

花蓮縣地方教育發展基金

平衡表

中華民國102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	917,354,572	100.00	負債	2	743,489,713	81.05
流動資產	11	914,605,940	99.70	流動負債	21	510,954,955	55.70
現金	111	786,292,768	85.71	應付款項	212	477,713,819	52.08
庫存現金	1111	0	0.00	應付帳款	2122	0	0.00
銀行存款	1112	786,292,768	85.71	應付代收款	2123	385,870,413	42.06
銀行存款-縣庫存款	1112-01	375,470,077	40.93	應付費用	2125	59,115,667	6.44
銀行存款-專戶存款	1112-02	370,657,078	40.40	應付工程款	2129	32,727,739	3.57
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-03	1,219,689	0.13	預收款項	213	33,241,136	3.62
銀行存款-午餐專戶	1112-04	16,751,544	1.83	預收收入	2133	33,241,136	3.62
銀行存款-定期存單	1112-05	8,206,287	0.89	其他負債	22	232,534,758	25.35
銀行存款-其它	1112-06	1,846,237	0.20	什項負債	221	232,534,758	25.35
銀行存款-國小經臨費	1112-08	12,141,856	1.32	存入保證金	2211	39,598,546	4.32
零用及週轉金	1113	0	0.00	應付保管款	2212	0	0.00
應收款項	113	68,283,912	7.44	應付退休及離職金	2213	1,891,396	0.21
				暫收及待結轉帳項	2215	191,044,816	20.83
信託代理與保證資產		63,236,154		信託代理與保證負債		63,236,154	
保管有價證券		954,000		應付保管有價證券		954,000	
保管品		787,215		應付保管品		787,215	
保證品		61,494,939		應付保證品		61,494,939	

註：

花蓮縣地方教育發展基金

平衡表

中華民國102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		
應收收益	1138	0	0.00	基金餘額	3	173,864,859	18.95
應收利息	1139	8,977	0.00	基金餘額	31	173,864,859	18.95
其他應收款	113Y	68,274,935	7.44	基金餘額	311	173,864,859	18.95
預付款項	115	60,029,260	6.54	累積賸餘	3111	173,864,859	18.95
預付費用	1154	33,241,536	3.62	合計：		917,354,572	
其他預付款	115Y	26,787,724	2.92				
投資、長期應收款項、貸 墊款及準備金	12	1,891,396	0.21				
準備金	124	1,891,396	0.21				
退休及離職準備金	1241	1,891,396	0.21				
其他資產	13	857,236	0.09				
什項資產	131	857,236	0.09				
存出保證金	1311	2,400	0.00				
暫付及待結轉帳項	1315	854,836	0.09				
合計：		917,354,572					

信託代理與保證資產	63,236,154	信託代理與保證負債	63,236,154
保管有價證券	954,000	應付保管有價證券	954,000
保管品	787,215	應付保管品	787,215
保證品	61,494,939	應付保證品	61,494,939
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 12 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	-72,499,989	122,182,000	-194,681,989	-159.34	6,458,393,298	6,981,958,000	-523,564,702	-7.50
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	801,769	196,000	605,769	309.07	8,310,656	11,532,000	-3,221,344	-27.93
服務收入	431		11,526,000		11,526,000	795,269	196,000	599,269	305.75	8,293,256	11,526,000	-3,232,744	-28.05
其他勞務收入	43Y		6,000		6,000	6,500		6,500		17,400	6,000	11,400	190.00
財產收入	45		2,303,000		2,303,000	714,517	586,000	128,517	21.93	2,296,487	2,303,000	-6,513	-0.28
財產處分收入	451		147,000		147,000	4,300	25,000	-20,700	-82.80	159,750	147,000	12,750	8.67
租金收入	452		512,000		512,000	111,533	105,000	6,533	6.22	588,656	512,000	76,656	14.97
權利金收入	453		720,000		720,000	96,850	19,000	77,850	409.74	605,850	720,000	-114,150	-15.85
利息收入	454		924,000		924,000	498,334	437,000	61,334	14.04	930,099	924,000	6,099	0.66
其他財產收入	45Y					3,500		3,500		12,132		12,132	
政府撥入收入	46		6,954,711,000		6,954,711,000	-77,502,407	121,400,000	-198,902,407	-163.84	6,421,707,659	6,954,711,000	-533,003,341	-7.66
縣(市)庫撥款收入	462		6,954,711,000		6,954,711,000	-77,502,407	121,400,000	-198,902,407	-163.84	6,421,707,659	6,954,711,000	-533,003,341	-7.66
教學收入	4S		13,370,000		13,370,000	3,002,978		3,002,978		12,650,157	13,370,000	-719,843	-5.38
學雜費收入	4S1		13,370,000		13,370,000	3,002,978		3,002,978		12,650,157	13,370,000	-719,843	-5.38
其他收入	4Y		42,000		42,000	483,154		483,154		13,428,339	42,000	13,386,339	31,872.24
受贈收入	4YO					47,609		47,609		547,609		547,609	
雜項收入	4YY		42,000		42,000	435,545		435,545		12,880,730	42,000	12,838,730	30,568.40
基金用途	5	150,767,992	6,981,958,000	9,406,922	7,142,132,914	586,070,055	129,583,422	456,486,633	352.27	6,395,054,969	7,140,184,414	-745,129,445	-10.44
高中及高職教育計畫	52		11,666,000		11,666,000	1,310,268	324,000	986,268	304.40	8,521,755	11,666,000	-3,144,245	-26.95
高中教育	521		11,666,000		11,666,000	1,310,268	324,000	986,268	304.40	8,521,755	11,666,000	-3,144,245	-26.95
國民教育計畫	53		599,288,000		599,288,000	87,174,145	11,562,000	75,612,145	653.97	543,990,691	599,288,000	-55,297,309	-9.23
國民中學教育	531		105,907,000		105,907,000	19,813,257	3,658,000	16,155,257	441.64	93,784,372	105,907,000	-12,122,628	-11.45
國民小學教育	532		493,381,000		493,381,000	67,360,888	7,904,000	59,456,888	752.24	450,206,319	493,381,000	-43,174,681	-8.75
學前教育計畫	54		132,276,000		132,276,000	38,609,811	770,000	37,839,811	4,914.26	85,019,132	132,276,000	-47,256,868	-35.73
學前教育	541		132,276,000		132,276,000	38,609,811	770,000	37,839,811	4,914.26	85,019,132	132,276,000	-47,256,868	-35.73
特殊教育計畫	55		27,461,000		27,461,000	2,577,318	443,000	2,134,318	481.79	25,056,119	27,461,000	-2,404,881	-8.76
特殊教育	551		27,461,000		27,461,000	2,577,318	443,000	2,134,318	481.79	25,056,119	27,461,000	-2,404,881	-8.76
社會教育計畫	56		24,140,000		24,140,000	3,837,638	4,639,000	-801,362	-17.27	17,634,714	24,140,000	-6,505,286	-26.95

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 12 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	%
社會教育	561		24,140,000		24,140,000	3,837,638	4,639,000	-801,362	-17.27	17,634,714	24,140,000	-6,505,286	-26.95
體育及衛生教育計畫	57		348,255,000		348,255,000	82,568,600	17,346,000	65,222,600	376.01	298,996,967	348,255,000	-49,258,033	-14.14
體育及衛生教育	571		348,255,000		348,255,000	82,568,600	17,346,000	65,222,600	376.01	298,996,967	348,255,000	-49,258,033	-14.14
一般行政管理計畫	5L		5,491,114,000		5,491,114,000	285,190,091	39,965,000	245,225,091	613.60	5,127,839,018	5,491,114,000	-363,274,982	-6.62
行政管理及推展	5L1		5,491,114,000		5,491,114,000	285,190,091	39,965,000	245,225,091	613.60	5,127,839,018	5,491,114,000	-363,274,982	-6.62
建築及設備計畫	5M	150,767,992	347,758,000	9,406,922	507,932,914	84,802,184	54,534,422	30,267,762	55.50	287,996,573	505,984,414	-217,987,841	-43.08
土地購置	5M1					-2,000		-2,000		30,000	30,000		
營建及修建工程	5M2	129,677,713	116,962,000	3,900,415	250,540,128	39,954,263	37,093,977	2,860,286	7.71	183,001,960	250,917,576	-67,915,616	-27.07
交通及運輸設備	5M3		459,000		459,000	425,600	340,000	85,600	25.18	1,133,511	1,240,711	-107,200	-8.64
其他設備	5M4	21,090,279	62,376,000	4,836,507	88,302,786	21,714,422	13,203,445	8,510,977	64.46	75,186,196	85,165,127	-9,978,931	-11.72
無形資產	5M5		400,000		400,000					399,896	400,000	-104	-0.03
中央政府補助建築及設備 經費	5M6		167,561,000	670,000	168,231,000	22,709,899	3,897,000	18,812,899	482.75	28,245,010	168,231,000	-139,985,990	-83.21
本期賸餘(短絀一)	6	-150,767,992		-9,406,922	-160,174,914	-658,570,044	-7,401,422	-651,168,622	8,797.89	63,338,329	-158,226,414	221,564,743	-140.03
期初基金餘額	71									110,526,530		110,526,530	
期末基金餘額	72	-150,767,992		-9,406,922	-160,174,914					173,864,859	-158,226,414	332,091,273	-209.88

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	0	4,680,135,818	4,680,135,818	
11 正式員額薪資		2,626,022,894	2,626,022,894	
113 職員薪金		2,564,094,985	2,564,094,985	
114 工員工資		61,927,909	61,927,909	
12 聘僱及兼職人員薪資		51,889,326	51,889,326	
121 聘用人員薪金		7,232,657	7,232,657	
122 約僱職員薪金		11,417,831	11,417,831	
124 兼職人員酬金		33,238,838	33,238,838	
13 超時工作報酬		11,569,310	11,569,310	
131 加班費		3,976,013	3,976,013	
132 值班費		7,591,017	7,591,017	
133 誤餐費		2,280	2,280	
15 獎金		565,630,608	565,630,608	
151 考績獎金		244,333,694	244,333,694	
152 年終獎金		319,160,929	319,160,929	
15Y 其他獎金		2,135,985	2,135,985	
16 退休及卹償金		1,074,769,086	1,074,769,086	
161 職員退休及離職金		1,057,449,575	1,057,449,575	
162 工員退休及離職金		8,207,597	8,207,597	
164 卹償金		9,111,914	9,111,914	
18 福利費		350,254,189	350,254,189	
181 分擔員工保險費		256,983,054	256,983,054	
183 傷病醫藥費		1,819,867	1,819,867	
18Y 其他福利費		91,451,268	91,451,268	
19 提繳費		405	405	
191 提繳工資墊償費用		405	405	

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	0	243,744,099	243,744,099	
21 水電費		33,030,857	33,030,857	
211 動力費		1,671	1,671	
212 工作場所電費		27,113,965	27,113,965	
213 宿舍電費		510,098	510,098	
214 工作場所水費		4,954,902	4,954,902	
215 宿舍水費		202,684	202,684	
217 氣體費		167,813	167,813	
21Y 其他場所水電費		79,724	79,724	
22 郵電費		9,077,963	9,077,963	
221 郵費		1,002,469	1,002,469	
222 電話費		4,867,941	4,867,941	
223 電報費		10,622	10,622	
224 數據通信費		3,196,931	3,196,931	
23 旅運費		6,306,043	6,306,043	
231 國內旅費		6,147,529	6,147,529	
232 國外旅費		536	536	
235 專力費		17,100	17,100	
236 貨物運費		126,418	126,418	
23Y 其他旅運費		14,460	14,460	
24 印刷裝訂與廣告費		3,560,667	3,560,667	
241 印刷及裝訂費		3,182,488	3,182,488	
244 廣(公)告費		1,000	1,000	
246 業務宣導費		377,179	377,179	
25 修理保養及保固費		25,027,781	25,027,781	
251 土地改良物修護費		273,742	273,742	

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	%
252 一般房屋修護費		5,269,983	5,269,983	
253 宿舍修護費		423,343	423,343	
254 其他建築修護費		2,343,494	2,343,494	
255 機械及設備修護費		10,449,634	10,449,634	
256 交通及運輸設備修護費		1,625,725	1,625,725	
257 什項設備修護費		4,414,956	4,414,956	
258 其他資產修護費		218,904	218,904	
25Y 保固費		8,000	8,000	
26 保險費		1,094,369	1,094,369	
261 一般房屋保險費		12,054	12,054	
263 機械及設備保險費		12,400	12,400	
264 交通及運輸設備保險費		913,526	913,526	
265 什項設備保險費		7,000	7,000	
268 責任保險費		14,239	14,239	
26Y 其他保險費		135,150	135,150	
27 一般服務費		145,002,800	145,002,800	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		19,876	19,876	
277 代理(辦)費		22,147,675	22,147,675	
279 外包費		893,988	893,988	
27A 義工服務費		2,590	2,590	
27D 計時與計件人員酬金		116,752,220	116,752,220	
27F 體育活動費		5,186,451	5,186,451	
28 專業服務費		14,770,807	14,770,807	
281 技術合作費及權利金		50,000	50,000	
282 專技人員酬金		71,600	71,600	
283 法律事務費		300,000	300,000	

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	%
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		3,636,990	3,636,990	
286 委託調查研究費		17,268	17,268	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		1,286,466	1,286,466	
288 委託考選訓練費		473,989	473,989	
289 試務甄選費		1,341,853	1,341,853	
28A 電子計算機軟體服務費		438,038	438,038	
28Y 其他		7,148,603	7,148,603	
29 公共關係費		5,872,812	5,872,812	
291 公共關係費		5,872,812	5,872,812	
3 材料及用品費	0	44,559,311	44,559,311	
31 使用材料費		5,613,355	5,613,355	
311 物料		1,136,769	1,136,769	
312 燃料		3,524,154	3,524,154	
313 油脂		189,707	189,707	
314 建築材料		30,993	30,993	
315 設備零件		731,732	731,732	
32 用品消耗		38,844,486	38,844,486	
321 辦公(事務)用品		24,698,974	24,698,974	
322 報章什誌		1,110,139	1,110,139	
323 農業與園藝用品及環境美化費		1,657,097	1,657,097	
324 化學藥劑與實驗用品		193,483	193,483	
325 服裝		1,375,273	1,375,273	
326 食品		964,732	964,732	
327 飼料		2,820	2,820	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		672,949	672,949	

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	%
32Y 其他		8,169,019	8,169,019	
33 商品		101,470	101,470	
331 商品		101,470	101,470	
4 租金、償債與利息	0	5,695,804	5,695,804	
41 地租及水租		1,882,502	1,882,502	
411 一般土地租金		1,715,702	1,715,702	
414 場地租金		166,800	166,800	
42 房租		4,500	4,500	
421 一般房屋租金		4,500	4,500	
43 機器租金		515,809	515,809	
431 電腦硬、軟體租金及使用費		60,100	60,100	
432 機械及設備租金		455,709	455,709	
44 交通及運輸設備租金		111,424	111,424	
442 車租		111,424	111,424	
45 什項設備租金		3,181,419	3,181,419	
451 什項設備租金		3,181,419	3,181,419	
46 償債及利息		150	150	
461 債務還本		150	150	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	6,101,115	213,250,278	207,149,163	3,395.27
51 購置固定資產	6,101,115	212,850,382	206,749,267	3,388.71
512 興建土地改良物		30,000	30,000	
513 擴充改良房屋建築及設備	3,750,415	179,662,285	175,911,870	4,690.46
514 購置機械及設備	301,000	13,851,603	13,550,603	4,501.86
515 購置交通及運輸設備		1,225,011	1,225,011	
516 購置什項設備	2,049,700	18,081,483	16,031,783	782.15
52 購置無形資產		399,896	399,896	

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	%
521 購置電腦軟體		399,896	399,896	
6 稅捐及規費(強制費)	0	1,235,762	1,235,762	
62 契稅		20	20	
621 契稅		20	20	
64 消費與行為稅		566,679	566,679	
646 使用牌照稅		566,679	566,679	
66 規費		669,063	669,063	
661 行政規費與強制費		182,738	182,738	
662 事業規費		100	100	
663 汽車燃料使用費		448,665	448,665	
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	3,305,807	1,201,161,482	1,197,855,675	36,234.89
71 會費		285,579	285,579	
712 學術團體會費		199,479	199,479	
713 職業團體會費		86,100	86,100	
72 捐助、補助與獎助	3,305,807	719,943,736	716,637,929	21,678.15
722 捐助私校及團體		39,700,845	39,700,845	
723 補(協)助政府機關(構)	3,305,807	368,234,512	364,928,705	11,039.02
726 獎助學員生給與		309,305,700	309,305,700	
72Y 其他		2,702,679	2,702,679	
73 分擔		1,227,733	1,227,733	
73Y 分擔其他費用		1,227,733	1,227,733	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟		476,350,962	476,350,962	
746 獎勵費用		13,191,000	13,191,000	
747 慰問金、照護及濟助金		10,214,000	10,214,000	
74Y 其他		452,945,962	452,945,962	

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	%
75 競賽及交流活動費		3,353,472	3,353,472	
751 技能競賽		1,733,812	1,733,812	
752 交流活動費		1,619,660	1,619,660	
9 其他	0	5,272,415	5,272,415	
91 其他支出		5,272,415	5,272,415	
91Y 其他		5,272,415	5,272,415	
合 計	9,406,922	6,395,054,969	6,385,648,047	67,882.44