

## 花蓮縣地方教育發展基金

## 平衡表

中華民國107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	1,376,591,880	100.00	負債	2	1,076,968,330	78.23
流動資產	11	1,374,793,702	99.87	流動負債	21	790,371,926	57.42
現金	111	1,239,354,847	90.03	應付款項	212	737,147,915	53.55
庫存現金	1111	0	0.00	應付帳款	2122	0	0.00
銀行存款	1112	1,239,354,847	90.03	應付代收款	2123	638,878,323	46.41
銀行存款-縣庫存款	1112-01	596,108,282	43.30	應付費用	2125	34,353,877	2.50
銀行存款-專戶存款	1112-02	615,416,519	44.71	應付工程款	2129	63,915,715	4.64
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-03	2,716,070	0.20	預收款項	213	53,224,011	3.87
銀行存款-午餐專戶	1112-04	4,928,536	0.36	預收收入	2133	53,224,011	3.87
銀行存款-定期存單	1112-05	8,512,294	0.62	其他負債	22	286,596,404	20.82
銀行存款-其它	1112-06	552,359	0.04	什項負債	221	286,596,404	20.82
銀行存款-國小經臨費	1112-08	11,120,732	0.81	存入保證金	2211	50,934,068	3.70
銀行存款-退休撫卹給付	1112-09	55	0.00	應付保管款	2212	400	0.00
				應付退休及離職金	2213	1,773,814	0.13
				暫收及待結轉帳項	2215	233,888,122	16.99
信託代理與保證資產		63,290,551		信託代理與保證負債		63,290,551	
保管有價證券		516,000		應付保管有價證券		516,000	
保管品		341,788		應付保管品		341,788	
保證品		62,432,763		應付保證品		62,432,763	

註：

## 花蓮縣地方教育發展基金

## 平衡表

中華民國107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		
零用及週轉金	1113	0	0.00	基金餘額	3	299,623,550	21.77
應收款項	113	24,528,286	1.78	基金餘額	31	299,623,550	21.77
應收利息	1139	23,800	0.00	基金餘額	311	299,623,550	21.77
其他應收款	113Y	24,504,486	1.78	累積餘額	3111	299,623,550	21.77
預付款項	115	110,910,569	8.06	合計：		1,376,591,880	
預付費用	1154	53,224,011	3.87				
其他預付款	115Y	57,686,558	4.19				
投資、長期應收款項、貸 墊款及準備金	12	1,773,814	0.13				
準備金	124	1,773,814	0.13				
退休及離職準備金	1241	1,773,814	0.13				
其他資產	13	24,364	0.00				
什項資產	131	24,364	0.00				
存出保證金	1311	24,364	0.00				
暫付及待結轉帳項	1315	0	0.00				
合計：		1,376,591,880					

信託代理與保證資產 63,290,551  
 保管有價證券 516,000  
 保管品 341,788  
 保證品 62,432,763

信託代理與保證負債 63,290,551  
 應付保管有價證券 516,000  
 應付保管品 341,788  
 應付保證品 62,432,763

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 107 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	6,937,803,000	-8,314,665	57,639,500	-65,954,165	-114.43	6,942,469,375	6,937,803,000	4,666,375	0.07
勞務收入	43	11,195,000	1,531,468	367,000	1,164,468	317.29	11,134,271	11,195,000	-60,729	-0.54
服務收入	431	11,162,000	1,526,268	367,000	1,159,268	315.88	11,084,471	11,162,000	-77,529	-0.69
其他勞務收入	43Y	33,000	5,200		5,200		49,800	33,000	16,800	50.91
財產收入	45	1,366,000	422,350	436,000	-13,650	-3.13	1,542,126	1,366,000	176,126	12.89
財產處分收入	451						11,417		11,417	
租金收入	452		77,931		77,931		82,316		82,316	
權利金收入	453	541,000		15,000	-15,000	-100.00	682,000	541,000	141,000	26.06
利息收入	454	801,000	343,619	413,000	-69,381	-16.80	744,193	801,000	-56,807	-7.09
其他財產收入	45Y	24,000	800	8,000	-7,200	-90.00	22,200	24,000	-1,800	-7.50
政府撥入收入	46	6,918,730,000	-82,513,602	56,401,500	-138,915,102	-246.30	6,837,191,035	6,918,730,000	-81,538,965	-1.18
公庫撥款收入	462	6,918,730,000	-82,513,602	56,401,500	-138,915,102	-246.30	6,837,191,035	6,918,730,000	-81,538,965	-1.18
教學收入	4S	6,512,000	1,242,820	435,000	807,820	185.71	5,084,267	6,512,000	-1,427,733	-21.92
學雜費收入	4S1	6,512,000	1,242,820	435,000	807,820	185.71	5,084,267	6,512,000	-1,427,733	-21.92
其他收入	4Y		71,002,299		71,002,299		87,517,676		87,517,676	
受贈收入	4YO						132,000		132,000	
雜項收入	4YY		71,002,299		71,002,299		87,385,676		87,385,676	
基金用途	5	6,933,634,000	640,245,206	57,654,500	582,590,706	1,010.49	6,832,335,809	6,933,634,000	-101,298,191	-1.46
高中及高職教育計畫	52	41,698,000	2,483,215	1,554,000	929,215	59.80	36,539,775	41,698,000	-5,158,225	-12.37
國民教育計畫	53	497,310,000	129,329,779	22,429,500	106,900,279	476.61	527,864,471	497,310,000	30,554,471	6.14
學前教育計畫	54	144,246,000	24,669,208	6,241,000	18,428,208	295.28	148,893,010	144,246,000	4,647,010	3.22
特殊教育計畫	55	29,933,000	4,877,365	1,058,000	3,819,365	361.00	29,815,824	29,933,000	-117,176	-0.39
社會教育計畫	56	22,303,000	5,039,336	384,000	4,655,336	1,212.33	25,147,756	22,303,000	2,844,756	12.76
體育及衛生教育計畫	57	399,115,000	75,822,328		75,822,328		375,911,372	399,115,000	-23,203,628	-5.81
一般行政管理計畫	5L	5,598,487,000	298,017,897	18,006,000	280,011,897	1,555.10	5,390,702,601	5,598,487,000	-207,784,399	-3.71
建築及設備計畫	5M	200,542,000	100,006,078	7,982,000	92,024,078	1,152.89	297,461,000	200,542,000	96,919,000	48.33
購建固定資產		200,542,000	98,177,593	7,982,000	90,195,593	1,129.99	295,312,515	200,542,000	94,770,515	47.26
其他			1,828,485		1,828,485		2,148,485		2,148,485	
本期賸餘(短絀一)	6	4,169,000	-648,559,871	-15,000	-648,544,871	4,323,632.47	110,133,566	4,169,000	105,964,566	2,541.73
期初基金餘額	71	100,381,311					189,489,984	100,381,311	89,108,673	88.77
解繳公庫	72									

註：

# 花蓮縣地方教育發展基金

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 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	%
期末基金餘額	73	104,550,311					299,623,550	104,550,311	195,073,239	186.58

註：

## 花蓮縣地方教育發展基金

### 各項費用彙計表

中華民國107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	5,124,360,000	4,931,963,707	-192,396,293	-3.75
11 正式員額薪資		2,777,469,537	2,777,469,537	
113 職員薪金		2,629,422,923	2,629,422,923	
114 工員工資		148,046,614	148,046,614	
12 聘僱及兼職人員薪資		45,800,806	45,800,806	
121 聘用人員薪金		6,155,242	6,155,242	
122 約僱職員薪金		12,060,706	12,060,706	
124 兼職人員酬金		27,584,858	27,584,858	
13 超時工作報酬		2,631,207	2,631,207	
131 加班費		2,500,797	2,500,797	
132 值班費		127,290	127,290	
133 誤餐費		3,120	3,120	
15 獎金		582,905,019	582,905,019	
151 考績獎金		264,687,282	264,687,282	
152 年終獎金		317,359,737	317,359,737	
15Y 其他獎金		858,000	858,000	
16 退休及卹償金		1,176,849,835	1,176,849,835	
161 職員退休及離職金		1,098,720,750	1,098,720,750	
162 工員退休及離職金		19,048,040	19,048,040	
164 卹償金		59,081,045	59,081,045	
18 福利費		346,307,207	346,307,207	
181 分擔員工保險費		265,008,783	265,008,783	
183 傷病醫藥費		1,882,012	1,882,012	
18Y 其他福利費		79,416,412	79,416,412	
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107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	187,961,000	191,947,166	3,986,166	2.12
21 水電費		32,109,130	32,109,130	
212 工作場所電費		26,648,951	26,648,951	
213 宿舍電費		562,797	562,797	
214 工作場所水費		4,655,649	4,655,649	
215 宿舍水費		186,700	186,700	
217 氣體費		44,199	44,199	
21Y 其他場所水電費		10,834	10,834	
22 郵電費		6,754,562	6,754,562	
221 郵費		1,071,189	1,071,189	
222 電話費		3,720,852	3,720,852	
223 電報費		600	600	
224 數據通信費		1,961,921	1,961,921	
23 旅運費		7,854,823	7,854,823	
231 國內旅費		6,708,800	6,708,800	
232 國外旅費		1,009,896	1,009,896	
235 專力費		11,500	11,500	
236 貨物運費		119,843	119,843	
23Y 其他旅運費		4,784	4,784	
24 印刷裝訂與廣告費		11,117,384	11,117,384	
241 印刷及裝訂費		2,028,625	2,028,625	
246 業務宣導費		9,088,759	9,088,759	
25 修理保養及保固費		22,548,940	22,548,940	
251 土地改良物修護費		87,745	87,745	
252 一般房屋修護費		4,884,661	4,884,661	
253 宿舍修護費		20,410	20,410	

## 花蓮縣地方教育發展基金

### 各項費用彙計表

中華民國107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		934,248	934,248	
255 機械及設備修護費		10,221,235	10,221,235	
256 交通及運輸設備修護費		1,894,770	1,894,770	
257 什項設備修護費		4,414,732	4,414,732	
258 其他資產修護費		91,139	91,139	
26 保險費		926,583	926,583	
261 一般房屋保險費		9,900	9,900	
263 機械及設備保險費		3,400	3,400	
264 交通及運輸設備保險費		830,564	830,564	
266 其他資產保險費		9,000	9,000	
268 責任保險費		200	200	
26Y 其他保險費		73,519	73,519	
27 一般服務費		82,290,030	82,290,030	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		26,333	26,333	
277 代理(辦)費		20,526,200	20,526,200	
279 外包費		336,822	336,822	
27D 計時與計件人員酬金		56,407,715	56,407,715	
27F 體育活動費		4,992,960	4,992,960	
28 專業服務費		22,703,938	22,703,938	
282 專技人員酬金		2,500	2,500	
283 法律事務費		30,000	30,000	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		4,617,182	4,617,182	
286 委託調查研究費		798,000	798,000	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		5,682,967	5,682,967	
288 委託考選訓練費		118,375	118,375	
289 試務甄選費		838,508	838,508	

## 花蓮縣地方教育發展基金

### 各項費用彙計表 中華民國107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	%
28A 電子計算機軟體服務費		653,230	653,230	
28Y 其他		9,963,176	9,963,176	
29 公共關係費		5,641,776	5,641,776	
291 公共關係費		5,641,776	5,641,776	
3 材料及用品費	58,910,000	46,992,325	-11,917,675	-20.23
31 使用材料費		4,727,417	4,727,417	
311 物料		1,548,236	1,548,236	
312 燃料		2,486,910	2,486,910	
313 油脂		16,880	16,880	
314 建築材料		63,533	63,533	
315 設備零件		611,858	611,858	
32 用品消耗		42,264,908	42,264,908	
321 辦公(事務)用品		24,005,458	24,005,458	
322 報章什誌		859,539	859,539	
323 農業與園藝用品及環境美化費		1,485,231	1,485,231	
324 化學藥劑與實驗用品		151,534	151,534	
325 服裝		4,316,616	4,316,616	
326 食品		1,911,329	1,911,329	
327 飼料		3,600	3,600	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		555,052	555,052	
32Y 其他		8,976,549	8,976,549	
4 租金、償債與利息	4,152,000	6,513,907	2,361,907	56.89
41 地租及水租		1,987,836	1,987,836	
411 一般土地租金		1,693,738	1,693,738	
414 場地租金		294,098	294,098	
43 機器租金		563,653	563,653	



## 花蓮縣地方教育發展基金

### 各項費用彙計表 中華民國107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	%
431 電腦硬、軟體租金及使用費		127,939	127,939	
432 機械及設備租金		435,714	435,714	
44 交通及運輸設備租金		121,800	121,800	
442 車租		121,800	121,800	
45 什項設備租金		3,840,618	3,840,618	
451 什項設備租金		3,840,618	3,840,618	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	10,479,000	70,914,635	60,435,635	576.73
51 購置固定資產	10,479,000	68,766,150	58,287,150	556.23
512 興建土地改良物		105,000	105,000	
513 擴充改良房屋建築及設備	5,220,000	54,726,998	49,506,998	948.41
514 購置機械及設備	3,473,000	7,808,278	4,335,278	124.83
515 購置交通及運輸設備	220,000	358,506	138,506	62.96
516 購置什項設備	1,566,000	5,767,368	4,201,368	268.29
52 購置無形資產		2,148,485	2,148,485	
521 購置電腦軟體		2,148,485	2,148,485	
6 稅捐及規費(強制費)	922,000	1,372,727	450,727	48.89
61 土地稅		15,300	15,300	
61Y 其他土地地價稅		15,300	15,300	
64 消費與行為稅		510,230	510,230	
646 使用牌照稅		510,230	510,230	
66 規費		847,197	847,197	
661 行政規費與強制費		344,568	344,568	
662 事業規費		600	600	
663 汽車燃料使用費		415,020	415,020	
665 未足額進用殘障人員差額補助費		87,009	87,009	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	1,545,755,000	1,500,766,848	-44,988,152	-2.91

## 花蓮縣地方教育發展基金

### 各項費用彙計表 中華民國107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	%
71 會費		138,430	138,430	
712 學術團體會費		50,880	50,880	
713 職業團體會費		87,550	87,550	
72 捐助、補助與獎助		1,020,320,566	1,020,320,566	
721 補(協)助政府機關(構)		544,996,787	544,996,787	
722 捐助國內團體		61,707,972	61,707,972	
723 捐助私校		15,805,508	15,805,508	
726 獎助學員生給與		397,361,238	397,361,238	
72Y 其他		449,061	449,061	
73 分擔		1,315,048	1,315,048	
73Y 分擔其他費用		1,315,048	1,315,048	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟		469,622,017	469,622,017	
746 獎勵費用		13,635,165	13,635,165	
747 慰問金、照護及濟助金		1,604,000	1,604,000	
74Y 其他		454,382,852	454,382,852	
75 競賽及交流活動費		9,370,787	9,370,787	
751 技能競賽		1,761,075	1,761,075	
752 交流活動費		7,609,712	7,609,712	
9 其他	1,095,000	81,864,494	80,769,494	7,376.21
91 其他支出		81,864,494	81,864,494	
91Y 其他		81,864,494	81,864,494	
合計	6,933,634,000	6,832,335,809	-101,298,191	-1.46