

花蓮縣地方教育發展基金

平衡表

中華民國114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	9,881,151,988	100.00	負 債	2	1,087,332,455	11.00
流動資產	11	3,625,490,790	36.69	流動負債	21	969,692,057	9.81
現金	1101	3,032,591,944	30.69	應付款項	2102	969,692,057	9.81
銀行存款	110102	3,031,813,944	30.68	應付代收款	210203	969,648,786	9.81
銀行存款-縣庫存款	110102-01	2,020,006,683	20.44	應付費用	210204	43,271	0.00
銀行存款-專戶存款	110102-02	962,672,722	9.74	應付工程款	210206	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	110102-03	4,715,789	0.05	預收款項	2106	0	0.00
銀行存款-午餐專戶	110102-04	3,615,650	0.04	預收收入	210602	0	0.00
銀行存款-定期存單	110102-05	9,636,861	0.10	其他負債	28	117,640,398	1.19
銀行存款-其它	110102-06	354,548	0.00	什項負債	2801	117,640,398	1.19
銀行存款-國小經臨費	110102-08	30,811,691	0.31	存入保證金	280104	117,625,758	1.19
銀行存款-退休撫卹給付	110102-09	0	0.00	暫收及待結轉帳項	280108	14,640	0.00
零用及週轉金	110103	778,000	0.01	淨資產	3	8,793,819,533	89.00
				淨資產	31	8,793,819,533	89.00
				淨資產	3101	8,793,819,533	89.00
				累積餘額	310101	7,453,963,665	75.44
信託代理與保證資產		97,712,076		信託代理與保證負債		97,712,076	
保管有價證券		746,000		應付保管有價證券		746,000	
保管品		421,889		應付保管品		421,889	
保證品		96,544,187		應付保證品		96,544,187	

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. 永豐國小支出傳票 62 號金額 4,800 元，誤以專戶存款出帳(應由經臨費出帳)，已於 6 月修正。

花蓮縣地方教育發展基金

平衡表

中華民國114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	428,499,551	4.34	本期勝餘	310102	1,332,146,761	13.48
應收帳款	110303	0	0.00	淨資產調整數	310104	7,394,726	0.07
應收利息	110305	0	0.00	合計：		9,880,837,607	
其他應收款	110398	428,499,551	4.34				
預付款項	1108	164,399,295	1.66				
預付費用	110804	58,111,241	0.59				
其他預付款	110899	106,288,054	1.08				
固定資產	14	6,221,764,010	62.97				
土地	1401	1,796,966,009	18.19				
土地	140101	1,796,966,009	18.19				
土地改良物	1402	166,896,151	1.69				
土地改良物	140201	534,423,439	5.41				
累計折舊-土地改良物	140202	-367,527,288	-3.72				
房屋建築及設備	1404	3,229,626,382	32.69				
房屋建築及設備	140401	6,397,257,510	64.74				

信託代理與保證資產 97,712,076

保管有價證券 746,000

保管品 421,889

保證品 96,544,187

信託代理與保證負債

應付保管有價證券

應付保管品

應付保證品

97,712,076

746,000

421,889

96,544,187

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		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-3,167,631,128	-32.06				
機械及設備	1405	382,903,818	3.88				
機械及設備	140501	1,411,241,577	14.28				
累計折舊-機械及設備	140502	-1,028,337,759	-10.41				
交通及運輸設備	1406	149,251,502	1.51				
交通及運輸設備	140601	379,242,734	3.84				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-229,991,232	-2.33				
雜項設備	1407	492,654,387	4.99				
雜項設備	140701	1,536,768,185	15.55				
累計折舊-雜項設備	140702	-1,044,113,798	-10.57				
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	33,884,733	0.34				
無形資產	1601	33,884,733	0.34				

信託代理與保證資產 97,712,076

保管有價證券 746,000

保管品 421,889

保證品 96,544,187

信託代理與保證負債

應付保管有價證券

應付保管品

應付保證品

97,712,076

746,000

421,889

96,544,187

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		
電腦軟體	160102	33,884,733	0.34				
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：		9,881,151,988					

信託代理與保證資產 97,712,076

保管有價證券 746,000

保管品 421,889

保證品 96,544,187

信託代理與保證負債

應付保管有價證券

應付保管品

應付保證品

97,712,076

746,000

421,889

96,544,187

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 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	9,817,990,000	874,380,398	852,033,000	22,347,398	2.62	5,810,500,764	5,919,394,000	-108,893,236	-1.84
勞務收入	2,716,000	30,300	1,980,000	-1,949,700	-98.47	360,894	2,350,000	-1,989,106	-84.64
服務收入	2,716,000	30,300	1,980,000	-1,949,700	-98.47	360,894	2,350,000	-1,989,106	-84.64
財產收入	14,381,000	814,614	61,000	753,614	1,235.43	7,009,953	6,524,000	485,953	7.45
租金收入	12,074,000	780,574	61,000	719,574	1,179.63	6,313,509	6,019,000	294,509	4.89
權利金收入	755,000	23,200		23,200		673,200	498,000	175,200	35.18
利息收入	1,552,000	40		40		12,291	7,000	5,291	75.59
其他財產收入		10,800		10,800		10,953		10,953	
政府撥入收入	9,794,992,000	873,108,091	849,992,000	23,116,091	2.72	5,789,559,948	5,905,619,000	-116,059,052	-1.97
公庫撥款收入	9,794,992,000	873,108,091	849,992,000	23,116,091	2.72	5,789,559,948	5,905,619,000	-116,059,052	-1.97
教學收入	2,000,000						1,000,000	-1,000,000	-100.00
學雜費收入	2,000,000						1,000,000	-1,000,000	-100.00
其他收入	3,901,000	427,393		427,393		13,569,969	3,901,000	9,668,969	247.86
受贈收入		161,863		161,863		318,463		318,463	
雜項收入	3,901,000	265,530		265,530		13,251,506	3,901,000	9,350,506	239.70
基金用途	9,931,970,000	1,014,481,237	849,008,000	165,473,237	19.49	4,448,318,958	6,010,182,500	-1,561,863,542	-25.99
高中及高職教育計畫	51,678,000	1,607,945	11,172,000	-9,564,055	-85.61	5,172,461	34,435,000	-29,262,539	-84.98
其他	51,678,000	1,607,945	11,172,000	-9,564,055	-85.61	5,172,461	34,435,000	-29,262,539	-84.98
國民教育計畫	1,091,636,000	70,332,849	48,427,000	21,905,849	45.23	380,851,477	431,795,500	-50,944,023	-11.80
其他	1,091,636,000	70,332,849	48,427,000	21,905,849	45.23	380,851,477	431,795,500	-50,944,023	-11.80
學前教育計畫	855,079,000	20,507,536	25,769,000	-5,261,464	-20.42	347,380,997	402,823,000	-55,442,003	-13.76
其他	855,079,000	20,507,536	25,769,000	-5,261,464	-20.42	347,380,997	402,823,000	-55,442,003	-13.76
特殊教育計畫	114,292,000	787,076	6,628,000	-5,840,924	-88.12	28,400,099	50,193,000	-21,792,901	-43.42
其他	114,292,000	787,076	6,628,000	-5,840,924	-88.12	28,400,099	50,193,000	-21,792,901	-43.42
社會教育計畫	81,160,000	12,312,062	4,321,000	7,991,062	184.94	41,026,619	45,236,000	-4,209,381	-9.31
其他	81,160,000	12,312,062	4,321,000	7,991,062	184.94	41,026,619	45,236,000	-4,209,381	-9.31
體育及衛生教育計畫	754,331,000	56,720,413	65,155,000	-8,434,587	-12.95	287,097,411	308,249,000	-21,151,589	-6.86
其他	754,331,000	56,720,413	65,155,000	-8,434,587	-12.95	287,097,411	308,249,000	-21,151,589	-6.86
一般行政管理計畫	6,121,254,000	700,198,626	602,012,000	98,186,626	16.31	3,017,820,277	4,452,200,000	-1,434,379,723	-32.22
其他	6,121,254,000	700,198,626	602,012,000	98,186,626	16.31	3,017,820,277	4,452,200,000	-1,434,379,723	-32.22
建築及設備計畫	862,540,000	152,014,730	85,524,000	66,490,730	77.75	340,569,617	285,251,000	55,318,617	19.39
購建固定資產	103,093,000	1,283,686	18,000	1,265,686	7,031.59	4,648,938	5,391,000	-742,062	-13.76

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 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	%
其他	759,447,000	150,731,044	85,506,000	65,225,044	76.28	335,920,679	279,860,000	56,060,679	20.03
本期賸餘(短絀)	-113,980,000	-140,100,839	3,025,000	-143,125,839	-4,731.43	1,362,181,806	-90,788,500	1,452,970,306	-1,600.39
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					2,538,170,790	926,081,500	1,612,089,290	174.08

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		720,857	720,857	
257 雜項設備修護費		1,973,813	1,973,813	
258 其他資產修護費		112,345	112,345	
26 保險費		382,975	382,975	
261 一般房屋保險費		9,000	9,000	
263 機械及設備保險費		11,000	11,000	
264 交通及運輸設備保險費		351,628	351,628	
26Y 其他保險費		11,347	11,347	
27 一般服務費		63,991,835	63,991,835	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		7,930	7,930	
277 代理(辦)費		29,257,975	29,257,975	
279 外包費		210,748	210,748	
27D 計時與計件人員酬金		32,241,680	32,241,680	
27F 體育活動費		2,273,502	2,273,502	
28 專業服務費		13,821,968	13,821,968	
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		2,281,860	2,281,860	
286 委託調查研究費		186,000	186,000	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		827,485	827,485	
288 委託考選訓練費		32,872	32,872	
289 試務甄選費		419,599	419,599	
28A 電腦軟體服務費		2,203,354	2,203,354	
28Y 其他專業服務費		7,866,378	7,866,378	
29 公共關係費		1,759,101	1,759,101	
291 公共關係費		1,759,101	1,759,101	

花蓮縣地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國114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	65,479,000	14,906,485	-50,572,515	-77.23
31 使用材料費		1,449,886	1,449,886	
311 物料		135,698	135,698	
312 燃料		1,087,069	1,087,069	
313 油脂		1,900	1,900	
314 建築材料		31,672	31,672	
315 設備零件		193,547	193,547	
32 用品消耗		13,456,599	13,456,599	
321 辦公(事務)用品		7,242,323	7,242,323	
322 報章雜誌		208,207	208,207	
323 農業與園藝用品及環境美化費		522,972	522,972	
324 化學藥劑與實驗用品		56,183	56,183	
325 服裝		1,700,735	1,700,735	
326 食品		1,034,575	1,034,575	
327 飼料		1,400	1,400	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		122,161	122,161	
32Y 其他用品消耗		2,568,043	2,568,043	
4 租金、償債、利息及相關手續費	3,870,000	3,557,505	-312,495	-8.07
41 地租及水租		1,558,382	1,558,382	
411 一般土地租金		1,438,182	1,438,182	
413 場地租金		120,200	120,200	
43 機器租金		304,350	304,350	
432 機械及設備租金		304,350	304,350	
44 交通及運輸設備租金		252,936	252,936	
442 車租		228,136	228,136	
443 電信設備租金		24,800	24,800	

花蓮縣地方教育發展基金

各項費用彙計表
中華民國114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		1,441,837	1,441,837	
451 雜項設備租金		1,441,837	1,441,837	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及管舍與設施工程支出	103,093,000	4,848,938	-98,244,062	-95.30
51 購建固定資產	103,093,000	4,648,938	-98,444,062	-95.49
513 擴充改良房屋建築及設備	89,758,000	692,820	-89,065,180	-99.23
514 購置機械及設備	11,483,000	1,953,938	-9,529,062	-82.98
515 購置交通及運輸設備	283,000	622,097	339,097	119.82
516 購置雜項設備	1,569,000	1,380,083	-188,917	-12.04
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	532,537	-504,463	-48.65
64 消費與行為稅		493,428	493,428	
646 使用牌照稅		493,428	493,428	
66 規費		39,109	39,109	
661 行政規費與強制費		33,410	33,410	
663 汽車燃料使用費		4,439	4,439	
66Y 其他規費		1,260	1,260	
7 會費、捐助、補助、分辦、照護、經濟與交流活動費	3,473,668,000	1,362,215,633	-2,111,452,367	-60.78
71 會費		100,834	100,834	
712 學術團體會費		16,394	16,394	
713 職業團體會費		84,440	84,440	
72 捐助、補助與獎助		1,271,244,569	1,271,244,569	
721 補(協)助政府機關(構)		739,022,991	739,022,991	
722 捐助國內團體		38,950,777	38,950,777	
723 捐助私校		23,888,345	23,888,345	
724 捐助個人		9,600	9,600	

15

花蓮縣地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國114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	%
726 獎助學員生給與		430,698,213	430,698,213	
72Y 其他捐助、補助與獎助		38,674,643	38,674,643	
73 分擔		434,757	434,757	
73Y 分擔其他費用		434,757	434,757	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		89,919,608	89,919,608	
743 獎勵費用		9,338,000	9,338,000	
744 慰問、照護及濟助金		1,044,065	1,044,065	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		79,537,543	79,537,543	
75 競賽及交流活動費		515,865	515,865	
751 技能競賽		515,865	515,865	
9 其他	1,095,000	6,647,246	5,552,246	507.05
91 其他支出		6,647,246	6,647,246	
91Y 其他		6,647,246	6,647,246	
合 計	9,931,970,000	4,448,318,958	-5,483,651,042	-55.21