

花蓮縣地方教育發展基金

平衡表

中華民國114年1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	9,951,508,711	100.00	負 債	2	927,309,314	9.32
流動資產	11	3,687,221,696	37.05	流動負債	21	811,874,509	8.16
現金	1101	3,120,138,120	31.35	應付款項	2102	811,874,509	8.16
銀行存款	110102	3,119,210,120	31.34	應付代收款	210203	811,792,581	8.16
銀行存款-縣庫存款	110102-01	2,245,257,053	22.56	應付費用	210204	81,928	0.00
銀行存款-專戶存款	110102-02	824,088,079	8.28	應付工程款	210206	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	110102-03	5,592,692	0.06	預收款項	2106	0	0.00
銀行存款-午餐專戶	110102-04	4,197,196	0.04	預收收入	210602	0	0.00
銀行存款-定期存單	110102-05	10,144,972	0.10	其他負債	28	115,434,805	1.16
銀行存款-其它	110102-06	336,881	0.00	什項負債	2801	115,434,805	1.16
銀行存款-國小經臨費	110102-08	29,593,247	0.30	存入保證金	280104	115,434,340	1.16
銀行存款-退休撫卹給付	110102-09	0	0.00	暫收及待結轉帳項	280108	465	0.00
零用及週轉金	110103	928,000	0.01	淨資產	3	9,024,199,397	90.68
				淨資產	31	9,024,199,397	90.68
				淨資產	3101	9,024,199,397	90.68
				累積餘額	310101	7,453,963,665	74.90
信託代理與保證資產		74,083,436		信託代理與保證負債		74,083,436	
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		72,915,549		應付保證品		72,915,549	

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114年1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	428,596,760	4.31	本期賸餘	310102	1,570,235,732	15.78
應收帳款	110303	74,393	0.00	淨資產調整數	310104		
應收利息	110305	8,316	0.00	合計：		9,951,508,711	
其他應收款	110398	428,514,051	4.31				
預付款項	1108	138,486,816	1.39				
預付費用	110804	55,237,208	0.56				
其他預付款	110899	83,249,608	0.84				
固定資產	14	6,222,241,946	62.53				
土地	1401	1,796,966,009	18.06				
土地	140101	1,796,966,009	18.06				
土地改良物	1402	141,106,837	1.42				
土地改良物	140201	496,681,550	4.99				
累計折舊-土地改良物	140202	-355,574,713	-3.57				
房屋建築及設備	1404	3,240,329,171	32.56				
房屋建築及設備	140401	6,370,467,246	64.02				
信託代理與保證資產		74,083,436		信託代理與保證負債		74,083,436	
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		72,915,549		應付保證品		72,915,549	

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114年1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-房屋建築及設備	140402	-3,130,138,075	-31.45				
機械及設備	1405	412,689,999	4.15				
機械及設備	140501	1,403,374,121	14.10				
累計折舊-機械及設備	140502	-990,684,122	-9.96				
交通及運輸設備	1406	148,138,302	1.49				
交通及運輸設備	140601	371,054,397	3.73				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-222,916,095	-2.24				
雜項設備	1407	480,118,511	4.82				
雜項設備	140701	1,492,333,336	15.00				
累計折舊-雜項設備	140702	-1,012,214,825	-10.17				
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	42,042,669	0.42				
無形資產	1601	42,042,669	0.42				
信託代理與保證資產		74,083,436		信託代理與保證負債		74,083,436	
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		72,915,549		應付保證品		72,915,549	

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114年1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		
電腦軟體	160102	42,042,669	0.42				
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：		9,951,508,711					

信託代理與保證資產	74,083,436	信託代理與保證負債	74,083,436
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	72,915,549	應付保證品	72,915,549

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 114 年 1 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	9,817,990,000	2,888,683,314	2,635,480,000	253,203,314	9.61	2,888,683,314	2,635,480,000	253,203,314	9.61
勞務收入	2,716,000	32,200	152,000	-119,800	-78.82	32,200	152,000	-119,800	-78.82
服務收入	2,716,000	32,200	152,000	-119,800	-78.82	32,200	152,000	-119,800	-78.82
財產收入	14,381,000	2,338,187	2,293,000	45,187	1.97	2,338,187	2,293,000	45,187	1.97
租金收入	12,074,000	1,721,410	1,788,000	-66,590	-3.72	1,721,410	1,788,000	-66,590	-3.72
權利金收入	755,000	614,000	498,000	116,000	23.29	614,000	498,000	116,000	23.29
利息收入	1,552,000	2,777	7,000	-4,223	-60.33	2,777	7,000	-4,223	-60.33
政府撥入收入	9,794,992,000	2,882,388,552	2,629,134,000	253,254,552	9.63	2,882,388,552	2,629,134,000	253,254,552	9.63
公庫撥款收入	9,794,992,000	2,882,388,552	2,629,134,000	253,254,552	9.63	2,882,388,552	2,629,134,000	253,254,552	9.63
教學收入	2,000,000								
學雜費收入	2,000,000								
其他收入	3,901,000	3,924,375	3,901,000	23,375	0.60	3,924,375	3,901,000	23,375	0.60
雜項收入	3,901,000	3,924,375	3,901,000	23,375	0.60	3,924,375	3,901,000	23,375	0.60
基金用途	9,931,970,000	1,304,757,516	2,659,220,000	-1,354,462,484	-50.93	1,304,757,516	2,659,220,000	-1,354,462,484	-50.93
高中及高職教育計畫	51,678,000	147,533	1,673,000	-1,525,467	-91.18	147,533	1,673,000	-1,525,467	-91.18
其他	51,678,000	147,533	1,673,000	-1,525,467	-91.18	147,533	1,673,000	-1,525,467	-91.18
國民教育計畫	1,091,636,000	67,396,226	90,547,000	-23,150,774	-25.57	67,396,226	90,547,000	-23,150,774	-25.57
其他	1,091,636,000	67,396,226	90,547,000	-23,150,774	-25.57	67,396,226	90,547,000	-23,150,774	-25.57
學前教育計畫	855,079,000	16,031,255	22,783,000	-6,751,745	-29.64	16,031,255	22,783,000	-6,751,745	-29.64
其他	855,079,000	16,031,255	22,783,000	-6,751,745	-29.64	16,031,255	22,783,000	-6,751,745	-29.64
特殊教育計畫	114,292,000	1,766,206	2,179,000	-412,794	-18.94	1,766,206	2,179,000	-412,794	-18.94
其他	114,292,000	1,766,206	2,179,000	-412,794	-18.94	1,766,206	2,179,000	-412,794	-18.94
社會教育計畫	81,160,000	6,030,792	3,561,000	2,469,792	69.36	6,030,792	3,561,000	2,469,792	69.36
其他	81,160,000	6,030,792	3,561,000	2,469,792	69.36	6,030,792	3,561,000	2,469,792	69.36
體育及衛生教育計畫	754,331,000	87,050,646	36,361,000	50,689,646	139.41	87,050,646	36,361,000	50,689,646	139.41
其他	754,331,000	87,050,646	36,361,000	50,689,646	139.41	87,050,646	36,361,000	50,689,646	139.41
一般行政管理計畫	6,121,254,000	1,100,511,190	2,490,826,000	-1,390,314,810	-55.82	1,100,511,190	2,490,826,000	-1,390,314,810	-55.82
其他	6,121,254,000	1,100,511,190	2,490,826,000	-1,390,314,810	-55.82	1,100,511,190	2,490,826,000	-1,390,314,810	-55.82
建築及設備計畫	862,540,000	25,823,668	11,290,000	14,533,668	128.73	25,823,668	11,290,000	14,533,668	128.73
購建固定資產	103,093,000	1,680,390	4,142,000	-2,461,610	-59.43	1,680,390	4,142,000	-2,461,610	-59.43
其他	759,447,000	24,143,278	7,148,000	16,995,278	237.76	24,143,278	7,148,000	16,995,278	237.76

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 114 年 1 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	%
本期賸餘(短絀)	-113,980,000	1,583,925,798	-23,740,000	1,607,665,798	-6,771.97	1,583,925,798	-23,740,000	1,607,665,798	-6,771.97
期初基金餘額	1,016,870,000					1,175,988,984	1,016,870,000	159,118,984	15.65
解繳公庫									
期末基金餘額	902,890,000					2,759,914,782	993,130,000	1,766,784,782	177.90

註：

花蓮縣地方教育發展基金

各項費用彙計表 中華民國114年1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	6,019,309,000	1,103,131,886	-4,916,177,114	-81.67
11	正式員額薪資		522,213,949	522,213,949	
113	職員薪金		496,542,981	496,542,981	
114	工員工資		25,670,968	25,670,968	
12	聘僱及兼職人員薪資		4,656,259	4,656,259	
121	聘用人員薪金		2,031,528	2,031,528	
122	約僱職員薪金		1,963,793	1,963,793	
124	兼職人員酬金		660,938	660,938	
13	加(夜)班費		15,863,235	15,863,235	
131	延長工時加班費		1,132,007	1,132,007	
134	未休假加班費		14,731,228	14,731,228	
15	獎金		372,480,956	372,480,956	
151	考績獎金		3,812,665	3,812,665	
152	年終獎金		368,668,291	368,668,291	
16	退休及卹償金		174,803,033	174,803,033	
161	職員退休及離職金		162,162,273	162,162,273	
162	工員退休及離職金		226,719	226,719	
163	卹償金		12,414,041	12,414,041	
18	福利費		13,114,454	13,114,454	
181	分擔員工保險費		8,850,902	8,850,902	
183	傷病醫藥費		22,500	22,500	
18Y	其他福利費		4,241,052	4,241,052	
2	服務費用	264,419,000	14,806,566	-249,612,434	-94.40
21	水電費		2,226,729	2,226,729	
212	工作場所電費		1,743,941	1,743,941	
213	宿舍電費		79,917	79,917	

花蓮縣地方教育發展基金

各項費用彙計表 中華民國114年1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	%
214	工作場所水費		371,994	371,994	
215	宿舍水費		25,377	25,377	
21Y	其他場所水電費		5,500	5,500	
22	郵電費		159,654	159,654	
221	郵費		17,966	17,966	
222	電話費		138,482	138,482	
224	數據通信費		3,206	3,206	
23	旅運費		176,347	176,347	
231	國內旅費		176,347	176,347	
24	印刷裝訂與廣告費		246,325	246,325	
241	印刷及裝訂費		160,517	160,517	
245	業務宣導費		85,808	85,808	
25	修理保養及保固費		884,977	884,977	
252	一般房屋修護費		73,465	73,465	
255	機械及設備修護費		510,153	510,153	
256	交通及運輸設備修護費		89,528	89,528	
257	雜項設備修護費		145,325	145,325	
258	其他資產修護費		66,506	66,506	
26	保險費		105,722	105,722	
264	交通及運輸設備保險費		102,722	102,722	
26Y	其他保險費		3,000	3,000	
27	一般服務費		9,899,358	9,899,358	
276	佣金、匯費、經理費及手續費		750	750	
277	代理(辦)費		1,188,846	1,188,846	
279	外包費		5,000	5,000	
27D	計時與計件人員酬金		8,011,638	8,011,638	

花蓮縣地方教育發展基金

各項費用彙計表 中華民國114年1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	%
27F	體育活動費		693,124	693,124	
28	專業服務費		932,991	932,991	
285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		361,957	361,957	
287	委託檢驗(定)試驗認證費		1,400	1,400	
289	試務甄選費		45,800	45,800	
28A	電腦軟體服務費		300,000	300,000	
28Y	其他專業服務費		223,834	223,834	
29	公共關係費		174,463	174,463	
291	公共關係費		174,463	174,463	
3	材料及用品費	65,479,000	1,194,744	-64,284,256	-98.18
31	使用材料費		123,372	123,372	
312	燃料		112,936	112,936	
313	油脂		900	900	
314	建築材料		116	116	
315	設備零件		9,420	9,420	
32	用品消耗		1,071,372	1,071,372	
321	辦公(事務)用品		669,723	669,723	
322	報章雜誌		46,080	46,080	
323	農業與園藝用品及環境美化費		42,338	42,338	
324	化學藥劑與實驗用品		11,760	11,760	
326	食品		90,042	90,042	
328	醫療用品(非醫療院所使用)		5,322	5,322	
32Y	其他用品消耗		206,107	206,107	
4	租金、償債、利息及相關手續費	3,870,000	91,968	-3,778,032	-97.62
41	地租及水租		10,632	10,632	
411	一般土地租金		10,632	10,632	

花蓮縣地方教育發展基金

各項費用彙計表 中華民國114年1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	%
43 機器租金		11,805	11,805	
432 機械及設備租金		11,805	11,805	
45 雜項設備租金		69,531	69,531	
451 雜項設備租金		69,531	69,531	
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	103,093,000	1,880,390	-101,212,610	-98.18
51 購建固定資產	103,093,000	1,680,390	-101,412,610	-98.37
513 擴充改良房屋建築及設備	89,758,000		-89,758,000	-100.00
514 購置機械及設備	11,483,000	748,200	-10,734,800	-93.48
515 購置交通及運輸設備	283,000	234,400	-48,600	-17.17
516 購置雜項設備	1,569,000	697,790	-871,210	-55.53
52 購置無形資產		200,000	200,000	
521 購置電腦軟體		200,000	200,000	
6 稅捐及規費(強制費)	1,037,000	1,940	-1,035,060	-99.81
66 規費		1,940	1,940	
661 行政規費與強制費		1,940	1,940	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,473,668,000	180,415,240	-3,293,252,760	-94.81
71 會費		10,000	10,000	
713 職業團體會費		10,000	10,000	
72 捐助、補助與獎助		179,096,663	179,096,663	
721 補(協)助政府機關(構)		112,294,756	112,294,756	
722 捐助國內團體		10,348,256	10,348,256	
723 捐助私校		3,426,063	3,426,063	
726 獎助學員生給與		52,333,545	52,333,545	
72Y 其他捐助、補助與獎助		694,043	694,043	
73 分擔		5,577	5,577	
73Y 分擔其他費用		5,577	5,577	

花蓮縣地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114年1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	%
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		1,303,000	1,303,000	
743 獎勵費用		771,000	771,000	
744 慰問、照護及濟助金		526,000	526,000	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		6,000	6,000	
9 其他	1,095,000	3,234,782	2,139,782	195.41
91 其他支出		3,234,782	3,234,782	
91Y 其他		3,234,782	3,234,782	
合計	9,931,970,000	1,304,757,516	-8,627,212,484	-86.86