

花蓮縣地方教育發展基金

平衡表

中華民國102年6月30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	1,321,243,447	100.00	負債	2	489,595,167	37.06
流動資產	11	1,318,488,008	99.79	流動負債	21	454,796,075	34.42
現金	111	1,213,542,775	91.85	應付款項	212	454,796,075	34.42
庫存現金	1111	0	0.00	應付帳款	2122	0	0.00
銀行存款	1112	1,212,274,775	91.75	應付代收款	2123	454,796,075	34.42
銀行存款-縣庫存款	1112-01	756,037,402	57.22	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-專戶存款	1112-02	414,351,873	31.36	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-03	1,541,774	0.12	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-午餐專戶	1112-04	17,042,862	1.29	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-定期存單	1112-05	8,029,332	0.61	其他負債	22	34,799,092	2.63
銀行存款-其它	1112-06	1,187,081	0.09	什項負債	221	34,799,092	2.63
銀行存款-國小經臨費	1112-08	14,084,451	1.07	存入保證金	2211	31,987,676	2.42
零用及週轉金	1113	1,268,000	0.10	應付退休及離職金	2213	2,753,039	0.21
應收款項	113	30,845,434	2.33	暫收及待結轉帳項	2215	58,377	0.00
信託代理與保證資產		75,334,154		信託代理與保證負債		75,334,154	
保管有價證券		954,000		應付保管有價證券		954,000	
保管品		923,214		應付保管品		1,923,214	
保證品		73,456,940		應付保證品		72,456,940	

註：

花蓮縣地方教育發展基金

平衡表

中華民國102年6月30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		
應收收益	1138	0	0.00	基金餘額	3	831,648,280	62.94
應收利息	1139	2,116	0.00	基金餘額	31	831,648,280	62.94
其他應收款	113Y	30,843,318	2.33	基金餘額	311	831,648,280	62.94
預付款項	115	74,099,799	5.61	累積餘額	3111	110,526,530	8.37
預付費用	1154	29,469,370	2.23	本期賸餘	3112	721,121,750	54.58
其他預付款	115Y	44,630,429	3.38	合計：		1,321,243,447	
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	2,753,039	0.21				
準備金	124	2,753,039	0.21				
退休及離職準備金	1241	2,753,039	0.21				
其他資產	13	2,400	0.00				
什項資產	131	2,400	0.00				
存出保證金	1311	2,400	0.00				
合計：		1,321,243,447					

信託代理與保證資產 75,334,154
 保管有價證券 954,000
 保管品 923,214
 保證品 73,456,940

信託代理與保證負債 75,334,154
 應付保管有價證券 954,000
 應付保管品 1,923,214
 應付保證品 72,456,940

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 102 年 6 月份

單位：新臺幣元

項 目		本年度可用預算數				本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		以前年度 保 留 數	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數	合 計	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		6,981,958,000		6,981,958,000	289,687,227	343,487,000	-53,799,773	-15.66	4,057,203,355	4,122,430,000	-65,226,645	-1.58
徵收及依法分配收入	41												
違規罰款收入	415												
勞務收入	43		11,532,000		11,532,000	1,179,266	3,878,000	-2,698,734	-69.59	3,697,040	7,358,000	-3,660,960	-49.75
服務收入	431		11,526,000		11,526,000	1,179,066	3,878,000	-2,698,934	-69.60	3,693,240	7,355,000	-3,661,760	-49.79
其他勞務收入	43Y		6,000		6,000	200		200		3,800	3,000	800	26.67
財產收入	45		2,303,000		2,303,000	180,595	403,000	-222,405	-55.19	627,318	884,000	-256,682	-29.04
財產處分收入	451		147,000		147,000	2,160	24,000	-21,840	-91.00	125,888	69,000	56,888	82.45
租金收入	452		512,000		512,000	28,394	40,000	-11,606	-29.02	277,389	227,000	50,389	22.20
權利金收入	453		720,000		720,000		20,000	-20,000	-100.00	71,000	269,000	-198,000	-73.61
利息收入	454		924,000		924,000	150,041	319,000	-168,959	-52.97	150,041	319,000	-168,959	-52.97
其他財產收入	45Y									3,000		3,000	
政府撥入收入	46		6,954,711,000		6,954,711,000	286,924,196	338,836,000	-51,911,804	-15.32	4,036,380,136	4,107,600,000	-71,219,864	-1.73
縣(市)庫撥款收入	462		6,954,711,000		6,954,711,000	286,924,196	338,836,000	-51,911,804	-15.32	4,036,380,136	4,107,600,000	-71,219,864	-1.73
教學收入	4S		13,370,000		13,370,000	1,314,626	370,000	944,626	255.30	4,931,212	6,567,000	-1,635,788	-24.91
學雜費收入	4S1		13,370,000		13,370,000	1,314,626	370,000	944,626	255.30	4,931,212	6,567,000	-1,635,788	-24.91
其他收入	4Y		42,000		42,000	88,544		88,544		11,567,649	21,000	11,546,649	54,984.04
受贈收入	4YO					500,000		500,000		500,000		500,000	
雜項收入	4YY		42,000		42,000	-411,456		-411,456		11,067,649	21,000	11,046,649	52,603.09
基金用途	5	150,767,992	6,981,958,000	1,917,500	7,134,643,492	358,197,385	374,451,038	-16,253,653	-4.34	3,336,081,605	4,249,199,992	-913,118,387	-21.49
高中及高職教育計畫	52		11,666,000		11,666,000	1,572,943	619,000	953,943	154.11	3,369,744	6,733,000	-3,363,256	-49.95
國民教育計畫	53		599,288,000		599,288,000	27,590,076	30,425,000	-2,834,924	-9.32	238,975,247	334,980,000	-96,004,753	-28.66
學前教育計畫	54		132,276,000		132,276,000	2,123,020	2,450,000	-326,980	-13.35	38,623,522	65,971,000	-27,347,478	-41.45
特殊教育計畫	55		27,461,000		27,461,000	3,363,523	3,072,000	291,523	9.49	13,605,497	16,948,000	-3,342,503	-19.72
社會教育計畫	56		24,140,000		24,140,000	521,466	590,000	-68,534	-11.62	7,356,241	10,737,000	-3,380,759	-31.49
體育及衛生教育計畫	57		348,255,000		348,255,000	30,228,938	19,312,000	10,916,938	56.53	94,101,995	191,638,000	-97,536,005	-50.90
一般行政管理計畫	5L		5,491,114,000		5,491,114,000	268,345,229	276,776,000	-8,430,771	-3.05	2,872,108,413	3,372,369,000	-500,260,587	-14.83
建築及設備計畫	5M	150,767,992	347,758,000	1,917,500	500,443,492	24,452,190	41,207,038	-16,754,848	-40.66	67,940,946	249,823,992	-181,883,046	-72.80
購建固定資產		150,767,992	347,358,000	1,917,500	500,043,492	24,052,294	40,807,038	-16,754,744	-41.06	67,541,050	249,423,992	-181,882,942	-72.92
其他			400,000		400,000	399,896	400,000	-104	-4,188.71	399,896	400,000	-104	-0.03

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 102 年 6 月份

單位：新臺幣元

項 目		本年度可用預算數				本 月 份				本年度截至本月份累計數			
名稱	編號	以前年度 保留數	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數	合 計	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—)	6	-150,767,992		-1,917,500	-152,685,492	-68,510,158	-30,964,038	-37,546,120	121.26	721,121,750	-126,769,992	847,891,742	-668.84
期初基金餘額	71									110,526,530		110,526,530	
期末基金餘額	72	-150,767,992		-1,917,500	-152,685,492					831,648,280	-126,769,992	958,418,272	-756

註：

花蓮縣地方教育發展基金-花蓮縣政府教育處主管

各項費用彙計表 中華民國102年6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	5,496,720,000	2,421,366,395	-3,075,353,605	-55.95
11 正式員額薪資		1,359,588,487	1,359,588,487	
113 職員薪金		1,327,459,033	1,327,459,033	
114 工員工資		32,129,454	32,129,454	
12 聘僱及兼職人員薪資		22,105,947	22,105,947	
121 聘用人員薪金		4,011,598	4,011,598	
122 約僱職員薪金		5,574,033	5,574,033	
123 約僱工員工資		21,269	21,269	
124 兼職人員酬金		12,499,047	12,499,047	
13 超時工作報酬		4,090,444	4,090,444	
131 加班費		796,633	796,633	
132 值班費		3,293,811	3,293,811	
15 獎金		363,235,305	363,235,305	
151 考績獎金		42,599,895	42,599,895	
152 年終獎金		319,313,857	319,313,857	
15Y 其他獎金		1,321,553	1,321,553	
16 退休及卹償金		532,696,211	532,696,211	
161 職員退休及離職金		525,773,902	525,773,902	
162 工員退休及離職金		3,485,802	3,485,802	
164 卹償金		3,436,507	3,436,507	
18 福利費		139,649,848	139,649,848	
181 分擔員工保險費		103,683,139	103,683,139	
183 傷病醫藥費		192,500	192,500	
185 提撥福利金		283	283	
18Y 其他福利費		35,773,926	35,773,926	
19 提繳費		153	153	

花蓮縣地方教育發展基金-花蓮縣政府教育處主管

各項費用彙計表 中華民國102年6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	%
191 提繳工資墊償費用		153	153	
2 服務費用	260,838,000	100,023,187	-160,814,813	-61.65
21 水電費		15,505,983	15,505,983	
211 動力費		511	511	
212 工作場所電費		12,553,978	12,553,978	
213 宿舍電費		244,509	244,509	
214 工作場所水費		2,431,209	2,431,209	
215 宿舍水費		111,434	111,434	
217 氣體費		112,598	112,598	
21Y 其他場所水電費		51,744	51,744	
22 郵電費		4,205,585	4,205,585	
221 郵費		469,454	469,454	
222 電話費		2,195,802	2,195,802	
223 電報費		2,723	2,723	
224 數據通信費		1,537,606	1,537,606	
23 旅運費		2,179,454	2,179,454	
231 國內旅費		2,147,358	2,147,358	
232 國外旅費		1,266	1,266	
235 專力費		2,600	2,600	
236 貨物運費		13,770	13,770	
23Y 其他旅運費		14,460	14,460	
24 印刷裝訂與廣告費		1,192,394	1,192,394	
241 印刷及裝訂費		1,131,955	1,131,955	
244 廣(公)告費		1,000	1,000	
246 業務宣導費		59,439	59,439	
25 修理保養及保固費		9,259,189	9,259,189	

花蓮縣地方教育發展基金-花蓮縣政府教育處主管

各項費用彙計表 中華民國102年6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	%
251 土地改良物修護費		150,110	150,110	
252 一般房屋修護費		1,814,912	1,814,912	
253 宿舍修護費		80,691	80,691	
254 其他建築修護費		944,563	944,563	
255 機械及設備修護費		3,792,575	3,792,575	
256 交通及運輸設備修護費		656,453	656,453	
257 什項設備修護費		1,758,513	1,758,513	
258 其他資產修護費		53,372	53,372	
25Y 保固費		8,000	8,000	
26 保險費		955,464	955,464	
261 一般房屋保險費		12,550	12,550	
263 機械及設備保險費		15,800	15,800	
264 交通及運輸設備保險費		903,762	903,762	
26Y 其他保險費		23,352	23,352	
27 一般服務費		58,340,608	58,340,608	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		9,396	9,396	
277 代理(辦)費		5,811,405	5,811,405	
279 外包費		403,490	403,490	
27A 義工服務費		2,590	2,590	
27D 計時與計件人員酬金		50,241,828	50,241,828	
27F 體育活動費		1,871,899	1,871,899	
28 專業服務費		6,084,408	6,084,408	
284 工程及管理諮詢服務費		6,000	6,000	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		1,224,639	1,224,639	
286 委託調查研究費		14,732	14,732	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		728,350	728,350	

花蓮縣地方教育發展基金-花蓮縣政府教育處主管

各項費用彙計表 中華民國102年6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	%
288 委託考選訓練費		177,869	177,869	
289 試務甄選費		977,039	977,039	
28A 電子計算機軟體服務費		57,470	57,470	
28Y 其他		2,898,309	2,898,309	
29 公共關係費		2,300,102	2,300,102	
291 公共關係費		2,300,102	2,300,102	
3 材料及用品費	60,691,000	17,097,256	-43,593,744	-71.83
31 使用材料費		2,773,202	2,773,202	
311 物料		379,859	379,859	
312 燃料		1,935,244	1,935,244	
313 油脂		83,940	83,940	
314 建築材料		20,032	20,032	
315 設備零件		354,127	354,127	
32 用品消耗		14,320,834	14,320,834	
321 辦公(事務)用品		9,088,671	9,088,671	
322 報章什誌		504,074	504,074	
323 農業與園藝用品及環境美化費		564,645	564,645	
324 化學藥劑與實驗用品		119,908	119,908	
325 服裝		507,633	507,633	
326 食品		280,231	280,231	
327 飼料		1,450	1,450	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		430,191	430,191	
32Y 其他		2,824,031	2,824,031	
33 商品		3,220	3,220	
331 商品		3,220	3,220	
4 租金、償債與利息	3,441,000	3,324,734	-116,266	-3.38

花蓮縣地方教育發展基金-花蓮縣政府教育處主管

各項費用彙計表 中華民國102年6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	%
41 地租及水租		1,757,445	1,757,445	
411 一般土地租金		1,692,245	1,692,245	
414 場地租金		65,200	65,200	
42 房租		4,500	4,500	
421 一般房屋租金		4,500	4,500	
43 機器租金		271,931	271,931	
431 電腦硬、軟體租金及使用費		34,000	34,000	
432 機械及設備租金		237,931	237,931	
44 交通及運輸設備租金		83,324	83,324	
442 車租		83,324	83,324	
45 什項設備租金		1,207,534	1,207,534	
451 什項設備租金		1,207,534	1,207,534	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投	276,345,492	65,097,170	-211,248,322	-76.44
51 購置固定資產	275,445,492	64,697,274	-210,748,218	-76.51
513 擴充改良房屋建築及設備	238,889,114	45,198,255	-193,690,859	-81.08
514 購置機械及設備	15,388,965	11,680,460	-3,708,505	-24.10
515 購置交通及運輸設備	1,898,550	514,250	-1,384,300	-72.91
516 購置什項設備	19,268,863	7,304,309	-11,964,554	-62.09
52 購置無形資產	900,000	399,896	-500,104	-55.57
521 購置電腦軟體	900,000	399,896	-500,104	-55.57
6 稅捐及規費(強制費)	1,021,000	701,535	-319,465	-31.29
62 契稅		20	20	
621 契稅		20	20	
64 消費與行為稅		565,320	565,320	
646 使用牌照稅		565,320	565,320	
66 規費		136,195	136,195	

花蓮縣地方教育發展基金-花蓮縣政府教育處主管

各項費用彙計表 中華民國102年6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	%
661 行政規費與強制費		98,535	98,535	
662 事業規費		100	100	
665 未足額進用殘障人員差額補助費		37,560	37,560	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活	1,034,350,000	724,072,779	-310,427,221	-30.01
71 會費		175,340	175,340	
712 學術團體會費		106,790	106,790	
713 職業團體會費		68,550	68,550	
72 捐助、補助與獎助	150,000	259,901,430	259,751,430	173,167.6
722 捐助私校及團體		9,739,640	9,739,640	
723 補(協)助政府機關(構)	150,000	128,776,877	128,626,877	85,751.25
726 獎助學員生給與		119,897,552	119,897,552	
72Y 其他		1,487,361	1,487,361	
73 分擔		436,269	436,269	
73Y 分擔其他費用		436,269	436,269	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟		462,826,762	462,826,762	
746 獎勵費用		3,070,000	3,070,000	
747 慰問金、照護及濟助金		6,812,000	6,812,000	
74Y 其他		452,944,762	452,944,762	
75 競賽及交流活動費		732,978	732,978	
751 技能競賽		640,528	640,528	
752 交流活動費		92,450	92,450	
9 其他	1,087,000	4,398,549	3,311,549	304.65
91 其他支出		4,398,549	4,398,549	
91Y 其他		4,398,549	4,398,549	
合 計	7,134,643,492	3,336,081,605	-3,798,561,887	-53.24

花蓮縣地方教育發展基金

平衡表

中華民國102年6月30日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目	編號			科目	編號		
資產	1	1,321,243,447	100.00	負債	2	489,595,167	37.06
流動資產	11	1,318,488,008	99.79	流動負債	21	454,796,075	34.42
現金	111	1,213,542,775	91.85	應付款項	212	454,796,075	34.42
庫存現金	1111	0	0.00	應付帳款	2122	0	0.00
銀行存款	1112	1,212,274,775	91.75	應付代收款	2123	454,796,075	34.42
銀行存款-縣	1112-01	756,037,402	57.22	應付費用	2125	0	0.00
庫存存款				應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-專	1112-02	414,351,873	31.36	預收款項	213	0	0.00
戶存款				預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-教	1112-03	1,541,774	0.12	其他負債	22	34,799,092	2.63
育儲蓄戶				什項負債	221	34,799,092	2.63
銀行存款-午	1112-04	17,042,862	1.29	存入保證金	2211	31,987,676	2.42
餐專戶				應付退休及離職	2213	2,753,039	0.21
銀行存款-定	1112-05	8,029,332	0.61	金			
期存單				暫收及待結轉帳	2215	58,377	0.00
銀行存款-其	1112-06	1,187,081	0.09	項			
它				基金餘額	3	831,648,280	62.94
銀行存款-國	1112-08	14,084,451	1.07	基金餘額	31	831,648,280	62.94
小經臨費				基金餘額	311	831,648,280	62.94
零用及週轉金	1113	1,268,000	0.10	累積餘額	3111	110,526,530	8.37
應收款項	113	30,845,434	2.33	本期賸餘	3112	721,121,750	54.58
應收收益	1138	0	0.00	合計：		1,321,243,447	
應收利息	1139	2,116	0.00				
其他應收款	113Y	30,843,318	2.33				
預付款項	115	74,099,799	5.61				
預付費用	1154	29,469,370	2.23				
其他預付款	115Y	44,630,429	3.38				
投資、長期應收款	12	2,753,039	0.21				
項、貸墊款及準備							
金							
準備金	124	2,753,039	0.21				
退休及離職準	1241	2,753,039	0.21				
備金							
其他資產	13	2,400	0.00				
什項資產	131	2,400	0.00				
存出保證金	1311	2,400	0.00				
合計：		1,321,243,447					

信託代理與保證資產	75,334,154	信託代理與保證負債	75,334,154
保管有價證券	954,000	應付保管有價證券	954,000
保管品	923,214	應付保管品	1,923,214
保證品	73,456,940	應付保證品	72,456,940

註：

花蓮縣地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀結算表

中華民國 102 年 1 月 1 日至 102 年 6 月 30 日

單位：新臺幣元

項 目		實際數	分配預算數	比較增減(一)	
名稱	編號			金額	%
基金來源	4	4,057,203,355	4,122,430,000	-65,226,645	-1.58
徵收及依法分配收入	41				
違規罰款收入	415				
勞務收入	43	3,697,040	7,358,000	-3,660,960	-49.75
服務收入	431	3,693,240	7,355,000	-3,661,760	-49.79
其他勞務收入	43Y	3,800	3,000	800	26.67
財產收入	45	627,318	884,000	-256,682	-29.04
財產處分收入	451	125,888	69,000	56,888	82.45
租金收入	452	277,389	227,000	50,389	22.20
權利金收入	453	71,000	269,000	-198,000	-73.61
利息收入	454	150,041	319,000	-168,959	-52.97
其他財產收入	45Y	3,000		3,000	
政府撥入收入	46	4,036,380,136	4,107,600,000	-71,219,864	-1.73
縣(市)庫撥款收入	462	4,036,380,136	4,107,600,000	-71,219,864	-1.73
教學收入	4S	4,931,212	6,567,000	-1,635,788	-24.91
學雜費收入	4S1	4,931,212	6,567,000	-1,635,788	-24.91
其他收入	4Y	11,567,649	21,000	11,546,649	54,984.04
受贈收入	4YO	500,000		500,000	
雜項收入	4YY	11,067,649	21,000	11,046,649	52,603.09
基金用途	5	3,336,081,605	4,249,199,992	-913,118,387	-21.49
高中及高職教育計畫	52	3,369,744	6,733,000	-3,363,256	-49.95
國民教育計畫	53	238,975,247	334,980,000	-96,004,753	-28.66
學前教育計畫	54	38,623,522	65,971,000	-27,347,478	-41.45
特殊教育計畫	55	13,605,497	16,948,000	-3,342,503	-19.72
社會教育計畫	56	7,356,241	10,737,000	-3,380,759	-31.49
體育及衛生教育計畫	57	94,101,995	191,638,000	-97,536,005	-50.90
一般行政管理計畫	5L	2,872,108,413	3,372,369,000	-500,260,587	-14.83
建築及設備計畫	5M	67,940,946	249,823,992	-181,883,046	-72.80
購建固定資產		67,541,050	249,423,992	-181,882,942	-72.92
其他		399,896	400,000	-104	-0.03
本期賸餘(短絀一)	6	721,121,750	-126,769,992	847,891,742	-668.84
期初基金餘額	71	110,526,530		110,526,530	
期末基金餘額	72	831,648,280	-126,769,992	958,418,272	-756.03

註：