

花蓮縣地方教育發展基金

平衡表

中華民國113年5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	10,049,617,730	100.00	負 債	2	1,041,968,857	10.37
流動資產	11	3,683,296,195	36.65	流動負債	21	922,580,974	9.18
現金	1101	3,253,422,168	32.37	應付款項	2102	922,580,974	9.18
銀行存款	110102	3,252,588,168	32.37	應付帳款	210202	0	0.00
銀行存款-縣庫存款	110102-01	2,240,419,242	22.29	應付代收款	210203	922,580,974	9.18
銀行存款-專戶存款	110102-02	961,113,894	9.56	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	110102-03	5,300,465	0.05	應付工程款	210206	0	0.00
銀行存款-午餐專戶	110102-04	3,254,090	0.03	預收款項	2106	0	0.00
銀行存款-定期存單	110102-05	10,129,880	0.10	預收收入	210602	0	0.00
銀行存款-其它	110102-06	306,340	0.00	其他負債	28	119,387,883	1.19
銀行存款-國小經臨費	110102-08	32,064,237	0.32	什項負債	2801	119,387,883	1.19
銀行存款-退休撫卹給付	110102-09	20	0.00	存入保證金	280104	119,387,064	1.19
零用及週轉金	110103	834,000	0.01	暫收及待結轉帳項	280108	819	0.00
				淨資產	3	9,007,648,873	89.63
				淨資產	31	9,007,648,873	89.63
				淨資產	3101	9,007,648,873	89.63

信託代理與保證資產 108,015,342 信託代理與保證負債 108,015,342

保管有價證券 746,000 應付保管有價證券 746,000

保管品 401,485 應付保管品 401,485

保證品 106,867,857 應付保證品 106,867,857

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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113年5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		
應收款項	1103	289,336,163	2.88	累積餘額	310101	7,480,757,143	74.44
應收利息	110305	30	0.00	本期賸餘	310102	1,526,913,941	15.19
其他應收款	110398	289,336,133	2.88	淨資產調整數	310104	-22,211	0.00
預付款項	1108	140,537,864	1.40	合計：		10,049,617,730	
預付費用	110804	78,637,520	0.78				
其他預付款	110899	61,900,344	0.62				
固定資產	14	6,307,848,703	62.77				
土地	1401	1,854,072,809	18.45				
土地	140101	1,854,072,809	18.45				
土地改良物	1402	127,388,112	1.27				
土地改良物	140201	459,636,226	4.57				
累計折舊-土地改良物	140202	-332,248,114	-3.31				
房屋建築及設備	1404	3,288,934,425	32.73				
房屋建築及設備	140401	6,338,076,842	63.07				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-3,049,142,417	-30.34				
信託代理與保證資產		108,015,342		信託代理與保證負債		108,015,342	
保管有價證券		746,000		應付保管有價證券		746,000	
保管品		401,485		應付保管品		401,485	
保證品		106,867,857		應付保證品		106,867,857	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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113年5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		
機械及設備	1405	454,107,140	4.52				
機械及設備	140501	1,392,835,414	13.86				
累計折舊-機械及設備	140502	-938,728,274	-9.34				
交通及運輸設備	1406	153,265,732	1.53				
交通及運輸設備	140601	369,289,291	3.67				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-216,023,559	-2.15				
雜項設備	1407	430,080,485	4.28				
雜項設備	140701	1,401,391,644	13.94				
累計折舊-雜項設備	140702	-971,311,159	-9.67				
無形資產	16	58,470,432	0.58				
無形資產	1601	58,470,432	0.58				
電腦軟體	160102	58,470,432	0.58				
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				
信託代理與保證資產		108,015,342		信託代理與保證負債		108,015,342	
保管有價證券		746,000		應付保管有價證券		746,000	
保管品		401,485		應付保管品		401,485	
保證品		106,867,857		應付保證品		106,867,857	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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113年5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		
暫付及待結轉帳項	180105	0	0.00				
合計：		10,049,617,730					

信託代理與保證資產	108,015,342	信託代理與保證負債	108,015,342
保管有價證券	746,000	應付保管有價證券	746,000
保管品	401,485	應付保管品	401,485
保證品	106,867,857	應付保證品	106,867,857

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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

1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 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			
		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	9,232,517,000	832,985,613	824,391,000	8,594,613	1.04	5,847,969,471	5,601,673,000	246,296,471	4.40
勞務收入	2,927,000	86,400	1,990,000	-1,903,600	-95.66	350,182	2,474,000	-2,123,818	-85.85
服務收入	2,927,000	86,400	1,990,000	-1,903,600	-95.66	350,182	2,474,000	-2,123,818	-85.85
財產收入	16,830,000	893,899	100,000	793,899	793.90	10,724,787	9,033,000	1,691,787	18.73
財產處分收入						5,000		5,000	
租金收入	11,742,000	893,899	100,000	793,899	793.90	5,487,109	5,954,000	-466,891	-7.84
權利金收入	3,865,000					5,167,709	3,077,000	2,090,709	67.95
利息收入	1,223,000					3,185	2,000	1,185	59.25
其他財產收入						61,784		61,784	
政府撥入收入	9,209,804,000	829,851,934	822,301,000	7,550,934	0.92	5,828,712,807	5,589,113,000	239,599,807	4.29
公庫撥款收入	9,209,804,000	829,851,934	822,301,000	7,550,934	0.92	5,828,712,807	5,589,113,000	239,599,807	4.29
教學收入	2,106,000					224,365	1,053,000	-828,635	-78.69
學雜費收入	2,106,000					224,365	1,053,000	-828,635	-78.69
其他收入	850,000	2,153,380		2,153,380		7,957,330		7,957,330	
受贈收入		91,301		91,301		124,301		124,301	
雜項收入	850,000	2,062,079		2,062,079		7,833,029		7,833,029	
基金用途	9,232,517,000	1,087,777,715	823,255,667	264,522,048	32.13	4,219,415,496	5,598,864,335	-1,379,448,839	-24.64
高中及高職教育計畫	65,684,000	22,451,254	13,162,000	9,289,254	70.58	27,253,851	23,475,000	3,778,851	16.10
其他	65,684,000	22,451,254	13,162,000	9,289,254	70.58	27,253,851	23,475,000	3,778,851	16.10
國民教育計畫	1,041,376,000	238,069,078	50,966,667	187,102,411	367.11	553,650,965	376,515,335	177,135,630	47.05
其他	1,041,376,000	238,069,078	50,966,667	187,102,411	367.11	553,650,965	376,515,335	177,135,630	47.05
學前教育計畫	721,301,000	27,706,514	24,255,000	3,451,514	14.23	320,898,190	344,590,000	-23,691,810	-6.88
其他	721,301,000	27,706,514	24,255,000	3,451,514	14.23	320,898,190	344,590,000	-23,691,810	-6.88
特殊教育計畫	68,825,000	3,889,260	5,972,000	-2,082,740	-34.88	30,372,016	32,940,000	-2,567,984	-7.80
其他	68,825,000	3,889,260	5,972,000	-2,082,740	-34.88	30,372,016	32,940,000	-2,567,984	-7.80
社會教育計畫	64,974,000	7,862,600	2,884,000	4,978,600	172.63	33,287,133	42,906,000	-9,618,867	-22.42
其他	64,974,000	7,862,600	2,884,000	4,978,600	172.63	33,287,133	42,906,000	-9,618,867	-22.42
體育及衛生教育計畫	660,053,000	95,830,089	58,867,000	36,963,089	62.79	297,070,558	255,446,000	41,624,558	16.29
其他	660,053,000	95,830,089	58,867,000	36,963,089	62.79	297,070,558	255,446,000	41,624,558	16.29
一般行政管理計畫	5,935,592,000	565,584,607	602,667,000	-37,082,393	-6.15	2,717,470,513	4,328,642,000	-1,611,171,487	-37.22
其他	5,935,592,000	565,584,607	602,667,000	-37,082,393	-6.15	2,717,470,513	4,328,642,000	-1,611,171,487	-37.22
建築及設備計畫	674,712,000	126,384,313	64,482,000	61,902,313	96.00	239,412,270	194,350,000	45,062,270	23.19

註：

花蓮縣地方教育發展基金

2

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 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			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
購建固定資產	15,995,000	1,213,331	72,000	1,141,331	1,585.18	3,026,882	4,694,000	-1,667,118	-35.52
其他	658,717,000	125,170,982	64,410,000	60,760,982	94.33	236,385,388	189,656,000	46,729,388	24.64
本期賸餘(短絀)		-254,792,102	1,135,333	-255,927,435	-22,542.06	1,628,553,975	2,808,665	1,625,745,310	57,883.20
期初基金餘額	431,530,000					1,012,829,547	431,530,000	581,299,547	134.71
解繳公庫									
期末基金餘額	431,530,000					2,641,383,522	434,338,665	2,207,044,857	508.14

註：

花蓮縣地方教育發展基金

各項費用彙計表 中華民國113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	5,834,387,000	2,722,044,160	-3,112,342,840	-53.34
11 正式員額薪資		1,438,384,382	1,438,384,382	
113 職員薪金		1,362,079,642	1,362,079,642	
114 工員工資		76,304,740	76,304,740	
12 聘僱及兼職人員薪資		22,142,623	22,142,623	
121 聘用人員薪金		5,513,651	5,513,651	
122 約僱職員薪金		4,668,550	4,668,550	
124 兼職人員酬金		11,960,422	11,960,422	
13 加(夜)班費		15,539,459	15,539,459	
131 延長工時加班費		2,872,148	2,872,148	
134 未休假加班費		12,667,311	12,667,311	
15 獎金		396,080,121	396,080,121	
151 考績獎金		44,363,822	44,363,822	
152 年終獎金		349,701,669	349,701,669	
15Y 其他獎金		2,014,630	2,014,630	
16 退休及卹償金		726,894,839	726,894,839	
161 職員退休及離職金		680,944,326	680,944,326	
162 工員退休及離職金		6,258,683	6,258,683	
163 卹償金		39,691,830	39,691,830	
18 福利費		123,002,715	123,002,715	
181 分擔員工保險費		96,808,855	96,808,855	
183 傷病醫藥費		398,200	398,200	
18Y 其他福利費		25,795,660	25,795,660	
19 提繳費		21	21	
191 提繳工資墊償費用		21	21	
2 服務費用	230,216,000	95,870,252	-134,345,748	-58.36

花蓮縣地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國113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	%
21	水電費		12,469,265	12,469,265	
212	工作場所電費		10,157,157	10,157,157	
213	宿舍電費		263,464	263,464	
214	工作場所水費		1,934,712	1,934,712	
215	宿舍水費		79,908	79,908	
216	氣體費		6,524	6,524	
21Y	其他場所水電費		27,500	27,500	
22	郵電費		3,845,380	3,845,380	
221	郵費		291,333	291,333	
222	電話費		1,164,413	1,164,413	
224	數據通信費		2,389,634	2,389,634	
23	旅運費		1,703,094	1,703,094	
231	國內旅費		1,631,523	1,631,523	
232	國外旅費		60,901	60,901	
235	貨物運費		9,932	9,932	
236	裝卸費		254	254	
23Y	其他旅運費		484	484	
24	印刷裝訂與廣告費		3,739,422	3,739,422	
241	印刷及裝訂費		505,134	505,134	
245	業務宣導費		3,234,288	3,234,288	
25	修理保養及保固費		8,986,751	8,986,751	
251	土地改良物修護費		129,000	129,000	
252	一般房屋修護費		2,414,262	2,414,262	
253	宿舍修護費		61,070	61,070	
254	其他建築修護費		69,895	69,895	
255	機械及設備修護費		3,596,363	3,596,363	

花蓮縣地方教育發展基金

各項費用彙計表 中華民國113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	%
256	交通及運輸設備修護費		692,742	692,742	
257	雜項設備修護費		1,876,835	1,876,835	
258	其他資產修護費		60,134	60,134	
25Y	保固費		86,450	86,450	
26	保險費		514,850	514,850	
261	一般房屋保險費		9,000	9,000	
264	交通及運輸設備保險費		494,931	494,931	
265	雜項設備保險費		5,000	5,000	
26Y	其他保險費		5,919	5,919	
27	一般服務費		52,107,039	52,107,039	
276	佣金、匯費、經理費及手續費		15,400	15,400	
277	代理(辦)費		23,505,312	23,505,312	
279	外包費		177,000	177,000	
27D	計時與計件人員酬金		26,098,371	26,098,371	
27F	體育活動費		2,310,956	2,310,956	
28	專業服務費		10,800,597	10,800,597	
283	法律事務費		130,000	130,000	
285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		2,403,244	2,403,244	
286	委託調查研究費		6,000	6,000	
287	委託檢驗(定)試驗認證費		663,584	663,584	
288	委託考選訓練費		11,000	11,000	
289	試務甄選費		763,987	763,987	
28A	電腦軟體服務費		2,739,864	2,739,864	
28Y	其他專業服務費		4,082,918	4,082,918	
29	公共關係費		1,703,854	1,703,854	
291	公共關係費		1,703,854	1,703,854	

花蓮縣地方教育發展基金

各項費用彙計表 中華民國113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	%
3 材料及用品費	66,133,000	14,628,818	-51,504,182	-77.88
31 使用材料費		1,554,610	1,554,610	
311 物料		280,482	280,482	
312 燃料		1,108,277	1,108,277	
313 油脂		800	800	
314 建築材料		5,125	5,125	
315 設備零件		159,926	159,926	
32 用品消耗		13,074,208	13,074,208	
321 辦公（事務）用品		6,976,412	6,976,412	
322 報章雜誌		311,258	311,258	
323 農業與園藝用品及環境美化費		501,335	501,335	
324 化學藥劑與實驗用品		26,449	26,449	
325 服裝		1,305,000	1,305,000	
326 食品		1,245,453	1,245,453	
327 飼料		1,300	1,300	
328 醫療用品（非醫療院所使用）		166,620	166,620	
32Y 其他用品消耗		2,540,381	2,540,381	
4 租金、償債、利息及相關手續費	3,841,000	3,724,832	-116,168	-3.02
41 地租及水租		1,595,276	1,595,276	
411 一般土地租金		1,428,276	1,428,276	
413 場地租金		167,000	167,000	
43 機器租金		174,889	174,889	
432 機械及設備租金		174,889	174,889	
44 交通及運輸設備租金		144,164	144,164	
442 車租		121,564	121,564	
443 電信設備租金		22,600	22,600	

花蓮縣地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國113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	%
45 雜項設備租金		1,810,503	1,810,503	
451 雜項設備租金		1,810,503	1,810,503	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	15,995,000	3,118,620	-12,876,380	-80.50
51 購建固定資產	15,995,000	3,026,882	-12,968,118	-81.08
513 擴充改良房屋建築及設備	234,000	150,000	-84,000	-35.90
514 購置機械及設備	13,524,000	1,006,554	-12,517,446	-92.56
515 購置交通及運輸設備	307,000	229,490	-77,510	-25.25
516 購置雜項設備	1,930,000	1,640,838	-289,162	-14.98
52 購置無形資產		91,738	91,738	
521 購置電腦軟體		91,738	91,738	
6 稅捐及規費(強制費)	1,045,000	656,016	-388,984	-37.22
64 消費與行為稅		532,186	532,186	
646 使用牌照稅		532,186	532,186	
66 規費		123,830	123,830	
661 行政規費與強制費		34,131	34,131	
662 事業規費		24,664	24,664	
663 汽車燃料使用費		10,095	10,095	
665 未足額進用身障人員差額補助費		54,940	54,940	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	3,079,828,000	1,238,279,318	-1,841,548,682	-59.79
71 會費		103,876	103,876	
712 學術團體會費		21,876	21,876	
713 職業團體會費		82,000	82,000	
72 捐助、補助與獎助		1,235,329,533	1,235,329,533	
721 補(協)助政府機關(構)		671,829,296	671,829,296	
722 捐助國內團體		45,863,470	45,863,470	
723 捐助私校		28,995,604	28,995,604	

花蓮縣地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國113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	%
724	捐助個人		384,000	384,000	
726	獎助學員生給與		459,572,784	459,572,784	
72Y	其他捐助、補助與獎助		28,684,379	28,684,379	
73	分擔		555,811	555,811	
731	分擔污染防制費		588	588	
73Y	分擔其他費用		555,223	555,223	
74	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		1,577,670	1,577,670	
743	獎勵費用		630,670	630,670	
744	慰問、照護及濟助金		938,000	938,000	
74Y	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		9,000	9,000	
75	競賽及交流活動費		712,428	712,428	
751	技能競賽		712,428	712,428	
9	其他	1,072,000	141,093,480	140,021,480	13,061.71
91	其他支出		141,093,480	141,093,480	
91Y	其他		141,093,480	141,093,480	
合	計	9,232,517,000	4,219,415,496	-5,013,101,504	-54.30