

花蓮縣地方教育發展基金

平衡表

中華民國114年3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	9,736,125,048	100.00	負債	2	954,881,977	9.81
流動資產	11	3,477,594,040	35.72	流動負債	21	838,149,278	8.61
現金	1101	2,916,882,467	29.96	應付款項	2102	838,149,278	8.61
銀行存款	110102	2,915,954,467	29.95	應付代收款	210203	838,106,007	8.61
銀行存款-縣庫存款	110102-01	2,025,441,777	20.80	應付費用	210204	43,271	0.00
銀行存款-專戶存款	110102-02	839,720,098	8.62	應付工程款	210206	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	110102-03	4,837,022	0.05	預收款項	2106	0	0.00
銀行存款-午餐專戶	110102-04	3,986,862	0.04	預收收入	210602	0	0.00
銀行存款-定期存單	110102-05	10,148,766	0.10	其他負債	28	116,732,699	1.20
銀行存款-其它	110102-06	345,745	0.00	什項負債	2801	116,732,699	1.20
銀行存款-國小經臨費	110102-08	31,474,197	0.32	存入保證金	280104	116,373,784	1.20
銀行存款-退休撫卹給付	110102-09	0	0.00	暫收及待結轉帳項	280108	358,915	0.00
零用及週轉金	110103	928,000	0.01	淨資產	3	8,781,243,071	90.19
				淨資產	31	8,781,243,071	90.19
				淨資產	3101	8,781,243,071	90.19
				累積餘額	310101	7,453,963,665	76.56
信託代理與保證資產		95,826,412		信託代理與保證負債		95,826,412	
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		94,658,525		應付保證品		94,658,525	

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。

縣庫存款與專戶存款不平衡差異原因：

1. 教育處收入傳票 227 號金額 5,880 元，誤以縣庫存款入帳(應入專戶存款)，已於 4 月修正。
2. 新社國小支出傳票 13 號金額 22,440 元自經臨費預借，貸方誤以其他預付款出帳，已通知修正。

花蓮縣地方教育發展基金

平衡表

中華民國114年3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	428,501,691	4.40	本期賸餘	310102	1,324,424,460	13.60
應收帳款	110303	0	0.00	淨資產調整數	310104	2,854,946	0.03
應收利息	110305	2,140	0.00	合計：		9,736,125,048	
其他應收款	110398	428,499,551	4.40				
預付款項	1108	132,209,882	1.36				
預付費用	110804	36,722,144	0.38				
其他預付款	110899	95,487,738	0.98				
固定資產	14	6,220,551,015	63.89				
土地	1401	1,796,966,009	18.46				
土地	140101	1,796,966,009	18.46				
土地改良物	1402	152,744,063	1.57				
土地改良物	140201	513,758,596	5.28				
累計折舊-土地改良物	140202	-361,014,533	-3.71				
房屋建築及設備	1404	3,240,972,340	33.29				
房屋建築及設備	140401	6,389,064,284	65.62				

信託代理與保證資產	95,826,412	信託代理與保證負債	95,826,412
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	94,658,525	應付保證品	94,658,525

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3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	-3,148,091,944	-32.33				
機械及設備	1405	397,337,396	4.08				
機械及設備	140501	1,409,286,056	14.47				
累計折舊-機械及設備	140502	-1,011,948,660	-10.39				
交通及運輸設備	1406	146,377,874	1.50				
交通及運輸設備	140601	373,344,120	3.83				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-226,966,246	-2.33				
雜項設備	1407	482,687,572	4.96				
雜項設備	140701	1,511,000,885	15.52				
累計折舊-雜項設備	140702	-1,028,313,313	-10.56				
購建中固定資產	1411	3,465,761	0.04				
購建中固定資產	141101	3,465,761	0.04				
無形資產	16	37,967,538	0.39				
無形資產	1601	37,967,538	0.39				

信託代理與保證資產	95,826,412	信託代理與保證負債	95,826,412
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	94,658,525	應付保證品	94,658,525

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3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	37,967,538	0.39				
其他資產	18	12,455	0.00				
什項資產	1801	12,455	0.00				
存出保證金	180101	2,400	0.00				
暫付及待結轉帳項	180105	10,055	0.00				
合計：		9,736,125,048					

信託代理與保證資產	95,826,412	信託代理與保證負債	95,826,412
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	94,658,525	應付保證品	94,658,525

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 3 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	571,420,057	706,831,000	-135,410,943	-19.16	3,959,559,675	4,054,286,000	-94,726,325	-2.34
勞務收入	2,716,000	44,194		44,194		158,094	242,000	-83,906	-34.67
服務收入	2,716,000	44,194		44,194		158,094	242,000	-83,906	-34.67
財產收入	14,381,000	1,288,489	4,144,000	-2,855,511	-68.91	5,228,149	6,437,000	-1,208,851	-18.78
租金收入	12,074,000	1,245,443	4,144,000	-2,898,557	-69.95	4,565,745	5,932,000	-1,366,255	-23.03
權利金收入	755,000	36,000		36,000		650,000	498,000	152,000	30.52
利息收入	1,552,000	7,046		7,046		12,251	7,000	5,251	75.01
其他財產收入						153		153	
政府撥入收入	9,794,992,000	568,101,576	701,687,000	-133,585,424	-19.04	3,943,326,968	4,042,706,000	-99,379,032	-2.46
公庫撥款收入	9,794,992,000	568,101,576	701,687,000	-133,585,424	-19.04	3,943,326,968	4,042,706,000	-99,379,032	-2.46
教學收入	2,000,000		1,000,000	-1,000,000	-100.00		1,000,000	-1,000,000	-100.00
學雜費收入	2,000,000		1,000,000	-1,000,000	-100.00		1,000,000	-1,000,000	-100.00
其他收入	3,901,000	1,985,798		1,985,798		10,846,464	3,901,000	6,945,464	178.04
受贈收入		30,200		30,200		106,600		106,600	
雜項收入	3,901,000	1,955,598		1,955,598		10,739,864	3,901,000	6,838,864	175.31
基金用途	9,931,970,000	663,298,453	782,783,500	-119,485,047	-15.26	2,612,824,141	4,150,998,500	-1,538,174,359	-37.06
高中及高職教育計畫	51,678,000	564,504	3,994,000	-3,429,496	-85.87	2,692,998	7,281,000	-4,588,002	-63.01
其他	51,678,000	564,504	3,994,000	-3,429,496	-85.87	2,692,998	7,281,000	-4,588,002	-63.01
國民教育計畫	1,091,636,000	87,017,652	130,344,500	-43,326,848	-33.24	209,897,584	268,344,500	-58,446,916	-21.78
其他	1,091,636,000	87,017,652	130,344,500	-43,326,848	-33.24	209,897,584	268,344,500	-58,446,916	-21.78
學前教育計畫	855,079,000	36,309,239	39,276,000	-2,966,761	-7.55	183,884,814	230,223,000	-46,338,186	-20.13
其他	855,079,000	36,309,239	39,276,000	-2,966,761	-7.55	183,884,814	230,223,000	-46,338,186	-20.13
特殊教育計畫	114,292,000	1,972,822	9,182,000	-7,209,178	-78.51	8,555,108	16,263,000	-7,707,892	-47.40
其他	114,292,000	1,972,822	9,182,000	-7,209,178	-78.51	8,555,108	16,263,000	-7,707,892	-47.40
社會教育計畫	81,160,000	11,042,596	12,602,000	-1,559,404	-12.37	26,570,807	26,588,000	-17,193	-0.06
其他	81,160,000	11,042,596	12,602,000	-1,559,404	-12.37	26,570,807	26,588,000	-17,193	-0.06
體育及衛生教育計畫	754,331,000	59,214,137	64,467,000	-5,252,863	-8.15	171,491,220	151,211,000	20,280,220	13.41
其他	754,331,000	59,214,137	64,467,000	-5,252,863	-8.15	171,491,220	151,211,000	20,280,220	13.41
一般行政管理計畫	6,121,254,000	420,934,218	430,936,000	-10,001,782	-2.32	1,897,187,749	3,332,885,000	-1,435,697,251	-43.08
其他	6,121,254,000	420,934,218	430,936,000	-10,001,782	-2.32	1,897,187,749	3,332,885,000	-1,435,697,251	-43.08
建築及設備計畫	862,540,000	46,243,285	91,982,000	-45,738,715	-49.73	112,543,861	118,203,000	-5,659,139	-4.79
購建固定資產	103,093,000	1,062,684	1,081,000	-18,316	-1.69	3,057,800	5,323,000	-2,265,200	-42.55

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 3 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	759,447,000	45,180,601	90,901,000	-45,720,399	-50.30	109,486,061	112,880,000	-3,393,939	-3.01
本期賸餘(短絀)	-113,980,000	-91,878,396	-75,952,500	-15,925,896	20.97	1,346,735,534	-96,712,500	1,443,448,034	-1,492.51
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					2,522,724,518	920,157,500	1,602,567,018	174.16

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3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	1,901,413,053	-4,117,895,947	-68.41
11 正式員額薪資		1,055,148,643	1,055,148,643	
113 職員薪金		999,438,228	999,438,228	
114 工員工資		55,710,415	55,710,415	
12 聘僱及兼職人員薪資		14,871,774	14,871,774	
121 聘用人員薪金		4,063,056	4,063,056	
122 約僱職員薪金		3,591,215	3,591,215	
124 兼職人員酬金		7,217,503	7,217,503	
13 加(夜)班費		16,309,081	16,309,081	
131 延長工時加班費		1,435,715	1,435,715	
134 未休假加班費		14,873,366	14,873,366	
14 津貼		8,064	8,064	
142 領班津貼		8,064	8,064	
15 獎金		384,315,823	384,315,823	
151 考績獎金		15,479,133	15,479,133	
152 年終獎金		368,836,690	368,836,690	
16 退休及卹償金		360,415,014	360,415,014	
161 職員退休及離職金		333,845,015	333,845,015	
162 工員退休及離職金		738,628	738,628	
163 卹償金		25,831,371	25,831,371	
18 福利費		70,344,647	70,344,647	
181 分擔員工保險費		50,060,829	50,060,829	
183 傷病醫藥費		270,000	270,000	
18Y 其他福利費		20,013,818	20,013,818	
19 提繳費		7	7	
191 提繳工資墊償費用		7	7	

花蓮縣地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國114年3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	264,419,000	61,001,157	-203,417,843	-76.93
21 水電費		6,923,116	6,923,116	
212 工作場所電費		5,486,912	5,486,912	
213 宿舍電費		159,571	159,571	
214 工作場所水費		1,205,825	1,205,825	
215 宿舍水費		54,308	54,308	
21Y 其他場所水電費		16,500	16,500	
22 郵電費		3,288,043	3,288,043	
221 郵費		115,107	115,107	
222 電話費		647,447	647,447	
224 數據通信費		2,525,489	2,525,489	
23 旅運費		1,070,501	1,070,501	
231 國內旅費		1,034,293	1,034,293	
232 國外旅費		448	448	
235 貨物運費		17,760	17,760	
236 裝卸費		18,000	18,000	
24 印刷裝訂與廣告費		587,856	587,856	
241 印刷及裝訂費		275,488	275,488	
242 廣告費		96,200	96,200	
245 業務宣導費		216,168	216,168	
25 修理保養及保固費		4,939,617	4,939,617	
251 土地改良物修護費		12,000	12,000	
252 一般房屋修護費		864,488	864,488	
253 宿舍修護費		62,502	62,502	
254 其他建築修護費		100,235	100,235	
255 機械及設備修護費		2,345,295	2,345,295	

花蓮縣地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國114年3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		485,464	485,464	
257 雜項設備修護費		962,033	962,033	
258 其他資產修護費		107,600	107,600	
26 保險費		317,297	317,297	
263 機械及設備保險費		11,000	11,000	
264 交通及運輸設備保險費		300,311	300,311	
26Y 其他保險費		5,986	5,986	
27 一般服務費		36,893,547	36,893,547	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		3,690	3,690	
277 代理(辦)費		16,578,444	16,578,444	
279 外包費		129,332	129,332	
27D 計時與計件人員酬金		18,412,066	18,412,066	
27F 體育活動費		1,770,015	1,770,015	
28 專業服務費		6,013,316	6,013,316	
281 技術合作費及權利金		420	420	
283 法律事務費		4,000	4,000	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		1,129,237	1,129,237	
286 委託調查研究費		186,000	186,000	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		261,220	261,220	
288 委託考選訓練費		6,672	6,672	
289 試務甄選費		203,058	203,058	
28A 電腦軟體服務費		2,185,795	2,185,795	
28Y 其他專業服務費		2,036,914	2,036,914	
29 公共關係費		967,864	967,864	
291 公共關係費		967,864	967,864	
3 材料及用品費	65,479,000	7,335,890	-58,143,110	-88.80

花蓮縣地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國114年3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	%
31 使用材料費		706,787	706,787	
311 物料		86,990	86,990	
312 燃料		534,053	534,053	
313 油脂		1,400	1,400	
314 建築材料		10,692	10,692	
315 設備零件		73,652	73,652	
32 用品消耗		6,629,103	6,629,103	
321 辦公(事務)用品		4,198,599	4,198,599	
322 報章雜誌		137,560	137,560	
323 農業與園藝用品及環境美化費		313,833	313,833	
324 化學藥劑與實驗用品		45,037	45,037	
325 服裝		1,495	1,495	
326 食品		531,688	531,688	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		77,074	77,074	
32Y 其他用品消耗		1,323,817	1,323,817	
4 租金、償債、利息及相關手續費	3,870,000	2,423,508	-1,446,492	-37.38
41 地租及水租		1,444,164	1,444,164	
411 一般土地租金		1,438,164	1,438,164	
413 場地租金		6,000	6,000	
43 機器租金		139,082	139,082	
432 機械及設備租金		139,082	139,082	
44 交通及運輸設備租金		120,660	120,660	
442 車租		110,460	110,460	
443 電信設備租金		10,200	10,200	
45 雜項設備租金		719,602	719,602	
451 雜項設備租金		719,602	719,602	

花蓮縣地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國114年3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	%
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及替舍與設施工程支出	103,093,000	3,257,800	-99,835,200	-96.84
51 購建固定資產	103,093,000	3,057,800	-100,035,200	-97.03
513 擴充改良房屋建築及設備	89,758,000	572,644	-89,185,356	-99.36
514 購置機械及設備	11,483,000	1,309,100	-10,173,900	-88.60
515 購置交通及運輸設備	283,000	308,100	25,100	8.87
516 購置雜項設備	1,569,000	867,956	-701,044	-44.68
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	65,297	-971,703	-93.70
64 消費與行為稅		38,060	38,060	
646 使用牌照稅		38,060	38,060	
66 規費		27,237	27,237	
661 行政規費與強制費		23,083	23,083	
663 汽車燃料使用費		2,894	2,894	
66Y 其他規費		1,260	1,260	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,473,668,000	631,129,106	-2,842,538,894	-81.83
71 會費		64,914	64,914	
712 學術團體會費		5,074	5,074	
713 職業團體會費		59,840	59,840	
72 捐助、補助與獎助		629,234,611	629,234,611	
721 補(協)助政府機關(構)		333,255,064	333,255,064	
722 捐助國內團體		34,703,823	34,703,823	
723 捐助私校		9,849,288	9,849,288	
726 獎助學員生給與		226,288,143	226,288,143	
72Y 其他捐助、補助與獎助		25,138,293	25,138,293	
73 分擔		219,033	219,033	

花蓮縣地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114年3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	%
73Y 分擔其他費用		219,033	219,033	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		1,484,000	1,484,000	
743 獎勵費用		927,000	927,000	
744 慰問、照護及濟助金		550,000	550,000	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		7,000	7,000	
75 競賽及交流活動費		126,548	126,548	
751 技能競賽		126,548	126,548	
9 其他	1,095,000	6,198,330	5,103,330	466.06
91 其他支出		6,198,330	6,198,330	
91Y 其他		6,198,330	6,198,330	
合計	9,931,970,000	2,612,824,141	-7,319,145,859	-73.69