

花蓮縣地方教育發展基金

平衡表

中華民國108年8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	2,192,594,505	100.00	負 債	2	803,926,132	36.67
流動資產	11	2,192,316,147	99.99	流動負債	21	746,375,300	34.04
現金	111	1,977,975,596	90.21	應付款項	212	746,375,300	34.04
庫存現金	1111	0	0.00	應付帳款	2122	0	0.00
銀行存款	1112	1,976,993,596	90.17	應付代收款	2123	746,375,300	34.04
銀行存款-縣庫存款	1112-01	1,262,947,704	57.60	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-專戶存款	1112-02	672,571,766	30.67	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-03	3,293,075	0.15	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-午餐專戶	1112-04	4,130,707	0.19	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-定期存單	1112-05	8,531,622	0.39	其他負債	22	57,550,832	2.62
銀行存款-其它	1112-06	384,037	0.02	什項負債	221	57,550,832	2.62
銀行存款-國小經臨費	1112-08	25,087,064	1.14	存入保證金	2211	57,289,928	2.61
銀行存款-退休撫卹給付	1112-09	47,621	0.00	應付保管款	2212	400	0.00
				應付退休及離職金	2213	254,994	0.01
				暫收及待結轉帳項	2215	5,510	0.00
信託代理與保證資產		50,651,762		信託代理與保證負債		50,651,762	
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		49,793,974		應付保證品		49,793,974	

註：

花蓮縣地方教育發展基金

平衡表

中華民國108年8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		
零用及週轉金	1113	982,000	0.04	基金餘額	3	1,388,668,373	63.33
應收款項	113	1,677,680	0.08	基金餘額	31	1,388,668,373	63.33
應收利息	1139	0	0.00	基金餘額	311	1,388,668,373	63.33
其他應收款	113Y	1,677,680	0.08	累積餘額	3111	299,623,550	13.67
預付款項	115	212,662,871	9.70	本期賸餘	3112	1,089,044,823	49.67
預付費用	1154	97,942,131	4.47	合計：		2,192,594,505	
其他預付款	115Y	114,720,740	5.23				
投資、長期應收款項、貸 墊款及準備金	12	254,994	0.01				
準備金	124	254,994	0.01				
退休及離職準備金	1241	254,994	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：		2,192,594,505					

信託代理與保證資產 50,651,762
 保管有價證券 516,000
 保管品 341,788
 保證品 49,793,974
 註：

信託代理與保證負債 50,651,762
 應付保管有價證券 516,000
 應付保管品 341,788
 應付保證品 49,793,974

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 8 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	458,056,798	500,937,000	-42,880,202	-8.56	5,659,089,907	5,572,396,000	86,693,907	1.56
勞務收入	43	11,359,000	1,072,728	246,000	826,728	336.07	7,629,765	9,445,000	-1,815,235	-19.22
服務收入	431	11,322,000	1,072,728	246,000	826,728	336.07	7,591,965	9,408,000	-1,816,035	-19.30
其他勞務收入	43Y	37,000					37,800	37,000	800	2.16
財產收入	45	1,373,000	6,166	1,000	5,166	516.60	920,715	940,000	-19,285	-2.05
財產處分收入	451						10,590		10,590	
租金收入	452						11,284		11,284	
權利金收入	453	556,000					512,000	541,000	-29,000	-5.36
利息收入	454	807,000	5,366		5,366		369,241	392,000	-22,759	-5.81
其他財產收入	45Y	10,000	800	1,000	-200	-20.00	17,600	7,000	10,600	151.43
政府撥入收入	46	7,553,666,000	455,059,774	500,690,000	-45,630,226	-9.11	5,633,901,462	5,557,083,000	76,818,462	1.38
公庫撥款收入	462	7,553,666,000	455,059,774	500,690,000	-45,630,226	-9.11	5,633,901,462	5,557,083,000	76,818,462	1.38
教學收入	4S	5,823,000	117,185		117,185		2,568,359	2,828,000	-259,641	-9.18
學雜費收入	4S1	5,823,000	117,185		117,185		2,568,359	2,828,000	-259,641	-9.18
其他收入	4Y	2,100,000	1,800,945		1,800,945		14,069,606	2,100,000	11,969,606	569.98
雜項收入	4YY	2,100,000	1,800,945		1,800,945		14,069,606	2,100,000	11,969,606	569.98
基金用途	5	7,595,372,000	457,691,120	500,926,000	-43,234,880	-8.63	4,570,045,084	5,593,915,000	-1,023,869,916	-18.30
高中及高職教育計畫	52	41,537,000	834,475	1,334,000	-499,525	-37.45	30,785,241	34,414,000	-3,628,759	-10.54
國民教育計畫	53	642,974,000	29,309,470	33,946,000	-4,636,530	-13.66	267,887,461	328,962,000	-61,074,539	-18.57
學前教育計畫	54	161,463,000	411,212	3,982,000	-3,570,788	-89.67	111,445,429	122,554,000	-11,108,571	-9.06
特殊教育計畫	55	30,151,000	705,694	687,000	18,694	2.72	16,435,005	17,317,000	-881,995	-5.09
社會教育計畫	56	35,326,000	983,951	3,469,000	-2,485,049	-71.64	15,702,329	26,248,000	-10,545,671	-40.18
體育及衛生教育計畫	57	430,416,000	37,550,129	8,025,000	29,525,129	367.91	235,047,242	282,828,000	-47,780,758	-16.89
一般行政管理計畫	5L	5,676,620,000	330,456,429	360,633,000	-30,176,571	-8.37	3,671,020,520	4,389,599,000	-718,578,480	-16.37
建築及設備計畫	5M	576,885,000	57,439,760	88,850,000	-31,410,240	-35.35	221,721,857	391,993,000	-170,271,143	-43.44
購建固定資產		576,885,000	57,439,760	88,850,000	-31,410,240	-35.35	221,533,857	391,993,000	-170,459,143	-43.49
其他							188,000		188,000	
本期賸餘(短絀一)	6	-21,051,000	365,678	11,000	354,678	3,224.35	1,089,044,823	-21,519,000	1,110,563,823	-5,160.85
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					1,388,668,373	172,139,984	1,216,528,389	706.71

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8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	3,332,656,965	-2,009,027,035	-37.61
11 正式員額薪資		1,881,020,613	1,881,020,613	
113 職員薪金		1,787,109,274	1,787,109,274	
114 工員工資		93,911,339	93,911,339	
12 聘僱及兼職人員薪資		26,324,428	26,324,428	
121 聘用人員薪金		4,305,975	4,305,975	
122 約僱職員薪金		6,766,895	6,766,895	
124 兼職人員酬金		15,251,558	15,251,558	
13 超時工作報酬		2,363,204	2,363,204	
131 加班費		2,327,204	2,327,204	
132 值班費		36,000	36,000	
15 獎金		370,007,640	370,007,640	
151 考績獎金		45,987,702	45,987,702	
152 年終獎金		324,019,938	324,019,938	
16 退休及卹償金		860,624,002	860,624,002	
161 職員退休及離職金		802,770,916	802,770,916	
162 工員退休及離職金		12,376,559	12,376,559	
163 卹償金		45,218,053	45,218,053	
18 福利費		192,317,030	192,317,030	
181 分擔員工保險費		148,247,913	148,247,913	
183 傷病醫藥費		700,170	700,170	
18Y 其他福利費		43,368,947	43,368,947	
19 提繳費		48	48	
191 提繳工資墊償費用		48	48	
2 服務費用	192,322,000	113,260,710	-79,061,290	-41.11
21 水電費		20,415,699	20,415,699	

花蓮縣地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國108年8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		17,118,121	17,118,121	
213	宿舍電費		355,688	355,688	
214	工作場所水費		2,747,174	2,747,174	
215	宿舍水費		86,034	86,034	
216	氣體費		16,643	16,643	
21Y	其他場所水電費		92,039	92,039	
22	郵電費		3,826,518	3,826,518	
221	郵費		664,359	664,359	
222	電話費		2,181,429	2,181,429	
223	電報費		2,497	2,497	
224	數據通信費		978,233	978,233	
23	旅運費		3,695,045	3,695,045	
231	國內旅費		3,584,791	3,584,791	
235	貨物運費		109,170	109,170	
236	裝卸費		1,084	1,084	
24	印刷裝訂與廣告費		4,008,911	4,008,911	
241	印刷及裝訂費		923,936	923,936	
242	廣告費		8,210	8,210	
245	業務宣導費		3,076,765	3,076,765	
25	修理保養及保固費		12,467,327	12,467,327	
251	土地改良物修護費		12,820	12,820	
252	一般房屋修護費		2,753,568	2,753,568	
253	宿舍修護費		27,190	27,190	
254	其他建築修護費		274,678	274,678	
255	機械及設備修護費		5,843,427	5,843,427	
256	交通及運輸設備修護費		1,089,159	1,089,159	

花蓮縣地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國108年8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	%
257 雜項設備修護費		2,409,983	2,409,983	
258 其他資產修護費		56,502	56,502	
26 保險費		821,615	821,615	
261 一般房屋保險費		9,900	9,900	
263 機械及設備保險費		2,800	2,800	
264 交通及運輸設備保險費		803,196	803,196	
265 雜項設備保險費		1,900	1,900	
26Y 其他保險費		3,819	3,819	
27 一般服務費		54,747,074	54,747,074	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		9,160	9,160	
277 代理(辦)費		17,868,459	17,868,459	
279 外包費		333,530	333,530	
27D 計時與計件人員酬金		33,940,984	33,940,984	
27F 體育活動費		2,594,941	2,594,941	
28 專業服務費		10,347,863	10,347,863	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		2,436,599	2,436,599	
286 委託調查研究費		532,000	532,000	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		840,080	840,080	
288 委託考選訓練費		57,020	57,020	
289 試務甄選費		669,595	669,595	
28A 電腦軟體服務費		212,910	212,910	
28Y 其他專業服務費		5,599,659	5,599,659	
29 公共關係費		2,930,658	2,930,658	
291 公共關係費		2,930,658	2,930,658	
3 材料及用品費	59,612,000	21,057,931	-38,554,069	-64.68
31 使用材料費		2,250,615	2,250,615	

花蓮縣地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國108年8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	%
311	物料		335,730	335,730	
312	燃料		1,646,636	1,646,636	
313	油脂		7,188	7,188	
314	建築材料		17,533	17,533	
315	設備零件		243,528	243,528	
32	用品消耗		18,785,266	18,785,266	
321	辦公(事務)用品		11,111,800	11,111,800	
322	報章雜誌		407,864	407,864	
323	農業與園藝用品及環境美化費		783,535	783,535	
324	化學藥劑與實驗用品		122,426	122,426	
325	服裝		809,810	809,810	
326	食品		938,221	938,221	
327	飼料		1,800	1,800	
328	醫療用品(非醫療院所使用)		343,272	343,272	
32Y	其他用品消耗		4,266,538	4,266,538	
33	商品		22,050	22,050	
331	商品		22,050	22,050	
4	租金、償債、利息及相關手續費	3,910,000	4,425,623	515,623	13.19
41	地租及水租		1,669,530	1,669,530	
411	一般土地租金		1,603,730	1,603,730	
413	場地租金		65,800	65,800	
43	機器租金		448,050	448,050	
431	電腦租金及使用費		68,184	68,184	
432	機械及設備租金		379,866	379,866	
44	交通及運輸設備租金		91,368	91,368	
442	車租		87,368	87,368	

花蓮縣地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國108年8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	%
443 電信設備租金		4,000	4,000	
45 雜項設備租金		2,216,675	2,216,675	
451 雜項設備租金		2,216,675	2,216,675	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	101,116,000	22,790,916	-78,325,084	-77.46
51 購建固定資產	101,116,000	22,602,916	-78,513,084	-77.65
513 擴充改良房屋建築及設備	74,542,000	13,274,522	-61,267,478	-82.19
514 購置機械及設備	12,054,000	5,165,360	-6,888,640	-57.15
515 購置交通及運輸設備	25,000	206,988	181,988	727.95
516 購置雜項設備	14,495,000	3,956,046	-10,538,954	-72.71
52 購置無形資產		188,000	188,000	
521 購置電腦軟體		188,000	188,000	
6 稅捐及規費(強制費)	921,000	1,014,968	93,968	10.20
64 消費與行為稅		494,900	494,900	
646 使用牌照稅		494,900	494,900	
66 規費		520,068	520,068	
661 行政規費與強制費		127,058	127,058	
663 汽車燃料使用費		392,710	392,710	
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	1,062,890,780	-829,813,220	-43.84
71 會費		129,445	129,445	
712 學術團體會費		51,515	51,515	
713 職業團體會費		77,930	77,930	
72 捐助、補助與獎助		712,245,307	712,245,307	
721 補(協)助政府機關(構)		403,170,984	403,170,984	
722 捐助國內團體		17,837,983	17,837,983	
723 捐助私校		9,016,111	9,016,111	

花蓮縣地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國108年8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	%
726	獎助學員生給與		281,975,362	281,975,362	
72Y	其他捐助、補助與獎助		244,867	244,867	
73	分擔		826,242	826,242	
734	分擔職業訓練費		1,500	1,500	
73Y	分擔其他費用		824,742	824,742	
74	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		348,349,896	348,349,896	
743	獎勵費用		7,850,332	7,850,332	
744	慰問、照護及濟助金		1,056,800	1,056,800	
74Y	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		339,442,764	339,442,764	
75	競賽及交流活動費		1,339,890	1,339,890	
751	技能競賽		1,113,896	1,113,896	
752	交流活動費		225,994	225,994	
9	其他	3,103,000	11,947,191	8,844,191	285.02
91	其他支出		11,947,191	11,947,191	
91Y	其他		11,947,191	11,947,191	
合	計	7,595,372,000	4,570,045,084	-3,025,326,916	-39.83