

花蓮縣地方教育發展基金

平衡表

中華民國108年5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	2,382,514,395	100.00	負 債	2	797,532,563	33.47
流動資產	11	2,382,260,623	99.99	流動負債	21	743,506,252	31.21
現金	111	1,834,595,359	77.00	應付款項	212	743,506,252	31.21
庫存現金	1111	0	0.00	應付代收款	2123	743,506,252	31.21
銀行存款	1112	1,833,613,359	76.96	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-縣庫存款	1112-01	1,123,539,101	47.16	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-專戶存款	1112-02	672,495,970	28.23	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-03	3,128,957	0.13	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-午餐專戶	1112-04	4,348,574	0.18	其他負債	22	54,026,311	2.27
銀行存款-定期存單	1112-05	8,517,542	0.36	什項負債	221	54,026,311	2.27
銀行存款-其它	1112-06	467,364	0.02	存入保證金	2211	53,781,773	2.26
銀行存款-國小經臨費	1112-08	21,115,851	0.89	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	230,408	0.01
				暫收及待結轉帳項	2215	13,730	0.00
信託代理與保證資產		51,656,774		信託代理與保證負債		51,656,774	
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		50,798,986		應付保證品		50,798,986	

註：

花蓮縣地方教育發展基金

平衡表

中華民國108年5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	1,584,981,832	66.53
應收款項	113	7,849,680	0.33	基金餘額	31	1,584,981,832	66.53
應收利息	1139	0	0.00	基金餘額	311	1,584,981,832	66.53
其他應收款	113Y	7,849,680	0.33	累積餘額	3111	299,623,550	12.58
預付款項	115	539,815,584	22.66	本期賸餘	3112	1,285,358,282	53.95
預付費用	1154	431,487,670	18.11	合計：		2,382,514,395	
其他預付款	115Y	108,327,914	4.55				
投資、長期應收款項、貸 墊款及準備金	12	230,408	0.01				
準備金	124	230,408	0.01				
退休及離職準備金	1241	230,408	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：		2,382,514,395					

信託代理與保證資產 51,656,774
 保管有價證券 516,000
 保管品 341,788
 保證品 50,798,986

註：

信託代理與保證負債 51,656,774
 應付保管有價證券 516,000
 應付保管品 341,788
 應付保證品 50,798,986

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 5 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	873,851,042	944,036,000	-70,184,958	-7.43	4,144,043,473	4,053,966,000	90,077,473	2.22
勞務收入	43	11,359,000	1,315,134	120,000	1,195,134	995.95	4,540,189	5,257,000	-716,811	-13.64
服務收入	431	11,322,000	1,315,134	120,000	1,195,134	995.95	4,502,389	5,220,000	-717,611	-13.75
其他勞務收入	43Y	37,000					37,800	37,000	800	2.16
財產收入	45	1,373,000	12,000		12,000		442,381	526,000	-83,619	-15.90
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	12,000		12,000		15,200	4,000	11,200	280.00
政府撥入收入	46	7,553,666,000	871,811,093	943,888,000	-72,076,907	-7.64	4,128,454,306	4,044,351,000	84,103,306	2.08
公庫撥款收入	462	7,553,666,000	871,811,093	943,888,000	-72,076,907	-7.64	4,128,454,306	4,044,351,000	84,103,306	2.08
教學收入	4S	5,823,000	122,865	28,000	94,865	338.80	809,002	2,782,000	-1,972,998	-70.92
學雜費收入	4S1	5,823,000	122,865	28,000	94,865	338.80	809,002	2,782,000	-1,972,998	-70.92
其他收入	4Y	2,100,000	589,950		589,950		9,797,595	1,050,000	8,747,595	833.10
雜項收入	4YY	2,100,000	589,950		589,950		9,797,595	1,050,000	8,747,595	833.10
基金用途	5	7,595,372,000	544,522,181	944,025,000	-399,502,819	-42.32	2,858,685,191	4,075,505,000	-1,216,819,809	-29.86
高中及高職教育計畫	52	41,537,000	25,117,117	1,195,000	23,922,117	2,001.85	27,811,795	31,261,000	-3,449,205	-11.03
國民教育計畫	53	642,974,000	33,790,524	84,436,000	-50,645,476	-59.98	171,196,119	239,806,000	-68,609,881	-28.61
學前教育計畫	54	161,463,000	50,174,633	46,058,000	4,116,633	8.94	101,048,667	115,831,000	-14,782,333	-12.76
特殊教育計畫	55	30,151,000	2,495,558	1,291,000	1,204,558	93.30	13,101,278	12,415,000	686,278	5.53
社會教育計畫	56	35,326,000	501,324	3,147,000	-2,645,676	-84.07	9,817,437	20,785,000	-10,967,563	-52.77
體育及衛生教育計畫	57	430,416,000	55,091,047	31,090,000	24,001,047	77.20	140,213,220	186,886,000	-46,672,780	-24.97
一般行政管理計畫	5L	5,676,620,000	360,801,770	720,657,000	-359,855,230	-49.93	2,303,219,924	3,301,334,000	-998,114,076	-30.23
建築及設備計畫	5M	576,885,000	16,550,208	56,151,000	-39,600,792	-70.53	92,276,751	167,187,000	-74,910,249	-44.81
購建固定資產		576,885,000	16,550,208	56,151,000	-39,600,792	-70.53	92,276,751	167,187,000	-74,910,249	-44.81
其他										
本期賸餘(短絀－)	6	-21,051,000	329,328,861	11,000	329,317,861	2,993,798.74	1,285,358,282	-21,539,000	1,306,897,282	-6,067.59
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					1,584,981,832	172,119,984	1,412,861,848	820.86

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5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	2,303,385,454	-3,038,298,546	-56.88
11 正式員額薪資		1,244,190,940	1,244,190,940	
113 職員薪金		1,186,422,496	1,186,422,496	
114 工員工資		57,768,444	57,768,444	
12 聘僱及兼職人員薪資		16,868,176	16,868,176	
121 聘用人員薪金		2,523,512	2,523,512	
122 約僱職員薪金		4,264,952	4,264,952	
124 兼職人員酬金		10,079,712	10,079,712	
13 超時工作報酬		1,637,792	1,637,792	
131 加班費		1,618,292	1,618,292	
132 值班費		19,500	19,500	
15 獎金		368,220,653	368,220,653	
151 考績獎金		43,969,205	43,969,205	
152 年終獎金		324,251,448	324,251,448	
16 退休及卹償金		560,174,718	560,174,718	
161 職員退休及離職金		519,531,021	519,531,021	
162 工員退休及離職金		10,549,272	10,549,272	
163 卹償金		29,776,148	29,776,148	
18 福利費		112,293,151	112,293,151	
181 分擔員工保險費		83,200,009	83,200,009	
183 傷病醫藥費		245,170	245,170	
18Y 其他福利費		28,847,972	28,847,972	
19 提繳費		24	24	
191 提繳工資墊償費用		24	24	
2 服務費用	192,322,000	65,095,466	-127,226,534	-66.15
21 水電費		12,002,438	12,002,438	

花蓮縣地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國108年5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		9,989,596	9,989,596	
213	宿舍電費		247,460	247,460	
214	工作場所水費		1,644,889	1,644,889	
215	宿舍水費		47,303	47,303	
216	氣體費		11,244	11,244	
21Y	其他場所水電費		61,946	61,946	
22	郵電費		2,629,843	2,629,843	
221	郵費		415,781	415,781	
222	電話費		1,299,315	1,299,315	
223	電報費		2,497	2,497	
224	數據通信費		912,250	912,250	
23	旅運費		2,016,858	2,016,858	
231	國內旅費		2,000,748	2,000,748	
235	貨物運費		15,690	15,690	
236	裝卸費		420	420	
24	印刷裝訂與廣告費		3,001,826	3,001,826	
241	印刷及裝訂費		476,051	476,051	
242	廣告費		8,210	8,210	
245	業務宣導費		2,517,565	2,517,565	
25	修理保養及保固費		7,546,579	7,546,579	
251	土地改良物修護費		12,820	12,820	
252	一般房屋修護費		1,878,710	1,878,710	
254	其他建築修護費		206,971	206,971	
255	機械及設備修護費		3,388,298	3,388,298	
256	交通及運輸設備修護費		559,187	559,187	
257	雜項設備修護費		1,477,106	1,477,106	

花蓮縣地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國108年5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	%
258 其他資產修護費		23,487	23,487	
26 保險費		794,625	794,625	
261 一般房屋保險費		9,900	9,900	
264 交通及運輸設備保險費		780,196	780,196	
265 雜項設備保險費		1,200	1,200	
26Y 其他保險費		3,329	3,329	
27 一般服務費		29,380,810	29,380,810	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		5,660	5,660	
277 代理(辦)費		7,848,079	7,848,079	
279 外包費		205,760	205,760	
27D 計時與計件人員酬金		20,077,493	20,077,493	
27F 體育活動費		1,243,818	1,243,818	
28 專業服務費		5,969,496	5,969,496	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		1,118,201	1,118,201	
286 委託調查研究費		532,000	532,000	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		431,840	431,840	
288 委託考選訓練費		28,110	28,110	
289 試務甄選費		515,900	515,900	
28A 電腦軟體服務費		119,000	119,000	
28Y 其他專業服務費		3,224,445	3,224,445	
29 公共關係費		1,752,991	1,752,991	
291 公共關係費		1,752,991	1,752,991	
3 材料及用品費	59,612,000	13,059,984	-46,552,016	-78.09
31 使用材料費		1,412,312	1,412,312	
311 物料		200,216	200,216	
312 燃料		1,063,397	1,063,397	

花蓮縣地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國108年5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	%
313	油脂		4,545	4,545	
314	建築材料		16,545	16,545	
315	設備零件		127,609	127,609	
32	用品消耗		11,647,672	11,647,672	
321	辦公(事務)用品		6,717,101	6,717,101	
322	報章雜誌		288,897	288,897	
323	農業與園藝用品及環境美化費		503,385	503,385	
324	化學藥劑與實驗用品		76,196	76,196	
325	服裝		803,810	803,810	
326	食品		554,707	554,707	
327	飼料		900	900	
328	醫療用品(非醫療院所使用)		265,146	265,146	
32Y	其他用品消耗		2,437,530	2,437,530	
4	租金、償債、利息及相關手續費	3,910,000	3,385,978	-524,022	-13.40
41	地租及水租		1,697,201	1,697,201	
411	一般土地租金		1,665,401	1,665,401	
413	場地租金		31,800	31,800	
43	機器租金		273,362	273,362	
431	電腦租金及使用費		17,396	17,396	
432	機械及設備租金		255,966	255,966	
44	交通及運輸設備租金		90,000	90,000	
442	車租		86,000	86,000	
443	電信設備租金		4,000	4,000	
45	雜項設備租金		1,325,415	1,325,415	
451	雜項設備租金		1,325,415	1,325,415	
5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	101,116,000	18,562,788	-82,553,212	-81.64

花蓮縣地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國108年5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	%
51 購建固定資產	101,116,000	18,562,788	-82,553,212	-81.64
513 擴充改良房屋建築及設備	74,542,000	12,756,566	-61,785,434	-82.89
514 購置機械及設備	12,054,000	4,818,700	-7,235,300	-60.02
515 購置交通及運輸設備	25,000	53,791	28,791	115.16
516 購置雜項設備	14,495,000	933,731	-13,561,269	-93.56
6 稅捐及規費(強制費)	921,000	579,854	-341,146	-37.04
64 消費與行為稅		479,200	479,200	
646 使用牌照稅		479,200	479,200	
66 規費		100,654	100,654	
661 行政規費與強制費		100,354	100,354	
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	443,237,483	-1,449,466,517	-76.58
71 會費		118,945	118,945	
712 學術團體會費		45,115	45,115	
713 職業團體會費		73,830	73,830	
72 捐助、補助與獎助		438,787,161	438,787,161	
721 補(協)助政府機關(構)		198,337,480	198,337,480	
722 捐助國內團體		11,259,811	11,259,811	
723 捐助私校		4,264,704	4,264,704	
726 獎助學員生給與		224,763,468	224,763,468	
72Y 其他捐助、補助與獎助		161,698	161,698	
73 分擔		528,818	528,818	
73Y 分擔其他費用		528,818	528,818	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		3,086,000	3,086,000	
743 獎勵費用		2,162,000	2,162,000	
744 慰問、照護及濟助金		920,000	920,000	

花蓮縣地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國108年5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	%
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		716,559	716,559	
751 技能競賽		692,115	692,115	
752 交流活動費		24,444	24,444	
9 其他	3,103,000	11,378,184	8,275,184	266.68
91 其他支出		11,378,184	11,378,184	
91Y 其他		11,378,184	11,378,184	
合計	7,595,372,000	2,858,685,191	-4,736,686,809	-62.36