

花蓮縣地方教育發展基金

平衡表

中華民國107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	1,789,930,322	100.00	負債	2	643,513,546	35.95
流動資產	11	1,787,626,459	99.87	流動負債	21	592,485,189	33.10
現金	111	1,637,932,103	91.51	應付款項	212	592,485,189	33.10
銀行存款	1112	1,636,950,103	91.45	應付帳款	2122	0	0.00
銀行存款-縣庫存款	1112-01	1,048,944,151	58.60	應付代收款	2123	592,484,496	33.10
銀行存款-專戶存款	1112-02	544,540,342	30.42	應付費用	2125	693	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-03	3,091,772	0.17	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-午餐專戶	1112-04	6,077,805	0.34	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-定期存單	1112-05	9,452,188	0.53	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-其它	1112-06	374,455	0.02	其他負債	22	51,028,357	2.85
銀行存款-國小經臨費	1112-08	24,417,795	1.36	什項負債	221	51,028,357	2.85
銀行存款-退休撫卹給付	1112-09	51,595	0.00	存入保證金	2211	48,512,014	2.71
零用及週轉金	1113	982,000	0.05	應付保管款	2212	400	0.00
				應付退休及離職金	2213	2,277,654	0.13
				暫收及待結轉帳項	2215	238,289	0.01
信託代理與保證資產		53,245,423		信託代理與保證負債		53,245,423	
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		52,387,636		應付保證品		52,387,636	

註：

花蓮縣地方教育發展基金

平衡表

中華民國107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		
應收款項	113	1,201,571	0.07	基金餘額	3	1,146,416,776	64.05
應收利息	1139	0	0.00	基金餘額	31	1,146,416,776	64.05
其他應收款	113Y	1,201,571	0.07	基金餘額	311	1,146,416,776	64.05
預付款項	115	148,492,785	8.30	累積餘額	3111	189,489,984	10.59
預付費用	1154	71,094,497	3.97	本期賸餘	3112	956,926,792	53.46
其他預付款	115Y	77,398,288	4.32	合計：		1,789,930,322	
投資、長期應收款項、貸 墊款及準備金	12	2,277,654	0.13				
準備金	124	2,277,654	0.13				
退休及離職準備金	1241	2,277,654	0.13				
其他資產	13	26,209	0.00				
什項資產	131	26,209	0.00				
存出保證金	1311	24,364	0.00				
暫付及待結轉帳項	1315	1,845	0.00				
合計：		1,789,930,322					

信託代理與保證資產 53,245,423
 保管有價證券 516,000
 保管品 341,787
 保證品 52,387,636

信託代理與保證負債 53,245,423
 應付保管有價證券 516,000
 應付保管品 341,787
 應付保證品 52,387,636

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 107 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	6,937,803,000	402,420,565	409,211,000	-6,790,435	-1.66	5,455,850,922	5,361,866,000	93,984,922	1.75
勞務收入	43	11,195,000	941,834	185,000	756,834	409.10	6,434,910	9,517,000	-3,082,090	-32.39
服務收入	431	11,162,000	941,834	185,000	756,834	409.10	6,391,810	9,484,000	-3,092,190	-32.60
其他勞務收入	43Y	33,000					43,100	33,000	10,100	30.61
財產收入	45	1,366,000	-4,523		-4,523		1,091,784	559,000	532,784	95.31
財產處分收入	451		-9,875		-9,875		180		180	
權利金收入	453	541,000					682,000	160,000	522,000	326.25
利息收入	454	801,000	4,552		4,552		390,604	388,000	2,604	0.67
其他財產收入	45Y	24,000	800		800		19,000	11,000	8,000	72.73
政府撥入收入	46	6,918,730,000	399,984,024	409,026,000	-9,041,976	-2.21	5,433,622,159	5,348,711,000	84,911,159	1.59
公庫撥款收入	462	6,918,730,000	399,984,024	409,026,000	-9,041,976	-2.21	5,433,622,159	5,348,711,000	84,911,159	1.59
教學收入	4S	6,512,000	271,010		271,010		3,255,618	3,079,000	176,618	5.74
學雜費收入	4S1	6,512,000	271,010		271,010		3,255,618	3,079,000	176,618	5.74
其他收入	4Y		1,228,220		1,228,220		11,446,451		11,446,451	
受贈收入	4YO						61,000		61,000	
雜項收入	4YY		1,228,220		1,228,220		11,385,451		11,385,451	
基金用途	5	6,933,634,000	392,984,123	408,809,000	-15,824,877	-3.87	4,498,924,130	5,354,320,000	-855,395,870	-15.98
高中及高職教育計畫	52	41,698,000	947,164	758,000	189,164	24.96	30,462,737	34,319,000	-3,856,263	-11.24
高中教育	521	41,698,000	947,164	758,000	189,164	24.96	30,462,737	34,319,000	-3,856,263	-11.24
國民教育計畫	53	497,310,000	14,120,164	19,633,000	-5,512,836	-28.08	257,036,203	306,368,000	-49,331,797	-16.10
國民中學教育	531	100,570,000	4,317,486	5,004,000	-686,514	-13.72	54,414,171	65,705,000	-11,290,829	-17.18
國民小學教育	532	396,740,000	9,802,678	14,629,000	-4,826,322	-32.99	202,622,032	240,663,000	-38,040,968	-15.81
學前教育計畫	54	144,246,000	368,823	5,756,000	-5,387,177	-93.59	84,673,577	83,138,000	1,535,577	1.85
學前教育	541	144,246,000	368,823	5,756,000	-5,387,177	-93.59	84,673,577	83,138,000	1,535,577	1.85
特殊教育計畫	55	29,933,000	3,270,928	1,930,000	1,340,928	69.48	16,253,039	18,337,000	-2,083,961	-11.36
特殊教育	551	29,933,000	3,270,928	1,930,000	1,340,928	69.48	16,253,039	18,337,000	-2,083,961	-11.36
社會教育計畫	56	22,303,000	517,958	3,327,000	-2,809,042	-84.43	14,274,655	18,596,000	-4,321,345	-23.24
社會教育	561	22,303,000	517,958	3,327,000	-2,809,042	-84.43	14,274,655	18,596,000	-4,321,345	-23.24
體育及衛生教育計畫	57	399,115,000	21,780,236	1,182,000	20,598,236	1,742.66	215,361,304	315,655,000	-100,293,696	-31.77
體育及衛生教育	571	399,115,000	21,780,236	1,182,000	20,598,236	1,742.66	215,361,304	315,655,000	-100,293,696	-31.77
一般行政管理計畫	5L	5,598,487,000	339,105,137	362,065,000	-22,959,863	-6.34	3,772,317,563	4,442,390,000	-670,072,437	-15.08

註：

花蓮縣地方教育發展基金

200-2

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 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	%
行政管理及推展	5L1	5,598,487.000	339,105,137	362,065,000	-22,959,863	-6.34	3,772,317,563	4,442,390,000	-670,072,437	-15.08
建築及設備計畫	5M	200,542,000	12,873,713	14,158,000	-1,284,287	-9.07	108,545,052	135,517,000	-26,971,948	-19.90
土地購置	5M1						105,000		105,000	
營建及修建工程	5M2	29,843,000	970,964	1,400,000	-429,036	-30.65	22,313,949	24,962,000	-2,648,051	-10.61
交通及運輸設備	5M3	220,000	13,850		13,850		23,850	220,000	-196,150	-89.16
其他設備	5M4	63,655,000	9,513,613	3,695,000	5,818,613	157.47	28,786,650	31,246,000	-2,459,350	-7.87
無形資產	5M5		320,000		320,000		320,000		320,000	
中央政府補助建築及設備經費	5M6	106,824,000	2,055,286	9,063,000	-7,007,714	-77.32	56,995,603	79,089,000	-22,093,397	-27.93
本期賸餘(短絀一)	6	4,169,000	9,436,442	402,000	9,034,442	2,247.37	956,926,792	7,546,000	949,380,792	12,581.25
期初基金餘額	71	100,381,311					189,489,984	100,381,311	89,108,673	88.77
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	104,550,311					1,146,416,776	107,927,311	1,038,489,465	962.21

註：

花蓮縣地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國107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	5,124,360,000	3,314,653,196	-1,809,706,804	-35.32
11 正式員額薪資		1,852,124,077	1,852,124,077	
113 職員薪金		1,759,804,997	1,759,804,997	
114 工員工資		92,319,080	92,319,080	
12 聘僱及兼職人員薪資		26,623,128	26,623,128	
121 聘用人員薪金		4,071,854	4,071,854	
122 約僱職員薪金		8,157,853	8,157,853	
124 兼職人員酬金		14,393,421	14,393,421	
13 超時工作報酬		1,901,998	1,901,998	
131 加班費		1,832,168	1,832,168	
132 值班費		69,830	69,830	
15 獎金		361,986,556	361,986,556	
151 考績獎金		44,282,331	44,282,331	
152 年終獎金		317,704,225	317,704,225	
16 退休及卹償金		875,736,237	875,736,237	
161 職員退休及離職金		816,172,633	816,172,633	
162 工員退休及離職金		16,367,335	16,367,335	
164 卹償金		43,196,269	43,196,269	
18 福利費		196,281,152	196,281,152	
181 分擔員工保險費		148,126,858	148,126,858	
183 傷病醫藥費		753,800	753,800	
18Y 其他福利費		47,400,494	47,400,494	
19 提繳費		48	48	
191 提繳工資墊償費用		48	48	
2 服務費用	187,961,000	106,877,439	-81,083,561	-43.14
21 水電費		21,448,960	21,448,960	

花蓮縣地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國107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		17,774,796	17,774,796	
213 宿舍電費		383,486	383,486	
214 工作場所水費		3,145,510	3,145,510	
215 宿舍水費		105,595	105,595	
217 氣體費		30,035	30,035	
21Y 其他場所水電費		9,538	9,538	
22 郵電費		3,579,183	3,579,183	
221 郵費		665,496	665,496	
222 電話費		2,270,704	2,270,704	
224 數據通信費		642,983	642,983	
23 旅運費		3,534,347	3,534,347	
231 國內旅費		3,428,444	3,428,444	
235 專力費		11,500	11,500	
236 貨物運費		92,047	92,047	
23Y 其他旅運費		2,356	2,356	
24 印刷裝訂與廣告費		6,489,800	6,489,800	
241 印刷及裝訂費		933,246	933,246	
246 業務宣導費		5,556,554	5,556,554	
25 修理保養及保固費		11,764,295	11,764,295	
251 土地改良物修護費		15,810	15,810	
252 一般房屋修護費		2,600,524	2,600,524	
253 宿舍修護費		9,810	9,810	
254 其他建築修護費		355,942	355,942	
255 機械及設備修護費		5,494,075	5,494,075	
256 交通及運輸設備修護費		1,075,480	1,075,480	
257 什項設備修護費		2,164,058	2,164,058	

花蓮縣地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國107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	%
258	其他資產修護費		48,596	48,596	
26	保險費		847,426	847,426	
261	一般房屋保險費		9,900	9,900	
263	機械及設備保險費		3,400	3,400	
264	交通及運輸設備保險費		821,117	821,117	
268	責任保險費		200	200	
26Y	其他保險費		12,809	12,809	
27	一般服務費		45,757,164	45,757,164	
276	佣金、匯費、經理費及手續費		12,727	12,727	
277	代理(辦)費		9,773,016	9,773,016	
279	外包費		144,062	144,062	
27D	計時與計件人員酬金		33,283,613	33,283,613	
27F	體育活動費		2,543,746	2,543,746	
28	專業服務費		10,518,214	10,518,214	
282	專技人員酬金		2,500	2,500	
285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		2,395,358	2,395,358	
286	委託調查研究費		399,000	399,000	
287	委託檢驗(定)試驗認證費		1,107,361	1,107,361	
288	委託考選訓練費		9,700	9,700	
289	試務甄選費		734,557	734,557	
28A	電子計算機軟體服務費		600,030	600,030	
28Y	其他		5,269,708	5,269,708	
29	公共關係費		2,938,050	2,938,050	
291	公共關係費		2,938,050	2,938,050	
3	材料及用品費	58,910,000	22,922,924	-35,987,076	-61.09
31	使用材料費		2,502,109	2,502,109	

花蓮縣地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國107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		490,723	490,723	
312 燃料		1,639,089	1,639,089	
313 油脂		8,495	8,495	
314 建築材料		31,829	31,829	
315 設備零件		331,973	331,973	
32 用品消耗		20,420,815	20,420,815	
321 辦公(事務)用品		11,636,815	11,636,815	
322 報章什誌		511,757	511,757	
323 農業與園藝用品及環境美化費		611,823	611,823	
324 化學藥劑與實驗用品		86,698	86,698	
325 服裝		3,140,916	3,140,916	
326 食品		952,642	952,642	
327 飼料		1,800	1,800	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		273,446	273,446	
32Y 其他		3,204,918	3,204,918	
4 租金、償債與利息	4,152,000	4,382,965	230,965	5.56
41 地租及水租		1,742,873	1,742,873	
411 一般土地租金		1,665,401	1,665,401	
414 場地租金		77,472	77,472	
43 機器租金		351,407	351,407	
431 電腦硬、軟體租金及使用費		94,705	94,705	
432 機械及設備租金		256,702	256,702	
44 交通及運輸設備租金		31,500	31,500	
442 車租		31,500	31,500	
45 什項設備租金		2,257,185	2,257,185	
451 什項設備租金		2,257,185	2,257,185	

花蓮縣地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國107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	%
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	10,479,000	24,009,183	13,530,183	129.12
51 購置固定資產	10,479,000	23,689,183	13,210,183	126.06
512 興建土地改良物		105,000	105,000	
513 擴充改良房屋建築及設備	5,220,000	16,771,418	11,551,418	221.29
514 購置機械及設備	3,473,000	5,605,694	2,132,694	61.41
515 購置交通及運輸設備	220,000	23,850	-196,150	-89.16
516 購置什項設備	1,566,000	1,183,221	-382,779	-24.44
52 購置無形資產		320,000	320,000	
521 購置電腦軟體		320,000	320,000	
6 稅捐及規費(強制費)	922,000	1,161,471	239,471	25.97
64 消費與行為稅		526,146	526,146	
646 使用牌照稅		526,146	526,146	
66 規費		635,325	635,325	
661 行政規費與強制費		213,024	213,024	
662 事業規費		600	600	
663 汽車燃料使用費		400,692	400,692	
665 未足額進用殘障人員差額補助費		21,009	21,009	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	1,545,755,000	1,014,531,479	-531,223,521	-34.37
71 會費		127,390	127,390	
712 學術團體會費		45,090	45,090	
713 職業團體會費		82,300	82,300	
72 捐助、補助與獎助		545,874,139	545,874,139	
721 補(協)助政府機關(構)		262,723,922	262,723,922	
722 捐助國內團體		11,253,738	11,253,738	
723 捐助私校		8,029,472	8,029,472	
726 獎助學員生給與		263,629,307	263,629,307	

花蓮縣地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國107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	%
72Y 其他		237,700	237,700	
73 分擔		808,349	808,349	
73Y 分擔其他費用		808,349	808,349	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟		459,112,818	459,112,818	
746 獎勵費用		3,739,966	3,739,966	
747 慰問金、照護及濟助金		990,000	990,000	
74Y 其他		454,382,852	454,382,852	
75 競賽及交流活動費		8,608,783	8,608,783	
751 技能競賽		1,113,871	1,113,871	
752 交流活動費		7,494,912	7,494,912	
9 其他	1,095,000	10,385,473	9,290,473	848.45
91 其他支出		10,385,473	10,385,473	
91Y 其他		10,385,473	10,385,473	
合 計	6,933,634,000	4,498,924,130	-2,434,709,870	-35.11