

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 102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	
38,647,447,936	基金來源	40,272,351,000	37,911,912,995	-	-	37,911,912,995
6,386,950	徵收及依法分配收入	290,000	4,933,040	-	-	4,933,040
6,386,950	違規罰款收入	290,000	4,933,040	-	-	4,933,040
38,164,406	勞務收入	38,429,000	41,833,307	-	-	41,833,307
38,164,406	服務收入	38,429,000	41,833,307	-	-	41,833,307
19,256,693	財產收入	6,869,000	17,852,912	-	-	17,852,912
10,198,049	財產處分收入	513,000	10,530,952	-	-	10,530,952
606,278	租金收入	411,000	1,712,895	-	-	1,712,895
8,047,589	利息收入	5,723,000	5,216,718	-	-	5,216,718
404,777	其他財產收入	222,000	392,347	-	-	392,347
38,295,338,645	政府撥入收入	39,896,841,000	37,409,041,802	-	-	37,409,041,802
35,749,969,968	縣(市)庫撥款收入	37,773,937,000	35,058,628,203	-	-	35,058,628,203
2,545,368,677	政府其他撥入收入	2,122,904,000	2,350,413,599	-	-	2,350,413,599
197,808,559	教學收入	321,995,000	305,894,127	-	-	305,894,127
197,808,559	學雜費收入	321,995,000	305,894,127	-	-	305,894,127
90,492,683	其他收入	7,927,000	132,357,807	-	-	132,357,807
30,191,428	受贈收入	3,978,000	4,176,220	-	-	4,176,220
60,301,255	雜項收入	3,949,000	128,181,587	-	-	128,181,587
37,156,670,381	基金用途	42,159,606,309	38,090,303,276	-	-	38,090,303,276
1,699,758,286	高中及高職教育計畫	1,829,874,000	1,761,254,990	-	-	1,761,254,990
1,699,758,286	其他	1,829,874,000	1,761,254,990	-	-	1,761,254,990
24,588,994,538	國民教育計畫	26,126,297,000	25,059,508,835	-	-	25,059,508,835
24,588,994,538	其他	26,126,297,000	25,059,508,835	-	-	25,059,508,835
1,625,873,242	學前教育計畫	1,675,542,000	1,641,267,539	-	-	1,641,267,539
1,625,873,242	其他	1,675,542,000	1,641,267,539	-	-	1,641,267,539
128,360,135	特殊教育計畫	163,101,000	142,198,829	-	-	142,198,829
128,360,135	其他	163,101,000	142,198,829	-	-	142,198,829
81,385,723	社會教育計畫	75,946,000	103,554,292	-	-	103,554,292
81,385,723	其他	75,946,000	103,554,292	-	-	103,554,292
533,656,889	體育及衛生教育計畫	516,037,000	656,237,794	-	-	656,237,794
533,656,889	其他	516,037,000	656,237,794	-	-	656,237,794
5,000,160	其他教育計畫	6,232,000	5,735,477	-	-	5,735,477
5,000,160	其他	6,232,000	5,735,477	-	-	5,735,477
7,005,820,378	一般行政管理計畫	8,477,447,000	6,624,785,652	-	-	6,624,785,652
7,005,820,378	其他	8,477,447,000	6,624,785,652	-	-	6,624,785,652
1,487,821,030	建築及設備計畫	3,289,130,309	2,095,759,868	-	-	2,095,759,868
1,113,435,220	購建固定資產	2,849,848,309	1,323,002,507	-	-	1,323,002,507
374,385,810	其他	439,282,000	772,757,361	-	-	772,757,361
1,490,777,555	本期賸餘(短絀-)	-1,887,255,309	-178,390,281	-	-	-178,390,281
3,637,520,289	期初基金餘額	3,637,520,189	5,128,297,844	-	-	5,128,297,844
5,128,297,844	期末基金餘額	1,750,264,880	4,949,907,563	-	-	4,949,907,563

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 102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					
1,490,777,555	本期賸餘（短絀－）	-99,837,000	-178,390,281	-	-	-178,390,281
470,817,092	調整非現金項目	-838,000	166,697,840	-	-	166,697,840
84,270,311	流動資產淨減（淨增－）	-	70,990,209	-	-	70,990,209
386,546,781	流動負債淨增（淨減－）	-838,000	95,707,631	-	-	95,707,631
1,961,594,647	業務活動之淨現金流入（流出－）	-100,675,000	-11,692,441			-11,692,441
	其他活動之現金流量					
-	減少短期投資及短期貸墊款	-	-	-	-	-
-	減少短期投資	-	-	-	-	-
49,600	減少其他資產	72,000	-	-	-	-
49,600	減少其他資產	72,000	-	-	-	-
19,748,448	增加短期債務及其他負債	659,000	509,755	-	-	509,755
19,748,448	增加其他負債	659,000	509,755	-	-	509,755
-	增加短期投資及短期貸墊款	-	-	-	-	-
-73,526,302	增加其他資產	-10,000	-62,837,961	-	-	-62,837,961
-73,526,302	增加其他資產	-10,000	-62,837,961	-	-	-62,837,961
-13,154,799	減少短期債務及其他負債	-4,715,000	-6,271,056	-	-	-6,271,056
-	減少短期債務	-4,715,000	-6,271,056	-	-	-6,271,056
-13,154,799	減少其他負債	-	-	-	-	-
-66,883,053	其他活動之淨現金流入（流出－）	-3,994,000	-68,599,262			-68,599,262
1,894,711,594	現金及約當現金之淨增（淨減－）	-104,669,000	-80,291,703			-80,291,703
6,880,368,935	期初現金及約當現金	6,883,989,000	8,775,080,529			8,775,080,529
8,775,080,529	期末現金及約當現金	6,779,320,000	8,694,788,826			8,694,788,826

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 102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	
82,268,739,042	資產	82,735,796,000	86,829,419,278	-	-	86,829,419,278
9,010,296,105	流動資產	7,098,603,000	8,859,014,193	-	-	8,859,014,193
8,775,080,529	現金	6,779,320,000	8,694,788,826	-	-	8,694,788,826
8,775,080,529	銀行存款	6,779,320,000	8,694,788,826	-	-	8,694,788,826
-	短期投資	-	-	-	-	-
-	有價證券	-	-	-	-	-
148,386,741	應收款項	41,788,000	119,037,747	-	-	119,037,747
-	應收帳款	154,000	-	-	-	-
148,383,679	應收收益	41,628,000	119,032,805	-	-	119,032,805
3,062	應收利息	1,000	4,942	-	-	4,942
-	其他應收款	5,000	-	-	-	-
86,828,835	預付款項	277,495,000	45,187,620	-	-	45,187,620
86,828,835	預付費用	277,495,000	45,187,620	-	-	45,187,620
55,013,896	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	50,824,000	108,628,300	-	-	108,628,300
55,013,896	準備金	50,824,000	108,628,300	-	-	108,628,300
55,013,896	退休及離職準備金	50,824,000	108,628,300	-	-	108,628,300
73,203,429,041	其他資產	75,586,369,000	77,861,776,785	-	-	77,861,776,785
73,203,429,041	什項資產	75,586,369,000	77,861,776,785	-	-	77,861,776,785
94,175	存出保證金	144,000	205,675	-	-	205,675
223,646,266	暫付及待結轉帳項	149,599,000	286,372,727	-	-	286,372,727
72,979,688,600	代管資產	75,436,626,000	77,575,198,383	-	-	77,575,198,383
82,268,739,042	資產合計	82,735,796,000	86,829,419,278	-	-	86,829,419,278
-	備忘科目:	-	-	-	-	-
99,920,565	信託代理與保證資產	98,832,000	139,990,041	-	-	139,990,041
99,920,565	信託代理與保證資產	98,832,000	139,990,041	-	-	139,990,041
1,055,000	保管有價證券	1,000,000	-	-	-	-
98,865,565	保證品	97,832,000	139,990,041	-	-	139,990,041
77,140,441,198	負債	79,198,113,000	81,879,511,715	-	-	81,879,511,715
3,850,558,888	流動負債	3,466,960,000	3,946,266,519	-	-	3,946,266,519
-	短期債務	-	-	-	-	-
-	銀行透支	-	-	-	-	-
3,850,558,888	應付款項	3,466,815,000	3,946,266,519	-	-	3,946,266,519
-	應付帳款	-	-	-	-	-
3,073,351,756	應付代收款	2,638,259,000	3,243,258,994	-	-	3,243,258,994
-	應付薪工	-	-	-	-	-
679,937,213	應付費用	618,858,000	686,749,264	-	-	686,749,264
63,323,897	應付工程款	11,250,000	14,455,877	-	-	14,455,877
33,946,022	其他應付款	198,448,000	1,802,384	-	-	1,802,384
-	預收款項	145,000	-	-	-	-
-	預收收入	145,000	-	-	-	-
73,289,882,310	其他負債	75,731,153,000	77,933,245,196	-	-	77,933,245,196
73,289,882,310	什項負債	75,731,153,000	77,933,245,196	-	-	77,933,245,196
255,153,856	存入保證金	230,533,000	248,893,744	-	-	248,893,744
10,944	應付保管款	-	-	-	-	-
55,013,896	應付退休及離職金	50,824,000	108,628,300	-	-	108,628,300
72,979,688,600	應付代管資產	75,436,626,000	77,575,198,383	-	-	77,575,198,383
15,014	暫收及待結轉帳項	13,170,000	524,769	-	-	524,769
5,128,297,844	基金餘額	3,537,683,000	4,949,907,563	-	-	4,949,907,563
5,128,297,844	基金餘額	3,537,683,000	4,949,907,563	-	-	4,949,907,563
5,128,297,844	基金餘額	3,537,683,000	4,949,907,563	-	-	4,949,907,563

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 102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	
5,128,297,844	累積餘額	3,537,683,000	4,949,907,563	-	-	4,949,907,563
82,268,739,042	負債及基金餘額合計	82,735,796,000	86,829,419,278	-	-	86,829,419,278
-	備忘科目:	-	-	-	-	-
99,920,565	信託代理與保證負債	98,832,000	139,990,041	-	-	139,990,041
99,920,565	信託代理與保證負債	98,832,000	139,990,041	-	-	139,990,041
1,055,000	應付保管有價證券	1,000,000	-	-	-	-
98,865,565	應付保證品	97,832,000	139,990,041	-	-	139,990,041