

## 花蓮縣地方教育發展基金

## 平衡表

中華民國109年2月29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       | 2,216,322,415 | 100.00 | 負債        | 2    | 661,660,144 | 29.85 |
| 流動資產        | 11      | 2,216,299,051 | 100.00 | 流動負債      | 21   | 601,873,907 | 27.16 |
| 現金          | 111     | 1,986,310,729 | 89.62  | 應付款項      | 212  | 601,873,907 | 27.16 |
| 銀行存款        | 1112    | 1,985,298,729 | 89.58  | 應付代收款     | 2123 | 601,873,907 | 27.16 |
| 銀行存款-縣庫存款   | 1112-01 | 1,383,724,844 | 62.43  | 應付費用      | 2125 | 0           | 0.00  |
| 銀行存款-專戶存款   | 1112-02 | 562,702,516   | 25.39  | 應付工程款     | 2129 | 0           | 0.00  |
| 銀行存款-教育儲蓄戶  | 1112-03 | 3,152,549     | 0.14   | 預收款項      | 213  | 0           | 0.00  |
| 銀行存款-午餐專戶   | 1112-04 | 4,388,704     | 0.20   | 預收收入      | 2133 | 0           | 0.00  |
| 銀行存款-定期存單   | 1112-05 | 8,588,777     | 0.39   | 其他負債      | 22   | 59,786,237  | 2.70  |
| 銀行存款-其它     | 1112-06 | 226,401       | 0.01   | 什項負債      | 221  | 59,786,237  | 2.70  |
| 銀行存款-國小經臨費  | 1112-08 | 22,494,938    | 1.01   | 存入保證金     | 2211 | 59,784,988  | 2.70  |
| 銀行存款-退休撫卹給付 | 1112-09 | 20,000        | 0.00   | 應付保管款     | 2212 | 400         | 0.00  |
| 零用及週轉金      | 1113    | 1,012,000     | 0.05   | 應付退休及離職金  | 2213 | 0           | 0.00  |
|             |         |               |        | 暫收及待結轉帳項  | 2215 | 849         | 0.00  |
| 信託代理與保證資產   |         | 61,655,759    |        | 信託代理與保證負債 |      | 61,655,759  |       |
| 保管有價證券      |         | 516,000       |        | 應付保管有價證券  |      | 516,000     |       |
| 保管品         |         | 341,787       |        | 應付保管品     |      | 341,787     |       |
| 保證品         |         | 60,797,972    |        | 應付保證品     |      | 60,797,972  |       |

註：

## 花蓮縣地方教育發展基金

## 平衡表

中華民國109年2月29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   |               |       |
| 應收款項                  | 113  | 51,514,201    | 2.32 | 基金餘額    | 3    | 1,554,662,271 | 70.15 |
| 應收利息                  | 1139 | 12,071        | 0.00 | 基金餘額    | 31   | 1,554,662,271 | 70.15 |
| 其他應收款                 | 113Y | 51,502,130    | 2.32 | 基金餘額    | 311  | 1,554,662,271 | 70.15 |
| 預付款項                  | 115  | 178,474,121   | 8.05 | 累積餘額    | 3111 | 327,666,083   | 14.78 |
| 預付費用                  | 1154 | 95,894,173    | 4.33 | 本期賸餘    | 3112 | 1,226,996,188 | 55.36 |
| 其他預付款                 | 115Y | 82,579,948    | 3.73 | 合計：     |      | 2,216,322,415 |       |
| 投資、長期應收款項、貸<br>墊款及準備金 | 12   | 0             | 0.00 |         |      |               |       |
| 準備金                   | 124  | 0             | 0.00 |         |      |               |       |
| 退休及離職準備金              | 1241 | 0             | 0.00 |         |      |               |       |
| 其他資產                  | 13   | 23,364        | 0.00 |         |      |               |       |
| 什項資產                  | 131  | 23,364        | 0.00 |         |      |               |       |
| 存出保證金                 | 1311 | 23,364        | 0.00 |         |      |               |       |
| 合計：                   |      | 2,216,322,415 |      |         |      |               |       |

|           |            |           |            |
|-----------|------------|-----------|------------|
| 信託代理與保證資產 | 61,655,759 | 信託代理與保證負債 | 61,655,759 |
| 保管有價證券    | 516,000    | 應付保管有價證券  | 516,000    |
| 保管品       | 341,787    | 應付保管品     | 341,787    |
| 保證品       | 60,797,972 | 應付保證品     | 60,797,972 |
| 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 109 年 2 月份

單位：新臺幣元

| 項 目       |     | 本 年 度<br>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      |             | 實 際 數                 | 預 算 數         | 比 較 增 減       |           |
|           |     |                    |             |             | 金 額          | %           |                       |               | 金 額           | %         |
| 基金來源      | 4   | 8,033,755.000      | 463,616,637 | 617,771.000 | -154,154,363 | -24.95      | 2,496,986,620         | 2,117,506,000 | 379,480,620   | 17.92     |
| 勞務收入      | 43  | 12,025.000         | 588,201     | 143.000     | 445,201      | 311.33      | 1,485,296             | 4,602.000     | -3,116,704    | -67.72    |
| 服務收入      | 431 | 11,988.000         | 588,201     | 106.000     | 482,201      | 454.91      | 1,485,296             | 4,565.000     | -3,079,704    | -67.46    |
| 其他勞務收入    | 43Y | 37.000             |             | 37.000      | -37,000      | -100.00     |                       | 37,000        | -37,000       | -100.00   |
| 財產收入      | 45  | 1,740.000          | 7,200       |             | 7,200        |             | 574,000               | 696,000       | -122,000      | -17.53    |
| 權利金收入     | 453 | 956.000            |             |             |              |             | 566,000               | 696,000       | -130,000      | -18.68    |
| 利息收入      | 454 | 784.000            |             |             |              |             |                       |               |               |           |
| 其他財產收入    | 45Y |                    | 7,200       |             | 7,200        |             | 8,000                 |               | 8,000         |           |
| 政府撥入收入    | 46  | 8,017,075.000      | 460,735,345 | 617,628.000 | -156,892,655 | -25.40      | 2,487,180,393         | 2,111,708,000 | 375,472,393   | 17.78     |
| 公庫撥款收入    | 462 | 8,017,075.000      | 460,735,345 | 617,628.000 | -156,892,655 | -25.40      | 2,447,180,393         | 2,111,708,000 | 335,472,393   | 15.89     |
| 政府其他撥入收入  | 46Y |                    |             |             |              |             | 40,000,000            |               | 40,000,000    |           |
| 教學收入      | 4S  | 1,915.000          | 33,460      |             | 33,460       |             | 38,240                |               | 38,240        |           |
| 學雜費收入     | 4S1 | 1,915.000          | 33,460      |             | 33,460       |             | 38,240                |               | 38,240        |           |
| 其他收入      | 4Y  | 1,000.000          | 2,252,431   |             | 2,252,431    |             | 7,708,691             | 500,000       | 7,208,691     | 1,441.74  |
| 受贈收入      | 4YO |                    | 152,588     |             | 152,588      |             | 152,588               |               | 152,588       |           |
| 雜項收入      | 4YY | 1,000.000          | 2,099,843   |             | 2,099,843    |             | 7,556,103             | 500,000       | 7,056,103     | 1,411.22  |
| 基金用途      | 5   | 8,100,551.000      | 439,234,056 | 617,774.000 | -178,539,944 | -28.90      | 1,269,990,432         | 2,176,342,000 | -906,351,568  | -41.65    |
| 高中及高職教育計畫 | 52  | 43,156.000         | 24,232,001  | 24,893.000  | -660,999     | -2.66       | 24,387,447            | 25,666.000    | -1,278,553    | -4.98     |
| 國民教育計畫    | 53  | 743,079.000        | 28,104,868  | 79,734.000  | -51,629,132  | -64.75      | 40,143,647            | 124,447.000   | -84,303,353   | -67.74    |
| 學前教育計畫    | 54  | 313,397.000        | 29,666,421  | 23,107.000  | 6,559,421    | 28.39       | 29,666,421            | 45,140.000    | -15,473,579   | -34.28    |
| 特殊教育計畫    | 55  | 54,161.000         | 1,135,973   | 1,416.000   | -280,027     | -19.78      | 1,714,735             | 3,215.000     | -1,500,265    | -46.66    |
| 社會教育計畫    | 56  | 52,833.000         | 495,862     | 7,302.000   | -6,806,138   | -93.21      | 616,747               | 9,754.000     | -9,137,253    | -93.68    |
| 體育及衛生教育計畫 | 57  | 543,426.000        | 4,639,017   | 77,401.000  | -72,761,983  | -94.01      | 31,951,799            | 113,410.000   | -81,458,201   | -71.83    |
| 一般行政管理計畫  | 5L  | 5,785,092.000      | 339,664,691 | 378,938.000 | -39,273,309  | -10.36      | 1,129,086,964         | 1,821,314.000 | -692,227,036  | -38.01    |
| 建築及設備計畫   | 5M  | 565,407.000        | 11,295,223  | 24,983.000  | -13,687,777  | -54.79      | 12,422,672            | 33,396.000    | -20,973,328   | -62.80    |
| 購建固定資產    |     | 565,407.000        | 11,047,223  | 24,983.000  | -13,935,777  | -55.78      | 12,174,672            | 33,396.000    | -21,221,328   | -63.54    |
| 其他        |     |                    | 248,000     |             | 248,000      |             | 248,000               |               | 248,000       |           |
| 本期賸餘(短絀)  | 6   | -66,796.000        | 24,382,581  | -3,000      | 24,385,581   | -812,852.70 | 1,226,996,188         | -58,836.000   | 1,285,832,188 | -2,185.45 |
| 期初基金餘額    | 71  | 278,572,550        |             |             |              |             | 327,666,083           | 278,572,550   | 49,093,533    | 17.62     |
| 解繳公庫      | 72  |                    |             |             |              |             |                       |               |               |           |
| 期末基金餘額    | 73  | 211,776,550        |             |             |              |             | 1,554,662,271         | 219,736,550   | 1,334,925,721 | 607.51    |

註：

# 花蓮縣地方教育發展基金

## 各項費用彙計表

中華民國109年2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       | 5,424,343,000 | 1,129,216,162 | -4,295,126,838 | -79.18 |
| 11 正式員額薪資    |               | 518,603,732   | 518,603,732    |        |
| 113 職員薪金     |               | 495,684,551   | 495,684,551    |        |
| 114 工員工資     |               | 22,919,181    | 22,919,181     |        |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 |               | 2,659,362     | 2,659,362      |        |
| 122 約僱職員薪金   |               | 1,380,611     | 1,380,611      |        |
| 123 約僱工員工資   |               | 4,584         | 4,584          |        |
| 124 兼職人員酬金   |               | 1,274,167     | 1,274,167      |        |
| 13 超時工作報酬    |               | 1,262,428     | 1,262,428      |        |
| 131 加班費      |               | 1,235,512     | 1,235,512      |        |
| 132 值班費      |               | 26,916        | 26,916         |        |
| 15 獎金        |               | 327,387,157   | 327,387,157    |        |
| 151 考績獎金     |               | 147,858       | 147,858        |        |
| 152 年終獎金     |               | 327,239,299   | 327,239,299    |        |
| 16 退休及卹償金    |               | 257,942,788   | 257,942,788    |        |
| 161 職員退休及離職金 |               | 243,017,345   | 243,017,345    |        |
| 162 工員退休及離職金 |               | 361,427       | 361,427        |        |
| 163 卹償金      |               | 14,564,016    | 14,564,016     |        |
| 18 福利費       |               | 21,360,695    | 21,360,695     |        |
| 181 分擔員工保險費  |               | 12,361,980    | 12,361,980     |        |
| 183 傷病醫藥費    |               | 24,500        | 24,500         |        |
| 18Y 其他福利費    |               | 8,974,215     | 8,974,215      |        |
| 2 服務費用       | 202,791,000   | 20,388,535    | -182,402,465   | -89.95 |
| 21 水電費       |               | 4,583,778     | 4,583,778      |        |
| 212 工作場所電費   |               | 3,781,624     | 3,781,624      |        |
| 213 宿舍電費     |               | 103,911       | 103,911        |        |

## 花蓮縣地方教育發展基金

### 各項費用彙計表

中華民國109年2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        | % |
| 214 工作場所水費     |        | 661,081   | 661,081   |   |
| 215 宿舍水費       |        | 26,162    | 26,162    |   |
| 21Y 其他場所水電費    |        | 11,000    | 11,000    |   |
| 22 郵電費         |        | 1,327,760 | 1,327,760 |   |
| 221 郵費         |        | 80,063    | 80,063    |   |
| 222 電話費        |        | 415,940   | 415,940   |   |
| 224 數據通信費      |        | 831,757   | 831,757   |   |
| 23 旅運費         |        | 346,893   | 346,893   |   |
| 231 國內旅費       |        | 344,633   | 344,633   |   |
| 235 貨物運費       |        | 2,130     | 2,130     |   |
| 236 裝卸費        |        | 130       | 130       |   |
| 24 印刷裝訂與廣告費    |        | 508,375   | 508,375   |   |
| 241 印刷及裝訂費     |        | 185,375   | 185,375   |   |
| 245 業務宣導費      |        | 323,000   | 323,000   |   |
| 25 修理保養及保固費    |        | 2,443,861 | 2,443,861 |   |
| 251 土地改良物修護費   |        | 49,400    | 49,400    |   |
| 252 一般房屋修護費    |        | 728,436   | 728,436   |   |
| 254 其他建築修護費    |        | 6,000     | 6,000     |   |
| 255 機械及設備修護費   |        | 993,439   | 993,439   |   |
| 256 交通及運輸設備修護費 |        | 313,758   | 313,758   |   |
| 257 雜項設備修護費    |        | 347,328   | 347,328   |   |
| 258 其他資產修護費    |        | 5,500     | 5,500     |   |
| 26 保險費         |        | 478,902   | 478,902   |   |
| 263 機械及設備保險費   |        | 6,650     | 6,650     |   |
| 264 交通及運輸設備保險費 |        | 469,391   | 469,391   |   |
| 26Y 其他保險費      |        | 2,861     | 2,861     |   |

## 花蓮縣地方教育發展基金

### 各項費用彙計表

中華民國109年2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          | %      |
| 27 一般服務費             |            | 8,722,129 | 8,722,129   |        |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費    |            | 2,780     | 2,780       |        |
| 277 代理(辦)費           |            | 1,375,660 | 1,375,660   |        |
| 279 外包費              |            | 61,888    | 61,888      |        |
| 27D 計時與計件人員酬金        |            | 6,621,806 | 6,621,806   |        |
| 27E 替代役待遇及給與         |            | 16,313    | 16,313      |        |
| 27F 體育活動費            |            | 643,682   | 643,682     |        |
| 28 專業服務費             |            | 1,476,187 | 1,476,187   |        |
| 281 技術合作費及權利金        |            | 72,000    | 72,000      |        |
| 283 法律事務費            |            | 10,000    | 10,000      |        |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 |            | 334,797   | 334,797     |        |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費     |            | 29,750    | 29,750      |        |
| 288 委託考選訓練費          |            | 3,600     | 3,600       |        |
| 289 試務甄選費            |            | 179,923   | 179,923     |        |
| 28Y 其他專業服務費          |            | 846,117   | 846,117     |        |
| 29 公共關係費             |            | 500,650   | 500,650     |        |
| 291 公共關係費            |            | 500,650   | 500,650     |        |
| 3 材料及用品費             | 61,962,000 | 3,223,894 | -58,738,106 | -94.80 |
| 31 使用材料費             |            | 302,854   | 302,854     |        |
| 311 物料               |            | 68,224    | 68,224      |        |
| 312 燃料               |            | 186,955   | 186,955     |        |
| 313 油脂               |            | 300       | 300         |        |
| 314 建築材料             |            | 3,017     | 3,017       |        |
| 315 設備零件             |            | 44,358    | 44,358      |        |
| 32 用品消耗              |            | 2,912,240 | 2,912,240   |        |
| 321 辦公(事務)用品         |            | 2,070,472 | 2,070,472   |        |

## 花蓮縣地方教育發展基金

### 各項費用彙計表

中華民國109年2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         | %       |
| 322 報章雜誌               |            | 100,331   | 100,331    |         |
| 323 農業與園藝用品及環境美化費      |            | 188,474   | 188,474    |         |
| 324 化學藥劑與實驗用品          |            | 6,405     | 6,405      |         |
| 326 食品                 |            | 46,035    | 46,035     |         |
| 327 飼料                 |            | 950       | 950        |         |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用)      |            | 115,689   | 115,689    |         |
| 32Y 其他用品消耗             |            | 383,884   | 383,884    |         |
| 33 商品                  |            | 8,800     | 8,800      |         |
| 331 商品                 |            | 8,800     | 8,800      |         |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費       | 3,946,000  | 374,213   | -3,571,787 | -90.52  |
| 41 地租及水租               |            | 2,100     | 2,100      |         |
| 413 場地租金               |            | 2,100     | 2,100      |         |
| 43 機器租金                |            | 46,725    | 46,725     |         |
| 432 機械及設備租金            |            | 46,725    | 46,725     |         |
| 44 交通及運輸設備租金           |            | 12,000    | 12,000     |         |
| 442 車租                 |            | 12,000    | 12,000     |         |
| 45 雜項設備租金              |            | 313,388   | 313,388    |         |
| 451 雜項設備租金             |            | 313,388   | 313,388    |         |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期 | 16,600,000 | 9,290,757 | -7,309,243 | -44.03  |
| 51 購建固定資產              | 16,600,000 | 9,042,757 | -7,557,243 | -45.53  |
| 513 擴充改良房屋建築及設備        | 840,000    |           | -840,000   | -100.00 |
| 514 購置機械及設備            | 12,268,000 | 8,895,757 | -3,372,243 | -27.49  |
| 515 購置交通及運輸設備          | 408,000    | 98,000    | -310,000   | -75.98  |
| 516 購置雜項設備             | 3,084,000  | 49,000    | -3,035,000 | -98.41  |
| 52 購置無形資產              |            | 248,000   | 248,000    |         |
| 521 購置電腦軟體             |            | 248,000   | 248,000    |         |

## 花蓮縣地方教育發展基金

### 各項費用彙計表

中華民國109年2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             | %      |
| 6 稅捐及規費(強制費)           | 932,000       | 187,509     | -744,491       | -79.88 |
| 64 消費與行為稅              |               | 10,846      | 10,846         |        |
| 646 使用牌照稅              |               | 10,846      | 10,846         |        |
| 66 規費                  |               | 176,663     | 176,663        |        |
| 661 行政規費與強制費           |               | 165,430     | 165,430        |        |
| 663 汽車燃料使用費            |               | 11,233      | 11,233         |        |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流 | 2,387,888,000 | 101,017,657 | -2,286,870,343 | -95.77 |
| 71 會費                  |               | 38,040      | 38,040         |        |
| 712 學術團體會費             |               | 4,040       | 4,040          |        |
| 713 職業團體會費             |               | 34,000      | 34,000         |        |
| 72 捐助、補助與獎助            |               | 100,208,123 | 100,208,123    |        |
| 721 補(協)助政府機關(構)       |               | 21,355,807  | 21,355,807     |        |
| 722 捐助國內團體             |               | 3,357,155   | 3,357,155      |        |
| 723 捐助私校               |               | 25,599,791  | 25,599,791     |        |
| 726 獎助學員生給與            |               | 49,861,116  | 49,861,116     |        |
| 72Y 其他捐助、補助與獎助         |               | 34,254      | 34,254         |        |
| 73 分擔                  |               | 183,386     | 183,386        |        |
| 73Y 分擔其他費用             |               | 183,386     | 183,386        |        |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟      |               | 547,000     | 547,000        |        |
| 743 獎勵費用               |               | 49,000      | 49,000         |        |
| 744 慰問、照護及濟助金          |               | 498,000     | 498,000        |        |
| 75 競賽及交流活動費            |               | 41,108      | 41,108         |        |
| 751 技能競賽               |               | 41,108      | 41,108         |        |
| 9 其他                   | 2,089,000     | 6,291,705   | 4,202,705      | 201.18 |
| 91 其他支出                |               | 6,291,705   | 6,291,705      |        |
| 91Y 其他                 |               | 6,291,705   | 6,291,705      |        |



花蓮縣地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國109年2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             | %      |
| 合 計  | 8,100,551,000 | 1,269,990,432 | -6,830,560,568 | -84.32 |