

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 101 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	%	金	%	金	%	金	%
4 基金來源	55,526,854,296	100.00	56,883,950,515	100.00	1,357,096,219	2.44	54,289,044,525	100.00
41 徵收及依法分配收入	2,120,000	0.00	604,000	0.00	-1,516,000	-71.51	1,547,074	0.00
415 違規罰款收入	2,120,000	0.00	604,000	0.00	-1,516,000	-71.51	1,547,074	0.00
43 勞務收入	95,518,025	0.17	61,739,098	0.11	-33,778,927	-35.36	77,475,998	0.14
431 服務收入	95,518,025	0.17	61,739,098	0.11	-33,778,927	-35.36	77,475,998	0.14
43Y 其他勞務收入	0		0		0		0	
45 財產收入	259,243,787	0.47	272,317,036	0.48	13,073,249	5.04	253,125,937	0.47
451 財產處分收入	2,792,555	0.01	11,780,417	0.02	8,987,862	321.85	8,463,559	0.02
452 租金收入	222,555,025	0.40	222,835,325	0.39	280,300	0.13	204,929,311	0.38
453 權利金收入	16,692,020	0.03	17,449,015	0.03	756,995	4.54	16,788,036	0.03
454 利息收入	113,517	0.00	87,610	0.00	-25,907	-22.82	1,317,951	0.00
45Y 其他財產收入	17,090,670	0.03	20,164,669	0.04	3,073,999	17.99	21,627,080	0.04
46 政府撥入收入	53,903,639,096	97.08	55,117,781,811	96.90	1,214,142,715	2.25	52,542,518,625	96.78
462 縣（市）庫撥款收入	52,673,267,416	94.86	52,829,387,931	92.87	156,120,515	0.30	50,940,204,117	93.83
46Y 政府其他撥入收入	1,230,371,680	2.22	2,288,393,880	4.02	1,058,022,200	85.99	1,602,314,508	2.95
4S 教學收入	1,257,935,432	2.27	1,160,804,975	2.04	-97,130,457	-7.72	1,147,610,424	2.11
4S1 學雜費收入	1,255,069,832	2.26	1,158,849,450	2.04	-96,220,382	-7.67	1,145,476,824	2.11
4S2 推廣教育收入	1,965,600	0.00	1,055,525	0.00	-910,075	-46.30	1,233,600	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	8,397,956	0.02	270,703,595	0.48	262,305,639	3,123.45	266,766,467	0.49
4YO 受贈收入	646,400	0.00	31,228,906	0.05	30,582,506	4,731.20	133,549,480	0.25
4YY 雜項收入	7,751,556	0.01	239,474,689	0.42	231,723,133	2,989.38	133,216,987	0.25
5 基金用途	58,412,612,527	100.00	56,811,638,485	100.00	-1,600,974,042	-2.74	55,116,955,473	100.00
51 高等教育計畫	70,498,755	0.12	44,122,762	0.08	-26,375,993	-37.41	6,291,819	0.01
52 高中及高職教育計畫	11,846,291,877	20.28	11,764,452,937	20.71	-81,838,940	-0.69	11,128,860,146	20.19
53 國民教育計畫	26,466,938,920	45.31	27,258,177,599	47.98	791,238,679	2.99	27,039,486,511	49.06
54 學前教育計畫	1,808,028,590	3.10	1,822,399,735	3.21	14,371,145	0.79	301,242,969	0.55
55 特殊教育計畫	996,548,925	1.71	862,797,286	1.52	-133,751,639	-13.42	889,271,393	1.61
56 社會教育計畫	290,832,132	0.50	280,293,991	0.49	-10,538,141	-3.62	206,909,669	0.38
57 體育及衛生教育計畫	776,987,853	1.33	726,154,290	1.28	-50,833,563	-6.54	586,299,974	1.06
58 訓練教育計畫	86,533,548	0.15	68,935,409	0.12	-17,598,139	-20.34	67,513,506	0.12
5K 其他教育計畫	23,026,765	0.04	21,803,472	0.04	-1,223,293	-5.31	21,265,567	0.04
5L 一般行政管理計畫	10,173,433,712	17.42	9,411,204,909	16.57	-762,228,803	-7.49	9,169,595,617	16.64
5M 建築及設備計畫	5,873,491,450	10.06	4,551,296,095	8.01	-1,322,195,355	-22.51	5,700,218,302	10.34
購建固定資產	5,869,000,113	10.05	4,526,228,610	7.97	-1,342,771,503	-22.88	5,685,946,504	10.32
其他	4,491,337	0.01	25,067,485	0.04	20,576,148	458.13	14,271,798	0.03

填表說明：1.本基金除建築及設備計畫外所有計畫可用預算僅含法定預算數。

2.建築及設備計畫可用預算數5,873,491,450元，包含本年度預算數4,563,765,358元，以前年度保留數1,029,882,552元及奉准先行辦理數279,843,540元。

40501000-9

中華民國 101 年度

[illegible]

40501000-10

臺北市地方教育發展基金

現金流量決算表

中華民國101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—)	-1,576,032,139	72,312,030	1,648,344,169	-104.59
812 調整非現金項目		-349,751,514	-349,751,514	
8123 流動資產淨減(淨增—)		185,614,703	185,614,703	
8124 流動負債淨增(淨減—)		-535,366,217	-535,366,217	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	-1,576,032,139	-277,439,484	1,298,592,655	-82.40
82 其他活動之現金流量				
822 減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		11,570,448	11,570,448	
824 減少其他資產		140,970	140,970	
825 增加短期債務及其他負債		189,333,666	189,333,666	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-19,900,437	-19,900,437	
82C 增加其他資產		-117,665,956	-117,665,956	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		63,478,691	63,478,691	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-1,576,032,139	-213,960,793	1,362,071,346	-86.42
84 期初現金及約當現金	9,755,775,954	10,301,280,644	545,504,690	5.59
85 期末現金及約當現金	8,179,743,815	10,087,319,851	1,907,576,036	23.32

臺北市地方教育發展基金

平衡表

中華民國101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	%
1 資 產		899,548,545,683	100.00	815,500,550,977	100.00	84,047,994,706	10.31
11 流動資產		10,811,508,907	1.20	11,211,084,403	1.37	-399,575,496	-3.56
111 現金		10,087,319,851	1.12	10,301,280,644	1.26	-213,960,793	-2.08
1111 庫存現金		774	0.00	0	0.00	774	0.00
1112 銀行存款		10,087,319,077	1.12	10,301,280,644	1.26	-213,961,567	-2.08
1112-1 銀行存款-市庫存款		8,520,898,769	0.95	8,699,521,494	1.07	-178,622,725	-2.05
1112-2 銀行存款-保管款		1,458,158,289	0.16	1,497,639,805	0.18	-39,481,516	-2.64
1112-3 銀行存款-郵局		406,003	0.00	88,383	0.00	317,620	359.37
1112-5 銀行存款-定期存款		3,804,725	0.00	7,213,014	0.00	-3,408,289	-47.25
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶		89,529,402	0.01	84,119,057	0.01	5,410,345	6.43
1112-7 銀行存款-薪津專戶		921,069	0.00	168,335	0.00	752,734	447.16
1112-8 銀行存款-教育儲蓄專戶		13,600,820	0.00	12,530,556	0.00	1,070,264	8.54
1113 零用及週轉金		0	0.00	0	0.00	0	0.00
113 應收款項		174,345,110	0.02	25,867,309	0.00	148,477,801	574.00
1131 應收票據		143,173	0.00	0	0.00	143,173	0.00
1138 應收收益		0	0.00	0	0.00	0	0.00
1139 應收利息		0	0.00	3	0.00	-3	-100.00
113Y 其他應收款		174,201,937	0.02	25,867,306	0.00	148,334,631	573.44
115 預付款項		549,843,946	0.06	883,936,450	0.11	-334,092,504	-37.80
1153 用品盤存		15,426,906	0.00	14,470,230	0.00	956,676	6.61
1154 預付費用		416,957,469	0.05	465,085,250	0.06	-48,127,781	-10.35
115Y 其他預付款		117,459,571	0.01	404,380,970	0.05	-286,921,399	-70.95
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		981,894,659	0.11	917,622,777	0.11	64,271,882	7.00
124 準備金		981,894,659	0.11	917,622,777	0.11	64,271,882	7.00
1241 退休及離職準備金		449,570,008	0.05	393,628,115	0.05	55,941,893	14.21
124Y 其他準備金		532,324,651	0.06	523,994,662	0.06	8,329,989	1.59
124Y-1 其他準備金-獎助學金		76,407,981	0.01	68,835,341	0.01	7,572,640	11.00
124Y-2 其他準備金-其他		423,734,851	0.05	435,305,299	0.05	-11,570,448	-2.66
124Y-3 其他準備金-仁愛基金		32,181,819	0.00	19,854,022	0.00	12,327,797	62.09
13 其他資產		887,755,142,117	98.69	803,371,843,797	98.51	84,383,298,320	10.50
131 什項資產		887,755,142,117	98.69	803,371,843,797	98.51	84,383,298,320	10.50
1311 存出保證金		439,500	0.00	580,470	0.00	-140,970	-24.29
1313 催收款項		0	0.00	0	0.00	0	0.00
1315 暫付及待結轉帳項		302,839,605	0.03	185,173,649	0.02	117,665,956	63.54
1316 代管資產		887,451,863,012	98.66	803,186,089,678	98.49	84,265,773,334	10.49
信託代理與保證資產		164,209,772		信託代理與保證負債		164,209,772	
保管有價證券		0		應付保管有價證券		0	
保管品		6,310,592		應付保管品		6,310,592	
保證品		保證品		應付保證品		157,899,180	

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有164,209,772元

上年度信託代理與保證之資產與負債各有945,689,438元

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（包括或有負債）及或有資產皆為0元。

臺北市地方教育發展基金

平衡表

中華民國101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	%
1316-0	代管資產-土地改良物	1,028,869,866	0.11	1,018,036,176	0.12	10,833,690	1.06
1316-1	代管資產-土地	854,560,278,757	95.00	769,951,662,940	94.41	84,608,615,817	10.99
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	31,862,714,389	3.54	32,216,390,562	3.95	-353,676,173	-1.10
	資 產 合 計	899,548,545,683	100.00	815,500,550,977	100.00	84,047,994,706	10.31
2	負 債	893,152,308,881	99.29	809,176,626,205	99.22	83,975,682,676	10.38
21	流動負債	4,417,077,453	0.49	4,952,443,670	0.61	-535,366,217	-10.81
212	應付款項	4,399,167,237	0.49	4,949,033,811	0.61	-549,866,574	-11.11
2122	應付帳款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
2123	應付代收款	1,275,927,923	0.14	1,293,698,001	0.16	-17,770,078	-1.37
2124	應付薪工	0	0.00	0	0.00	0	0.00
2125	應付費用	2,846,162,685	0.32	3,227,597,054	0.40	-381,434,369	-11.82
2126	應付稅款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
2129	應付工程款	232,588,625	0.03	283,546,650	0.03	-50,958,025	-17.97
212Y	其他應付款	44,488,004	0.00	144,192,106	0.02	-99,704,102	-69.15
213	預收款項	17,910,216	0.00	3,409,859	0.00	14,500,357	425.25
2133	預收收入	9,058,526	0.00	1,755,296	0.00	7,303,230	416.07
213Y	其他預收款	8,851,690	0.00	1,654,563	0.00	7,197,127	434.99
22	其他負債	888,735,231,428	98.80	804,224,182,535	98.62	84,511,048,893	10.51
221	什項負債	888,735,231,428	98.80	804,224,182,535	98.62	84,511,048,893	10.51
2211	存入保證金	459,352,769	0.05	451,872,413	0.06	7,480,356	1.66
2213	應付退休及離職金	449,570,008	0.05	393,628,115	0.05	55,941,893	14.21
2214	應付代管資產	887,451,863,012	98.66	803,186,089,678	98.49	84,265,773,334	10.49
2215	暫收及待結轉帳項	374,445,639	0.04	192,592,329	0.02	181,853,310	94.42
3	基金餘額	6,396,236,802	0.71	6,323,924,772	0.78	72,312,030	1.14
31	基金餘額	6,396,236,802	0.71	6,323,924,772	0.78	72,312,030	1.14
311	基金餘額	6,396,236,802	0.71	6,323,924,772	0.78	72,312,030	1.14
3111	累積餘額	6,396,236,802	0.71	6,323,924,772	0.78	72,312,030	1.14
	負 債 及 基 金 餘 額 合 計	899,548,545,683	100.00	815,500,550,977	100.00	84,047,994,706	10.31
信託代理與保證資產		164,209,772		信託代理與保證負債		164,209,772	
保管有價證券		0		應付保管有價證券		0	
保管品		6,310,592		應付保管品		6,310,592	
保證品		保證品		應付保證品		157,899,180	

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有164,209,772元

上年度信託代理與保證之資產與負債各有945,689,438元

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（包括或有負債）及或有資產皆為0元。