

地方教育發展基金—基隆市政府教育處
基金來源、用途及餘絀表
中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

項 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	4,724,507,000	100.00	4,650,135,134	100.00	-74,371,866	-1.57	4,322,297,563	100.00
41 徵收及依法分配收入	18,000	0.00	849,000	0.02	831,000	4,616.67	602,994	0.01
4115 違規罰款收入	18,000	0.00	849,000	0.02	831,000	4,616.67	602,994	0.01
45 財產收入	30,000	0.00	259,140	0.01	229,140	763.80	162,472	0.00
454 利息收入	30,000	0.00	259,140	0.01	229,140	763.80	162,472	0.00
46 政府撥入收入	4,724,459,000	100.00	4,614,932,203	99.24	-109,526,797	-2.32	4,289,587,795	99.24
462 公庫撥款收入	3,120,905,000	66.06	3,069,702,978	66.01	-51,202,022	-1.64	4,289,587,795	99.24
46Y 政府其他撥入收入	1,603,554,000	33.94	1,545,229,225	33.23	-58,324,775	-3.64		
4Y 其他收入			34,094,791	0.73	34,094,791	0.00	31,944,302	0.74
4YY 雜項收入			34,094,791	0.73	34,094,791		31,944,302	0.74
5 基金用途	4,621,263,000	97.81	4,518,739,337	97.17	-102,523,663	-2.22	4,248,121,295	98.28
52 高中及高職教育計畫	57,231,000	1.21	40,239,706	0.87	-16,991,294	-29.69	41,940,176	0.97
53 國民教育計畫	513,116,000	10.86	650,248,510	13.98	137,132,510	26.73	555,688,586	12.86
54 學前教育計畫	1,013,503,000	21.45	905,474,738	19.47	-108,028,262	-10.66	812,452,142	18.80
55 特殊教育計畫	225,714,000	4.78	214,102,652	4.60	-11,611,348	-5.14	249,477,535	5.77
56 社會教育計畫	80,679,000	1.71	72,018,692	1.55	-8,660,308	-10.73	64,932,621	1.50
57 體育及衛生教育計畫	331,352,000	7.01	349,992,561	7.53	18,640,561	5.63	393,699,643	9.11
5L 一般行政管理計畫	1,424,292,000	30.15	1,255,561,949	27.00	-168,730,051	-11.85	1,284,953,965	29.73
5M 建築及設備計畫	975,376,000	20.65	1,031,100,529	22.17	55,724,529	5.71	844,976,627	19.55
購建固定資產	972,226,000	20.58	1,026,700,529	22.08	54,474,529	5.60	842,946,627	19.50
其他	3,150,000	0.07	4,400,000	0.09	1,250,000	39.68	2,030,000	0.05
本期賸餘(短絀)	103,244,000		131,395,797		28,151,797	27.27	74,176,268	
期初基金餘額	1,445,793,958		1,387,052,226		-58,741,732	-4.06	1,312,875,958	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,549,037,958		1,518,448,023		-30,589,935	-1.97	1,387,052,226	

填表說明：

地方教育發展基金
平衡
中華民國114

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	1,871,745,220	100.00	1,609,045,431	100.00	262,699,789	16.33
流動資產	1,766,170,313	94.36	1,512,407,188	93.99	253,763,125	16.78
現金	1,500,667,267	80.17	1,232,829,389	76.62	267,837,878	21.73
銀行存款	1,500,667,267	80.17	1,232,829,389	76.62	267,837,878	21.73
應收款項	96,950,534	5.18	20,695,710	1.29	76,254,824	368.46
其他應收款	96,950,534	5.18	20,695,710	1.29	76,254,824	368.46
預付款項	168,552,512	9.01	258,882,089	16.09	-90,329,577	-34.89
預付費用	168,552,512	9.01	258,882,089	16.09	-90,329,577	-34.89
固定資產	86,177,109	4.60	83,424,394	5.18	2,752,715	3.30
土地	75,055,094	4.01	75,055,094	4.66	0	0.00
土地	75,055,094	4.01	75,055,094	4.66	0	0.00
土地改良物	24,496	0.00	24,496	0.00	0	0.00
土地改良物	24,496	0.00	24,496	0.00	0	0.00
房屋建築及設備	123,975	0.01	123,975	0.01	0	0.00
房屋建築及設備	123,975	0.01	123,975	0.01	0	0.00
機械及設備	6,704,967	0.36	5,089,678	0.32	1,615,289	31.74
機械及設備	16,526,710	0.88	13,331,808	0.83	3,194,902	23.96
累計折舊-機械及設備	-9,821,743	-0.52	-8,242,130	-0.51	-1,579,613	19.17
交通及運輸設備	2,520,003	0.13	2,115,293	0.13	404,710	19.13
交通及運輸設備	3,408,791	0.18	2,768,989	0.17	639,802	23.11
累計折舊-交通及運輸設備	-888,788	-0.05	-653,696	-0.04	-235,092	35.96
雜項設備	1,748,574	0.09	1,015,858	0.06	732,716	72.13
雜項設備	3,155,014	0.17	2,828,731	0.18	326,283	11.53
累計折舊-雜項設備	-1,406,440	-0.08	-1,812,873	-0.11	406,433	-22.42
無形資產	19,397,798	1.04	13,213,849	0.82	6,183,949	46.80
無形資產	19,397,798	1.04	13,213,849	0.82	6,183,949	46.80
電腦軟體	19,397,798	1.04	13,213,849	0.82	6,183,949	46.80
其他資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00
什項資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00
代管資產	0	0.00	355,300	0.02	-355,300	-100.00
應付代管資產	0	0.00	-355,300	-0.02	355,300	-100.00
合 計	1,871,745,220	100.00	1,609,045,431	100.00	262,699,789	16.33

信託代理與保證資產

0

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

—基隆市政府教育處

表

年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	247,722,290	13.23	125,354,962	7.79	122,367,328	97.62
流動負債	144,603,103	7.73	67,970,502	4.22	76,632,601	112.74
應付款項	144,603,103	7.73	67,970,502	4.22	76,632,601	112.74
應付代收款	84,570,474	4.52	55,601,342	3.46	28,969,132	52.10
應付費用	48,383,483	2.58	7,179,936	0.45	41,203,547	573.87
應付工程款	11,649,146	0.62	5,189,224	0.32	6,459,922	124.49
其他負債	103,119,187	5.51	57,384,460	3.57	45,734,727	79.70
什項負債	103,119,187	5.51	57,384,460	3.57	45,734,727	79.70
暫收及待結轉帳項	103,119,187	5.51	57,384,460	3.57	45,734,727	79.70
淨資產	1,624,022,930	86.77	1,483,690,469	92.21	140,332,461	9.46
淨資產	1,624,022,930	86.77	1,483,690,469	92.21	140,332,461	9.46
淨資產	1,624,022,930	86.77	1,483,690,469	92.21	140,332,461	9.46
累積餘額	1,624,022,930	86.77	1,483,690,469	92.21	140,332,461	9.46
合 計	1,871,745,220	100.00	1,609,045,431	100.00	262,699,789	16.33

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—基隆市政府教育處

現金流量表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度金額
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	130,676,858
8002 調整非現金項目	1,122,526,822
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,253,203,680
82 投資活動之現金流量	
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,031,100,529
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,031,100,529
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	103,119,187
8404 減少短期債務及其他負債	-57,384,460
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	45,734,727
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	267,837,878
87 期初現金及約當現金	1,232,829,389
88 期末現金及約當現金	1,500,667,267

1.不影響現金流量之投資、籌資活動：無。

2.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。