

花蓮縣地方教育發展基金

平衡表

中華民國113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	8,944,392,355	100.00	無對應新科目	00	0	0.00
流動資產	11	2,666,415,274	29.81	負債	2	1,490,428,690	16.66
現金	1101	2,028,827,872	22.68	流動負債	21	1,063,850,565	11.89
庫存現金	110101	0	0.00	應付款項	2102	1,032,270,341	11.54
銀行存款	110102	2,028,827,872	22.68	應付帳款	210202	0	0.00
銀行存款-縣庫存款	110102-01	1,030,124,027	11.52	應付代收款	210203	904,023,771	10.11
銀行存款-專戶存款	110102-02	954,059,408	10.67	應付費用	210204	85,072,459	0.95
銀行存款-教育儲蓄戶	110102-03	5,876,443	0.07	應付工程款	210206	43,174,111	0.48
銀行存款-午餐專戶	110102-04	3,529,504	0.04	預收款項	2106	31,580,224	0.35
銀行存款-定期存單	110102-05	10,143,075	0.11	預收貨款	210601	0	0.00
銀行存款-其它	110102-06	332,545	0.00	預收收入	210602	31,580,224	0.35
銀行存款-國小經臨費	110102-08	24,762,692	0.28	其他負債	28	426,578,125	4.77
銀行存款-退休撫卹給付	110102-09	178	0.00	什項負債	2801	426,578,125	4.77
				存入保證金	280104	133,095,375	1.49
				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		74,018,436		信託代理與保證負債		74,018,436	
保管有價證券		746,000		應付保管有價證券		746,000	
保管品		421,887		應付保管品		421,887	
保證品		72,850,549		應付保證品		72,850,549	

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	293,482,750	3.28
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	7,453,963,665	83.34
零用及週轉金	110103	0	0.00	淨資產	31	7,453,963,665	83.34
應收款項	1103	542,630,755	6.07	淨資產	3101	7,453,963,665	83.34
應收帳款	110303	74,544	0.00	累積餘額	310101	7,453,963,665	83.34
應收利息	110305	66,978	0.00		310104		0.08
其他應收款	110398	542,489,233	6.07	合計：		8,944,392,355	
短期貸墊款	1106	0	0.00				
短期墊款	110601	0	0.00				
預付款項	1108	94,956,647	1.06				
預付費用	110804	31,580,224	0.35				
其他預付款	110899	63,376,423	0.71				
長期貸墊款及準備金	12	0	0.00				
信託代理與保證資產		74,018,436		信託代理與保證負債		74,018,436	
保管有價證券		746,000		應付保管有價證券		746,000	
保管品		421,887		應付保管品		421,887	
保證品		72,850,549		應付保證品		72,850,549	

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		
準備金	1203	0	0.00				
退休及離職準備金	120301	0	0.00				
固定資產	14	6,234,085,442	69.70				
土地	1401	1,803,143,609	20.16				
土地	140101	1,803,143,609	20.16				
土地改良物	1402	135,556,911	1.52				
土地改良物	140201	488,890,248	5.47				
累計折舊-土地改良物	140202	-353,333,337	-3.95				
房屋建築及設備	1404	3,247,063,016	36.30				
房屋建築及設備	140401	6,367,666,026	71.19				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-3,120,603,010	-34.89				
機械及設備	1405	419,571,951	4.69				
機械及設備	140501	1,401,183,778	15.67				
累計折舊-機械及設備	140502	-981,611,827	-10.97				
交通及運輸設備	1406	149,122,057	1.67				
信託代理與保證資產		74,018,436		信託代理與保證負債		74,018,436	
保管有價證券		746,000		應付保管有價證券		746,000	
保管品		421,887		應付保管品		421,887	
保證品		72,850,549		應付保證品		72,850,549	

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		
交通及運輸設備	140601	373,833,272	4.18				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-224,711,215	-2.51				
雜項設備	1407	476,734,781	5.33				
雜項設備	140701	1,479,706,142	16.54				
累計折舊-雜項設備	140702	-1,002,971,361	-11.21				
購建中固定資產	1411	2,893,117	0.03				
購建中固定資產	141101	2,893,117	0.03				
無形資產	16	43,889,239	0.49				
無形資產	1601	43,889,239	0.49				
電腦軟體	160102	43,889,239	0.49				
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：		8,944,392,355					
信託代理與保證資產		74,018,436		信託代理與保證負債		74,018,436	
保管有價證券		746,000		應付保管有價證券		746,000	
保管品		421,887		應付保管品		421,887	
保證品		72,850,549		應付保證品		72,850,549	

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

200-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 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	9,232,517,000	380,835,914	324,941,000	55,894,914	17.20	9,692,683,460	9,232,517,000	460,166,460	4.98
勞務收入	2,927,000	27,610		27,610		2,023,352	2,927,000	-903,648	-30.87
服務收入	2,927,000	27,410		27,410		2,023,152	2,927,000	-903,848	-30.88
其他勞務收入		200		200		200		200	
財產收入	16,830,000	2,393,800	772,000	1,621,800	210.08	24,428,833	16,830,000	7,598,833	45.15
財產處分收入		5,345		5,345		10,345		10,345	
租金收入	11,742,000	3,942,748	135,500	3,807,248	2,809.78	16,157,643	11,742,000	4,415,643	37.61
權利金收入	3,865,000	39,333		39,333		5,282,042	3,865,000	1,417,042	36.66
利息收入	1,223,000	1,699,254	636,500	1,062,754	166.97	2,969,903	1,223,000	1,746,903	142.84
其他財產收入		-3,292,880		-3,292,880		8,900		8,900	
政府撥入收入	9,209,804,000	377,088,394	323,319,000	53,769,394	16.63	9,438,882,417	9,209,804,000	229,078,417	2.49
公庫撥款收入	9,209,804,000	377,088,394	323,319,000	53,769,394	16.63	9,438,882,417	9,209,804,000	229,078,417	2.49
教學收入	2,106,000	1,671,379		1,671,379		1,909,244	2,106,000	-196,756	-9.34
學雜費收入	2,106,000	1,671,379		1,671,379		1,909,244	2,106,000	-196,756	-9.34
其他收入	850,000	-345,269	850,000	-1,195,269	-140.62	225,439,614	850,000	224,589,614	26,422.31
受贈收入		336,370		336,370		1,317,394		1,317,394	
雜項收入	850,000	-681,639	850,000	-1,531,639	-180.19	224,122,220	850,000	223,272,220	26,267.32
基金用途	9,232,517,000	619,193,610	325,347,663	293,845,947	90.32	9,533,564,498	9,232,517,000	301,047,498	3.26
高中及高職教育計畫	65,684,000	3,196,677	9,785,000	-6,588,323	-67.33	39,084,320	65,684,000	-26,599,680	-40.50
其他	65,684,000	3,196,677	9,785,000	-6,588,323	-67.33	39,084,320	65,684,000	-26,599,680	-40.50
國民教育計畫	1,041,376,000	105,554,584	120,635,663	-15,081,079	-12.50	1,200,694,508	1,041,376,000	159,318,508	15.30
其他	1,041,376,000	105,554,584	120,635,663	-15,081,079	-12.50	1,200,694,508	1,041,376,000	159,318,508	15.30
學前教育計畫	721,301,000	40,266,224	25,058,000	15,208,224	60.69	723,099,581	721,301,000	1,798,581	0.25
其他	721,301,000	40,266,224	25,058,000	15,208,224	60.69	723,099,581	721,301,000	1,798,581	0.25
特殊教育計畫	68,825,000	4,416,112	4,785,000	-368,888	-7.71	71,218,278	68,825,000	2,393,278	3.48
其他	68,825,000	4,416,112	4,785,000	-368,888	-7.71	71,218,278	68,825,000	2,393,278	3.48
社會教育計畫	64,974,000	2,430,753	1,451,000	979,753	67.52	83,550,621	64,974,000	18,576,621	28.59
其他	64,974,000	2,430,753	1,451,000	979,753	67.52	83,550,621	64,974,000	18,576,621	28.59
體育及衛生教育計畫	660,053,000	125,373,419	84,569,000	40,804,419	48.25	690,474,965	660,053,000	30,421,965	4.61
其他	660,053,000	125,373,419	84,569,000	40,804,419	48.25	690,474,965	660,053,000	30,421,965	4.61
一般行政管理計畫	5,935,592,000	133,500,274	8,100,000	125,400,274	1,548.15	5,949,566,793	5,935,592,000	13,974,793	0.24
其他	5,935,592,000	133,500,274	8,100,000	125,400,274	1,548.15	5,949,566,793	5,935,592,000	13,974,793	0.24

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 113 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	%
建築及設備計畫	674,712,000	204,455,567	70,964,000	133,491,567	188.11	775,875,432	674,712,000	101,163,432	14.99
購建固定資產	15,995,000	6,777,088	20,000	6,757,088	33,785.44	15,347,028	15,995,000	-647,972	-4.05
其他	658,717,000	197,678,479	70,944,000	126,734,479	178.64	760,528,404	658,717,000	101,811,404	15.46
本期賸餘(短絀)		-238,357,696	-406,663	-237,951,033	58,513.08	159,118,962		159,118,962	
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					1,175,988,984	431,530,000	744,458,984	172.52

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	5,834,387,000	5,866,645,520	32,258,520	0.55
11 正式員額薪資		3,206,054,353	3,206,054,353	
113 職員薪金		3,014,304,778	3,014,304,778	
114 工員工資		191,749,575	191,749,575	
12 聘僱及兼職人員薪資		53,160,300	53,160,300	
121 聘用人員薪金		13,457,134	13,457,134	
122 約僱職員薪金		11,884,939	11,884,939	
123 約僱工員工資		916	916	
124 兼職人員酬金		27,817,311	27,817,311	
13 加(夜)班費		62,892,809	62,892,809	
131 延長工時加班費		5,432,906	5,432,906	
134 未休假加班費		57,459,903	57,459,903	
15 獎金		688,013,989	688,013,989	
151 考績獎金		333,081,431	333,081,431	
152 年終獎金		353,440,558	353,440,558	
15Y 其他獎金		1,492,000	1,492,000	
16 退休及卹償金		1,476,193,910	1,476,193,910	
161 職員退休及離職金		1,382,850,630	1,382,850,630	
162 工員退休及離職金		10,175,247	10,175,247	
163 卹償金		83,168,033	83,168,033	
18 福利費		380,330,075	380,330,075	
181 分擔員工保險費		310,565,694	310,565,694	
183 傷病醫藥費		3,046,735	3,046,735	
18Y 其他福利費		66,717,646	66,717,646	
19 提繳費		84	84	
191 提繳工資墊償費用		84	84	

花蓮縣地方教育發展基金

各項費用彙計表 中華民國113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	%
2 服務費用	230,216,000	312,525,267	82,309,267	35.75
21 水電費		33,111,064	33,111,064	
212 工作場所電費		27,142,651	27,142,651	
213 宿舍電費		707,966	707,966	
214 工作場所水費		4,998,537	4,998,537	
215 宿舍水費		192,301	192,301	
216 氣體費		13,363	13,363	
21Y 其他場所水電費		56,246	56,246	
22 郵電費		13,114,574	13,114,574	
221 郵費		756,285	756,285	
222 電話費		3,001,534	3,001,534	
223 電報費		2,880	2,880	
224 數據通信費		9,353,875	9,353,875	
23 旅運費		12,732,898	12,732,898	
231 國內旅費		8,199,455	8,199,455	
232 國外旅費		4,346,709	4,346,709	
235 貨物運費		174,996	174,996	
236 裝卸費		254	254	
23Y 其他旅運費		11,484	11,484	
24 印刷裝訂與廣告費		13,875,250	13,875,250	
241 印刷及裝訂費		2,744,862	2,744,862	
245 業務宣導費		11,130,388	11,130,388	
25 修理保養及保固費		28,828,975	28,828,975	
251 土地改良物修護費		565,902	565,902	
252 一般房屋修護費		6,699,100	6,699,100	
253 宿舍修護費		341,923	341,923	

花蓮縣地方教育發展基金

各項費用彙計表 中華民國113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	%
254 其他建築修護費		645,576	645,576	
255 機械及設備修護費		11,813,178	11,813,178	
256 交通及運輸設備修護費		1,885,798	1,885,798	
257 雜項設備修護費		6,520,050	6,520,050	
258 其他資產修護費		195,578	195,578	
25Y 保固費		161,870	161,870	
26 保險費		1,083,935	1,083,935	
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		1,030,266	1,030,266	
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		18,901	18,901	
27 一般服務費		168,351,111	168,351,111	
271 棧儲費		800,550	800,550	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		33,995	33,995	
277 代理(辦)費		79,898,215	79,898,215	
279 外包費		609,464	609,464	
27D 計時與計件人員酬金		76,821,193	76,821,193	
27F 體育活動費		10,187,694	10,187,694	
28 專業服務費		35,814,197	35,814,197	
283 法律事務費		259,000	259,000	
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		10,252,951	10,252,951	
286 委託調查研究費		192,000	192,000	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		1,306,725	1,306,725	

花蓮縣地方教育發展基金

各項費用彙計表 中華民國113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	%
288 委託考選訓練費		150,900	150,900	
289 試務甄選費		1,365,140	1,365,140	
28A 電腦軟體服務費		7,887,446	7,887,446	
28Y 其他專業服務費		13,813,035	13,813,035	
29 公共關係費		5,613,263	5,613,263	
291 公共關係費		5,613,263	5,613,263	
3 材料及用品費	66,133,000	53,758,610	-12,374,390	-18.71
31 使用材料費		4,627,523	4,627,523	
311 物料		1,110,846	1,110,846	
312 燃料		3,171,256	3,171,256	
313 油脂		800	800	
314 建築材料		14,620	14,620	
315 設備零件		330,001	330,001	
32 用品消耗		49,130,327	49,130,327	
321 辦公(事務)用品		24,531,143	24,531,143	
322 報章雜誌		633,515	633,515	
323 農業與園藝用品及環境美化費		1,667,962	1,667,962	
324 化學藥劑與實驗用品		79,166	79,166	
325 服裝		6,360,110	6,360,110	
326 食品		4,116,248	4,116,248	
327 飼料		2,980	2,980	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		753,617	753,617	
32Y 其他用品消耗		10,985,586	10,985,586	
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	9,358,682	5,517,682	143.65

花蓮縣地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113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	%
41 地租及水租		2,135,658	2,135,658	
411 一般土地租金		1,438,708	1,438,708	
413 場地租金		696,950	696,950	
43 機器租金		606,223	606,223	
432 機械及設備租金		606,223	606,223	
44 交通及運輸設備租金		683,254	683,254	
442 車租		608,854	608,854	
443 電信設備租金		74,400	74,400	
45 雜項設備租金		5,930,823	5,930,823	
451 雜項設備租金		5,930,823	5,930,823	
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	15,438,766	-556,234	-3.48
51 購建固定資產	15,995,000	15,347,028	-647,972	-4.05
513 擴充改良房屋建築及設備	234,000	3,375,924	3,141,924	1,342.70
514 購置機械及設備	13,524,000	6,192,351	-7,331,649	-54.21
515 購置交通及運輸設備	307,000	1,244,690	937,690	305.44
516 購置雜項設備	1,930,000	4,534,063	2,604,063	134.93
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	1,308,967	263,967	25.26
61 土地稅		122	122	
612 一般土地地價稅		122	122	
64 消費與行為稅		533,107	533,107	
646 使用牌照稅		533,107	533,107	
66 規費		775,738	775,738	

花蓮縣地方教育發展基金

各項費用彙計表 中華民國113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		119,132	119,132	
662 事業規費		24,664	24,664	
663 汽車燃料使用費		412,008	412,008	
665 未足額進用身障人員差額補助費		219,790	219,790	
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	3,055,513,741	-24,314,259	-0.79
71 會費		135,896	135,896	
712 學術團體會費		36,636	36,636	
713 職業團體會費		99,260	99,260	
72 捐助、補助與獎助		2,934,814,213	2,934,814,213	
721 補(協)助政府機關(構)		1,688,078,721	1,688,078,721	
722 捐助國內團體		129,284,594	129,284,594	
723 捐助私校		59,948,767	59,948,767	
724 捐助個人		438,300	438,300	
726 獎助學員生給與		983,995,604	983,995,604	
72Y 其他捐助、補助與獎助		73,068,227	73,068,227	
73 分擔		1,437,394	1,437,394	
731 分擔污染防制費		588	588	
73Y 分擔其他費用		1,436,806	1,436,806	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		103,986,063	103,986,063	
743 獎勵費用		13,321,743	13,321,743	
744 慰問、照護及濟助金		1,597,000	1,597,000	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		89,067,320	89,067,320	
75 競賽及交流活動費		15,140,175	15,140,175	
751 技能競賽		2,012,215	2,012,215	
752 交流活動費		13,127,960	13,127,960	

花蓮縣地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113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	%
8 短絀、賠償給付與支應退場支出	0	60,000	60,000	
82 賠償給付		60,000	60,000	
821 一般賠償		60,000	60,000	
9 其他	1,072,000	218,954,945	217,882,945	20,324.90
91 其他支出		218,954,945	218,954,945	
91Y 其他		218,954,945	218,954,945	
合計	9,232,517,000	9,533,564,498	301,047,498	3.26