

花蓮縣地方教育發展基金

平衡表

中華民國106年12月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資產	1	1,130,762,193	100.00	負債	2	941,272,209	83.24
流動資產	11	1,128,184,243	99.77	流動負債	21	747,499,879	66.11
現金	111	1,036,660,136	91.68	應付款項	212	723,711,696	64.00
庫存現金	1111	0	0.00	應付帳款	2122	0	0.00
銀行存款	1112	1,036,660,136	91.68	應付代收款	2123	567,157,768	50.16
銀行存款	1112	0	0.00	應付薪工	2124	0	0.00
銀行存款-縣庫存款	1112-01	445,328,973	39.38	應付費用	2125	75,115,703	6.64
銀行存款-專戶存款	1112-02	560,214,740	49.54	應付工程款	2129	81,438,225	7.20
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-03	1,844,007	0.16	預收款項	213	23,788,183	2.10
銀行存款-午餐專戶	1112-04	7,535,813	0.67	預收利息	2132	0	0.00
銀行存款-定期存單	1112-05	9,452,918	0.84	預收收入	2133	23,788,183	2.10
銀行存款-其它	1112-06	660,253	0.06	其他負債	22	193,772,330	17.14
銀行存款-國小經臨費	1112-08	11,623,432	1.03	什項負債	221	193,772,330	17.14
零用及週轉金	1113	0	0.00	存入保證金	2211	42,398,197	3.75
				應付保管款	2212	400	0.00
				應付退休及離職金	2213	2,551,741	0.23
信託代理與保證資產		61,600,449		信託代理與保證負債		61,600,449	
保管有價證券		516,000		應付保管有價證券		516,000	
保管品		341,787		應付保管品		341,787	
保證品		60,742,662		應付保證品		60,742,662	

註：

花蓮縣地方教育發展基金

平衡表

中華民國106年12月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
應收款項	113	37,881,680	3.35	暫收及待結轉帳項	2215	148,821,992	13.16
應收利息	1139	21,775	0.00	基金餘額	3	189,489,984	16.76
其他應收款	113Y	37,859,905	3.35	基金餘額	31	189,489,984	16.76
預付款項	115	53,642,427	4.74	基金餘額	311	189,489,984	16.76
預付費用	1154	23,794,183	2.10	累積餘額	3111	189,489,984	16.76
其他預付款	115Y	29,848,244	2.64	合計：		1,130,762,193	
投資、長期應收款項、貸 墊款及準備金	12	2,551,741	0.23				
準備金	124	2,551,741	0.23				
退休及離職準備金	1241	2,551,741	0.23				
其他資產	13	26,209	0.00				
什項資產	131	26,209	0.00				
存出保證金	1311	24,364	0.00				
暫付及待結轉帳項	1315	1,845	0.00				
合計：		1,130,762,193					

信託代理與保證資產 61,600,449
 保管有價證券 516,000
 保管品 341,787
 保證品 60,742,662
 註：

信託代理與保證負債 61,600,449
 應付保管有價證券 516,000
 應付保管品 341,787
 應付保證品 60,742,662

花蓮縣地方教育發展基金

200-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年 12 月份

單位：新臺幣元

項 目		本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
名 稱	編 號		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (一)		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (一)	
					金 額	%			金 額	%
基金來源	4	5,076,226,000	172,342,588	60,519,000	111,823,588	184.77	5,160,683,817	5,076,226,000	84,457,817	1.66
勞務收入	43	9,648,000	2,320,841	392,000	1,928,841	492.05	10,495,616	9,648,000	847,616	8.79
服務收入	431	9,624,000	2,312,241	392,000	1,920,241	489.86	10,428,416	9,624,000	804,416	8.36
其他勞務收入	43Y	24,000	8,600		8,600		67,200	24,000	43,200	180.00
財產收入	45	1,321,000	450,695	480,000	-29,305	-6.11	1,038,511	1,321,000	-282,489	-21.38
財產處分收入	451						10,538		10,538	
租金收入	452		47,169		47,169		102,904		102,904	
權利金收入	453	392,000	16,000	12,000	4,000	33.33	172,000	392,000	-220,000	-56.12
利息收入	454	902,000	386,326	461,000	-74,674	-16.20	733,769	902,000	-168,231	-18.65
其他財產收入	45Y	27,000	1,200	7,000	-5,800	-82.86	19,300	27,000	-7,700	-28.52
政府撥入收入	46	5,059,381,000	167,244,140	59,647,000	107,597,140	180.39	5,056,950,826	5,059,381,000	-2,430,174	-0.05
公庫撥款收入	462	5,059,381,000	131,134,986	59,647,000	71,487,986	119.85	4,978,548,138	5,059,381,000	-80,832,862	-1.60
政府其他撥入收入	46Y		36,109,154		36,109,154		78,402,688		78,402,688	
教學收入	4S	5,876,000	1,530,442		1,530,442		5,758,490	5,876,000	-117,510	-2.00
學雜費收入	4S1	5,876,000	1,530,442		1,530,442		5,758,490	5,876,000	-117,510	-2.00
其他收入	4Y		796,470		796,470		86,440,374		86,440,374	
受贈收入	4YO						678,810		678,810	
雜項收入	4YY		796,470		796,470		85,761,564		85,761,564	
基金用途	5	5,258,705,000	620,532,537	60,479,000	560,053,537	926.03	5,254,054,144	5,258,705,000	-4,650,856	-0.09
高中及高職教育計畫	52	25,444,000	3,109,609	235,000	2,874,609	1,223.24	24,472,680	25,444,000	-971,320	-3.82
國民教育計畫	53	543,063,000	60,858,779	23,869,000	36,989,779	154.97	539,140,548	543,063,000	-3,922,452	-0.72
學前教育計畫	54	125,887,000	19,224,697	890,000	18,334,697	2,060.08	129,270,096	125,887,000	3,383,096	2.69
特殊教育計畫	55	31,709,000	4,291,048	1,028,000	3,263,048	317.42	25,616,776	31,709,000	-6,092,224	-19.21
社會教育計畫	56	17,799,000	4,299,398	365,000	3,934,398	1,077.92	22,316,607	17,799,000	4,517,607	25.38
體育及衛生教育計畫	57	402,924,000	127,396,969		127,396,969		376,329,926	402,924,000	-26,594,074	-6.60
一般行政管理計畫	5L	3,888,821,000	281,562,694	26,032,000	255,530,694	981.60	3,821,146,385	3,888,821,000	-67,674,615	-1.74
建築及設備計畫	5M	223,058,000	119,789,343	8,060,000	111,729,343	1,386.22	315,761,126	223,058,000	92,703,126	41.56
購建固定資產		223,008,000	119,789,343	8,060,000	111,729,343	1,386.22	315,711,126	223,008,000	92,703,126	41.57
其他		50,000					50,000	50,000		

註：

花蓮縣地方教育發展基金

200-2

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年 12 月份

單位：新臺幣元

項 目		本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
名 稱	編 號		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (一)		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (一)	
					金 額	%			金 額	%
本期賸餘(短絀一)	6	-182,479,000	-448,189,949	40,000	-448,229,949	1,120,574.87	-93,370,327	-182,479,000	89,108,673	-48.83
期初基金餘額	71	220,522,790					282,860,311	220,522,790	62,337,521	28.27
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	38,043,790					189,489,984	38,043,790	151,446,194	398.08

註：

花蓮縣地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國106年12月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	3,896,120,000	3,826,689,032	-69,430,968	-1.78
11 正式員額薪資		2,693,504,548	2,693,504,548	
113 職員薪金		2,549,756,543	2,549,756,543	
114 工員工資		143,748,005	143,748,005	
12 聘僱及兼職人員薪資		48,276,551	48,276,551	
121 聘用人員薪金		5,481,564	5,481,564	
122 約僱職員薪金		13,382,885	13,382,885	
124 兼職人員酬金		29,412,102	29,412,102	
13 超時工作報酬		3,159,430	3,159,430	
131 加班費		2,888,590	2,888,590	
132 值班費		270,840	270,840	
15 獎金		576,026,380	576,026,380	
151 考績獎金		256,033,605	256,033,605	
152 年終獎金		319,286,775	319,286,775	
15Y 其他獎金		706,000	706,000	
16 退休及卹償金		214,085,951	214,085,951	
161 職員退休及離職金		207,856,522	207,856,522	
162 工員退休及離職金		6,229,429	6,229,429	
18 福利費		291,636,076	291,636,076	
181 分擔員工保險費		256,355,500	256,355,500	
183 傷病醫藥費		1,914,350	1,914,350	
18Y 其他福利費		33,366,226	33,366,226	
19 提繳費		96	96	
191 提繳工資墊償費用		96	96	
2 服務費用	172,456,000	174,504,706	2,048,706	1.19
21 水電費		32,307,992	32,307,992	

花蓮縣地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國106年12月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
212 工作場所電費		26,686,605	26,686,605	
213 宿舍電費		497,030	497,030	
214 工作場所水費		4,873,817	4,873,817	
215 宿舍水費		136,126	136,126	
217 氣體費		59,623	59,623	
21Y 其他場所水電費		54,791	54,791	
22 郵電費		7,104,840	7,104,840	
221 郵費		892,090	892,090	
222 電話費		4,022,966	4,022,966	
223 電報費		7,060	7,060	
224 數據通信費		2,182,724	2,182,724	
23 旅運費		7,512,690	7,512,690	
231 國內旅費		7,449,453	7,449,453	
236 貨物運費		63,237	63,237	
24 印刷裝訂與廣告費		3,413,924	3,413,924	
241 印刷及裝訂費		1,978,992	1,978,992	
244 廣(公)告費		45,962	45,962	
246 業務宣導費		1,388,970	1,388,970	
25 修理保養及保固費		25,937,270	25,937,270	
251 土地改良物修護費		269,395	269,395	
252 一般房屋修護費		6,230,374	6,230,374	
253 宿舍修護費		134,545	134,545	
254 其他建築修護費		936,879	936,879	
255 機械及設備修護費		11,077,796	11,077,796	
256 交通及運輸設備修護費		2,088,043	2,088,043	
257 什項設備修護費		4,955,714	4,955,714	

花蓮縣地方教育發展基金

各項費用彙計表 中華民國106年12月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
258 其他資產修護費		244,524	244,524	
26 保險費		948,100	948,100	
261 一般房屋保險費		8,550	8,550	
263 機械及設備保險費		11,650	11,650	
264 交通及運輸設備保險費		858,710	858,710	
265 什項設備保險費		2,000	2,000	
268 責任保險費		10,000	10,000	
26Y 其他保險費		57,190	57,190	
27 一般服務費		74,221,001	74,221,001	
273 公證費		4,800	4,800	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		15,312	15,312	
277 代理(辦)費		19,555,510	19,555,510	
279 外包費		259,709	259,709	
27D 計時與計件人員酬金		49,344,346	49,344,346	
27E 替代役待遇及給與		600	600	
27F 體育活動費		5,040,724	5,040,724	
28 專業服務費		17,387,017	17,387,017	
282 專技人員酬金		20,000	20,000	
284 工程及管理諮詢服務費		18,211	18,211	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		4,567,952	4,567,952	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		1,731,773	1,731,773	
288 委託考選訓練費		114,043	114,043	
289 試務甄選費		761,199	761,199	
28A 電子計算機軟體服務費		1,101,335	1,101,335	
28Y 其他		9,072,504	9,072,504	
29 公共關係費		5,671,872	5,671,872	

花蓮縣地方教育發展基金

各項費用彙計表 中華民國106年12月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
291 公共關係費		5,671,872	5,671,872	
3 材料及用品費	58,728,000	43,836,647	-14,891,353	-25.36
31 使用材料費		3,883,631	3,883,631	
311 物料		1,101,117	1,101,117	
312 燃料		2,344,078	2,344,078	
313 油脂		6,797	6,797	
314 建築材料		60,525	60,525	
315 設備零件		371,114	371,114	
32 用品消耗		39,953,016	39,953,016	
321 辦公(事務)用品		23,993,491	23,993,491	
322 報章什誌		959,680	959,680	
323 農業與園藝用品及環境美化費		1,420,185	1,420,185	
324 化學藥劑與實驗用品		116,762	116,762	
325 服裝		1,962,970	1,962,970	
326 食品		2,103,332	2,103,332	
327 飼料		4,909	4,909	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		643,868	643,868	
32Y 其他		8,747,819	8,747,819	
4 租金、償債與利息	4,078,000	7,887,786	3,809,786	93.42
41 地租及水租		3,176,885	3,176,885	
411 一般土地租金		2,374,685	2,374,685	
412 宿舍基地租金		510,000	510,000	
414 場地租金		292,200	292,200	
43 機器租金		754,526	754,526	
431 電腦硬、軟體租金及使用費		144,963	144,963	
432 機械及設備租金		609,563	609,563	

花蓮縣地方教育發展基金

各項費用彙計表 中華民國106年12月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
44 交通及運輸設備租金		201,153	201,153	
442 車租		191,153	191,153	
446 貨櫃及車架租金		10,000	10,000	
45 什項設備租金		3,755,222	3,755,222	
451 什項設備租金		3,755,222	3,755,222	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	76,933,000	129,151,992	52,218,992	67.88
51 購置固定資產	76,883,000	129,101,992	52,218,992	67.92
512 興建土地改良物		496,320	496,320	
513 擴充改良房屋建築及設備	67,596,000	91,047,437	23,451,437	34.69
514 購置機械及設備	4,841,000	7,622,444	2,781,444	57.46
515 購置交通及運輸設備	967,000	1,667,961	700,961	72.49
516 購置什項設備	3,479,000	28,267,830	24,788,830	712.53
52 購置無形資產	50,000	50,000		0.00
521 購置電腦軟體	50,000	50,000		0.00
6 稅捐及規費(強制費)	947,000	1,119,100	172,100	18.17
61 土地稅		16,830	16,830	
61Y 其他土地地價稅		16,830	16,830	
64 消費與行為稅		556,424	556,424	
646 使用牌照稅		556,424	556,424	
66 規費		545,846	545,846	
661 行政規費與強制費		88,267	88,267	
662 事業規費		120	120	
663 汽車燃料使用費		436,450	436,450	
665 未足額進用殘障人員差額補助費		21,009	21,009	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	1,048,077,000	984,648,680	-63,428,320	-6.05
71 會費		157,870	157,870	

花蓮縣地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國106年12月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
711 國際組織會費		1,000	1,000	
712 學術團體會費		72,960	72,960	
713 職業團體會費		83,910	83,910	
72 捐助、補助與獎助		933,112,847	933,112,847	
721 補(協)助政府機關(構)		508,266,417	508,266,417	
722 捐助國內團體		53,556,089	53,556,089	
723 捐助私校		16,053,358	16,053,358	
724 捐助個人		1,365,000	1,365,000	
726 獎助學員生給與		353,366,883	353,366,883	
72Y 其他		505,100	505,100	
73 分擔		4,050,434	4,050,434	
731 分擔污染防制費		73	73	
73Y 分擔其他費用		4,050,361	4,050,361	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟		31,623,875	31,623,875	
746 獎勵費用		30,077,329	30,077,329	
747 慰問金、照護及濟助金		1,546,546	1,546,546	
75 競賽及交流活動費		15,703,654	15,703,654	
751 技能競賽		2,193,784	2,193,784	
752 交流活動費		13,509,870	13,509,870	
9 其他	1,366,000	86,216,201	84,850,201	6,211.58
91 其他支出		86,216,201	86,216,201	
91Y 其他		86,216,201	86,216,201	
合計	5,258,705,000	5,254,054,144	-4,650,856	-0.09