

花蓮縣地方教育發展基金

平衡表

中華民國101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	501,357,770	100.00	負 債	2	390,831,240	77.95
流動資產	11	499,362,227	99.60	流動負債	21	217,129,930	43.31
現金	111	394,234,243	78.63	應付款項	212	198,398,244	39.57
銀行存款	1112	394,234,243	78.63	應付代收款	2123	150,617,904	30.04
銀行存款-縣庫存款	1112-01	241,454,226	48.16	應付費用	2125	31,149,786	6.21
銀行存款-專戶存款	1112-02	139,232,896	27.77	應付工程款	2129	16,630,554	3.32
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-03	555,477	0.11	預收款項	213	18,731,686	3.74
銀行存款-午餐專戶	1112-04	7,665,888	1.53	預收收入	2133	18,731,686	3.74
銀行存款-定期存單	1112-05	5,165,360	1.03	其他負債	22	173,701,310	34.65
銀行存款-其它	1112-06	160,396	0.03	什項負債	221	173,701,310	34.65
零用及週轉金	1113	0	0.00	存入保證金	2211	15,085,017	3.01
應收款項	113	73,473,794	14.65	應付退休及離職金	2213	1,994,143	0.40
應收收益	1138	2,000	0.00	暫收及待結轉帳項	2215	156,622,150	31.24
應收利息	1139	209,401	0.04	基金餘額	3	110,526,530	22.05
其他應收款	113Y	73,262,393	14.61	基金餘額	31	110,526,530	22.05
				基金餘額	311	110,526,530	22.05
信託代理與保證資產		62,600,115		信託代理與保證負債		62,600,115	
保管有價證券		1,295,787		應付保管有價證券		1,295,787	
保證品		61,304,328		應付保證品		61,304,328	

註：

花蓮縣地方教育發展基金

平衡表

中華民國101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		
預付款項	115	31,654,190	6.31	累積賸餘	3111	110,526,530	22.05
預付費用	1154	18,731,686	3.74	合計：		501,357,770	
其他預付款	115Y	12,922,504	2.58				
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	1,994,143	0.40				
準備金	124	1,994,143	0.40				
退休及離職準備金	1241	1,994,143	0.40				
其他資產	13	1,400	0.00				
什項資產	131	1,400	0.00				
存出保證金	1311	1,400	0.00				
合計：		501,357,770					

信託代理與保證資產

62,600,115

保管有價證券

1,295,787

保證品

61,304,328

註：

信託代理與保證負債

62,600,115

應付保管有價證券

1,295,787

應付保證品

61,304,328

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 101 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 本 法 定 預 算 數	本 年 度 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		3,212,743,000		3,212,743,000	-69,735,024	110,868,000	-180,603,024	-162.90	2,895,618,277	3,212,743,000	-317,124,723	-9.87
徵收及依法分配收入	41												
違規罰款收入	415												
勞務收入	43		5,150,000		5,150,000	465,010	119,000	346,010	290.76	6,173,739	5,150,000	1,023,739	19.88
服務收入	431		5,150,000		5,150,000	463,449	119,000	344,449	289.45	6,168,588	5,150,000	1,018,588	19.78
其他勞務收入	43Y					1,561		1,561		5,151		5,151	
財產收入	45		456,000		456,000	367,991	185,000	182,991	98.91	1,031,153	456,000	575,153	126.13
財產處分收入	451									161,909		161,909	
租金收入	452		69,000		69,000	57,003	67,000	-9,997	-14.92	59,595	69,000	-9,405	-13.63
權利金收入	453		172,000		172,000		12,000	-12,000	-100.00	333,000	172,000	161,000	93.60
利息收入	454		211,000		211,000	309,440	104,000	205,440	197.54	408,244	211,000	197,244	93.48
其他財產收入	45Y		4,000		4,000	1,548	2,000	-452	-22.60	68,405	4,000	64,405	1,610.13
政府撥入收入	46		3,204,737,000		3,204,737,000	-71,389,989	110,564,000	-181,953,989	-164.57	2,885,396,387	3,204,737,000	-319,340,613	-9.96
縣(市)庫撥款收入	462		3,204,737,000		3,204,737,000	-71,389,989	110,564,000	-181,953,989	-164.57	2,885,396,387	3,204,737,000	-319,340,613	-9.96
教學收入	4S		2,400,000		2,400,000	46,051		46,051		2,003,607	2,400,000	-396,393	-16.52
學雜費收入	4S1		2,400,000		2,400,000	46,051		46,051		2,003,607	2,400,000	-396,393	-16.52
其他收入	4Y					775,913		775,913		1,013,391		1,013,391	
雜項收入	4YY					775,913		775,913		1,013,391		1,013,391	
基金用途	5		3,212,743,000	6,168,500	3,218,911,500	295,337,792	113,368,000	181,969,792	160.51	2,785,091,747	3,218,911,500	-433,819,753	-13.48
高中及高職教育計畫	52		46,626,000		46,626,000	2,342,813	656,000	1,686,813	257.14	39,646,799	46,626,000	-6,979,201	-14.97
國民教育計畫	53		1,702,685,000		1,702,685,000	138,307,412	25,998,000	112,309,412	431.99	1,585,478,408	1,702,685,000	-117,206,592	-6.88
學前教育計畫	54		101,818,000		101,818,000	8,159,901	2,350,000	5,809,901	247.23	90,229,727	101,818,000	-11,588,273	-11.38
特殊教育計畫	55		29,351,000		29,351,000	8,069,064	1,287,000	6,782,064	526.97	27,987,478	29,351,000	-1,363,522	-4.65
社會教育計畫	56		24,834,000		24,834,000	5,995,375	1,247,000	4,748,375	380.78	17,689,824	24,834,000	-7,144,176	-28.77
體育及衛生教育計畫	57		351,643,000		351,643,000	61,589,734	25,440,000	36,149,734	142.10	275,724,242	351,643,000	-75,918,758	-21.59
一般行政管理計畫	5L		621,466,000		621,466,000	7,880,901	2,298,000	5,582,901	242.95	603,065,273	621,466,000	-18,400,727	-2.96
建築及設備計畫	5M		334,320,000	6,168,500	340,488,500	62,992,592	54,092,000	8,900,592	16.45	145,269,996	340,488,500	-195,218,504	-57.33
購建固定資產			334,320,000	6,168,500	340,488,500	62,967,592	54,092,000	8,875,592	16.45	144,554,256	340,488,500	-195,934,244	-57.33
其他						25,000		25,000		715,740		715,740	

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 101 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	%
本期賸餘(短絀—)	6			-6,168,500	-6,168,500	-365,072,816	-2,500,000	-362,572,816	14,502.91	110,526,530	-6,168,500	116,695,030	-1,891.79
期初基金餘額	71												
期末基金餘額	72			-6,168,500	-6,168,500					110,526,530	-6,168,500	116,695,030	-1,892

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101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	1,785,456,000	1,741,895,020	-43,560,980	-2.44
11 正式員額薪資		920,905,692	920,905,692	
113 職員薪金		900,739,626	900,739,626	
114 工員工資		20,166,066	20,166,066	
12 聘僱及兼職人員薪資		43,563,010	43,563,010	
121 聘用人員薪金		5,013,870	5,013,870	
122 約僱職員薪金		9,990,089	9,990,089	
124 兼職人員酬金		28,559,051	28,559,051	
13 超時工作報酬		4,358,368	4,358,368	
131 加班費		1,685,585	1,685,585	
132 值班費		2,615,118	2,615,118	
133 誤餐費		57,665	57,665	
15 獎金		200,722,027	200,722,027	
151 考績獎金		86,732,839	86,732,839	
152 年終獎金		113,183,388	113,183,388	
15Y 其他獎金		805,800	805,800	
16 退休及卹償金		461,329,954	461,329,954	
161 職員退休及離職金		450,672,466	450,672,466	
162 工員退休及離職金		5,649,028	5,649,028	
164 卹償金		5,008,460	5,008,460	
18 福利費		111,015,969	111,015,969	
181 分擔員工保險費		82,619,671	82,619,671	
183 傷病醫藥費		518,412	518,412	
18Y 其他福利費		27,877,886	27,877,886	
2 服務費用	106,750,000	88,064,104	-18,685,896	-17.50
21 水電費		13,989,589	13,989,589	

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101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		11,641,214	11,641,214	
213 宿舍電費		366,387	366,387	
214 工作場所水費		1,651,130	1,651,130	
215 宿舍水費		105,361	105,361	
217 氣體費		156,613	156,613	
21Y 其他場所水電費		68,884	68,884	
22 郵電費		5,687,845	5,687,845	
221 郵費		411,551	411,551	
222 電話費		2,639,681	2,639,681	
223 電報費		7,320	7,320	
224 數據通信費		2,629,293	2,629,293	
23 旅運費		3,893,336	3,893,336	
231 國內旅費		3,795,086	3,795,086	
234 員工通勤交通費		8,162	8,162	
236 貨物運費		71,766	71,766	
23Y 其他旅運費		18,322	18,322	
24 印刷裝訂與廣告費		2,378,367	2,378,367	
241 印刷及裝訂費		2,302,164	2,302,164	
244 廣(公)告費		540	540	
246 業務宣導費		75,663	75,663	
25 修理保養及保固費		9,488,341	9,488,341	
251 土地改良物修護費		10,000	10,000	
252 一般房屋修護費		3,720,524	3,720,524	
253 宿舍修護費		305,077	305,077	
254 其他建築修護費		117,914	117,914	
255 機械及設備修護費		2,371,507	2,371,507	

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101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	%
256 交通及運輸設備修護費		700,568	700,568	
257 什項設備修護費		2,164,751	2,164,751	
258 其他資產修護費		98,000	98,000	
26 保險費		1,118,598	1,118,598	
261 一般房屋保險費		9,990	9,990	
263 機械及設備保險費		4,650	4,650	
264 交通及運輸設備保險費		933,501	933,501	
268 責任保險費		4,398	4,398	
26Y 其他保險費		166,059	166,059	
27 一般服務費		34,125,595	34,125,595	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		60	60	
277 代理(辦)費		12,635,107	12,635,107	
279 外包費		308,099	308,099	
27D 計時與計件人員酬金		19,339,181	19,339,181	
27F 體育活動費		1,843,148	1,843,148	
28 專業服務費		16,368,671	16,368,671	
282 專技人員酬金		100,000	100,000	
283 法律事務費		583,104	583,104	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		4,070,726	4,070,726	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		1,553,160	1,553,160	
288 委託考選訓練費		400,177	400,177	
289 試務甄選費		2,925,849	2,925,849	
28A 電子計算機軟體服務費		1,005,792	1,005,792	
28Y 其他		5,729,863	5,729,863	
29 公共關係費		1,013,762	1,013,762	
291 公共關係費		1,013,762	1,013,762	

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101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	%
3 材料及用品費	30,600,000	18,998,191	-11,601,809	-37.91
31 使用材料費		4,573,326	4,573,326	
311 物料		899,947	899,947	
312 燃料		1,804,787	1,804,787	
313 油脂		1,588,071	1,588,071	
314 建築材料		9,707	9,707	
315 設備零件		270,814	270,814	
32 用品消耗		14,424,865	14,424,865	
321 辦公(事務)用品		6,998,984	6,998,984	
322 報章什誌		513,288	513,288	
323 農業與園藝用品及環境美化費		628,634	628,634	
324 化學藥劑與實驗用品		183,548	183,548	
325 服裝		1,392,930	1,392,930	
326 食品		529,922	529,922	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		379,032	379,032	
32Y 其他		3,798,527	3,798,527	
4 租金、償債與利息	3,041,000	3,905,119	864,119	28.42
41 地租及水租		1,733,707	1,733,707	
411 一般土地租金		1,659,707	1,659,707	
414 場地租金		74,000	74,000	
42 房租		10,000	10,000	
421 一般房屋租金		10,000	10,000	
43 機器租金		774,667	774,667	
431 電腦硬、軟體租金及使用費		699,000	699,000	
432 機械及設備租金		75,667	75,667	
44 交通及運輸設備租金		18,800	18,800	

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101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	%
442 車租		18,800	18,800	
45 什項設備租金		1,367,945	1,367,945	
451 什項設備租金		1,367,945	1,367,945	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投	340,488,500	145,269,996	-195,218,504	-57.33
51 購置固定資產	340,488,500	144,554,256	-195,934,244	-57.55
513 擴充改良房屋建築及設備	235,965,689	80,224,508	-155,741,181	-66.00
514 購置機械及設備	31,254,978	20,248,018	-11,006,960	-35.22
515 購置交通及運輸設備	247,200	247,200	0.00	0.00
516 購置什項設備	73,020,633	43,834,530	-29,186,103	-39.97
52 購置無形資產		715,740	715,740	
521 購置電腦軟體		715,740	715,740	
6 稅捐、規費(強制費)與繳庫	546,000	710,003	164,003	30.04
62 契稅		118,692	118,692	
621 契稅		118,692	118,692	
64 消費與行為稅		337,312	337,312	
646 使用牌照稅		337,312	337,312	
66 規費		253,999	253,999	
661 行政規費與強制費		67,293	67,293	
662 事業規費		120	120	
663 汽車燃料使用費		185,636	185,636	
66Y 其他		950	950	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活	951,157,000	785,766,868	-165,390,132	-17.39
71 會費		158,010	158,010	
712 學術團體會費		137,560	137,560	
713 職業團體會費		20,450	20,450	
72 捐助、補助與獎助		614,956,617	614,956,617	

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101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	%
722 捐助私校及團體		20,577,407	20,577,407	
723 補(協)助政府機關(構)		276,617,847	276,617,847	
725 捐助國外團體		24,000	24,000	
726 獎助學員生給與		315,167,004	315,167,004	
72Y 其他		2,570,359	2,570,359	
73 分擔		600	600	
73Y 分擔其他費用		600	600	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟		166,274,632	166,274,632	
742 補貼就業訓練津貼與貸(存)款利息		9,972	9,972	
746 獎勵費用		8,052,660	8,052,660	
747 慰問金、照護及濟助金		3,212,000	3,212,000	
74Y 其他		155,000,000	155,000,000	
75 競賽及交流活動費		4,377,009	4,377,009	
751 技能競賽		1,456,755	1,456,755	
752 交流活動費		2,920,254	2,920,254	
9 其他	873,000	482,446	-390,554	-44.74
91 其他支出		482,446	482,446	
91Y 其他		482,446	482,446	
合計	3,218,911,500	2,785,091,747	-433,819,753	-13.48