

新北市地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀表
中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		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	261,490,000	100.00	266,094,735	100.00	4,604,735	1.76	258,221,191	100.00
41 徵收及依法分配收入			944,910	0.36	944,910	0.00	646,022	0.25
415 違規罰款收入			944,910	0.36	944,910	0.00	646,022	0.25
43 勞務收入	3,825,000	1.46	3,710,724	1.39	-114,276	-2.99	3,538,656	1.37
431 服務收入	3,825,000	1.46	3,710,724	1.39	-114,276	-2.99	3,538,656	1.37
45 財產收入	406,000	0.16	475,080	0.18	69,080	17.01	475,394	0.18
453 權利金收入	400,000	0.15	470,000	0.18	70,000	17.50	470,000	0.18
454 利息收入	6,000	0.00	5,080	0.00	-920	-15.33	5,394	0.00
46 政府撥入收入	254,612,000	97.37	258,680,186	97.21	4,068,186	1.60	251,878,980	97.54
462 公庫撥款收入	254,612,000	97.37	258,680,186	97.21	4,068,186	1.60	251,878,980	97.54
4S 教學收入	2,627,000	1.00	2,250,638	0.85	-376,362	-14.33	1,609,000	0.62
4S1 學雜費收入	2,627,000	1.00	2,250,638	0.85	-376,362	-14.33	1,609,000	0.62
4Y 其他收入	20,000	0.01	33,197	0.01	13,197	65.99	73,139	0.03
4YY 雜項收入	20,000	0.01	33,197	0.01	13,197	65.99	73,139	0.03
5 基金用途	262,290,000	100.00	267,096,182	100.00	4,806,182	1.83	257,034,843	100.00
53 國民教育計畫	261,033,000	99.52	265,344,099	99.34	4,311,099	1.65	255,117,791	99.25
5M 建築及設備計畫	1,257,000	0.48	1,752,083	0.66	495,083	39.39	1,917,052	0.75
購建固定資產	1,257,000	0.48	1,752,083	0.66	495,083	39.39	1,827,052	0.71
其他							90,000	0.04
本期賸餘 (短絀-)	-800,000		-1,001,447		-201,447	25.18	1,186,348	
期初基金餘額	3,940,000		5,826,690		1,886,690	47.89	4,640,342	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	3,140,000		4,825,243		1,685,243	53.67	5,826,690	

填表說明：

新北市地方教育發展基金

現金流量表

中華民國107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—)	-800,000	-1,001,447	-201,447	25.18
812 調整非現金項目		8,528,804	8,528,804	
8124 流動負債淨增(淨減—)		8,528,804	8,528,804	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	-800,000	7,527,357	8,327,357	-1,040.92
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		1,164,499	1,164,499	
82C 增加其他資產		-753,264	-753,264	
82D 減少短期債務及其他負債		-25,700	-25,700	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		385,535	385,535	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-800,000	7,912,892	8,712,892	-1,089.11
84 期初現金及約當現金	24,263,737	24,101,787	-161,950	-0.67
85 期末現金及約當現金	23,463,737	32,014,679	8,550,942	36.44

新北市地方教育發展基金
平衡表

中華民國107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	636,567,343	100.00	791,505,201	100.00	-154,937,858	-19.58
11	流動資產	32,014,679	5.03	24,101,787	3.05	7,912,892	32.83
111	現金	32,014,679	5.03	24,101,787	3.05	7,912,892	32.83
1112	銀行存款	32,014,679	5.03	24,101,787	3.05	7,912,892	32.83
1112-1	銀行存款-縣(市)庫存款	4,919,515	0.77	5,946,662	0.75	-1,027,147	-17.27
1112-2	銀行存款-保管金專戶	27,095,149	4.26	18,155,110	2.29	8,940,039	49.24
1112-4	銀行存款-教育儲蓄專戶	15	0.00	15	0.00	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	417,862	0.07	334,996	0.04	82,866	24.74
124	準備金	417,862	0.07	334,996	0.04	82,866	24.74
1241	退休及離職準備金	417,862	0.07	334,996	0.04	82,866	24.74
13	其他資產	604,134,802	94.91	767,068,418	96.91	-162,933,616	-21.24
131	什項資產	604,134,802	94.91	767,068,418	96.91	-162,933,616	-21.24
1315	暫付及待結轉帳項	867,498	0.14	114,234	0.01	753,264	659.40
1316	代管資產	603,267,304	94.77	766,954,184	96.90	-163,686,880	-21.34
1316-1	代管資產-土地	336,065,850	52.79	336,065,850	42.46	0	0.00
1316-2	代管資產-房屋及建築	266,083,463	41.80	409,110,685	51.69	-143,027,222	-34.96
1316-3	代管資產-機械及設備	162,367	0.03	6,574,456	0.83	-6,412,089	-97.53
1316-4	代管資產-交通及運輸設備	94,016	0.01	1,358,944	0.17	-1,264,928	-93.08
1316-5	代管資產-什項設備	105,513	0.02	7,699,748	0.97	-7,594,235	-98.63
1316-8	代管資產-土地改良物	756,095	0.12	6,144,501	0.78	-5,388,406	-87.69
	資 產 合 計	636,567,343	100.00	791,505,201	100.00	-154,937,858	-19.58
2	負 債	631,742,100	99.24	785,678,511	99.26	-153,936,411	-19.59
21	流動負債	23,957,866	3.76	15,429,062	1.95	8,528,804	55.28
212	應付款項	23,957,866	3.76	15,429,062	1.95	8,528,804	55.28
2123	應付代收款	23,957,866	3.76	15,429,062	1.95	8,528,804	55.28
22	其他負債	607,784,234	95.48	770,249,449	97.31	-162,465,215	-21.09
221	什項負債	607,784,234	95.48	770,249,449	97.31	-162,465,215	-21.09
2211	存入保證金	4,004,796	0.63	2,840,297	0.36	1,164,499	41.00
2213	應付退休及離職金	417,862	0.07	334,996	0.04	82,866	24.74
2214	應付代管資產	603,267,304	94.77	766,954,184	96.90	-163,686,880	-21.34
2215	暫收及待結轉帳項	94,272	0.01	119,972	0.02	-25,700	-21.42
信託代理與保證資產		386,670		信託代理與保證負債		386,670	
保管品		202,290		應付保管品		202,290	
保證品		184,380		應付保證品		184,380	

註：

新北市地方教育發展基金
平衡表

中華民國107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	%
3	基金餘額	4,825,243	0.76	5,826,690	0.74	-1,001,447	-17.19
31	基金餘額	4,825,243	0.76	5,826,690	0.74	-1,001,447	-17.19
311	基金餘額	4,825,243	0.76	5,826,690	0.74	-1,001,447	-17.19
3111	累積餘額	4,825,243	0.76	5,826,690	0.74	-1,001,447	-17.19
	負 債 及 基 金 餘 額 合 計	636,567,343	100.00	791,505,201	100.00	-154,937,858	-19.58
信託代理與保證資產		386,670		信託代理與保證負債		386,670	
保管品		202,290		應付保管品		202,290	
保證品		184,380		應付保證品		184,380	

註：