

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 100 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	53,479,918,027	100.00	54,289,044,525	100.00	809,126,498	1.51	52,990,818,661	100.00
41 徵收及依法分配收入	2,120,000	0.00	1,547,074	0.00	-572,926	-27.02	6,456,594	0.01
415 違規罰款收入	2,120,000	0.00	1,547,074	0.00	-572,926	-27.02	6,456,594	0.01
43 勞務收入	128,754,800	0.24	77,475,998	0.14	-51,278,802	-39.83	115,239,110	0.22
431 服務收入	128,754,800	0.24	77,475,998	0.14	-51,278,802	-39.83	115,239,110	0.22
43Y 其他勞務收入	0		0		0		0	
45 財產收入	227,429,946	0.43	253,125,937	0.47	25,695,991	11.30	247,630,330	0.47
451 財產處分收入	2,393,628	0.00	8,463,559	0.02	6,069,931	253.59	9,097,669	0.02
452 租金收入	201,495,981	0.38	204,929,311	0.38	3,433,330	1.70	205,329,322	0.39
453 權利金收入	6,300,000	0.01	16,788,036	0.03	10,488,036	166.48	14,504,093	0.03
454 利息收入	2,187,386	0.00	1,317,951	0.00	-869,435	-39.75	2,489,586	0.00
45Y 其他財產收入	15,052,951	0.03	21,627,080	0.04	6,574,129	43.67	16,209,660	0.03
46 政府撥入收入	51,793,472,634	96.85	52,542,518,625	96.78	749,045,991	1.45	51,098,522,981	96.43
462 縣（市）庫撥款收入	50,549,293,261	94.52	50,940,204,117	93.83	390,910,856	0.77	50,353,908,862	95.02
46Y 政府其他撥入收入	1,244,179,373	2.33	1,602,314,508	2.95	358,135,135	28.78	744,614,119	1.41
4S 教學收入	1,318,426,277	2.47	1,147,610,424	2.11	-170,815,853	-12.96	1,253,252,573	2.37
4S1 學雜費收入	1,315,550,277	2.46	1,145,476,824	2.11	-170,073,453	-12.93	1,251,000,698	2.36
4S2 推廣教育收入	1,976,000	0.00	1,233,600	0.00	-742,400	-37.57	1,351,875	0.00
4S3 建教合作收入	900,000	0.00	900,000	0.00	0		900,000	0.00
4Y 其他收入	9,714,370	0.02	266,766,467	0.49	257,052,097	2,646.10	269,717,073	0.51
4Y0 受贈收入	651,000	0.00	133,549,480	0.25	132,898,480	20,414.51	16,570,383	0.03
4YY 雜項收入	9,063,370	0.02	133,216,987	0.25	124,153,617	1,369.84	253,146,690	0.48
5 基金用途	56,930,909,053	100.00	55,116,955,473	100.00	-1,813,953,580	-3.19	53,252,152,492	100.00
51 高等教育計畫	1,400,101	0.00	6,291,819	0.01	4,891,718	349.38	1,880,397	0.00
511 高等教育	1,400,101	0.00	6,291,819	0.01	4,891,718	349.38	1,880,397	0.00
52 高中及高職教育計畫	10,331,080,868	18.15	11,128,860,146	20.19	797,779,278	7.72	9,967,983,498	18.72
521 高中教育	7,000,866,040	12.30	6,944,155,405	12.60	-56,710,635	-0.81	6,855,567,623	12.87
522 高職教育	3,330,214,828	5.85	4,184,704,741	7.59	854,489,913	25.66	3,112,415,875	5.84
53 國民教育計畫	26,514,276,878	46.57	27,039,486,511	49.06	525,209,633	1.98	26,607,249,293	49.96
531 國民中學教育	9,337,993,669	16.40	9,316,927,218	16.90	-21,066,451	-0.23	9,193,604,081	17.26
532 國民小學教育	17,176,283,209	30.17	17,722,559,293	32.15	546,276,084	3.18	17,413,645,212	32.70
54 學前教育計畫	505,642,107	0.89	301,242,969	0.55	-204,399,138	-40.42	233,578,567	0.44
541 學前教育	505,642,107	0.89	301,242,969	0.55	-204,399,138	-40.42	233,578,567	0.44
55 特殊教育計畫	962,162,188	1.69	889,271,393	1.61	-72,890,795	-7.58	883,167,171	1.66
551 特殊教育	962,162,188	1.69	889,271,393	1.61	-72,890,795	-7.58	883,167,171	1.66
56 社會教育計畫	144,885,590	0.25	206,909,669	0.38	62,024,079	42.81	167,409,694	0.31
561 社會教育	144,885,590	0.25	206,909,669	0.38	62,024,079	42.81	167,409,694	0.31
57 體育及衛生教育計畫	533,360,104	0.94	586,299,974	1.06	52,939,870	9.93	362,003,674	0.68
571 體育及衛生教育	533,360,104	0.94	586,299,974	1.06	52,939,870	9.93	362,003,674	0.68

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 100 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	%
58 訓練教育計畫	79,545,632	0.14	67,513,506	0.12	-12,032,126	-15.13	69,764,748	0.13
581 訓練教育	79,545,632	0.14	67,513,506	0.12	-12,032,126	-15.13	69,764,748	0.13
5K 其他教育計畫	22,968,170	0.04	21,265,567	0.04	-1,702,603	-7.41	74,463,130	0.14
5K1 軍訓教育	22,968,170	0.04	21,265,567	0.04	-1,702,603	-7.41	74,463,130	0.14
5L 一般行政管理計畫	10,244,058,558	17.99	9,169,595,617	16.64	-1,074,462,941	-10.49	9,174,713,390	17.23
5L1 行政管理及推展	10,244,058,558	17.99	9,169,595,617	16.64	-1,074,462,941	-10.49	9,174,713,390	17.23
5M 建築及設備計畫	7,591,528,857	13.33	5,700,218,302	10.34	-1,891,310,555	-24.91	5,709,938,930	10.72
5M1 土地購置	181,933,658	0.32	108,325,206	0.20	-73,608,452	-40.46	42,224,243	0.08
5M2 營建及修建工程	5,938,558,622	10.43	4,903,334,789	8.90	-1,035,223,833	-17.43	4,997,981,684	9.39
5M3 交通及運輸設備	49,371,431	0.09	44,785,207	0.08	-4,586,224	-9.29	22,998,209	0.04
5M4 其他設備	718,290,262	1.26	627,608,362	1.14	-90,681,900	-12.62	628,590,681	1.18
5M5 無形資產	848,824	0.00	14,271,798	0.03	13,422,974	1,581.36	16,240,347	0.03
5M6 中央政府補助建築及設備經費	702,526,060	1.23	1,892,940	0.00	-700,633,120	-99.73	1,903,766	0.00
本期賸餘(短絀-)	-3,450,991,026		-827,910,948		2,623,080,078	-76.01	-261,333,831	
期初基金餘額	6,197,605,531.00		7,151,835,720		954,230,189	15.40	7,413,169,551	
期末基金餘額	2,746,614,505		6,323,924,772		3,577,310,267	130.24	7,151,835,720	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金

現金流量決算表

中華民國100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(短絀一)	-1,754,510,317	-827,910,948	926,599,369	-52.81
812 調整非現金項目		-138,019,519	-138,019,519	
8123 流動資產淨減(淨增一)		-230,718,858	-230,718,858	
8124 流動負債淨增(淨減一)		92,699,339	92,699,339	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-1,754,510,317	-965,930,467	788,579,850	-44.95
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		24,006,450	24,006,450	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-19,562,245	-19,562,245	
82C 增加其他資產		-337,100	-337,100	
82D 減少短期債務及其他負債		-247,182,265	-247,182,265	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-243,075,160	-243,075,160	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-1,754,510,317	-1,209,005,627	545,504,690	-31.09
84 期初現金及約當現金	10,534,401,191	11,510,286,271	975,885,080	9.26
85 期末現金及約當現金	8,779,890,874	10,301,280,644	1,521,389,770	17.33

臺北市地方教育發展基金

平衡表

中華民國100年12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	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	815,500,550,977	100.00	731,308,391,435	100.00	84,192,159,542	11.51
11 流動資產	11,211,084,403	1.37	12,189,371,172	1.67	-978,286,769	-8.03
111 現金	10,301,280,644	1.26	11,510,286,271	1.57	-1,209,005,627	-10.50
1111 庫存現金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1112 銀行存款	10,301,280,644	1.26	11,510,286,271	1.57	-1,209,005,627	-10.50
1112 銀行存款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1112-1 銀行存款-市庫存款	8,699,521,494	1.07	9,949,672,080	1.36	-1,250,150,586	-12.56
1112-2 銀行存款-保管款	1,497,639,805	0.18	1,459,301,844	0.20	38,337,961	2.63
1112-3 銀行存款-郵局	88,383	0.00	221,461	0.00	-133,078	-60.09
1112-5 銀行存款-定期存款	7,213,014	0.00	7,511,461	0.00	-298,447	-3.97
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	84,119,057	0.01	83,953,110	0.01	165,947	0.20
1112-7 銀行存款-薪津專戶	168,335	0.00	1,244,833	0.00	-1,076,498	-86.48
1112-8 銀行存款-教育儲蓄專戶	12,530,556	0.00	8,381,482	0.00	4,149,074	49.50
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113 應收款項	25,867,309	0.00	40,807,339	0.01	-14,940,030	-36.61
1138 應收收益	0	0.00	9,842	0.00	-9,842	-100.00
1139 應收利息	3	0.00	14,868	0.00	-14,865	-99.98
113Y 其他應收款	25,867,306	0.00	40,782,629	0.01	-14,915,323	-36.57
115 預付款項	883,936,450	0.11	638,277,562	0.09	245,658,888	38.49
1152 預付在建工程款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1153 用品盤存	14,470,230	0.00	13,580,098	0.00	890,132	6.55
1154 預付費用	465,085,250	0.06	504,579,662	0.07	-39,494,412	-7.83
115Y 其他預付款	404,380,970	0.05	120,117,802	0.02	284,263,168	236.65
116 短期貸墊款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1161 短期墊款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	917,622,777	0.11	863,850,475	0.12	53,772,302	6.22
124 準備金	917,622,777	0.11	863,850,475	0.12	53,772,302	6.22
1241 退休及離職準備金	393,628,115	0.05	359,418,058	0.05	34,210,057	9.52
124Y 其他準備金	523,994,662	0.06	504,432,417	0.07	19,562,245	3.88
124Y-1 其他準備金-獎助學金	68,835,341	0.01	57,450,804	0.01	11,384,537	19.82
124Y-2 其他準備金-其他	435,305,299	0.05	431,418,891	0.06	3,886,408	0.90
124Y-3 其他準備金-仁愛基金	19,854,022	0.00	15,562,722	0.00	4,291,300	27.57
13 其他資產	803,371,843,797	98.51	718,255,169,788	98.22	85,116,674,009	11.85
131 什項資產	803,371,843,797	98.51	718,255,169,788	98.22	85,116,674,009	11.85
1311 存出保證金	580,470	0.00	243,370	0.00	337,100	138.51
信託代理與保證資產	945,689,438		信託代理與保證負債		945,689,438	
保管有價證券	0		應付保管有價證券		0	
保管品	5,634,028		應付保管品		5,634,028	
保證品	940,055,410		應付保證品		940,055,410	

註：上年度信託代理與保證之資產與負債各有1,024,352,323元

臺北市地方教育發展基金

平衡表

中華民國100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	%
1313	催收款項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1315	暫付及待結轉帳項	185,173,649	0.02	209,180,099	0.03	-24,006,450	-11.48
1316	代管資產	803,186,089,678	98.49	718,045,746,319	98.19	85,140,343,359	11.86
1316-0	代管資產-土地改良物	1,018,036,176	0.12	1,015,180,210	0.14	2,855,966	0.28
1316-1	代管資產-土地	769,951,662,940	94.41	685,736,110,618	93.77	84,215,552,322	12.28
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	32,216,390,562	3.95	31,294,455,491	4.28	921,935,071	2.95
	資 產 合 計	815,500,550,977	100.00	731,308,391,435	100.00	84,192,159,542	11.51
2	負 債	809,176,626,205	99.22	724,156,555,715	99.02	85,020,070,490	11.74
21	流動負債	4,952,443,670	0.61	4,859,744,331	0.66	92,699,339	1.91
212	應付款項	4,949,033,811	0.61	4,855,668,891	0.66	93,364,920	1.92
2122	應付帳款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
2123	應付代收款	1,293,698,001	0.16	1,254,180,032	0.17	39,517,969	3.15
2124	應付薪工	0	0.00	0	0.00	0	0.00
2125	應付費用	3,227,597,054	0.40	3,359,989,719	0.46	-132,392,665	-3.94
2129	應付工程款	283,546,650	0.03	214,903,160	0.03	68,643,490	31.94
212Y	其他應付款	144,192,106	0.02	26,595,980	0.00	117,596,126	442.16
213	預收款項	3,409,859	0.00	4,075,440	0.00	-665,581	-16.33
2133	預收收入	1,755,296	0.00	2,629,024	0.00	-873,728	-33.23
213Y	其他預收款	1,654,563	0.00	1,446,416	0.00	208,147	14.39
22	其他負債	804,224,182,535	98.62	719,296,811,384	98.36	84,927,371,151	11.81
221	什項負債	804,224,182,535	98.62	719,296,811,384	98.36	84,927,371,151	11.81
2211	存入保證金	451,872,413	0.06	464,723,874	0.06	-12,851,461	-2.77
2212	應付保管款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
2213	應付退休及離職金	393,628,115	0.05	359,418,058	0.05	34,210,057	9.52
2214	應付代管資產	803,186,089,678	98.49	718,045,746,319	98.19	85,140,343,359	11.86
2215	暫收及待結轉帳項	192,592,329	0.02	426,923,133	0.06	-234,330,804	-54.89
3	基金餘額	6,323,924,772	0.78	7,151,835,720	0.98	-827,910,948	-11.58
31	基金餘額	6,323,924,772	0.78	7,151,835,720	0.98	-827,910,948	-11.58
311	基金餘額	6,323,924,772	0.78	7,151,835,720	0.98	-827,910,948	-11.58
3111	累積餘額	6,323,924,772	0.78	7,151,835,720	0.98	-827,910,948	-11.58
	負 債 及 基 金 餘 額 合 計	815,500,550,977	100.00	731,308,391,435	100.00	84,192,159,542	11.51
信託代理與保證資產		945,689,438		信託代理與保證負債		945,689,438	
保管有價證券		0		應付保管有價證券		0	
保管品		5,634,028		應付保管品		5,634,028	
保證品		940,055,410		應付保證品		940,055,410	

註：上年度信託代理與保證之資產與負債各有1,024,352,323元