

花蓮縣地方教育發展基金

平衡表

中華民國105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	1,213,491,544	100.00	負債	2	930,631,233	76.69
流動資產	11	1,209,886,655	99.70	流動負債	21	699,234,652	57.62
現金	111	1,103,717,946	90.95	應付款項	212	676,663,459	55.76
庫存現金	1111	0	0.00	應付代收款	2123	549,953,034	45.32
銀行存款	1112	1,103,717,946	90.95	應付費用	2125	63,668,080	5.25
銀行存款-縣庫存款	1112-01	539,093,110	44.42	應付工程款	2129	63,042,345	5.20
銀行存款-專戶存款	1112-02	531,287,803	43.78	預收款項	213	22,571,193	1.86
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-03	1,189,897	0.10	預收收入	2133	22,571,193	1.86
銀行存款-午餐專戶	1112-04	13,094,913	1.08	其他負債	22	231,396,581	19.07
銀行存款-定期存單	1112-05	8,971,780	0.74	什項負債	221	231,396,581	19.07
銀行存款-其它	1112-06	161,750	0.01	存入保證金	2211	37,523,389	3.09
銀行存款-國小經臨費	1112-08	9,918,693	0.82	應付保管款	2212	400	0.00
零用及週轉金	1113	0	0.00	應付退休及離職金	2213	2,452,094	0.20
應收款項	113	50,827,236	4.19	暫收及待結轉帳項	2215	191,420,698	15.77
信託代理與保證資產		64,461,617		信託代理與保證負債		64,461,617	
保管有價證券		516,000		應付保管有價證券		516,000	
保管品		366,639		應付保管品		366,639	
保證品		63,578,978		應付保證品		63,578,978	

註：

花蓮縣地方教育發展基金

200-2

平衡表

中華民國105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		
應收利息	1139	15,980	0.00	基金餘額	3	282,860,311	23.31
其他應收款	113Y	50,811,256	4.19	基金餘額	31	282,860,311	23.31
預付款項	115	55,341,473	4.56	基金餘額	311	282,860,311	23.31
預付費用	1154	22,571,193	1.86	累積餘額	3111	282,860,311	23.31
其他預付款	115Y	32,770,280	2.70	合計：		1,213,491,544	23.31
投資、長期應收款項、貸 墊款及準備金	12	2,452,094	0.20				
準備金	124	2,452,094	0.20				
退休及離職準備金	1241	2,452,094	0.20				
其他資產	13	1,152,795	0.09				
什項資產	131	1,152,795	0.09				
存出保證金	1311	2,400	0.00				
暫付及待結轉帳項	1315	1,150,395	0.09				
合計：		1,213,491,544					
信託代理與保證資產		64,461,617		信託代理與保證負債		64,461,617	
保管有價證券		516,000		應付保管有價證券		516,000	
保管品		366,639		應付保管品		366,639	
保證品		63,578,978		應付保證品		63,578,978	
註：							

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 105 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	6,824,392,000	-103,031,400	123,263,000	-226,294,400	-183.59	6,526,342,753	6,824,392,000	-298,049,247	-4.37
徵收及依法分配收入	41									
違規罰款收入	415									
勞務收入	43	9,544,000	1,503,050	195,000	1,308,050	670.79	9,844,486	9,544,000	300,486	3.15
服務收入	431	9,544,000	1,523,832	195,000	1,328,832	681.45	9,829,286	9,544,000	285,286	2.99
其他勞務收入	43Y		-20,782		-20,782		15,200		15,200	
財產收入	45	1,301,000	525,170	474,000	51,170	10.80	1,521,475	1,301,000	220,475	16.95
財產處分收入	451		-10,219		-10,219		12,886		12,886	
租金收入	452		-78,421		-78,421		37,966		37,966	
權利金收入	453	382,000	216,000	12,000	204,000	1,700.00	477,962	382,000	95,962	25.12
利息收入	454	885,000	369,810	453,000	-83,190	-18.36	833,661	885,000	-51,339	-5.80
其他財產收入	45Y	34,000	28,000	9,000	19,000	211.11	159,000	34,000	125,000	367.65
政府撥入收入	46	6,808,130,000	-107,068,656	122,594,000	-229,662,656	-187.34	6,441,121,314	6,808,130,000	-367,008,686	-5.39
公庫撥款收入	462	6,808,130,000	-107,068,656	122,594,000	-229,662,656	-187.34	6,441,121,314	6,808,130,000	-367,008,686	-5.39
教學收入	4S	5,417,000	2,039,855		2,039,855		6,254,147	5,417,000	837,147	15.45
學雜費收入	4S1	5,417,000	2,039,855		2,039,855		6,254,147	5,417,000	837,147	15.45
其他收入	4Y		-30,819		-30,819		67,601,331		67,601,331	
受贈收入	4YO						56,553,030		56,553,030	
雜項收入	4YY		-30,819		-30,819		11,048,301		11,048,301	
基金用途	5	6,938,336,000	628,272,873	123,263,000	505,009,873	409.70	6,577,949,232	6,938,336,000	-360,386,768	-5.19
高中及高職教育計畫	52	8,549,000	2,105,575	294,000	1,811,575	616.18	9,164,226	8,549,000	615,226	7.20
高中教育	521	8,549,000	2,105,575	294,000	1,811,575	616.18	9,164,226	8,549,000	615,226	7.20
國民教育計畫	53	554,475,000	66,294,937	14,183,000	52,111,937	367.43	476,602,893	554,475,000	-77,872,107	-14.04
國民中學教育	531	105,892,000	16,995,097	4,249,000	12,746,097	299.98	100,302,459	105,892,000	-5,589,541	-5.28
國民小學教育	532	448,583,000	49,299,840	9,934,000	39,365,840	396.27	376,300,434	448,583,000	-72,282,566	-16.11
學前教育計畫	54	151,353,000	29,870,106	500,000	29,370,106	5,874.02	137,579,760	151,353,000	-13,773,240	-9.10
學前教育	541	151,353,000	29,870,106	500,000	29,370,106	5,874.02	137,579,760	151,353,000	-13,773,240	-9.10
特殊教育計畫	55	27,038,000	3,435,577	795,000	2,640,577	332.15	22,555,375	27,038,000	-4,482,625	-16.58
特殊教育	551	27,038,000	3,435,577	795,000	2,640,577	332.15	22,555,375	27,038,000	-4,482,625	-16.58
社會教育計畫	56	23,885,000	5,158,840	689,000	4,469,840	648.74	22,752,575	23,885,000	-1,132,425	-4.74
社會教育	561	23,885,000	5,158,840	689,000	4,469,840	648.74	22,752,575	23,885,000	-1,132,425	-4.74

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 105 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	%
體育及衛生教育計畫	57	343,603,000	106,983,496	25,000,000	81,983,496	327.93	325,793,080	343,603,000	-17,809,920	-5.18
體育及衛生教育	571	343,603,000	106,983,496	25,000,000	81,983,496	327.93	325,793,080	343,603,000	-17,809,920	-5.18
一般行政管理計畫	5L	5,543,967,000	299,532,718	40,049,000	259,483,718	647.92	5,282,664,836	5,543,967,000	-261,302,164	-4.71
行政管理及推展	5L1	5,543,967,000	299,532,718	40,049,000	259,483,718	647.92	5,282,664,836	5,543,967,000	-261,302,164	-4.71
建築及設備計畫	5M	285,466,000	114,891,624	41,753,000	73,138,624	175.17	300,836,487	285,466,000	15,370,487	5.38
土地購置	5M1		98,000		98,000		120,000		120,000	
營建及修建工程	5M2	101,866,000	40,486,003	11,100,000	29,386,003	264.74	117,228,947	101,866,000	15,362,947	15.08
交通及運輸設備	5M3	1,207,000	1,051,051		1,051,051		1,908,831	1,207,000	701,831	58.15
其他設備	5M4	84,833,000	28,912,332	14,658,000	14,254,332	97.25	96,921,720	84,833,000	12,088,720	14.25
無形資產	5M5		702,700		702,700		737,600		737,600	
中央政府補助建築及設備經費	5M6	97,560,000	43,641,538	15,995,000	27,646,538	172.84	83,919,389	97,560,000	-13,640,611	-13.98
本期賸餘(短絀一)	6	-113,944,000	-731,304,273		-731,304,273		-51,606,479	-113,944,000	62,337,521	-54.71
期初基金餘額	71	202,505,712					334,466,790	202,505,712	131,961,078	65.16
解繳國庫										
期末基金餘額	72	88,561,712					282,860,311	88,561,712	194,298,599	219.39

註：

花蓮縣地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國105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	5,049,417,000	4,836,159,372	-213,257,628	-4.22
11 正式員額薪資		2,708,467,544	2,708,467,544	
113 職員薪金		2,562,380,105	2,562,380,105	
114 工員工資		146,087,439	146,087,439	
12 聘僱及兼職人員薪資		53,987,703	53,987,703	
121 聘用人員薪金		6,354,766	6,354,766	
122 約僱職員薪金		14,658,028	14,658,028	
124 兼職人員酬金		32,974,909	32,974,909	
13 超時工作報酬		1,703,241	1,703,241	
131 加班費		1,494,596	1,494,596	
132 值班費		207,540	207,540	
133 誤餐費		1,105	1,105	
15 獎金		577,465,901	577,465,901	
151 考績獎金		254,338,211	254,338,211	
152 年終獎金		322,299,690	322,299,690	
15Y 其他獎金		828,000	828,000	
16 退休及卹償金		1,153,852,788	1,153,852,788	
161 職員退休及離職金		1,053,927,107	1,053,927,107	
162 工員退休及離職金		48,442,100	48,442,100	
164 卹償金		51,483,581	51,483,581	
18 福利費		340,682,099	340,682,099	
181 分擔員工保險費		254,184,478	254,184,478	
183 傷病醫藥費		1,757,900	1,757,900	
18Y 其他福利費		84,739,721	84,739,721	
19 提繳費		96	96	
191 提繳工資墊償費用		96	96	

花蓮縣地方教育發展基金

各項費用彙計表 中華民國105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	%
2 服務費用	177,475,000	180,523,797	3,048,797	1.72
21 水電費		32,266,235	32,266,235	
212 工作場所電費		26,810,334	26,810,334	
213 宿舍電費		604,122	604,122	
214 工作場所水費		4,572,523	4,572,523	
215 宿舍水費		172,309	172,309	
217 氣體費		50,884	50,884	
21Y 其他場所水電費		56,063	56,063	
22 郵電費		7,354,330	7,354,330	
221 郵費		909,476	909,476	
222 電話費		4,203,714	4,203,714	
223 電報費		1,172	1,172	
224 數據通信費		2,239,968	2,239,968	
23 旅運費		6,218,818	6,218,818	
231 國內旅費		6,124,848	6,124,848	
235 專力費		23,900	23,900	
236 貨物運費		64,070	64,070	
23Y 其他旅運費		6,000	6,000	
24 印刷裝訂與廣告費		3,129,607	3,129,607	
241 印刷及裝訂費		2,402,929	2,402,929	
244 廣(公)告費		96,000	96,000	
246 業務宣導費		630,678	630,678	
25 修理保養及保固費		26,329,233	26,329,233	
251 土地改良物修護費		39,419	39,419	
252 一般房屋修護費		6,292,388	6,292,388	
253 宿舍修護費		491,464	491,464	

花蓮縣地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國105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	%
254 其他建築修護費		1,003,024	1,003,024	
255 機械及設備修護費		11,243,598	11,243,598	
256 交通及運輸設備修護費		2,050,964	2,050,964	
257 什項設備修護費		5,026,563	5,026,563	
258 其他資產修護費		181,813	181,813	
26 保險費		1,032,282	1,032,282	
261 一般房屋保險費		8,550	8,550	
263 機械及設備保險費		19,550	19,550	
264 交通及運輸設備保險費		898,717	898,717	
265 什項設備保險費		14,050	14,050	
268 責任保險費		200	200	
26Y 其他保險費		91,215	91,215	
27 一般服務費		77,498,756	77,498,756	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		25,063	25,063	
277 代理(辦)費		25,736,117	25,736,117	
279 外包費		352,436	352,436	
27D 計時與計件人員酬金		46,254,184	46,254,184	
27F 體育活動費		5,130,956	5,130,956	
28 專業服務費		21,022,194	21,022,194	
283 法律事務費		1,469,260	1,469,260	
284 工程及管理諮詢服務費		28,000	28,000	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		5,824,215	5,824,215	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		1,579,061	1,579,061	
288 委託考選訓練費		107,600	107,600	
289 試務甄選費		1,791,035	1,791,035	
28A 電子計算機軟體服務費		1,214,025	1,214,025	

花蓮縣地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國105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	%
28Y 其他		9,008,998	9,008,998	
29 公共關係費		5,672,342	5,672,342	
291 公共關係費		5,672,342	5,672,342	
3 材料及用品費	56,701,000	40,901,765	-15,799,235	-27.86
31 使用材料費		4,196,515	4,196,515	
311 物料		1,168,114	1,168,114	
312 燃料		2,476,033	2,476,033	
313 油脂		16,257	16,257	
314 建築材料		8,669	8,669	
315 設備零件		527,442	527,442	
32 用品消耗		36,705,250	36,705,250	
321 辦公(事務)用品		21,672,039	21,672,039	
322 報章什誌		1,153,195	1,153,195	
323 農業與園藝用品及環境美化費		1,112,945	1,112,945	
324 化學藥劑與實驗用品		101,537	101,537	
325 服裝		1,631,732	1,631,732	
326 食品		824,857	824,857	
327 飼料		2,900	2,900	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		638,915	638,915	
32Y 其他		9,567,130	9,567,130	
4 租金、償債與利息	3,462,000	7,311,040	3,849,040	111.18
41 地租及水租		2,795,215	2,795,215	
411 一般土地租金		2,310,252	2,310,252	
414 場地租金		484,963	484,963	
43 機器租金		500,803	500,803	
431 電腦硬、軟體租金及使用費		6,259	6,259	

花蓮縣地方教育發展基金

各項費用彙計表 中華民國105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	%
432 機械及設備租金		494,544	494,544	
44 交通及運輸設備租金		196,223	196,223	
442 車租		196,223	196,223	
45 什項設備租金		3,818,799	3,818,799	
451 什項設備租金		3,818,799	3,818,799	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	99,141,000	75,293,546	-23,847,454	-24.05
51 購置固定資產	99,141,000	74,555,946	-24,585,054	-24.80
512 興建土地改良物	58,000	178,000	120,000	206.90
513 擴充改良房屋建築及設備	85,848,000	55,607,796	-30,240,204	-35.23
514 購置機械及設備	5,316,000	10,476,562	5,160,562	97.08
515 購置交通及運輸設備	1,197,000	1,818,301	621,301	51.90
516 購置什項設備	6,722,000	6,475,287	-246,713	-3.67
52 購置無形資產		737,600	737,600	
521 購置電腦軟體		737,600	737,600	
6 稅捐及規費(強制費)	932,000	1,147,486	215,486	23.12
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		549,413	549,413	
646 使用牌照稅		549,413	549,413	
66 規費		581,243	581,243	
661 行政規費與強制費		99,752	99,752	
663 汽車燃料使用費		441,475	441,475	
665 未足額進用殘障人員差額補助費		40,016	40,016	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	1,549,862,000	1,409,150,403	-140,711,597	-9.08
71 會費		156,090	156,090	
712 學術團體會費		70,990	70,990	

花蓮縣地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國105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	%
713 職業團體會費		85,100	85,100	
72 捐助、補助與獎助		925,287,054	925,287,054	
722 捐助私校及團體		55,866,494	55,866,494	
723 補(協)助政府機關(構)		529,239,038	529,239,038	
726 獎助學員生給與		337,738,530	337,738,530	
72Y 其他		2,442,992	2,442,992	
73 分擔		2,039,937	2,039,937	
73Y 分擔其他費用		2,039,937	2,039,937	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟		472,284,026	472,284,026	
746 獎勵費用		9,031,100	9,031,100	
747 慰問金、照護及濟助金		10,444,000	10,444,000	
74Y 其他		452,808,926	452,808,926	
75 競賽及交流活動費		9,383,296	9,383,296	
751 技能競賽		1,884,516	1,884,516	
752 交流活動費		7,498,780	7,498,780	
8 短絀與賠償給付	0	807	807	
82 賠償給付		807	807	
821 一般賠償		807	807	
9 其他	1,346,000	27,461,016	26,115,016	1,940.19
91 其他支出		27,461,016	27,461,016	
91Y 其他		27,461,016	27,461,016	
合 計	6,938,336,000	6,577,949,232	-360,386,768	-5.19