

臺中市地方教育發展基金查核意見表

基金來源、用途及餘絀部分

中華民國 106年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	科目	可用預算數	原列決算數	修正數		決算核定數
				增加	減少	
42,110,850,086	基金來源	46,831,296,000	48,234,877,325	-	-	48,234,877,325
5,040,775	徵收及依法分配收入	290,000	6,027,961	-	-	6,027,961
5,040,775	違規罰款收入	290,000	6,027,961	-	-	6,027,961
40,608,715	勞務收入	60,769,000	66,576,200	-	-	66,576,200
40,608,715	服務收入	60,769,000	66,576,200	-	-	66,576,200
18,816,609	財產收入	49,790,000	64,085,524	-	-	64,085,524
6,553,086	財產處分收入	2,403,000	14,386,573	-	-	14,386,573
906,773	租金收入	1,076,000	1,345,441	-	-	1,345,441
7,110,255	權利金收入	4,615,000	9,186,880	-	-	9,186,880
3,701,128	利息收入	11,352,000	8,953,514	-	-	8,953,514
545,367	其他財產收入	30,344,000	30,213,116	-	-	30,213,116
41,495,348,378	政府撥入收入	45,696,058,000	46,749,473,717	-	-	46,749,473,717
38,969,969,092	公庫撥款收入	39,194,185,000	39,313,536,142	-	-	39,313,536,142
2,525,379,286	政府其他撥入收入	6,501,873,000	7,435,937,575	-	-	7,435,937,575
329,452,278	教學收入	701,485,000	746,739,289	-	-	746,739,289
329,452,278	學雜費收入	701,305,000	746,314,489	-	-	746,314,489
-	推廣教育收入	180,000	424,800	-	-	424,800
221,583,331	其他收入	322,904,000	601,974,634	-	-	601,974,634
18,103,162	受贈收入	6,608,000	9,187,290	-	-	9,187,290
203,480,169	雜項收入	316,296,000	592,787,344	-	-	592,787,344
41,421,268,628	基金用途	49,083,022,931	47,491,690,821	-	-	47,491,690,821
1,898,416,126	高中及高職教育計畫	5,230,362,000	5,603,573,079	-	-	5,603,573,079
25,930,612,779	國民教育計畫	26,125,641,000	26,142,089,218	-	-	26,142,089,218
3,152,853,944	學前教育計畫	3,358,428,000	3,243,744,333	-	-	3,243,744,333
127,101,172	特殊教育計畫	645,919,000	640,315,178	-	-	640,315,178
117,219,923	社會教育計畫	105,709,000	111,590,888	-	-	111,590,888
999,753,817	體育及衛生教育計畫	1,120,095,000	1,143,327,207	-	-	1,143,327,207
8,166,715	其他教育計畫	8,536,000	11,751,262	-	-	11,751,262
7,629,322,267	一般行政管理計畫	8,752,915,000	7,946,195,407	-	-	7,946,195,407
1,557,821,885	建築及設備計畫	3,735,417,931	2,649,104,249	-	-	2,649,104,249
689,581,458	本期賸餘(短絀-)	-2,251,726,931	743,186,504	-	-	743,186,504
2,685,090,387	期初基金餘額	2,306,475,000	4,347,148,380	-	-	4,347,148,380
3,374,671,845	期末基金餘額	54,748,069	5,090,334,884	-	-	5,090,334,884

備註：「期初基金餘額」含原國立學校改隸市立結轉地方教育發展基金金額972,476,535元

臺中市地方教育發展基金查核意見表

現金流量部分

中華民國 106年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	科 目	預算數	原列決算數	修正數		決算核定數
				增加	減少	
	業務活動之現金流量					
689,581,458	本期賸餘（短絀－）	-459,911,000	743,186,504	-	-	743,186,504
75,128,189	調整非現金項目	-242,465,000	904,729,099	-	-	904,729,099
241,730,323	流動資產淨減（淨增－）	317,507,000	-148,753,482	-	-	-148,753,482
-166,602,134	流動負債淨增（淨減－）	-559,972,000	1,053,482,581	-	-	1,053,482,581
764,709,647	業務活動之淨現金流入（流出－）	-702,376,000	1,647,915,603			1,647,915,603
	其他活動之現金流量					
71,960,008	減少其他資產	19,588,000	26,775	-	-	26,775
71,960,008	減少其他資產	19,588,000	26,775	-	-	26,775
-	增加短期債務及其他負債	91,879,000	19,194,250	-	-	19,194,250
-	增加其他負債	91,879,000	19,194,250	-	-	19,194,250
-	增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-8,175,000	-	-	-	-
-	增加準備金	-8,175,000	-	-	-	-
-	增加其他資產	-47,226,000	-304,045,459	-	-	-304,045,459
-	增加其他資產	-47,226,000	-304,045,459	-	-	-304,045,459
-651,307	減少短期債務及其他負債	-44,975,000	-6,186	-	-	-6,186
-651,307	減少其他負債	-44,975,000	-6,186	-	-	-6,186
71,308,701	其他活動之淨現金流入（流出－）	11,091,000	-284,830,620			-284,830,620
836,018,348	現金及約當現金之淨增（淨減－）	-691,285,000	1,363,084,983			1,363,084,983
7,897,659,345	期初現金及約當現金	7,362,567,000	10,236,168,306			10,236,168,306
8,733,677,693	期末現金及約當現金	6,671,282,000	11,599,253,289			11,599,253,289
	備註： 「期初現金及約當現金」含原國立學校改隸市立結轉地方教育發展基金金額1,502,490,613元					

臺中市地方教育發展基金查核意見表

資產負債及基金餘額部分

中華民國 106年 12月 31日

單位：新臺幣元

上年度決算數	科目	預算數	原列決算數	修正數		決算核定數
				增加	減少	
68,181,932,568	資產	50,695,419,000	70,474,508,162	-	-	70,474,508,162
10,449,876,672	流動資產	6,808,601,000	11,961,715,137	-	-	11,961,715,137
10,236,168,306	現金	6,671,282,000	11,599,253,289	-	-	11,599,253,289
10,236,168,306	銀行存款	6,671,282,000	11,599,253,289	-	-	11,599,253,289
10,236,168,306	銀行存款	6,671,282,000	11,599,253,289	-	-	11,599,253,289
104,976,795	應收款項	14,628,000	177,407,959	-	-	177,407,959
104,462,568	應收收益	14,561,000	177,402,569	-	-	177,402,569
232,442	應收利息	67,000	5,390	-	-	5,390
281,785	其他應收款	-	-	-	-	-
108,731,571	預付款項	122,691,000	185,053,889	-	-	185,053,889
108,731,571	預付費用	122,691,000	185,053,889	-	-	185,053,889
157,086,919	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	93,167,000	162,322,429	-	-	162,322,429
157,086,919	準備金	93,167,000	162,322,429	-	-	162,322,429
157,086,919	退休及離職準備金	84,992,000	162,322,429	-	-	162,322,429
-	其他準備金	8,175,000	-	-	-	-
57,574,968,977	其他資產	43,793,651,000	58,350,470,596	-	-	58,350,470,596
57,574,968,977	什項資產	43,793,651,000	58,350,470,596	-	-	58,350,470,596
104,175	存出保證金	147,000	77,400	-	-	77,400
130,346,087	暫付及待結轉帳項	233,051,000	434,391,546	-	-	434,391,546
57,444,518,715	代管資產	43,560,453,000	57,916,001,650	-	-	57,916,001,650
68,181,932,568	資產合計	50,695,419,000	70,474,508,162	-	-	70,474,508,162
-	備忘科目:	-	-	-	-	-
203,190,513	信託代理與保證資產	140,236,000	178,164,574	-	-	178,164,574
203,190,513	信託代理與保證資產	140,236,000	178,164,574	-	-	178,164,574
203,190,513	保證品	140,236,000	178,164,574	-	-	178,164,574
63,834,784,188	負債	48,848,855,000	65,384,173,278	-	-	65,384,173,278
5,914,741,356	流動負債	4,893,021,000	6,968,223,937	-	-	6,968,223,937
5,914,741,356	應付款項	4,890,662,000	6,968,223,937	-	-	6,968,223,937
4,828,968,337	應付代收款	4,195,343,000	5,313,292,969	-	-	5,313,292,969
1,065,179,405	應付費用	685,107,000	1,624,964,380	-	-	1,624,964,380
17,768,435	應付工程款	10,212,000	28,536,462	-	-	28,536,462
2,825,179	其他應付款	-	1,430,126	-	-	1,430,126
-	預收款項	2,359,000	-	-	-	-
-	預收收入	2,359,000	-	-	-	-
57,920,042,832	其他負債	43,955,834,000	58,415,949,341	-	-	58,415,949,341
57,920,042,832	什項負債	43,955,834,000	58,415,949,341	-	-	58,415,949,341
318,422,326	存入保證金	310,227,000	337,565,839	-	-	337,565,839
8,686	應付保管款	162,000	59,423	-	-	59,423
157,086,919	應付退休及離職金	84,992,000	162,322,429	-	-	162,322,429
57,444,518,715	應付代管資產	43,560,453,000	57,916,001,650	-	-	57,916,001,650
6,186	暫收及待結轉帳項	-	-	-	-	-
4,347,148,380	基金餘額	1,846,564,000	5,090,334,884	-	-	5,090,334,884
4,347,148,380	基金餘額	1,846,564,000	5,090,334,884	-	-	5,090,334,884
4,347,148,380	基金餘額	1,846,564,000	5,090,334,884	-	-	5,090,334,884
4,347,148,380	累積餘額	1,846,564,000	5,090,334,884	-	-	5,090,334,884
68,181,932,568	負債及基金餘額合計	50,695,419,000	70,474,508,162	-	-	70,474,508,162
-	備忘科目:	-	-	-	-	-
203,190,513	信託代理與保證負債	140,236,000	178,164,574	-	-	178,164,574
203,190,513	信託代理與保證負債	140,236,000	178,164,574	-	-	178,164,574
203,190,513	應付保證品	140,236,000	178,164,574	-	-	178,164,574

備註:上年度決算數含原國立學校改隸市立105年12月31日校務基金轉入數。