

花蓮縣地方教育發展基金

平衡表

中華民國114年7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	9,861,616,133	100.00	負債	2	1,035,178,322	10.50
流動資產	11	3,648,495,482	37.00	流動負債	21	907,587,593	9.20
現金	1101	3,042,892,022	30.86	應付款項	2102	907,587,593	9.20
銀行存款	110102	3,042,114,022	30.85	應付代收款	210203	906,850,938	9.20
銀行存款-縣庫存款	110102-01	2,063,889,433	20.93	應付費用	210204	3,696	0.00
銀行存款-專戶存款	110102-02	924,875,954	9.38	應付工程款	210206	732,959	0.01
銀行存款-教育儲蓄戶	110102-03	5,521,414	0.06	預收款項	2106	0	0.00
銀行存款-午餐專戶	110102-04	3,404,628	0.03	預收收入	210602	0	0.00
銀行存款-定期存單	110102-05	9,620,172	0.10	其他負債	28	127,590,729	1.29
銀行存款-其它	110102-06	349,765	0.00	什項負債	2801	127,590,729	1.29
銀行存款-國小經臨費	110102-08	34,452,650	0.35	存入保證金	280104	127,445,663	1.29
銀行存款-退休撫卹給付	110102-09	6	0.00	暫收及待結轉帳項	280108	145,066	0.00
零用及週轉金	110103	778,000	0.01	淨資產	3	8,826,437,811	89.50
				淨資產	31	8,826,437,811	89.50
				淨資產	3101	8,826,437,811	89.50
				累積餘額	310101	7,453,963,665	75.59
信託代理與保證資產		95,577,335		信託代理與保證負債		95,577,335	
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		94,409,446		應付保證品		94,409,446	

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. 港口國小應付費用 38,585 元，誤以應付代收款出帳，已於 8 月修正。

花蓮縣地方教育發展基金

平衡表

中華民國114年7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	428,458,068	4.34	本期賸餘	310102	1,365,526,580	13.85
應收帳款	110303	0	0.00	淨資產調整數	310104	6,947,566	0.07
應收利息	110305	0	0.00	合計：		9,861,616,133	
其他應收款	110398	428,458,068	4.34				
預付款項	1108	177,145,392	1.80				
預付費用	110804	86,645,435	0.88				
其他預付款	110899	90,499,957	0.92				
固定資產	14	6,183,099,021	62.70				
土地	1401	1,796,966,009	18.22				
土地	140101	1,796,966,009	18.22				
土地改良物	1402	171,130,702	1.74				
土地改良物	140201	544,843,645	5.52				
累計折舊-土地改良物	140202	-373,712,943	-3.79				
房屋建築及設備	1404	3,216,853,104	32.62				
房屋建築及設備	140401	6,403,941,124	64.94				
信託代理與保證資產		95,577,335		信託代理與保證負債		95,577,335	
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		94,409,446		應付保證品		94,409,446	

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7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	-3,187,088,020	-32.32				
機械及設備	1405	368,858,071	3.74				
機械及設備	140501	1,412,351,281	14.32				
累計折舊-機械及設備	140502	-1,043,493,210	-10.58				
交通及運輸設備	1406	145,663,492	1.48				
交通及運輸設備	140601	374,876,783	3.80				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-229,213,291	-2.32				
雜項設備	1407	479,761,743	4.86				
雜項設備	140701	1,537,569,885	15.59				
累計折舊-雜項設備	140702	-1,057,808,142	-10.73				
購建中固定資產	1411	3,865,900	0.04				
購建中固定資產	141101	3,865,900	0.04				
無形資產	16	30,019,230	0.30				
無形資產	1601	30,019,230	0.30				
信託代理與保證資產		95,577,335		信託代理與保證負債		95,577,335	
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		94,409,446		應付保證品		94,409,446	

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7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	30,019,230	0.30				
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：		9,861,616,133					

信託代理與保證資產	95,577,335	信託代理與保證負債	95,577,335
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	94,409,446	應付保證品	94,409,446

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 7 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	998,854,318	920,535,000	78,319,318	8.51	7,590,790,930	7,601,812,000	-11,021,070	-0.14
勞務收入	2,716,000	75,800	173,000	-97,200	-56.18	451,600	2,703,000	-2,251,400	-83.29
服務收入	2,716,000	75,800	173,000	-97,200	-56.18	451,600	2,703,000	-2,251,400	-83.29
財產收入	14,381,000	2,030,190	2,327,000	-296,810	-12.76	10,604,130	9,232,000	1,372,130	14.86
租金收入	12,074,000	1,236,875	1,639,000	-402,125	-24.53	8,399,270	7,708,000	691,270	8.97
權利金收入	755,000		257,000	-257,000	-100.00	678,200	755,000	-76,800	-10.17
利息收入	1,552,000	793,315	431,000	362,315	84.06	1,515,707	769,000	746,707	97.10
其他財產收入						10,953		10,953	
政府撥入收入	9,794,992,000	862,936,805	918,035,000	-55,098,195	-6.00	7,429,299,390	7,584,976,000	-155,676,610	-2.05
公庫撥款收入	9,794,992,000	862,936,805	918,035,000	-55,098,195	-6.00	7,429,299,390	7,584,976,000	-155,676,610	-2.05
教學收入	2,000,000	1,043,187		1,043,187		1,043,187	1,000,000	43,187	4.32
學雜費收入	2,000,000	1,043,187		1,043,187		1,043,187	1,000,000	43,187	4.32
其他收入	3,901,000	132,768,336		132,768,336		149,392,623	3,901,000	145,491,623	3,729.60
受贈收入		168,784		168,784		3,831,919		3,831,919	
雜項收入	3,901,000	132,599,552		132,599,552		145,560,704	3,901,000	141,659,704	3,631.37
基金用途	9,931,970,000	1,022,307,969	917,320,000	104,987,969	11.45	6,153,460,354	7,686,340,500	-1,532,880,146	-19.94
高中及高職教育計畫	51,678,000	25,864,450	1,800,000	24,064,450	1,336.91	32,483,872	36,993,000	-4,509,128	-12.19
其他	51,678,000	25,864,450	1,800,000	24,064,450	1,336.91	32,483,872	36,993,000	-4,509,128	-12.19
國民教育計畫	1,091,636,000	200,773,342	125,056,000	75,717,342	60.55	648,116,521	608,600,500	39,516,021	6.49
其他	1,091,636,000	200,773,342	125,056,000	75,717,342	60.55	648,116,521	608,600,500	39,516,021	6.49
學前教育計畫	855,079,000	132,937,050	86,223,000	46,714,050	54.18	521,025,571	515,369,000	5,656,571	1.10
其他	855,079,000	132,937,050	86,223,000	46,714,050	54.18	521,025,571	515,369,000	5,656,571	1.10
特殊教育計畫	114,292,000	12,118,952	12,939,000	-820,048	-6.34	43,103,174	66,375,000	-23,271,826	-35.06
其他	114,292,000	12,118,952	12,939,000	-820,048	-6.34	43,103,174	66,375,000	-23,271,826	-35.06
社會教育計畫	81,160,000	6,313,431	8,721,000	-2,407,569	-27.61	49,234,695	62,467,000	-13,232,305	-21.18
其他	81,160,000	6,313,431	8,721,000	-2,407,569	-27.61	49,234,695	62,467,000	-13,232,305	-21.18
體育及衛生教育計畫	754,331,000	71,651,924	118,913,000	-47,261,076	-39.74	447,870,450	478,704,000	-30,833,550	-6.44
其他	754,331,000	71,651,924	118,913,000	-47,261,076	-39.74	447,870,450	478,704,000	-30,833,550	-6.44
一般行政管理計畫	6,121,254,000	473,620,450	407,622,000	65,998,450	16.19	3,898,084,300	5,372,905,000	-1,474,820,700	-27.45
其他	6,121,254,000	473,620,450	407,622,000	65,998,450	16.19	3,898,084,300	5,372,905,000	-1,474,820,700	-27.45
建築及設備計畫	862,540,000	99,028,370	156,046,000	-57,017,630	-36.54	513,541,771	544,927,000	-31,385,229	-5.76
購建固定資產	103,093,000	3,647,598	9,124,000	-5,476,402	-60.02	9,432,056	14,600,000	-5,167,944	-35.40

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 7 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	95,380,772	146,922,000	-51,541,228	-35.08	504,109,715	530,327,000	-26,217,285	-4.94
本期賸餘(短絀)	-113,980,000	-23,453,651	3,215,000	-26,668,651	-829.51	1,437,330,576	-84,528,500	1,521,859,076	-1,800.41
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					2,613,319,560	932,341,500	1,680,978,060	180.30

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7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	3,825,967,771	-2,193,341,229	-36.44
11 正式員額薪資		2,164,267,922	2,164,267,922	
113 職員薪金		2,045,746,078	2,045,746,078	
114 工員工資		118,521,844	118,521,844	
12 聘僱及兼職人員薪資		33,886,442	33,886,442	
121 聘用人員薪金		8,602,038	8,602,038	
122 約僱職員薪金		8,474,412	8,474,412	
123 約僱工員薪資		953	953	
124 兼職人員酬金		16,809,039	16,809,039	
13 加(夜)班費		17,243,417	17,243,417	
131 延長工時加班費		2,046,026	2,046,026	
134 未休假加班費		15,197,391	15,197,391	
15 獎金		414,409,811	414,409,811	
151 考績獎金		45,648,658	45,648,658	
152 年終獎金		368,761,153	368,761,153	
16 退休及卹償金		1,008,260,402	1,008,260,402	
161 職員退休及離職金		949,702,815	949,702,815	
162 工員退休及離職金		4,208,789	4,208,789	
163 卹償金		54,348,798	54,348,798	
18 福利費		187,899,742	187,899,742	
181 分擔員工保險費		151,535,155	151,535,155	
183 傷病醫藥費		1,080,935	1,080,935	
18Y 其他福利費		35,283,652	35,283,652	
19 提繳費		35	35	
191 提繳工資墊償費用		35	35	
2 服務費用	264,419,000	162,986,378	-101,432,622	-38.36

花蓮縣地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國114年7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	%
21 水電費		18,445,452	18,445,452	
212 工作場所電費		14,727,689	14,727,689	
213 宿舍電費		368,218	368,218	
214 工作場所水費		3,190,745	3,190,745	
215 宿舍水費		113,609	113,609	
216 氣體費		6,691	6,691	
21Y 其他場所水電費		38,500	38,500	
22 郵電費		8,659,438	8,659,438	
221 郵費		346,289	346,289	
222 電話費		1,739,332	1,739,332	
223 電報費		900	900	
224 數據通信費		6,572,917	6,572,917	
23 旅運費		4,129,627	4,129,627	
231 國內旅費		4,070,995	4,070,995	
232 國外旅費		448	448	
235 貨物運費		40,184	40,184	
236 裝卸費		18,000	18,000	
24 印刷裝訂與廣告費		1,644,922	1,644,922	
241 印刷及裝訂費		890,594	890,594	
242 廣告費		96,200	96,200	
245 業務宣導費		658,128	658,128	
25 修理保養及保固費		14,507,895	14,507,895	
251 土地改良物修護費		348,557	348,557	
252 一般房屋修護費		3,078,997	3,078,997	
253 宿舍修護費		197,452	197,452	
254 其他建築修護費		433,806	433,806	

花蓮縣地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國114年7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	%
255 機械及設備修護費		6,310,571	6,310,571	
256 交通及運輸設備修護費		1,091,802	1,091,802	
257 雜項設備修護費		2,913,758	2,913,758	
258 其他資產修護費		130,252	130,252	
25Y 保固費		2,700	2,700	
26 保險費		465,084	465,084	
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		415,794	415,794	
26Y 其他保險費		29,290	29,290	
27 一般服務費		93,832,798	93,832,798	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		12,375	12,375	
277 代理(辦)費		42,424,602	42,424,602	
279 外包費		378,996	378,996	
27D 計時與計件人員酬金		46,263,902	46,263,902	
27F 體育活動費		4,752,923	4,752,923	
28 專業服務費		18,650,170	18,650,170	
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		4,254,667	4,254,667	
286 委託調查研究費		186,000	186,000	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		897,220	897,220	
288 委託考選訓練費		32,872	32,872	
289 試務甄選費		720,747	720,747	
28A 電腦軟體服務費		2,656,518	2,656,518	

花蓮縣地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國114年7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	%
28Y 其他專業服務費		9,895,726	9,895,726	
29 公共關係費		2,650,992	2,650,992	
291 公共關係費		2,650,992	2,650,992	
3 材料及用品費	65,479,000	21,779,255	-43,699,745	-66.74
31 使用材料費		2,105,658	2,105,658	
311 物料		238,924	238,924	
312 燃料		1,563,723	1,563,723	
313 油脂		3,314	3,314	
314 建築材料		34,868	34,868	
315 設備零件		264,829	264,829	
32 用品消耗		19,673,597	19,673,597	
321 辦公(事務)用品		10,432,348	10,432,348	
322 報章雜誌		257,985	257,985	
323 農業與園藝用品及環境美化費		679,953	679,953	
324 化學藥劑與實驗用品		67,814	67,814	
325 服裝		1,795,735	1,795,735	
326 食品		1,780,121	1,780,121	
327 飼料		1,400	1,400	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		181,164	181,164	
32Y 其他用品消耗		4,477,077	4,477,077	
4 租金、償債、利息及相關手續費	3,870,000	5,337,378	1,467,378	37.92
41 地租及水租		1,617,182	1,617,182	
411 一般土地租金		1,438,182	1,438,182	
413 場地租金		179,000	179,000	
42 房租		3,851	3,851	
421 一般房屋租金		3,851	3,851	

花蓮縣地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國114年7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		424,444	424,444	
432 機械及設備租金		424,444	424,444	
44 交通及運輸設備租金		551,811	551,811	
442 車租		512,611	512,611	
443 電信設備租金		39,200	39,200	
45 雜項設備租金		2,740,090	2,740,090	
451 雜項設備租金		2,740,090	2,740,090	
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	9,632,056	-93,460,944	-90.66
51 購建固定資產	103,093,000	9,432,056	-93,660,944	-90.85
513 擴充改良房屋建築及設備	89,758,000	2,004,545	-87,753,455	-97.77
514 購置機械及設備	11,483,000	4,879,098	-6,603,902	-57.51
515 購置交通及運輸設備	283,000	726,097	443,097	156.57
516 購置雜項設備	1,569,000	1,822,316	253,316	16.15
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	966,639	-70,361	-6.79
64 消費與行為稅		513,906	513,906	
646 使用牌照稅		513,906	513,906	
66 規費		452,733	452,733	
661 行政規費與強制費		71,114	71,114	
663 汽車燃料使用費		379,823	379,823	
66Y 其他規費		1,796	1,796	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,473,668,000	1,990,007,585	-1,483,660,415	-42.71
71 會費		116,174	116,174	
712 學術團體會費		21,934	21,934	
713 職業團體會費		94,240	94,240	

花蓮縣地方教育發展基金

各項費用彙計表 中華民國114年7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	%
72 捐助、補助與獎助		1,893,218,723	1,893,218,723	
721 補(協)助政府機關(構)		1,079,475,923	1,079,475,923	
722 捐助國內團體		46,448,318	46,448,318	
723 捐助私校		48,952,489	48,952,489	
724 捐助個人		39,600	39,600	
726 獎助學員生給與		667,655,680	667,655,680	
72Y 其他捐助、補助與獎助		50,646,713	50,646,713	
73 分擔		664,671	664,671	
73Y 分擔其他費用		664,671	664,671	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		94,950,509	94,950,509	
743 獎勵費用		14,321,615	14,321,615	
744 慰問、照護及濟助金		1,074,065	1,074,065	
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		1,057,508	1,057,508	
751 技能競賽		1,057,508	1,057,508	
9 其他	1,095,000	136,783,292	135,688,292	12,391.62
91 其他支出		136,783,292	136,783,292	
91Y 其他		136,783,292	136,783,292	
合計	9,931,970,000	6,153,460,354	-3,778,509,646	-38.04