號	12,592,117
454 利息收入	北市教會字第09937302600號	53,782
454 利息收入	北市教會字第10033958100號	560,912
45Y 其他財產收入	北市教會字第09937302600號	662,537
45Y 其他財產收入	北市教會字第10033958100號	2,574,002
462 縣（市）庫撥款收入	北市教會字第09937302600號	365,604,076
462 縣（市）庫撥款收入	北市教會字第09937302600號	3,077,898
462 縣（市）庫撥款收入	北市教會字第10033958100號	1,919,371,667
462 縣（市）庫撥款收入	北市教會字第10036122600號	1,835,119
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第09937302600號	147,958,433
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10033958100號	316,286,548
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10036122600號	1,610,641
4S1 學雜費收入	北市教會字第09937302600號	27,208
4S1 學雜費收入	北市教會字第10033958100號	5,101,571
4S2 推廣教育收入	北市教會字第10033958100號	84,800
4YO 受贈收入	北市教會字第09937302600號	1,753,352
4YO 受贈收入	北市教會字第10033958100號	14,336,487
4YY 雜項收入	北市教會字第09937302600號	69,762,484
4YY 雜項收入	北市教會字第10033958100號	216,701,484
4YY 雜項收入	北市教會字第10036122600號	7,505
52 高中及高職教育計畫	北市教會字第09937302600號	22,168,299
52 高中及高職教育計畫	北市教會字第10033958100號	241,264,009
53 國民教育計畫	北市教會字第09937302600號	119,803,500
53 國民教育計畫	北市教會字第10033958100號	1,055,960,733
53 國民教育計畫	北市教會字第10036122600號	1,116,229
54 學前教育計畫	北市教會字第09937302600號	1,958,937
54 學前教育計畫	北市教會字第10033958100號	4,790,532
55 特殊教育計畫	北市教會字第09937302600號	2,653,300
55 特殊教育計畫	北市教會字第10033958100號	26,160,553
58 訓練教育計畫	北市教會字第10033958100號	853,670
5K 其他教育計畫	北市教會字第09937302600號	48,835,355

備註：

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
5K 其他教育計畫	北市教會字第10033958100號	4,152,129
5L 一般行政管理計畫	北市教會字第09937302600號	6,542,534
5L 一般行政管理計畫	北市教會字第10033958100號	52,935,969
5L 一般行政管理計畫	北市教會字第10036122600號	47,692
5M 建築及設備計畫	北市教會字第09937302600號	387,957,428
5M 建築及設備計畫	北市教會字第09937302600號	2,679,000
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10033958100號	663,832,149

備註：

臺北市地方教育發展基金

現金流量決算表

中華民國99年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀—)	-1,215,564,020	-261,333,831	954,230,189	-78.50
812 調整非現金項目		-319,178,330	-319,178,330	
8123 流動資產淨減(淨增—)		177,957,966	177,957,966	
8124 流動負債淨增(淨減—)		-497,136,296	-497,136,296	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-1,215,564,020	-580,512,161	635,051,859	-52.24
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		490,883	490,883	
825 增加短期債務及其他負債		363,101,745	363,101,745	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-22,759,007	-22,759,007	
82C 增加其他資產		-400	-400	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		340,833,221	340,833,221	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-1,215,564,020	-239,678,940	975,885,080	-80.28
84 期初現金及約當現金	9,138,627,594	11,749,965,211	2,611,337,617	28.57
85 期末現金及約當現金	7,923,063,574	11,510,286,271	3,587,222,697	45.28

臺北市地方教育發展基金

平衡表

中華民國99年12月31日

單位：新臺幣元

科	目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減(-)	
		金額	%	金額	%	金額	%
1	資產	731,308,391,435	100.00	718,643,966,568	100.00	12,664,424,867	1.76
11	流動資產	12,189,371,172	1.67	12,607,008,078	1.75	-417,636,906	-3.31
111	現金	11,510,286,271	1.57	11,749,965,211	1.64	-239,678,940	-2.04
1111	庫存現金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1112	銀行存款	11,510,286,271	1.57	11,749,965,211	1.64	-239,678,940	-2.04
1112	銀行存款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1112-1	銀行存款-市庫存款	9,949,672,080	1.36	10,153,483,968	1.41	-203,811,888	-2.01
1112-2	銀行存款-保管款	1,459,301,844	0.20	1,506,438,018	0.21	-47,136,174	-3.13
1112-3	銀行存款-郵局	221,461	0.00	171,582	0.00	49,879	29.07
1112-5	銀行存款-定期存款	7,511,461	0.00	3,500,392	0.00	4,011,069	114.59
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	83,953,110	0.01	80,631,234	0.01	3,321,876	4.12
1112-7	銀行存款-薪津專戶	1,244,833	0.00	1,465,137	0.00	-220,304	-15.04
1112-8	銀行存款-教育儲蓄專戶	8,381,482	0.00	4,274,880	0.00	4,106,602	96.06
1113	零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113	應收款項	40,807,339	0.01	22,078,894	0.00	18,728,445	84.83
1131	應收票據	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1138	應收收益	9,842	0.00	1,800	0.00	8,042	446.78
1139	應收利息	14,868	0.00	4,242	0.00	10,626	250.50
113Y	其他應收款	40,782,629	0.01	22,072,852	0.00	18,709,777	84.76
115	預付款項	638,277,562	0.09	834,963,973	0.12	-196,686,411	-23.56
1153	用品盤存	13,580,098	0.00	12,560,638	0.00	1,019,460	8.12
1154	預付費用	504,579,662	0.07	568,573,364	0.08	-63,993,702	-11.26
1155	預付利息	0	0.00	0	0.00	0	0.00
115Y	其他預付款	120,117,802	0.02	253,829,971	0.04	-133,712,169	-52.68
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	863,850,475	0.12	804,806,029	0.11	59,044,446	7.34
124	準備金	863,850,475	0.12	804,806,029	0.11	59,044,446	7.34
1241	退休及離職準備金	359,418,058	0.05	323,132,619	0.04	36,285,439	11.23
124Y	其他準備金	504,432,417	0.07	481,673,410	0.07	22,759,007	4.72
124Y	其他準備金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
124Y-1	其他準備金-獎助學金	57,450,804	0.01	56,199,708	0.01	1,251,096	2.23
124Y-2	其他準備金-其他	431,418,891	0.06	412,869,278	0.06	18,549,613	4.49
124Y-3	其他準備金-仁愛基金	15,562,722	0.00	12,604,424	0.00	2,958,298	23.47
13	其他資產	718,255,169,788	98.22	705,232,152,461	98.13	13,023,017,327	1.85
131	什項資產	718,255,169,788	98.22	705,232,152,461	98.13	13,023,017,327	1.85
1311	存出保證金	243,370	0.00	242,970	0.00	400	0.16
信託代理與保證資產		1,024,352,323		信託代理與保證負債		1,024,352,323	
保管有價證券		320,370		應付保管有價證券		320,370	
保管品		4,194,018		應付保管品		4,194,018	
保證品		1,019,837,935		應付保證品		1,019,837,935	

註：上年度信託代理與保證之資產與負債各有910,016,189元

臺北市地方教育發展基金

平衡表

中華民國99年12月31日

單位：新臺幣元

科 目		本年度決算數		上年度決算數		比較增減(-)	
名 稱		金 額	%	金 額	%	金 額	%
1315	暫付及待結轉帳項	209,180,099	0.03	209,670,982	0.03	-490,883	-0.23
1316	代管資產	718,045,746,319	98.19	705,022,238,509	98.10	13,023,507,810	1.85
1316	代管資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1316-0	代管資產-土地改良物	1,015,180,210	0.14	985,712,871	0.14	29,467,339	2.99
1316-1	代管資產-土地	685,736,110,618	93.77	672,647,502,610	93.60	13,088,608,008	1.95
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	31,294,455,491	4.28	31,389,023,028	4.37	-94,567,537	-0.30
	資 產 合 計	731,308,391,435	100.00	718,643,966,568	100.00	12,664,424,867	1.76
2	負 債	724,156,555,715	99.02	711,230,797,017	98.97	12,925,758,698	1.82
21	流動負債	4,859,744,331	0.66	5,356,880,627	0.75	-497,136,296	-9.28
211	短期債務	0	0.00	0	0.00	0	0.00
2113	應付商業本票	0	0.00	0	0.00	0	0.00
212	應付款項	4,855,668,891	0.66	5,351,859,817	0.74	-496,190,926	-9.27
2122	應付帳款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
2123	應付代收款	1,254,180,032	0.17	1,339,324,022	0.19	-85,143,990	-6.36
2124	應付薪工	0	0.00	0	0.00	0	0.00
2125	應付費用	3,359,989,719	0.46	3,876,600,268	0.54	-516,610,549	-13.33
2129	應付工程款	214,903,160	0.03	102,544,450	0.01	112,358,710	109.57
212Y	其他應付款	26,595,980	0.00	33,391,077	0.00	-6,795,097	-20.35
213	預收款項	4,075,440	0.00	5,020,810	0.00	-945,370	-18.83
2133	預收收入	2,629,024	0.00	4,285,130	0.00	-1,656,106	-38.65
213Y	其他預收款	1,446,416	0.00	735,680	0.00	710,736	96.61
22	其他負債	719,296,811,384	98.36	705,873,916,390	98.22	13,422,894,994	1.90
221	什項負債	719,296,811,384	98.36	705,873,916,390	98.22	13,422,894,994	1.90
2211	存入保證金	464,723,874	0.06	451,125,554	0.06	13,598,320	3.01
2213	應付退休及離職金	359,418,058	0.05	323,132,619	0.04	36,285,439	11.23
2214	應付代管資產	718,045,746,319	98.19	705,022,238,509	98.10	13,023,507,810	1.85
2215	暫收及待結轉帳項	426,923,133	0.06	77,419,708	0.01	349,503,425	451.44
3	基金餘額	7,151,835,720	0.98	7,413,169,551	1.03	-261,333,831	-3.53
31	基金餘額	7,151,835,720	0.98	7,413,169,551	1.03	-261,333,831	-3.53
311	基金餘額	7,151,835,720	0.98	7,413,169,551	1.03	-261,333,831	-3.53
3111	累積餘額	7,151,835,720	0.98	7,413,169,551	1.03	-261,333,831	-3.53
	負 債 及 基 金 餘 額 合 計	731,308,391,435	100.00	718,643,966,568	100.00	12,664,424,867	1.76

信託代理與保證資產

1,024,352,323

信託代理與保證負債

1,024,352,323

保管有價證券

320,370

應付保管有價證券

320,370

保管品

4,194,018

應付保管品

4,194,018

保證品

1,019,837,935

應付保證品

1,019,837,935

註：上年度信託代理與保證之資產與負債各有910,016,189元