

花蓮縣地方教育發展基金

平衡表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資產	1	8,830,208,846	100.00	無對應新科目	00	0	0.00
流動資產	11	2,362,278,850	26.75	負債	2	1,349,451,703	15.28
現金	1101	1,900,669,471	21.52	流動負債	21	855,062,255	9.68
庫存現金	110101	0	0.00	應付款項	2102	811,251,062	9.19
銀行存款	110102	1,900,669,471	21.52	應付帳款	210202	0	0.00
銀行存款-縣庫存款	110102-01	1,094,811,827	12.40	應付代收款	210203	688,957,887	7.80
銀行存款-專戶存款	110102-02	763,503,514	8.65	應付費用	210204	90,128,682	1.02
銀行存款-教育儲蓄戶	110102-03	6,539,443	0.07	應付工程款	210206	32,164,493	0.36
銀行存款-午餐專戶	110102-04	3,139,840	0.04	預收款項	2106	43,811,193	0.50
銀行存款-定期存單	110102-05	10,121,312	0.11	預收貨款	210601	0	0.00
銀行存款-其它	110102-06	291,279	0.00	預收收入	210602	43,811,193	0.50
銀行存款-國小經臨費	110102-08	22,262,218	0.25	其他負債	28	494,389,448	5.60
銀行存款-退休撫卹給付	110102-09	38	0.00	什項負債	2801	494,389,448	5.60
				存入保證金	280104	137,015,821	1.55
				應付保管款	280105	0	0.00
				應付退休及離職金	280106	0	0.00
信託代理與保證資產		161,773,901		信託代理與保證負債		161,773,901	
保管有價證券		516,000		應付保管有價證券		516,000	
保管品		401,485		應付保管品		401,485	
保證品		160,856,416		應付保證品		160,856,416	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

花蓮縣地方教育發展基金

平衡表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
銀行存款-全民運捐款專戶018038098159	110102-10	0	0.00	暫收及待結轉帳項	280108	357,373,627	4.05
銀行存款-111年全國中等學校運動會捐款專戶018038098167	110102-11	0	0.00	淨資產	3	7,480,757,143	84.72
零用及週轉金	110103	0	0.00	淨資產	31	7,480,757,143	84.72
應收款項	1103	375,420,069	4.25	淨資產	3101	7,480,757,143	84.72
應收利息	110305	49,140	0.00	累積餘額	310101	7,480,757,143	84.72
其他應收款	110398	375,370,929	4.25	合計：		8,830,208,846	
短期貸墊款	1106	0	0.00				
短期墊款	110601	0	0.00				
預付款項	1108	86,189,310	0.98				
預付費用	110804	43,811,193	0.50				
其他預付款	110899	42,378,117	0.48				
長期貸墊款及準備金	12	0	0.00				
準備金	1203	0	0.00				
信託代理與保證資產		161,773,901		信託代理與保證負債		161,773,901	
保管有價證券		516,000		應付保管有價證券		516,000	
保管品		401,485		應付保管品		401,485	
保證品		160,856,416		應付保證品		160,856,416	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

花蓮縣地方教育發展基金

平衡表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
退休及離職準備金	120301	0	0.00				
固定資產	14	6,399,228,796	72.47				
土地	1401	1,854,326,630	21.00				
土地	140101	1,854,326,630	21.00				
土地改良物	1402	128,908,735	1.46				
土地改良物	140201	449,768,021	5.09				
累計折舊-土地改良物	140202	-320,859,286	-3.63				
房屋建築及設備	1404	3,301,579,638	37.39				
房屋建築及設備	140401	6,288,498,791	71.22				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-2,986,919,153	-33.83				
機械及設備	1405	512,250,883	5.80				
機械及設備	140501	1,400,407,354	15.86				
累計折舊-機械及設備	140502	-888,156,471	-10.06				
交通及運輸設備	1406	151,547,587	1.72				
交通及運輸設備	140601	365,295,152	4.14				
信託代理與保證資產		161,773,901		信託代理與保證負債		161,773,901	
保管有價證券		516,000		應付保管有價證券		516,000	
保管品		401,485		應付保管品		401,485	
保證品		160,856,416		應付保證品		160,856,416	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

花蓮縣地方教育發展基金

平衡表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-213,747,565	-2.42				
雜項設備	1407	450,615,323	5.10				
雜項設備	140701	1,389,501,741	15.74				
累計折舊-雜項設備	140702	-938,886,418	-10.63				
無形資產	16	68,698,800	0.78				
無形資產	1601	68,698,800	0.78				
電腦軟體	160102	68,698,800	0.78				
其他資產	18	2,400	0.00				
什項資產	1801	2,400	0.00				
存出保證金	180101	2,400	0.00				
暫付及待結轉帳項	180105	0	0.00				
合計：		8,830,208,846					

信託代理與保證資產

161,773,901

信託代理與保證負債

161,773,901

 保管有價證券

516,000

 應付保管有價證券

516,000

 保管品

401,485

 應付保管品

401,485

 保證品

160,856,416

 應付保證品

160,856,416

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

花蓮縣地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 12 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			
		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	9,198,630,000	350,566,101	431,616,000	-81,049,899	-18.78	9,535,282,392	9,198,630,000	336,652,392	3.66
勞務收入	12,663,000	2,383,878	19,000	2,364,878	12,446.73	14,985,692	12,663,000	2,322,692	18.34
服務收入	12,557,000	2,346,383	19,000	2,327,383	12,249.38	14,897,816	12,557,000	2,340,816	18.64
其他勞務收入	106,000	37,495		37,495		87,876	106,000	-18,124	-17.10
財產收入	6,864,000	1,248,517	222,000	1,026,517	462.40	11,118,111	6,864,000	4,254,111	61.98
財產處分收入		14,434		14,434		28,074		28,074	
租金收入		22,030		22,030		44,930		44,930	
權利金收入	6,481,000	37,500		37,500		8,486,292	6,481,000	2,005,292	30.94
利息收入	383,000	1,174,553	222,000	952,553	429.08	2,371,946	383,000	1,988,946	519.31
其他財產收入						186,869		186,869	
政府撥入收入	9,175,494,000	345,359,063	431,375,000	-86,015,937	-19.94	9,352,492,837	9,175,494,000	176,998,837	1.93
公庫撥款收入	9,175,494,000	345,359,063	431,375,000	-86,015,937	-19.94	9,352,192,837	9,175,494,000	176,698,837	1.93
政府其他撥入收入						300,000		300,000	
教學收入	2,609,000	622,996		622,996		1,813,458	2,609,000	-795,542	-30.49
學雜費收入	2,609,000	622,996		622,996		1,813,458	2,609,000	-795,542	-30.49
其他收入	1,000,000	951,647		951,647		154,872,294	1,000,000	153,872,294	15,387.23
受贈收入		225,500		225,500		617,429		617,429	
雜項收入	1,000,000	726,147		726,147		154,254,865	1,000,000	153,254,865	15,325.49
基金用途	9,301,318,000	805,285,957	431,930,000	373,355,957	86.44	9,056,691,059	9,301,318,000	-244,626,941	-2.63
高中及高職教育計畫	59,082,000	3,345,896	6,360,000	-3,014,104	-47.39	41,434,542	59,082,000	-17,647,458	-29.87
其他	59,082,000	3,345,896	6,360,000	-3,014,104	-47.39	41,434,542	59,082,000	-17,647,458	-29.87
國民教育計畫	1,006,177,000	89,391,343	108,317,000	-18,925,657	-17.47	1,037,735,026	1,006,177,000	31,558,026	3.14
其他	1,006,177,000	89,391,343	108,317,000	-18,925,657	-17.47	1,037,735,026	1,006,177,000	31,558,026	3.14
學前教育計畫	867,690,000	26,309,564	49,128,000	-22,818,436	-46.45	691,460,721	867,690,000	-176,229,279	-20.31
其他	867,690,000	26,309,564	49,128,000	-22,818,436	-46.45	691,460,721	867,690,000	-176,229,279	-20.31
特殊教育計畫	66,161,000	5,708,793	4,520,000	1,188,793	26.30	62,040,527	66,161,000	-4,120,473	-6.23
其他	66,161,000	5,708,793	4,520,000	1,188,793	26.30	62,040,527	66,161,000	-4,120,473	-6.23
社會教育計畫	60,890,000	6,509,033	977,000	5,532,033	566.23	69,943,217	60,890,000	9,053,217	14.87
其他	60,890,000	6,509,033	977,000	5,532,033	566.23	69,943,217	60,890,000	9,053,217	14.87
體育及衛生教育計畫	638,822,000	134,170,101	90,872,000	43,298,101	47.65	646,493,497	638,822,000	7,671,497	1.20
其他	638,822,000	134,170,101	90,872,000	43,298,101	47.65	646,493,497	638,822,000	7,671,497	1.20
一般行政管理計畫	5,905,396,000	258,076,859	5,401,000	252,675,859	4,678.32	5,741,394,454	5,905,396,000	-164,001,546	-2.78

註：

花蓮縣地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 12 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			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
其他	5,905,396,000	258,076,859	5,401,000	252,675,859	4,678.32	5,741,394,454	5,905,396,000	-164,001,546	-2.78
建築及設備計畫	697,100,000	281,774,368	166,355,000	115,419,368	69.38	766,189,075	697,100,000	69,089,075	9.91
購建固定資產	5,326,000	2,583,707	30,000	2,553,707	8,512.36	14,801,708	5,326,000	9,475,708	177.91
其他	691,774,000	279,190,661	166,325,000	112,865,661	67.86	751,387,367	691,774,000	59,613,367	8.62
本期賸餘(短絀)	-102,688,000	-454,719,856	-314,000	-454,405,856	144,715.24	478,591,333	-102,688,000	581,279,333	-566.06
期初基金餘額	467,412,000					534,238,214	467,412,000	66,826,214	14.30
解繳公庫									
期末基金餘額	364,724,000					1,012,829,547	364,724,000	648,105,547	177.70

註：

花蓮縣地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國112年12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	5,794,053,000	5,644,598,915	-149,454,085	-2.58
11 正式員額薪資		3,026,527,707	3,026,527,707	
113 職員薪金		2,843,869,637	2,843,869,637	
114 工員工資		182,658,070	182,658,070	
12 聘僱及兼職人員薪資		49,546,375	49,546,375	
121 聘用人員薪金		12,166,085	12,166,085	
122 約僱職員薪金		10,595,987	10,595,987	
124 兼職人員酬金		26,784,303	26,784,303	
13 超時工作報酬		55,527,716	55,527,716	
131 加班費		55,279,536	55,279,536	
132 值班費		248,180	248,180	
15 獎金		660,523,501	660,523,501	
151 考績獎金		310,947,476	310,947,476	
152 年終獎金		347,570,025	347,570,025	
15Y 其他獎金		2,006,000	2,006,000	
16 退休及卹償金		1,486,533,380	1,486,533,380	
161 職員退休及離職金		1,395,654,398	1,395,654,398	
162 工員退休及離職金		8,130,567	8,130,567	
163 卹償金		82,748,415	82,748,415	
18 福利費		365,940,152	365,940,152	
181 分擔員工保險費		293,478,783	293,478,783	
183 傷病醫藥費		3,071,904	3,071,904	
18Y 其他福利費		69,389,465	69,389,465	
19 提繳費		84	84	
191 提繳工資墊償費用		84	84	
2 服務費用	225,103,000	260,674,438	35,571,438	15.80

花蓮縣地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國112年12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	%
21 水電費		33,295,053	33,295,053	
212 工作場所電費		27,853,154	27,853,154	
213 宿舍電費		464,255	464,255	
214 工作場所水費		4,700,768	4,700,768	
215 宿舍水費		157,171	157,171	
216 氣體費		14,775	14,775	
21Y 其他場所水電費		104,930	104,930	
22 郵電費		8,482,854	8,482,854	
221 郵費		777,794	777,794	
222 電話費		3,150,647	3,150,647	
224 數據通信費		4,554,413	4,554,413	
23 旅運費		8,104,292	8,104,292	
231 國內旅費		7,334,119	7,334,119	
232 國外旅費		700,000	700,000	
235 貨物運費		69,054	69,054	
236 裝卸費		263	263	
23Y 其他旅運費		856	856	
24 印刷裝訂與廣告費		5,259,132	5,259,132	
241 印刷及裝訂費		2,577,360	2,577,360	
242 廣告費		90,744	90,744	
245 業務宣導費		2,591,028	2,591,028	
25 修理保養及保固費		25,139,566	25,139,566	
251 土地改良物修護費		362,900	362,900	
252 一般房屋修護費		4,318,538	4,318,538	
253 宿舍修護費		270,228	270,228	
254 其他建築修護費		958,322	958,322	

花蓮縣地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國112年12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	%
255 機械及設備修護費		11,100,518	11,100,518	
256 交通及運輸設備修護費		1,640,478	1,640,478	
257 雜項設備修護費		6,279,925	6,279,925	
258 其他資產修護費		208,657	208,657	
26 保險費		1,357,961	1,357,961	
261 一般房屋保險費		9,000	9,000	
263 機械及設備保險費		2,500	2,500	
264 交通及運輸設備保險費		1,002,531	1,002,531	
265 雜項設備保險費		3,000	3,000	
266 其他資產保險費		129	129	
268 責任保險費		6,116	6,116	
26Y 其他保險費		334,685	334,685	
27 一般服務費		141,038,933	141,038,933	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		28,780	28,780	
277 代理(辦)費		61,093,202	61,093,202	
279 外包費		608,000	608,000	
27D 計時與計件人員酬金		72,552,848	72,552,848	
27F 體育活動費		6,756,103	6,756,103	
28 專業服務費		32,371,634	32,371,634	
283 法律事務費		2,045	2,045	
284 工程及管理諮詢服務費		33,600	33,600	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		7,089,603	7,089,603	
286 委託調查研究費		93,000	93,000	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		1,041,905	1,041,905	
288 委託考選訓練費		211,500	211,500	
289 試務甄選費		974,644	974,644	

花蓮縣地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國112年12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	%
28A 電腦軟體服務費		11,129,278	11,129,278	
28Y 其他專業服務費		11,796,059	11,796,059	
29 公共關係費		5,625,013	5,625,013	
291 公共關係費		5,625,013	5,625,013	
3 材料及用品費	64,573,000	48,747,567	-15,825,433	-24.51
31 使用材料費		4,388,128	4,388,128	
311 物料		708,958	708,958	
312 燃料		3,157,386	3,157,386	
313 油脂		808	808	
314 建築材料		9,425	9,425	
315 設備零件		511,551	511,551	
32 用品消耗		44,358,339	44,358,339	
321 辦公(事務)用品		24,057,915	24,057,915	
322 報章雜誌		655,161	655,161	
323 農業與園藝用品及環境美化費		1,264,189	1,264,189	
324 化學藥劑與實驗用品		120,706	120,706	
325 服裝		3,983,943	3,983,943	
326 食品		3,308,722	3,308,722	
327 飼料		7,299	7,299	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		822,150	822,150	
32Y 其他用品消耗		10,138,254	10,138,254	
33 商品		1,100	1,100	
331 商品		1,100	1,100	
4 租金、償債、利息及相關手續費	3,841,000	8,452,062	4,611,062	120.05
41 地租及水租		2,019,483	2,019,483	
411 一般土地租金		1,522,930	1,522,930	

花蓮縣地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國112年12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	%
413 場地租金		496,553	496,553	
42 房租		147,945	147,945	
421 一般房屋租金		147,945	147,945	
43 機器租金		684,409	684,409	
432 機械及設備租金		684,409	684,409	
44 交通及運輸設備租金		1,230,518	1,230,518	
442 車租		1,198,118	1,198,118	
443 電信設備租金		32,400	32,400	
45 雜項設備租金		4,369,707	4,369,707	
451 雜項設備租金		4,369,707	4,369,707	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	5,326,000	23,002,983	17,676,983	331.90
51 購建固定資產	5,326,000	14,801,708	9,475,708	177.91
512 興建土地改良物		808,232	808,232	
513 擴充改良房屋建築及設備	1,600,000	1,395,049	-204,951	-12.81
514 購置機械及設備	2,807,000	7,253,504	4,446,504	158.41
515 購置交通及運輸設備	148,000	1,953,667	1,805,667	1,220.05
516 購置雜項設備	771,000	3,391,256	2,620,256	339.85
52 購置無形資產		8,201,275	8,201,275	
521 購置電腦軟體		8,201,275	8,201,275	
6 稅捐及規費(強制費)	1,025,000	1,158,341	133,341	13.01
61 土地稅		122	122	
612 一般土地地價稅		122	122	
64 消費與行為稅		547,627	547,627	
645 印花稅		100	100	
646 使用牌照稅		547,527	547,527	
66 規費		610,592	610,592	

花蓮縣地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國112年12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	%
661 行政規費與強制費		108,636	108,636	
663 汽車燃料使用費		424,266	424,266	
665 未足額進用身障人員差額補助費		52,800	52,800	
66Y 其他規費		24,890	24,890	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	3,206,325,000	2,935,178,757	-271,146,243	-8.46
71 會費		125,087	125,087	
712 學術團體會費		37,267	37,267	
713 職業團體會費		87,820	87,820	
72 捐助、補助與獎助		2,779,277,594	2,779,277,594	
721 補(協)助政府機關(構)		1,585,413,942	1,585,413,942	
722 捐助國內團體		92,992,000	92,992,000	
723 捐助私校		61,808,620	61,808,620	
726 獎助學員生給與		948,550,006	948,550,006	
72Y 其他捐助、補助與獎助		90,513,026	90,513,026	
73 分擔		1,419,906	1,419,906	
73Y 分擔其他費用		1,419,906	1,419,906	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		137,704,761	137,704,761	
743 獎勵費用		28,805,246	28,805,246	
744 慰問、照護及濟助金		1,579,000	1,579,000	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		107,320,515	107,320,515	
75 競賽及交流活動費		16,651,409	16,651,409	
751 技能競賽		2,050,989	2,050,989	
752 交流活動費		14,600,420	14,600,420	
9 其他	1,072,000	134,877,996	133,805,996	12,481.90
91 其他支出		134,877,996	134,877,996	
91Y 其他		134,877,996	134,877,996	

花蓮縣地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國112年12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	9,301,318,000	9,056,691,059	-244,626,941	-2.63