

花蓮縣地方教育發展基金

平衡表

中華民國114年6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	9,920,296,934	100.00	負債	2	1,043,433,007	10.52
流動資產	11	3,680,193,763	37.10	流動負債	21	925,263,629	9.33
現金	1101	3,057,874,525	30.82	應付款項	2102	925,263,629	9.33
銀行存款	110102	3,057,096,524	30.82	應付代收款	210203	925,221,348	9.33
銀行存款-縣庫存款	110102-01	2,095,003,769	21.12	應付費用	210204	42,281	0.00
銀行存款-專戶存款	110102-02	912,752,476	9.20	應付工程款	210206	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	110102-03	4,768,169	0.05	預收款項	2106	0	0.00
銀行存款-午餐專戶	110102-04	3,419,722	0.03	預收收入	210602	0	0.00
銀行存款-定期存單	110102-05	9,638,770	0.10	其他負債	28	118,169,378	1.19
銀行存款-其它	110102-06	367,280	0.00	什項負債	2801	118,169,378	1.19
銀行存款-國小經臨費	110102-08	31,144,513	0.31	存入保證金	280104	118,113,576	1.19
銀行存款-退休撫卹給付	110102-09	1,825	0.00	暫收及待結轉帳項	280108	55,802	0.00
零用及週轉金	110103	778,001	0.01	淨資產	3	8,876,863,927	89.48
				淨資產	31	8,876,863,927	89.48
				淨資產	3101	8,876,863,927	89.48
				累積餘額	310101	7,453,963,665	75.14
信託代理與保證資產		95,577,334		信託代理與保證負債		95,577,334	
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		94,409,445		應付保證品		94,409,445	

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. 三民國中經臨費利息誤入零用金1元，已於7月修正。
2. 中華國小支出傳票149號金額8,500元，誤以專戶存款出帳(應由經臨費出帳)，已於7月修正。

花蓮縣地方教育發展基金

平衡表

中華民國114年6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	428,458,068	4.32	本期賸餘	310102	1,415,976,096	14.27
應收帳款	110303	0	0.00	淨資產調整數	310104	6,924,166	0.07
應收利息	110305	0	0.00	合計：		9,920,296,934	
其他應收款	110398	428,458,068	4.32				
預付款項	1108	193,861,170	1.95				
預付費用	110804	81,445,356	0.82				
其他預付款	110899	112,415,814	1.13				
固定資產	14	6,208,138,731	62.58				
土地	1401	1,796,966,009	18.11				
土地	140101	1,796,966,009	18.11				
土地改良物	1402	174,028,024	1.75				
土地改良物	140201	544,313,709	5.49				
累計折舊-土地改良物	140202	-370,285,685	-3.73				
房屋建築及設備	1404	3,225,775,072	32.52				
房屋建築及設備	140401	6,403,250,431	64.55				
信託代理與保證資產		95,577,334		信託代理與保證負債		95,577,334	
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		94,409,445		應付保證品		94,409,445	

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6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		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-3,177,475,359	-32.03				
機械及設備	1405	375,332,517	3.78				
機械及設備	140501	1,410,891,054	14.22				
累計折舊-機械及設備	140502	-1,035,558,537	-10.44				
交通及運輸設備	1406	147,132,113	1.48				
交通及運輸設備	140601	374,523,535	3.78				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-227,391,422	-2.29				
雜項設備	1407	485,265,659	4.89				
雜項設備	140701	1,533,540,573	15.46				
累計折舊-雜項設備	140702	-1,048,274,914	-10.57				
購建中固定資產	1411	3,639,337	0.04				
購建中固定資產	141101	3,639,337	0.04				
無形資產	16	31,951,985	0.32				
無形資產	1601	31,951,985	0.32				
信託代理與保證資產		95,577,334		信託代理與保證負債		95,577,334	
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		94,409,445		應付保證品		94,409,445	

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6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		
電腦軟體	160102	31,951,985	0.32				
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：		9,920,296,934					

信託代理與保證資產	95,577,334	信託代理與保證負債	95,577,334
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	94,409,445	應付保證品	94,409,445

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

690-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 6 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	781,435,848	761,883,000	19,552,848	2.57	6,591,936,612	6,681,277,000	-89,340,388	-1.34
勞務收入	2,716,000	14,906	180,000	-165,094	-91.72	375,800	2,530,000	-2,154,200	-85.15
服務收入	2,716,000	14,906	180,000	-165,094	-91.72	375,800	2,530,000	-2,154,200	-85.15
財產收入	14,381,000	1,563,987	381,000	1,182,987	310.50	8,573,940	6,905,000	1,668,940	24.17
租金收入	12,074,000	848,886	50,000	798,886	1,597.77	7,162,395	6,069,000	1,093,395	18.02
權利金收入	755,000	5,000		5,000		678,200	498,000	180,200	36.18
利息收入	1,552,000	710,101	331,000	379,101	114.53	722,392	338,000	384,392	113.73
其他財產收入						10,953		10,953	
政府撥入收入	9,794,992,000	776,802,637	761,322,000	15,480,637	2.03	6,566,362,585	6,666,941,000	-100,578,415	-1.51
公庫撥款收入	9,794,992,000	776,802,637	761,322,000	15,480,637	2.03	6,566,362,585	6,666,941,000	-100,578,415	-1.51
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	3,054,318		3,054,318		16,624,287	3,901,000	12,723,287	326.15
受贈收入		3,344,672		3,344,672		3,663,135		3,663,135	
雜項收入	3,901,000	-290,354		-290,354		12,961,152	3,901,000	9,060,152	232.25
基金用途	9,931,970,000	682,833,427	758,838,000	-76,004,573	-10.02	5,131,152,385	6,769,020,500	-1,637,868,115	-24.20
高中及高職教育計畫	51,678,000	1,446,961	758,000	688,961	90.89	6,619,422	35,193,000	-28,573,578	-81.19
其他	51,678,000	1,446,961	758,000	688,961	90.89	6,619,422	35,193,000	-28,573,578	-81.19
國民教育計畫	1,091,636,000	66,491,702	51,749,000	14,742,702	28.49	447,343,179	483,544,500	-36,201,321	-7.49
其他	1,091,636,000	66,491,702	51,749,000	14,742,702	28.49	447,343,179	483,544,500	-36,201,321	-7.49
學前教育計畫	855,079,000	40,707,524	26,323,000	14,384,524	54.65	388,088,521	429,146,000	-41,057,479	-9.57
其他	855,079,000	40,707,524	26,323,000	14,384,524	54.65	388,088,521	429,146,000	-41,057,479	-9.57
特殊教育計畫	114,292,000	2,584,123	3,243,000	-658,877	-20.32	30,984,222	53,436,000	-22,451,778	-42.02
其他	114,292,000	2,584,123	3,243,000	-658,877	-20.32	30,984,222	53,436,000	-22,451,778	-42.02
社會教育計畫	81,160,000	1,894,645	8,510,000	-6,615,355	-77.74	42,921,264	53,746,000	-10,824,736	-20.14
其他	81,160,000	1,894,645	8,510,000	-6,615,355	-77.74	42,921,264	53,746,000	-10,824,736	-20.14
體育及衛生教育計畫	754,331,000	89,121,115	51,542,000	37,579,115	72.91	376,218,526	359,791,000	16,427,526	4.57
其他	754,331,000	89,121,115	51,542,000	37,579,115	72.91	376,218,526	359,791,000	16,427,526	4.57
一般行政管理計畫	6,121,254,000	406,643,573	513,083,000	-106,439,427	-20.75	3,424,463,850	4,965,283,000	-1,540,819,150	-31.03
其他	6,121,254,000	406,643,573	513,083,000	-106,439,427	-20.75	3,424,463,850	4,965,283,000	-1,540,819,150	-31.03
建築及設備計畫	862,540,000	73,943,784	103,630,000	-29,686,216	-28.65	414,513,401	388,881,000	25,632,401	6.59
購建固定資產	103,093,000	1,135,520	85,000	1,050,520	1,235.91	5,784,458	5,476,000	308,458	5.63

註：

花蓮縣地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 6 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	72,808,264	103,545,000	-30,736,736	-29.68	408,728,943	383,405,000	25,323,943	6.61
本期賸餘(短絀)	-113,980,000	98,602,421	3,045,000	95,557,421	3,138.17	1,460,784,227	-87,743,500	1,548,527,727	-1,764.83
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					2,636,773,211	929,126,500	1,707,646,711	183.79

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6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	3,351,994,027	-2,667,314,973	-44.31
11 正式員額薪資		1,910,850,213	1,910,850,213	
113 職員薪金		1,808,026,707	1,808,026,707	
114 工員工資		102,823,506	102,823,506	
12 聘僱及兼職人員薪資		29,373,296	29,373,296	
121 聘用人員薪金		7,345,924	7,345,924	
122 約僱職員薪金		7,351,611	7,351,611	
124 兼職人員酬金		14,675,761	14,675,761	
13 加(夜)班費		17,043,477	17,043,477	
131 延長工時加班費		1,932,950	1,932,950	
134 未休假加班費		15,110,527	15,110,527	
15 獎金		413,522,694	413,522,694	
151 考績獎金		44,758,963	44,758,963	
152 年終獎金		368,763,731	368,763,731	
16 退休及卹償金		823,169,843	823,169,843	
161 職員退休及離職金		772,650,098	772,650,098	
162 工員退休及離職金		3,739,571	3,739,571	
163 卹償金		46,780,174	46,780,174	
18 福利費		158,034,476	158,034,476	
181 分擔員工保險費		126,412,837	126,412,837	
183 傷病醫藥費		720,935	720,935	
18Y 其他福利費		30,900,704	30,900,704	
19 提繳費		28	28	
191 提繳工資墊償費用		28	28	
2 服務費用	264,419,000	135,656,619	-128,762,381	-48.70
21 水電費		14,946,228	14,946,228	

花蓮縣地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國114年6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	%
212 工作場所電費		11,824,920	11,824,920	
213 宿舍電費		331,749	331,749	
214 工作場所水費		2,636,378	2,636,378	
215 宿舍水費		113,490	113,490	
216 氣體費		6,691	6,691	
21Y 其他場所水電費		33,000	33,000	
22 郵電費		5,891,451	5,891,451	
221 郵費		274,788	274,788	
222 電話費		1,432,153	1,432,153	
223 電報費		900	900	
224 數據通信費		4,183,610	4,183,610	
23 旅運費		3,297,257	3,297,257	
231 國內旅費		3,245,055	3,245,055	
232 國外旅費		448	448	
235 貨物運費		33,754	33,754	
236 裝卸費		18,000	18,000	
24 印刷裝訂與廣告費		1,227,769	1,227,769	
241 印刷及裝訂費		763,281	763,281	
242 廣告費		96,200	96,200	
245 業務宣導費		368,288	368,288	
25 修理保養及保固費		12,189,108	12,189,108	
251 土地改良物修護費		85,590	85,590	
252 一般房屋修護費		2,658,471	2,658,471	
253 宿舍修護費		197,257	197,257	
254 其他建築修護費		367,423	367,423	
255 機械及設備修護費		5,281,794	5,281,794	

w

花蓮縣地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國114年6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		933,030	933,030	
257 雜項設備修護費		2,548,966	2,548,966	
258 其他資產修護費		113,877	113,877	
25Y 保固費		2,700	2,700	
26 保險費		392,632	392,632	
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		352,727	352,727	
26Y 其他保險費		19,905	19,905	
27 一般服務費		79,003,004	79,003,004	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		10,320	10,320	
277 代理(辦)費		36,314,740	36,314,740	
279 外包費		325,580	325,580	
27D 計時與計件人員酬金		39,227,949	39,227,949	
27F 體育活動費		3,124,415	3,124,415	
28 專業服務費		16,523,826	16,523,826	
281 技術合作費及權利金		420	420	
282 專技人員酬金		2,000	2,000	
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		3,494,477	3,494,477	
286 委託調查研究費		186,000	186,000	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		846,885	846,885	
288 委託考選訓練費		32,872	32,872	
289 試務甄選費		713,833	713,833	
28A 電腦軟體服務費		2,451,808	2,451,808	
28Y 其他專業服務費		8,791,531	8,791,531	

花蓮縣地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114年6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	%
29 公共關係費		2,185,344	2,185,344	
291 公共關係費		2,185,344	2,185,344	
3 材料及用品費	65,479,000	18,549,581	-46,929,419	-71.67
31 使用材料費		1,791,408	1,791,408	
311 物料		175,160	175,160	
312 燃料		1,358,413	1,358,413	
313 油脂		2,714	2,714	
314 建築材料		31,672	31,672	
315 設備零件		223,449	223,449	
32 用品消耗		16,758,173	16,758,173	
321 辦公(事務)用品		8,625,904	8,625,904	
322 報章雜誌		232,665	232,665	
323 農業與園藝用品及環境美化費		593,652	593,652	
324 化學藥劑與實驗用品		58,283	58,283	
325 服裝		1,700,735	1,700,735	
326 食品		1,556,809	1,556,809	
327 飼料		1,400	1,400	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		160,122	160,122	
32Y 其他用品消耗		3,828,603	3,828,603	
4 租金、償債、利息及相關手續費	3,870,000	4,543,405	673,405	17.40
41 地租及水租		1,596,382	1,596,382	
411 一般土地租金		1,438,182	1,438,182	
413 場地租金		158,200	158,200	
43 機器租金		339,626	339,626	
432 機械及設備租金		339,626	339,626	
44 交通及運輸設備租金		271,144	271,144	

24

花蓮縣地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國114年6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	%
442 車租		240,144	240,144	
443 電信設備租金		31,000	31,000	
45 雜項設備租金		2,336,253	2,336,253	
451 雜項設備租金		2,336,253	2,336,253	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及替會與設施工程支出	103,093,000	5,984,458	-97,108,542	-94.20
51 購建固定資產	103,093,000	5,784,458	-97,308,542	-94.39
513 擴充改良房屋建築及設備	89,758,000	1,087,289	-88,670,711	-98.79
514 購置機械及設備	11,483,000	2,510,489	-8,972,511	-78.14
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	1,564,583	-4,417	-0.28
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	555,903	-481,097	-46.39
64 消費與行為稅		513,906	513,906	
646 使用牌照稅		513,906	513,906	
66 規費		41,997	41,997	
661 行政規費與強制費		35,762	35,762	
663 汽車燃料使用費		4,439	4,439	
66Y 其他規費		1,796	1,796	
7 會費、捐助、補助、分辦、照護、救濟與交流活動費	3,473,668,000	1,606,165,277	-1,867,502,723	-53.76
71 會費		105,934	105,934	
712 學術團體會費		18,694	18,694	
713 職業團體會費		87,240	87,240	
72 捐助、補助與獎助		1,511,430,768	1,511,430,768	
721 補(協)助政府機關(構)		881,699,345	881,699,345	
722 捐助國內團體		43,143,963	43,143,963	

花蓮縣地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114年6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	%
723 捐助私校		46,230,124	46,230,124	
724 捐助個人		39,600	39,600	
726 獎助學員生給與		500,597,769	500,597,769	
72Y 其他捐助、補助與獎助		39,719,967	39,719,967	
73 分擔		554,822	554,822	
73Y 分擔其他費用		554,822	554,822	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		93,088,675	93,088,675	
743 獎勵費用		12,467,781	12,467,781	
744 慰問、照護及濟助金		1,066,065	1,066,065	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		79,554,829	79,554,829	
75 競賽及交流活動費		985,078	985,078	
751 技能競賽		985,078	985,078	
9 其他	1,095,000	7,703,115	6,608,115	603.48
91 其他支出		7,703,115	7,703,115	
91Y 其他		7,703,115	7,703,115	
合計	9,931,970,000	5,131,152,385	-4,800,817,615	-48.34