

中華民國111年度  
(111年1月1日至111年12月31日)

# 新 北 市 總 決 算

新北市政府教育局主管

新北市溫馨助學圓夢基金  
附屬單位決算

(非營業部分)

新北市政府教育局編



新北市溫馨助學圓夢基金111年度附屬單位決算  
目次

|                   |         |   |
|-------------------|---------|---|
| 甲、總說明             | 第 1     | 頁 |
| 乙、決算報表            |         |   |
| 壹、主要表             |         |   |
| 基金來源、用途及餘絀表       | 第 3     | 頁 |
| 貳、附屬表             |         |   |
| 1、基金來源明細表         | 第 5     | 頁 |
| 2、基金用途明細表         | 第 6     | 頁 |
| 3、主要業務計畫執行績效摘要表   | 第 8-9   | 頁 |
| 4、各項費用彙計表         | 第 10    | 頁 |
| 5、管制性項目及統計所需項目比較表 | 第 11    | 頁 |
| 丙、會計報表            |         |   |
| 1、平衡表             | 第 14-15 | 頁 |
| 2、收入支出表           | 第 16    | 頁 |
| 3、現金流量表           | 第 17    | 頁 |
| 丁、參考表             |         |   |
| 決算與會計收支對照表        | 第 19    | 頁 |



# 甲、總 說 明



# 新北市溫馨助學圓夢基金

## 總 說 明

中華民國 111 年度

### 一、業務計畫實施績效

- (一)獎勵計畫：預算數 1,742 萬 1,000 元，決算數 1,295 萬 1,841 元，較預算數減少 446 萬 9,159 元。主要係因符合獎勵計畫標準之學生數較少致補助學費及生活費較預期減少。
- (二)一般行政管理計畫：預算數 5,000 元，決算數 1,558 元，較預算數減少 3,442 元。主要係因預決算書印製費用較預期減少所致。

### 二、基金來源、用途及餘絀情形

- (一)基金來源：本年度決算數 3,118 萬 4,391 元，較預算數 3,004 萬元增加 114 萬 4,391 元，約 3.81%，主要係外界捐款較預期增加所致。
- (二)基金用途：本年度決算數 1,295 萬 3,399 元，較預算數 1,742 萬 6,000 元減少 447 萬 2,601 元，約 25.67%，主要係因符合獎勵計畫標準之學生數較少，致補助學費及生活費較預期減少。
- (三)本期賸餘：本年度基金來源及基金用途相抵後，賸餘 1,823 萬 992 元。

### 三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入 1,823 萬 992 元，全數為本年度賸餘。
- (二)投資活動之淨現金流入 0 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 0 元。
- (四)現金及約當現金淨增加 1,823 萬 992 元。期末現金及約當現金 5,663 萬 101 元。

### 四、資產負債情況

- (一)資產總額 5,663 萬 101 元，其中流動資產 5,663 萬 101 元，占資產總額 100%，本年度資產較上年度增加 1,823 萬 992 元，約 47.48%，主要係銀行存款增加所致。
- (二)負債總額 0 元。
- (三)淨資產 5,663 萬 101 元，占負債及淨資產 100%，本年度淨資產較上年度增加 1,823 萬 992 元，約 47.48%，主要係本期賸餘所致。

### 五、其他：無。

本 頁 空 白



# 乙、決算報表



# 壹、主要表



新北市溫馨助學圓夢基金  
基金來源、用途及餘絀表

中華民國111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         | %      |
| <b>基金來源</b>     | 30,040,000 | 100.00 | 31,184,391 | 100.00 | 1,144,391  | 3.81   | 21,574,474 | 100.00 |
| <b>財產收入</b>     | 40,000     | 0.13   | 58,953     | 0.19   | 18,953     | 47.38  | 31,772     | 0.15   |
| 利息收入            | 40,000     | 0.13   | 58,953     | 0.19   | 18,953     | 47.38  | 31,772     | 0.15   |
| <b>政府撥入收入</b>   | 10,000,000 | 33.29  | 10,000,000 | 32.07  |            |        | 10,000,000 | 46.35  |
| 公庫撥款收入          | 10,000,000 | 33.29  | 10,000,000 | 32.07  |            |        | 10,000,000 | 46.35  |
| <b>其他收入</b>     | 20,000,000 | 66.58  | 21,125,438 | 67.74  | 1,125,438  | 5.63   | 11,542,702 | 53.50  |
| 受贈收入            | 20,000,000 | 66.58  | 20,774,188 | 66.62  | 774,188    | 3.87   | 11,540,202 | 53.49  |
| 雜項收入            | -          | -      | 351,250    | 1.13   | 351,250    | --     | 2,500      | 0.01   |
| <b>基金用途</b>     | 17,426,000 | 58.01  | 12,953,399 | 41.54  | -4,472,601 | -25.67 | 14,493,681 | 67.18  |
| <b>獎勵計畫</b>     | 17,421,000 | 57.99  | 12,951,841 | 41.53  | -4,469,159 | -25.65 | 14,491,900 | 67.17  |
| 其他              | 17,421,000 | 57.99  | 12,951,841 | 41.53  | -4,469,159 | -25.65 | 14,491,900 | 67.17  |
| <b>一般行政管理</b>   | 5,000      | 0.02   | 1,558      | 0.00   | -3,442     | -68.84 | 1,781      | 0.01   |
| 其他              | 5,000      | 0.02   | 1,558      | 0.00   | -3,442     | -68.84 | 1,781      | 0.01   |
| <b>本期賸餘(短絀)</b> | 12,614,000 | 41.99  | 18,230,992 | 58.46  | 5,616,992  | 44.53  | 7,080,793  | 32.82  |
| <b>期初基金餘額</b>   | 43,932,000 | 146.25 | 38,399,109 | 123.14 | -5,532,891 | -12.59 | 31,318,316 | 145.16 |
| <b>期末基金餘額</b>   | 56,546,000 | 188.24 | 56,630,101 | 181.60 | 84,101     | 0.15   | 38,399,109 | 177.98 |

本 頁 空 白

## 貳、附 屬 表





新北市溫馨助學圓夢基金

**基金來源明細表**

中華民國111年度

單位：新臺幣元

| 科目            | 預算數               | 決算數               | 比較增減             |              | 備註               |
|---------------|-------------------|-------------------|------------------|--------------|------------------|
|               |                   |                   | 金額               | %            |                  |
| <b>基金來源</b>   | <b>30,040,000</b> | <b>31,184,391</b> | <b>1,144,391</b> | <b>3.81</b>  |                  |
| <b>財產收入</b>   | <b>40,000</b>     | <b>58,953</b>     | <b>18,953</b>    | <b>47.38</b> |                  |
| 利息收入          | 40,000            | 58,953            | 18,953           | 47.38        | 111年度利息覈實收入。     |
| <b>政府撥入收入</b> | <b>10,000,000</b> | <b>10,000,000</b> |                  |              |                  |
| 公庫撥款收入        | 10,000,000        | 10,000,000        |                  |              |                  |
| <b>其他收入</b>   | <b>20,000,000</b> | <b>21,125,438</b> | <b>1,125,438</b> | <b>5.63</b>  |                  |
| 受贈收入          | 20,000,000        | 20,774,188        | 774,188          | 3.87         |                  |
| 雜項收入          |                   | 351,250           | 351,250          | --           | 係收回以前年度溢發獎助學金所致。 |

新北市溫馨助學圓夢基金

**基金用途明細表**

中華民國111年度

單位：新臺幣元

| 科目                          | 預算數        | 決算數        | 比較增減       |        | 備註                                |
|-----------------------------|------------|------------|------------|--------|-----------------------------------|
|                             |            |            | 金額         | %      |                                   |
| <b>基金用途</b>                 | 17,426,000 | 12,953,399 | -4,472,601 | -25.67 |                                   |
| <b>獎勵計畫</b>                 | 17,421,000 | 12,951,841 | -4,469,159 | -25.65 |                                   |
| <b>助學獎勵</b>                 | 17,421,000 | 12,951,841 | -4,469,159 | -25.65 |                                   |
| 會費、捐助、補助、分攤、<br>照護、救濟與交流活動費 | 17,421,000 | 12,951,841 | -4,469,159 | -25.65 |                                   |
| 捐助、補助與獎助                    | 17,421,000 | 12,951,841 | -4,469,159 | -25.65 | 主要係因符合獎勵計畫標準之學生數較少致補助學費及生活費較預期減少。 |
| <b>一般行政管理</b>               | 5,000      | 1,558      | -3,442     | -68.84 |                                   |
| <b>一般行政管理</b>               | 5,000      | 1,558      | -3,442     | -68.84 |                                   |
| 服務費用                        | 5,000      | 1,558      | -3,442     | -68.84 |                                   |
| 印刷裝訂與廣告費                    | 5,000      | 1,558      | -3,442     | -68.84 | 係因預決算書印製費用較預期減少所致。                |

本 頁 空 白

新北市溫馨助  
主要業務計畫

中華民國

| 項 目    | 數量<br>單位 | 預 算 數 |            | 決 算 數 |            |
|--------|----------|-------|------------|-------|------------|
|        |          | 數 量   | 金 額        | 數 量   | 金 額        |
| 獎勵計畫   |          |       | 17,421,000 |       | 12,951,841 |
| 一般行政管理 |          |       | 5,000      |       | 1,558      |

學圓夢基金  
執行績效摘要表

111年度

貨幣單位：新臺幣元

| 比 較 |    | 增 減        |        | 備 註                                |
|-----|----|------------|--------|------------------------------------|
| 數 量 | %  | 金 額        | %      |                                    |
|     | -- | -4,469,159 | -25.65 | 主要係因符合獎勵計畫標準之學生數較少，致補助學費及生活費較預期減少。 |
|     | -- | -3,442     | -68.84 | 係因預決算書印製費用較預期減少所致。                 |

新 北 市 溫 馨 助 學 圓 夢 基 金  
各 項 費 用 彙 計 表  
 中 華 民 國 111 年 度

單位：新臺幣元

| 科 目                            | 預 算 數             | 決 算 數             | 比 較 增 減           |               |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|
|                                |                   |                   | 金 額               | %             |
| <b>服務費用</b>                    | <b>5,000</b>      | <b>1,558</b>      | <b>-3,442</b>     | <b>-68.84</b> |
| 印刷裝訂與廣告費                       | 5,000             | 1,558             | -3,442            | -68.84        |
| <b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b> | <b>17,421,000</b> | <b>12,951,841</b> | <b>-4,469,159</b> | <b>-25.65</b> |
| 捐助、補助與獎助                       | 17,421,000        | 12,951,841        | -4,469,159        | -25.65        |
| 合 計                            | <b>17,426,000</b> | <b>12,953,399</b> | <b>-4,472,601</b> | <b>-25.67</b> |

新北市溫馨助學圓夢基金  
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

| 科 目           | 預 算 數   | 決 算 數   | 比 較 增 減  |        | 備 註 |
|---------------|---------|---------|----------|--------|-----|
|               |         |         | 金 額      | %      |     |
| <b>統計所需項目</b> |         |         |          |        |     |
| 補(協)助政府機關(構)  | 825,000 | 109,591 | -715,409 | -86.72 |     |

本 頁 空 白



丙、會計報表



本 頁 空 白



## 學圓夢基金

## 表

111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        | %     |
| 淨資產  | 56,630,101 | 100.00 | 38,399,109 | 100.00 | 18,230,992 | 47.48 |
| 淨資產  | 56,630,101 | 100.00 | 38,399,109 | 100.00 | 18,230,992 | 47.48 |
| 淨資產  | 56,630,101 | 100.00 | 38,399,109 | 100.00 | 18,230,992 | 47.48 |
| 累積餘額 | 56,630,101 | 100.00 | 38,399,109 | 100.00 | 18,230,992 | 47.48 |
| 合 計  | 56,630,101 | 100.00 | 38,399,109 | 100.00 | 18,230,992 | 47.48 |

新北市溫馨助學圓夢基金

**收入支出表**

中華民國111年度

單位：新臺幣元

| 科 目             | 本 年 度             |               | 上 年 度             |               | 比 較 增 減           |               |
|-----------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|
|                 | 金 額               | %             | 金 額               | %             | 金 額               | %             |
| <b>收入</b>       | <b>31,184,391</b> | <b>100.00</b> | <b>21,574,474</b> | <b>100.00</b> | <b>9,609,917</b>  | <b>44.54</b>  |
| 財產收益            | 58,953            | 0.19          | 31,772            | 0.15          | 27,181            | 85.55         |
| 財產孳息收入          | 58,953            | 0.19          | 31,772            | 0.15          | 27,181            | 85.55         |
| 政府撥入收入          | 10,000,000        | 32.07         | 10,000,000        | 46.35         |                   |               |
| 公庫撥款收入          | 10,000,000        | 32.07         | 10,000,000        | 46.35         |                   |               |
| 其他收入            | 21,125,438        | 67.74         | 11,542,702        | 53.50         | 9,582,736         | 83.02         |
| 受贈收入            | 20,774,188        | 66.62         | 11,540,202        | 53.49         | 9,233,986         | 80.02         |
| 雜項收入            | 351,250           | 1.13          | 2,500             | 0.01          | 348,750           | 13,950.00     |
| <b>支出</b>       | <b>12,953,399</b> | <b>41.54</b>  | <b>14,493,681</b> | <b>67.18</b>  | <b>-1,540,282</b> | <b>-10.63</b> |
| 業務支出            | 1,558             | 0.00          | 1,781             | 0.01          | -223              | -12.52        |
| 業務支出            | 1,558             | 0.00          | 1,781             | 0.01          | -223              | -12.52        |
| 獎補助支出           | 12,951,841        | 41.53         | 14,491,900        | 67.17         | -1,540,059        | -10.63        |
| 補（協）助政府機關（構）    | 109,591           | 0.35          | 254,400           | 1.18          | -144,809          | -56.92        |
| 捐助私校            | -                 | -             | 99,000            | 0.46          | -99,000           | -100.00       |
| 其他獎補捐助          | 12,842,250        | 41.18         | 14,138,500        | 65.53         | -1,296,250        | -9.17         |
| <b>本期賸餘（短絀）</b> | <b>18,230,992</b> | <b>58.46</b>  | <b>7,080,793</b>  | <b>32.82</b>  | <b>11,150,199</b> | <b>157.47</b> |
| <b>期初淨資產</b>    | <b>38,399,109</b> | <b>123.14</b> | <b>31,318,316</b> | <b>145.16</b> | <b>7,080,793</b>  | <b>22.61</b>  |
| <b>解繳公庫</b>     | -                 | -             | -                 | -             | -                 | --            |
| <b>期末淨資產</b>    | <b>56,630,101</b> | <b>181.60</b> | <b>38,399,109</b> | <b>177.98</b> | <b>18,230,992</b> | <b>47.48</b>  |

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

新北市溫馨助學圓夢基金

**現金流量表**

中華民國111年度

單位：新臺幣元

| 項 目                   | 本 年 度 金 額  |
|-----------------------|------------|
| <b>業務活動之現金流量</b>      |            |
| 本期賸餘（短絀）              | 18,230,992 |
| <b>業務活動之淨現金流入（流出）</b> | 18,230,992 |
| <b>投資活動之現金流量</b>      |            |
| <b>籌資活動之現金流量</b>      |            |
| <b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b> | 18,230,992 |
| <b>期初現金及約當現金</b>      | 38,399,109 |
| <b>期末現金及約當現金</b>      | 56,630,101 |

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

本 頁 空 白



## 丁、參 考 表



新北市溫馨助學圓夢基金  
決算與會計收支對照表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

| 預算項目     | 決算數        | 調整數 | 會計收支       | 會計科目     |
|----------|------------|-----|------------|----------|
| 基金來源     | 31,184,391 |     | 31,184,391 | 收入       |
| 財產收入     | 58,953     |     | 58,953     | 財產收益     |
| 政府撥入收入   | 10,000,000 |     | 10,000,000 | 政府撥入收入   |
| 其他收入     | 21,125,438 |     | 21,125,438 | 其他收入     |
| 基金用途     | 12,953,399 |     | 12,953,399 | 支出       |
| 服務費用     | 1,558      |     | 1,558      | 業務支出     |
| 捐助、補助與獎助 | 12,951,841 |     | 12,951,841 | 獎補助支出    |
| 本期賸餘(短絀) | 18,230,992 |     | 18,230,992 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額   | 38,399,109 |     | 38,399,109 | 期初淨資產    |
| 解繳公庫     |            |     |            | 解繳公庫     |
| 期末基金餘額   | 56,630,101 |     | 56,630,101 | 期末淨資產    |



主辦會計人員

基金主持人