

花蓮縣地方教育發展基金

平衡表

中華民國108年4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	2,061,640,103	100.00	負 債	2	805,987,132	39.09
流動資產	11	2,061,394,507	99.99	流動負債	21	757,500,595	36.74
現金	111	1,883,892,689	91.38	應付款項	212	757,500,595	36.74
庫存現金	1111	0	0.00	應付代收款	2123	757,500,595	36.74
銀行存款	1112	1,882,910,689	91.33	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-縣庫存款	1112-01	1,166,971,194	56.60	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-專戶存款	1112-02	679,125,166	32.94	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-03	2,922,858	0.14	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-午餐專戶	1112-04	4,618,286	0.22	其他負債	22	48,486,537	2.35
銀行存款-定期存單	1112-05	8,516,350	0.41	什項負債	221	48,486,537	2.35
銀行存款-其它	1112-06	465,163	0.02	存入保證金	2211	48,250,365	2.34
銀行存款-國小經臨費	1112-08	20,291,672	0.98	應付保管款	2212	400	0.00
銀行存款-退休撫卹給付	1112-09	0	0.00	應付退休及離職金	2213	222,232	0.01
				暫收及待結轉帳項	2215	13,540	0.00
信託代理與保證資產		49,289,524		信託代理與保證負債		49,289,524	
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		48,431,736		應付保證品		48,431,736	

註：

花蓮縣地方教育發展基金

平衡表

中華民國108年4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		
零用及週轉金	1113	982,000	0.05	基金餘額	3	1,255,652,971	60.91
應收款項	113	7,849,680	0.38	基金餘額	31	1,255,652,971	60.91
應收利息	1139	0	0.00	基金餘額	311	1,255,652,971	60.91
其他應收款	113Y	7,849,680	0.38	累積餘額	3111	299,623,550	14.53
預付款項	115	169,652,138	8.23	本期賸餘	3112	956,029,421	46.37
預付費用	1154	59,549,001	2.89	合計：		2,061,640,103	
其他預付款	115Y	110,103,137	5.34				
投資、長期應收款項、貸 墊款及準備金	12	222,232	0.01				
準備金	124	222,232	0.01				
退休及離職準備金	1241	222,232	0.01				
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				
暫付及待結轉帳項	1315	0	0.00				
合計：		2,061,640,103					

信託代理與保證資產 49,289,524
 保管有價證券 516,000
 保管品 341,788
 保證品 48,431,736

信託代理與保證負債 49,289,524
 應付保管有價證券 516,000
 應付保管品 341,788
 應付保證品 48,431,736

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 108 年 4 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	7,574,321,000	584,895,738	607,991,000	-23,095,262	-3.80	3,270,192,431	3,109,930,000	160,262,431	5.15
勞務收入	43	11,359,000	757,320	665,000	92,320	13.88	3,225,055	5,137,000	-1,911,945	-37.22
服務收入	431	11,322,000	757,320	665,000	92,320	13.88	3,187,255	5,100,000	-1,912,745	-37.50
其他勞務收入	43Y	37,000					37,800	37,000	800	2.16
財產收入	45	1,373,000	800	1,000	-200	-20.00	430,381	526,000	-95,619	-18.18
權利金收入	453	556,000					427,000	521,000	-94,000	-18.04
利息收入	454	807,000					181	1,000	-819	-81.90
其他財產收入	45Y	10,000	800	1,000	-200	-20.00	3,200	4,000	-800	-20.00
政府撥入收入	46	7,553,666,000	582,728,468	606,840,000	-24,111,532	-3.97	3,256,643,213	3,100,463,000	156,180,213	5.04
公庫撥款收入	462	7,553,666,000	582,728,468	606,840,000	-24,111,532	-3.97	3,256,643,213	3,100,463,000	156,180,213	5.04
教學收入	4S	5,823,000	231,393	485,000	-253,607	-52.29	686,137	2,754,000	-2,067,863	-75.09
學雜費收入	4S1	5,823,000	231,393	485,000	-253,607	-52.29	686,137	2,754,000	-2,067,863	-75.09
其他收入	4Y	2,100,000	1,177,757		1,177,757		9,207,645	1,050,000	8,157,645	776.92
雜項收入	4YY	2,100,000	1,177,757		1,177,757		9,207,645	1,050,000	8,157,645	776.92
基金用途	5	7,595,372,000	563,227,821	607,991,000	-44,763,179	-7.36	2,314,163,010	3,131,480,000	-817,316,990	-26.10
高中及高職教育計畫	52	41,537,000	628,230	1,016,000	-387,770	-38.17	2,694,678	30,066,000	-27,371,322	-91.04
國民教育計畫	53	642,974,000	70,520,114	38,934,000	31,586,114	81.13	137,405,595	155,370,000	-17,964,405	-11.56
學前教育計畫	54	161,463,000	25,224,647	8,591,000	16,633,647	193.62	50,874,034	69,773,000	-18,898,966	-27.09
特殊教育計畫	55	30,151,000	6,356,732	4,618,000	1,738,732	37.65	10,605,720	11,124,000	-518,280	-4.66
社會教育計畫	56	35,326,000	641,594	7,644,000	-7,002,406	-91.61	9,316,113	17,638,000	-8,321,887	-47.18
體育及衛生教育計畫	57	430,416,000	10,144,395	73,358,000	-63,213,605	-86.17	85,122,173	155,796,000	-70,673,827	-45.36
一般行政管理計畫	5L	5,676,620,000	416,552,233	418,605,000	-2,052,767	-0.49	1,942,418,154	2,580,677,000	-638,258,846	-24.73
建築及設備計畫	5M	576,885,000	33,159,876	55,225,000	-22,065,124	-39.95	75,726,543	111,036,000	-35,309,457	-31.80
購建固定資產		576,885,000	33,159,876	55,225,000	-22,065,124	-39.95	75,726,543	111,036,000	-35,309,457	-31.80
其他										
本期賸餘(短絀－)	6	-21,051,000	21,667,917		21,667,917		956,029,421	-21,550,000	977,579,421	-4,536.33
期初基金餘額	71	193,658,984					299,623,550	193,658,984	105,964,566	54.72
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	172,607,984					1,255,652,971	172,108,984	1,083,543,987	629.57

註：

花蓮縣地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國108年4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	5,341,684,000	1,943,203,448	-3,398,480,552	-63.62
11 正式員額薪資		1,005,820,518	1,005,820,518	
113 職員薪金		960,014,284	960,014,284	
114 工員工資		45,806,234	45,806,234	
12 聘僱及兼職人員薪資		13,067,518	13,067,518	
121 聘用人員薪金		1,956,214	1,956,214	
122 約僱職員薪金		3,351,228	3,351,228	
124 兼職人員酬金		7,760,076	7,760,076	
13 超時工作報酬		1,565,177	1,565,177	
131 加班費		1,550,677	1,550,677	
132 值班費		14,500	14,500	
15 獎金		368,186,950	368,186,950	
151 考績獎金		43,835,627	43,835,627	
152 年終獎金		324,351,323	324,351,323	
16 退休及卹償金		467,076,148	467,076,148	
161 職員退休及離職金		431,639,440	431,639,440	
162 工員退休及離職金		9,999,499	9,999,499	
163 卹償金		25,118,932	25,118,932	
18 福利費		87,487,121	87,487,121	
181 分擔員工保險費		61,665,856	61,665,856	
183 傷病醫藥費		182,170	182,170	
18Y 其他福利費		25,639,095	25,639,095	
19 提繳費		16	16	
191 提繳工資墊償費用		16	16	
2 服務費用	192,322,000	48,425,006	-143,896,994	-74.82
21 水電費		9,404,358	9,404,358	

花蓮縣地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國108年4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		7,813,534	7,813,534	
213	宿舍電費		183,271	183,271	
214	工作場所水費		1,302,576	1,302,576	
215	宿舍水費		43,362	43,362	
216	氣體費		9,144	9,144	
21Y	其他場所水電費		52,471	52,471	
22	郵電費		2,128,222	2,128,222	
221	郵費		236,860	236,860	
222	電話費		992,724	992,724	
223	電報費		1,919	1,919	
224	數據通信費		896,719	896,719	
23	旅運費		1,197,506	1,197,506	
231	國內旅費		1,191,196	1,191,196	
235	貨物運費		6,310	6,310	
24	印刷裝訂與廣告費		1,853,125	1,853,125	
241	印刷及裝訂費		373,015	373,015	
242	廣告費		8,210	8,210	
245	業務宣導費		1,471,900	1,471,900	
25	修理保養及保固費		5,705,673	5,705,673	
251	土地改良物修護費		12,820	12,820	
252	一般房屋修護費		1,464,338	1,464,338	
254	其他建築修護費		127,178	127,178	
255	機械及設備修護費		2,522,492	2,522,492	
256	交通及運輸設備修護費		454,021	454,021	
257	雜項設備修護費		1,118,777	1,118,777	
258	其他資產修護費		6,047	6,047	

花蓮縣地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國108年4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	%
26	保險費		770,670	770,670	
261	一般房屋保險費		9,900	9,900	
264	交通及運輸設備保險費		760,770	760,770	
27	一般服務費		22,428,185	22,428,185	
276	佣金、匯費、經理費及手續費		5,220	5,220	
277	代理(辦)費		6,978,992	6,978,992	
279	外包費		163,172	163,172	
27D	計時與計件人員酬金		14,213,625	14,213,625	
27F	體育活動費		1,067,176	1,067,176	
28	專業服務費		3,610,597	3,610,597	
285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		591,241	591,241	
287	委託檢驗(定)試驗認證費		128,640	128,640	
288	委託考選訓練費		16,710	16,710	
289	試務甄選費		472,300	472,300	
28A	電腦軟體服務費		9,000	9,000	
28Y	其他專業服務費		2,392,706	2,392,706	
29	公共關係費		1,326,670	1,326,670	
291	公共關係費		1,326,670	1,326,670	
3	材料及用品費	59,612,000	9,462,454	-50,149,546	-84.13
31	使用材料費		1,002,761	1,002,761	
311	物料		173,683	173,683	
312	燃料		724,885	724,885	
313	油脂		2,875	2,875	
314	建築材料		13,685	13,685	
315	設備零件		87,633	87,633	
32	用品消耗		8,459,693	8,459,693	

花蓮縣地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國108年4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	%
321	辦公（事務）用品		5,130,211	5,130,211	
322	報章雜誌		257,270	257,270	
323	農業與園藝用品及環境美化費		440,744	440,744	
324	化學藥劑與實驗用品		69,893	69,893	
325	服裝		516,320	516,320	
326	食品		315,183	315,183	
327	飼料		900	900	
328	醫療用品(非醫療院所使用)		187,426	187,426	
32Y	其他用品消耗		1,541,746	1,541,746	
4	租金、償債、利息及相關手續費	3,910,000	2,903,035	-1,006,965	-25.75
41	地租及水租		1,685,401	1,685,401	
411	一般土地租金		1,665,401	1,665,401	
413	場地租金		20,000	20,000	
43	機器租金		229,537	229,537	
431	電腦租金及使用費		17,396	17,396	
432	機械及設備租金		212,141	212,141	
44	交通及運輸設備租金		25,800	25,800	
442	車租		21,800	21,800	
443	電信設備租金		4,000	4,000	
45	雜項設備租金		962,297	962,297	
451	雜項設備租金		962,297	962,297	
5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	101,116,000	14,894,350	-86,221,650	-85.27
51	購建固定資產	101,116,000	14,894,350	-86,221,650	-85.27
513	擴充改良房屋建築及設備	74,542,000	9,796,160	-64,745,840	-86.86
514	購置機械及設備	12,054,000	4,753,700	-7,300,300	-60.56
515	購置交通及運輸設備	25,000	53,791	28,791	115.16

花蓮縣地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國108年4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	%
516 購置雜項設備	14,495,000	290,699	-14,204,301	-97.99
6 稅捐及規費(強制費)	921,000	433,895	-487,105	-52.89
64 消費與行為稅		411,480	411,480	
646 使用牌照稅		411,480	411,480	
66 規費		22,415	22,415	
661 行政規費與強制費		22,115	22,115	
66Y 其他規費		300	300	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	1,892,704,000	284,345,912	-1,608,358,088	-84.98
71 會費		101,905	101,905	
712 學術團體會費		36,075	36,075	
713 職業團體會費		65,830	65,830	
72 捐助、補助與獎助		280,491,931	280,491,931	
721 補(協)助政府機關(構)		169,422,515	169,422,515	
722 捐助國內團體		7,273,011	7,273,011	
723 捐助私校		3,999,191	3,999,191	
726 獎助學員生給與		99,681,937	99,681,937	
72Y 其他捐助、補助與獎助		115,277	115,277	
73 分擔		417,188	417,188	
73Y 分擔其他費用		417,188	417,188	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		2,648,000	2,648,000	
743 獎勵費用		2,142,000	2,142,000	
744 慰問、照護及濟助金		502,000	502,000	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		4,000	4,000	
75 競賽及交流活動費		686,888	686,888	
751 技能競賽		662,444	662,444	
752 交流活動費		24,444	24,444	

花蓮縣地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國108年4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	%
9 其他	3,103,000	10,494,910	7,391,910	238.22
91 其他支出		10,494,910	10,494,910	
91Y 其他		10,494,910	10,494,910	
合計	7,595,372,000	2,314,163,010	-5,281,208,990	-69.53