

花蓮縣地方教育發展基金

平衡表

中華民國113年9月30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	9,509,805,664	100.00	負 債	2	934,994,033	9.83
流動資產	11	3,212,344,030	33.78	流動負債	21	810,694,839	8.52
現金	1101	2,800,562,196	29.45	應付款項	2102	810,694,839	8.52
銀行存款	110102	2,799,608,196	29.44	應付帳款	210202	0	0.00
銀行存款-縣庫存款	110102-01	1,884,951,544	19.82	應付代收款	210203	810,694,839	8.52
銀行存款-專戶存款	110102-02	858,544,179	9.03	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	110102-03	4,208,955	0.04	應付工程款	210206	0	0.00
銀行存款-午餐專戶	110102-04	3,697,900	0.04	預收款項	2106	0	0.00
銀行存款-定期存單	110102-05	10,137,370	0.11	預收收入	210602	0	0.00
銀行存款-其它	110102-06	321,314	0.00	其他負債	28	124,299,194	1.31
銀行存款-國小經臨費	110102-08	37,746,934	0.40	什項負債	2801	124,299,194	1.31
銀行存款-退休撫卹給付	110102-09	0	0.00	存入保證金	280104	124,140,652	1.31
零用及週轉金	110103	954,000	0.01	暫收及待結轉帳項	280108	158,542	0.00
				淨資產	3	8,574,811,631	90.17
				淨資產	31	8,574,811,631	90.17
				淨資產	3101	8,574,811,631	90.17
信託代理與保證資產		59,533,336		信託代理與保證負債		59,533,336	
保管有價證券		746,000		應付保管有價證券		746,000	
保管品		341,787		應付保管品		341,787	
保證品		58,445,549		應付保證品		58,445,549	

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9月30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	256,786,183	2.70	累積餘額	310101	7,484,797,618	78.71
應收利息	110305	0	0.00	本期賸餘	310102	1,090,103,153	11.46
其他應收款	110398	256,786,183	2.70	淨資產調整數	310104	-89,140	0.00
預付款項	1108	154,995,651	1.63	合計：		9,509,805,664	
預付費用	110804	97,020,449	1.02				
其他預付款	110899	57,975,202	0.61				
固定資產	14	6,247,402,693	65.69				
土地	1401	1,854,072,809	19.50				
土地	140101	1,854,072,809	19.50				
土地改良物	1402	122,187,912	1.28				
土地改良物	140201	465,176,837	4.89				
累計折舊-土地改良物	140202	-342,988,925	-3.61				
房屋建築及設備	1404	3,265,043,304	34.33				
房屋建築及設備	140401	6,355,856,549	66.83				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-3,090,813,245	-32.50				
信託代理與保證資產		59,533,336		信託代理與保證負債		59,533,336	
保管有價證券		746,000		應付保管有價證券		746,000	
保管品		341,787		應付保管品		341,787	
保證品		58,445,549		應付保證品		58,445,549	

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9月30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	430,406,334	4.53				
機械及設備	140501	1,392,500,953	14.64				
累計折舊-機械及設備	140502	-962,094,619	-10.12				
交通及運輸設備	1406	150,389,924	1.58				
交通及運輸設備	140601	370,617,618	3.90				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-220,227,694	-2.32				
雜項設備	1407	424,981,919	4.47				
雜項設備	140701	1,417,250,044	14.90				
累計折舊-雜項設備	140702	-992,268,125	-10.43				
購建中固定資產	1411	320,491	0.00				
購建中固定資產	141101	320,491	0.00				
無形資產	16	50,056,541	0.53				
無形資產	1601	50,056,541	0.53				
電腦軟體	160102	50,056,541	0.53				
其他資產	18	2,400	0.00				
信託代理與保證資產		59,533,336		信託代理與保證負債		59,533,336	
保管有價證券		746,000		應付保管有價證券		746,000	
保管品		341,787		應付保管品		341,787	
保證品		58,445,549		應付保證品		58,445,549	

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。

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 9 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	552,047,003	548,684,000	3,363,003	0.61	8,597,856,865	8,273,864,000	323,992,865	3.92
勞務收入	2,927,000	45,082		45,082		1,884,307	2,927,000	-1,042,693	-35.62
服務收入	2,927,000	45,082		45,082		1,884,307	2,927,000	-1,042,693	-35.62
財產收入	16,830,000	971,724	139,000	832,724	599.08	15,802,377	15,960,000	-157,623	-0.99
財產處分收入						5,000		5,000	
租金收入	11,742,000	971,724	139,000	832,724	599.08	9,215,879	11,508,500	-2,292,621	-19.92
權利金收入	3,865,000					5,242,709	3,865,000	1,377,709	35.65
利息收入	1,223,000					1,264,625	586,500	678,125	115.62
其他財產收入						74,164		74,164	
政府撥入收入	9,209,804,000	549,231,569	548,545,000	686,569	0.13	8,352,963,252	8,253,924,000	99,039,252	1.20
公庫撥款收入	9,209,804,000	549,231,569	548,545,000	686,569	0.13	8,352,963,252	8,253,924,000	99,039,252	1.20
教學收入	2,106,000					237,865	1,053,000	-815,135	-77.41
學雜費收入	2,106,000					237,865	1,053,000	-815,135	-77.41
其他收入	850,000	1,798,628		1,798,628		226,969,064		226,969,064	
受贈收入		398,000		398,000		637,866		637,866	
雜項收入	850,000	1,400,628		1,400,628		226,331,198		226,331,198	
基金用途	9,232,517,000	950,576,737	553,056,667	397,520,070	71.88	7,337,308,326	8,272,282,003	-934,973,677	-11.30
高中及高職教育計畫	65,684,000	1,741,127	2,065,000	-323,873	-15.68	33,131,739	46,436,000	-13,304,261	-28.65
其他	65,684,000	1,741,127	2,065,000	-323,873	-15.68	33,131,739	46,436,000	-13,304,261	-28.65
國民教育計畫	1,041,376,000	104,295,925	95,001,667	9,294,258	9.78	868,227,296	699,351,003	168,876,293	24.15
其他	1,041,376,000	104,295,925	95,001,667	9,294,258	9.78	868,227,296	699,351,003	168,876,293	24.15
學前教育計畫	721,301,000	121,622,749	101,311,000	20,311,749	20.05	637,291,467	617,658,000	19,633,467	3.18
其他	721,301,000	121,622,749	101,311,000	20,311,749	20.05	637,291,467	617,658,000	19,633,467	3.18
特殊教育計畫	68,825,000	2,392,042	4,846,000	-2,453,958	-50.64	40,078,911	52,395,000	-12,316,089	-23.51
其他	68,825,000	2,392,042	4,846,000	-2,453,958	-50.64	40,078,911	52,395,000	-12,316,089	-23.51
社會教育計畫	64,974,000	906,526	4,290,000	-3,383,474	-78.87	68,327,174	58,136,000	10,191,174	17.53
其他	64,974,000	906,526	4,290,000	-3,383,474	-78.87	68,327,174	58,136,000	10,191,174	17.53
體育及衛生教育計畫	660,053,000	17,976,449	12,114,000	5,862,449	48.39	459,305,002	450,238,000	9,067,002	2.01
其他	660,053,000	17,976,449	12,114,000	5,862,449	48.39	459,305,002	450,238,000	9,067,002	2.01
一般行政管理計畫	5,935,592,000	658,553,719	287,462,000	371,091,719	129.09	4,840,997,894	5,903,001,000	-1,062,003,106	-17.99
其他	5,935,592,000	658,553,719	287,462,000	371,091,719	129.09	4,840,997,894	5,903,001,000	-1,062,003,106	-17.99
建築及設備計畫	674,712,000	43,088,200	45,967,000	-2,878,800	-6.26	389,948,843	445,067,000	-55,118,157	-12.38

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 9 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	1,598,035		1,598,035		6,665,319	4,934,000	1,731,319	35.09
其他	658,717,000	41,490,165	45,967,000	-4,476,835	-9.74	383,283,524	440,133,000	-56,849,476	-12.92
本期賸餘(短絀)		-398,529,734	-4,372,667	-394,157,067	9,014.11	1,260,548,539	1,581,997	1,258,966,542	79,580.84
期初基金餘額	431,530,000					1,016,870,022	431,530,000	585,340,022	135.64
解繳公庫									
期末基金餘額	431,530,000					2,277,418,561	433,111,997	1,844,306,564	425.83

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9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	4,759,782,186	-1,074,604,814	-18.42
11 正式員額薪資		2,502,506,230	2,502,506,230	
113 職員薪金		2,366,043,511	2,366,043,511	
114 工員工資		136,462,719	136,462,719	
12 聘僱及兼職人員薪資		36,217,851	36,217,851	
121 聘用人員薪金		9,943,835	9,943,835	
122 約僱職員薪金		8,561,116	8,561,116	
124 兼職人員酬金		17,712,900	17,712,900	
13 加(夜)班費		60,739,423	60,739,423	
131 延長工時加班費		11,858,456	11,858,456	
134 未休假加班費		48,880,967	48,880,967	
15 獎金		660,472,786	660,472,786	
151 考績獎金		307,387,239	307,387,239	
152 年終獎金		349,643,917	349,643,917	
15Y 其他獎金		3,441,630	3,441,630	
16 退休及卹償金		1,255,402,824	1,255,402,824	
161 職員退休及離職金		1,179,527,680	1,179,527,680	
162 工員退休及離職金		8,503,569	8,503,569	
163 卹償金		67,371,575	67,371,575	
18 福利費		244,443,023	244,443,023	
181 分擔員工保險費		196,954,831	196,954,831	
183 傷病醫藥費		1,707,355	1,707,355	
18Y 其他福利費		45,780,837	45,780,837	
19 提繳費		49	49	
191 提繳工資墊償費用		49	49	
2 服務費用	230,216,000	193,649,531	-36,566,469	-15.88

花蓮縣地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國113年9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		23,450,201	23,450,201	
212	工作場所電費		18,918,755	18,918,755	
213	宿舍電費		532,383	532,383	
214	工作場所水費		3,780,899	3,780,899	
215	宿舍水費		150,716	150,716	
216	氣體費		9,998	9,998	
21Y	其他場所水電費		57,450	57,450	
22	郵電費		9,683,316	9,683,316	
221	郵費		526,763	526,763	
222	電話費		2,146,249	2,146,249	
224	數據通信費		7,010,304	7,010,304	
23	旅運費		4,213,613	4,213,613	
231	國內旅費		4,047,892	4,047,892	
232	國外旅費		63,061	63,061	
235	貨物運費		101,922	101,922	
236	裝卸費		254	254	
23Y	其他旅運費		484	484	
24	印刷裝訂與廣告費		6,797,895	6,797,895	
241	印刷及裝訂費		1,211,477	1,211,477	
245	業務宣導費		5,586,418	5,586,418	
25	修理保養及保固費		18,397,888	18,397,888	
251	土地改良物修護費		187,900	187,900	
252	一般房屋修護費		4,393,380	4,393,380	
253	宿舍修護費		72,735	72,735	
254	其他建築修護費		405,864	405,864	
255	機械及設備修護費		7,264,289	7,264,289	

花蓮縣地方教育發展基金

各項費用彙計表 中華民國113年9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		1,268,321	1,268,321	
257	雜項設備修護費		4,516,938	4,516,938	
258	其他資產修護費		126,591	126,591	
25Y	保固費		161,870	161,870	
26	保險費		746,178	746,178	
261	一般房屋保險費		9,000	9,000	
263	機械及設備保險費		5,168	5,168	
264	交通及運輸設備保險費		702,002	702,002	
265	雜項設備保險費		6,000	6,000	
268	責任保險費		14,600	14,600	
26Y	其他保險費		9,408	9,408	
27	一般服務費		104,348,723	104,348,723	
271	棧儲費		800,550	800,550	
276	佣金、匯費、經理費及手續費		26,185	26,185	
277	代理(辦)費		48,283,949	48,283,949	
279	外包費		373,000	373,000	
27D	計時與計件人員酬金		49,177,196	49,177,196	
27F	體育活動費		5,687,843	5,687,843	
28	專業服務費		22,498,076	22,498,076	
283	法律事務費		170,000	170,000	
284	工程及管理諮詢服務費		587,000	587,000	
285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		6,272,612	6,272,612	
286	委託調查研究費		192,000	192,000	
287	委託檢驗(定)試驗認證費		1,080,090	1,080,090	
288	委託考選訓練費		51,000	51,000	
289	試務甄選費		1,047,241	1,047,241	

花蓮縣地方教育發展基金

各項費用彙計表 中華民國113年9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		4,741,526	4,741,526	
28Y 其他專業服務費		8,356,607	8,356,607	
29 公共關係費		3,513,641	3,513,641	
291 公共關係費		3,513,641	3,513,641	
3 材料及用品費	66,133,000	29,833,370	-36,299,630	-54.89
31 使用材料費		2,978,310	2,978,310	
311 物料		733,856	733,856	
312 燃料		1,992,080	1,992,080	
313 油脂		800	800	
314 建築材料		6,153	6,153	
315 設備零件		245,421	245,421	
32 用品消耗		26,854,300	26,854,300	
321 辦公(事務)用品		14,944,177	14,944,177	
322 報章雜誌		449,039	449,039	
323 農業與園藝用品及環境美化費		950,516	950,516	
324 化學藥劑與實驗用品		36,995	36,995	
325 服裝		2,010,400	2,010,400	
326 食品		2,739,596	2,739,596	
327 飼料		1,680	1,680	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		610,664	610,664	
32Y 其他用品消耗		5,111,233	5,111,233	
33 商品		760	760	
331 商品		760	760	
4 租金、償債、利息及相關手續費	3,841,000	5,952,851	2,111,851	54.98
41 地租及水租		1,814,126	1,814,126	
411 一般土地租金		1,428,276	1,428,276	

花蓮縣地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國113年9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		385,850	385,850	
43 機器租金		464,470	464,470	
432 機械及設備租金		464,470	464,470	
44 交通及運輸設備租金		228,084	228,084	
442 車租		182,684	182,684	
443 電信設備租金		45,400	45,400	
45 雜項設備租金		3,443,447	3,443,447	
451 雜項設備租金		3,443,447	3,443,447	
46 償債、利息及相關手續費		2,724	2,724	
46Y 其他利息		2,724	2,724	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	15,995,000	6,757,057	-9,237,943	-57.76
51 購建固定資產	15,995,000	6,665,319	-9,329,681	-58.33
513 擴充改良房屋建築及設備	234,000	550,491	316,491	135.25
514 購置機械及設備	13,524,000	2,808,708	-10,715,292	-79.23
515 購置交通及運輸設備	307,000	424,990	117,990	38.43
516 購置雜項設備	1,930,000	2,881,130	951,130	49.28
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	1,183,402	138,402	13.24
64 消費與行為稅		532,786	532,786	
646 使用牌照稅		532,786	532,786	
66 規費		650,616	650,616	
661 行政規費與強制費		59,065	59,065	
662 事業規費		24,664	24,664	
663 汽車燃料使用費		401,923	401,923	
665 未足額進用身障人員差額補助費		164,820	164,820	

花蓮縣地方教育發展基金

各項費用彙計表 中華民國113年9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	%
66Y 其他規費		144	144	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,079,828,000	2,122,148,514	-957,679,486	-31.10
71 會費		120,516	120,516	
712 學術團體會費		24,466	24,466	
713 職業團體會費		96,050	96,050	
72 捐助、補助與獎助		2,017,899,436	2,017,899,436	
721 補(協)助政府機關(構)		1,026,256,314	1,026,256,314	
722 捐助國內團體		65,791,267	65,791,267	
723 捐助私校		40,774,577	40,774,577	
724 捐助個人		384,000	384,000	
726 獎助學員生給與		831,531,015	831,531,015	
72Y 其他捐助、補助與獎助		53,162,263	53,162,263	
73 分擔		999,944	999,944	
731 分擔污染防制費		588	588	
73Y 分擔其他費用		999,356	999,356	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		96,178,434	96,178,434	
743 獎勵費用		5,521,464	5,521,464	
744 慰問、照護及濟助金		1,588,000	1,588,000	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		89,068,970	89,068,970	
75 競賽及交流活動費		6,950,184	6,950,184	
751 技能競賽		1,313,334	1,313,334	
752 交流活動費		5,636,850	5,636,850	
9 其他	1,072,000	218,001,415	216,929,415	20,235.95
91 其他支出		218,001,415	218,001,415	
91Y 其他		218,001,415	218,001,415	
合 計	9,232,517,000	7,337,308,326	-1,895,208,674	-20.53