

花蓮縣地方教育發展基金

平衡表

中華民國114年12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	8,889,012,594	100.00	負債	2	1,814,036,869	20.41
流動資產	11	2,660,607,309	29.93	流動負債	21	1,165,627,419	13.11
現金	1101	2,279,643,360	25.65	應付款項	2102	1,119,448,830	12.59
銀行存款	110102	2,279,643,360	25.65	應付票據	210201	0	0.00
銀行存款-縣庫存款	110102-01	1,200,293,951	13.50	應付代收款	210203	1,001,801,708	11.27
銀行存款-專戶存款	110102-02	1,035,086,569	11.64	應付費用	210204	72,432,259	0.81
銀行存款-教育儲蓄戶	110102-03	8,515,024	0.10	應付工程款	210206	45,214,863	0.51
銀行存款-午餐專戶	110102-04	4,558,439	0.05	預收款項	2106	46,178,589	0.52
銀行存款-定期存單	110102-05	10,203,759	0.11	預收收入	210602	46,178,589	0.52
銀行存款-其它	110102-06	382,546	0.00	其他負債	28	648,409,450	7.29
銀行存款-國小經臨費	110102-08	20,603,059	0.23	什項負債	2801	648,409,450	7.29
銀行存款-退休撫卹給付	110102-09	13	0.00	存入保證金	280104	111,452,577	1.25
零用及週轉金	110103	0	0.00	暫收及待結轉帳項	280108	536,956,873	6.04
				淨資產	3	7,074,975,725	79.59
				淨資產	31	7,074,975,725	79.59
				淨資產	3101	7,074,975,725	79.59
信託代理與保證資產		90,671,345		信託代理與保證負債		90,671,345	
保管有價證券		746,000		應付保管有價證券		746,000	
保管品		341,789		應付保管品		341,789	
保證品		89,583,556		應付保證品		89,583,556	

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12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	235,681,788	2.65	累積餘額	310101	7,074,975,725	79.59
應收帳款	110303	0	0.00		310104		0.08
應收利息	110305	22,208	0.00	合計：		8,889,012,594	
其他應收款	110398	235,659,580	2.65				
預付款項	1108	145,282,161	1.63				
用品盤存	110803	10,000	0.00				
預付費用	110804	90,771,148	1.02				
其他預付款	110899	54,501,013	0.61				
固定資產	14	6,205,632,079	69.81				
土地	1401	1,796,568,489	20.21				
土地	140101	1,796,568,489	20.21				
土地改良物	1402	161,604,179	1.82				
土地改良物	140201	548,217,892	6.17				
累計折舊-土地改良物	140202	-386,613,713	-4.35				
房屋建築及設備	1404	3,268,132,948	36.77				
房屋建築及設備	140401	6,505,416,881	73.18				
信託代理與保證資產		90,671,345		信託代理與保證負債		90,671,345	
保管有價證券		746,000		應付保管有價證券		746,000	
保管品		341,789		應付保管品		341,789	
保證品		89,583,556		應付保證品		89,583,556	

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12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	-3,237,283,933	-36.42				
機械及設備	1405	346,080,339	3.89				
機械及設備	140501	1,428,111,989	16.07				
累計折舊-機械及設備	140502	-1,082,031,650	-12.17				
交通及運輸設備	1406	145,964,717	1.64				
交通及運輸設備	140601	372,760,425	4.19				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-226,795,708	-2.55				
雜項設備	1407	475,046,396	5.34				
雜項設備	140701	1,567,838,303	17.64				
累計折舊-雜項設備	140702	-1,092,791,907	-12.29				
購建中固定資產	1411	12,235,011	0.14				
購建中固定資產	141101	12,235,011	0.14				
無形資產	16	22,770,806	0.26				
無形資產	1601	22,770,806	0.26				
信託代理與保證資產		90,671,345		信託代理與保證負債		90,671,345	
保管有價證券		746,000		應付保管有價證券		746,000	
保管品		341,789		應付保管品		341,789	
保證品		89,583,556		應付保證品		89,583,556	

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12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	21,170,806	0.24				
發展中之無形資產	160104	1,600,000	0.02				
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：		8,889,012,594					

信託代理與保證資產

90,671,345

信託代理與保證負債

90,671,345

保管有價證券

746,000

應付保管有價證券

746,000

保管品

341,789

應付保管品

341,789

保證品

89,583,556

應付保證品

89,583,556

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 12 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	-212,883,464	264,429,000	-477,312,464	-180.51	9,617,658,370	9,817,990,000	-200,331,630	-2.04
勞務收入	2,716,000	-17,450	5,000	-22,450	-449.00	641,070	2,716,000	-2,074,930	-76.40
服務收入	2,716,000	-17,450	5,000	-22,450	-449.00	641,070	2,716,000	-2,074,930	-76.40
財產收入	14,381,000	5,028,203	890,000	4,138,203	464.97	19,711,116	14,381,000	5,330,116	37.06
財產處分收入						600		600	
租金收入	12,074,000	3,530,136	107,000	3,423,136	3,199.19	15,688,632	12,074,000	3,614,632	29.94
權利金收入	755,000					984,200	755,000	229,200	30.36
利息收入	1,552,000	1,498,067	783,000	715,067	91.32	3,026,731	1,552,000	1,474,731	95.02
其他財產收入						10,953		10,953	
政府撥入收入	9,794,992,000	-222,132,589	263,534,000	-485,666,589	-184.29	9,433,847,758	9,794,992,000	-361,144,242	-3.69
公庫撥款收入	9,794,992,000	-222,132,589	263,534,000	-485,666,589	-184.29	9,433,847,758	9,794,992,000	-361,144,242	-3.69
教學收入	2,000,000	1,056,798		1,056,798		2,099,985	2,000,000	99,985	5.00
學雜費收入	2,000,000	1,056,798		1,056,798		2,099,985	2,000,000	99,985	5.00
其他收入	3,901,000	3,181,574		3,181,574		161,358,441	3,901,000	157,457,441	4,036.34
受贈收入		2,733,596		2,733,596		6,661,692		6,661,692	
雜項收入	3,901,000	447,978		447,978		154,696,749	3,901,000	150,795,749	3,865.57
基金用途	9,931,970,000	800,393,367	264,843,000	535,550,367	202.21	9,947,074,514	9,931,970,000	15,104,514	0.15
高中及高職教育計畫	51,678,000	4,585,300	767,000	3,818,300	497.82	44,300,833	51,678,000	-7,377,167	-14.28
其他	51,678,000	4,585,300	767,000	3,818,300	497.82	44,300,833	51,678,000	-7,377,167	-14.28
國民教育計畫	1,091,636,000	217,831,068	87,450,000	130,381,068	149.09	1,159,472,578	1,091,636,000	67,836,578	6.21
其他	1,091,636,000	217,831,068	87,450,000	130,381,068	149.09	1,159,472,578	1,091,636,000	67,836,578	6.21
學前教育計畫	855,079,000	44,557,873	26,396,000	18,161,873	68.81	776,406,008	855,079,000	-78,672,992	-9.20
其他	855,079,000	44,557,873	26,396,000	18,161,873	68.81	776,406,008	855,079,000	-78,672,992	-9.20
特殊教育計畫	114,292,000	22,030,953	8,344,000	13,686,953	164.03	81,523,648	114,292,000	-32,768,352	-28.67
其他	114,292,000	22,030,953	8,344,000	13,686,953	164.03	81,523,648	114,292,000	-32,768,352	-28.67
社會教育計畫	81,160,000	10,194,509	1,076,000	9,118,509	847.45	79,112,874	81,160,000	-2,047,126	-2.52
其他	81,160,000	10,194,509	1,076,000	9,118,509	847.45	79,112,874	81,160,000	-2,047,126	-2.52
體育及衛生教育計畫	754,331,000	129,324,891	76,666,000	52,658,891	68.69	744,693,606	754,331,000	-9,637,394	-1.28
其他	754,331,000	129,324,891	76,666,000	52,658,891	68.69	744,693,606	754,331,000	-9,637,394	-1.28
一般行政管理計畫	6,121,254,000	142,891,011	10,837,000	132,054,011	1,218.55	6,077,129,108	6,121,254,000	-44,124,892	-0.72
其他	6,121,254,000	142,891,011	10,837,000	132,054,011	1,218.55	6,077,129,108	6,121,254,000	-44,124,892	-0.72
建築及設備計畫	862,540,000	228,977,762	53,307,000	175,670,762	329.55	984,435,859	862,540,000	121,895,859	14.13

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 12 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	%
購建固定資產	103,093,000	15,099,419	22,908,000	-7,808,581	-34.09	31,465,145	103,093,000	-71,627,855	-69.48
其他	759,447,000	213,878,343	30,399,000	183,479,343	603.57	952,970,714	759,447,000	193,523,714	25.48
本期賸餘(短絀)	-113,980,000	-1,013,276,831	-414,000	-1,012,862,831	244,652.86	-329,416,144	-113,980,000	-215,436,144	189.01
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					846,572,840	902,890,000	-56,317,160	-6.24

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12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	6,004,806,454	-14,502,546	-0.24
11 正式員額薪資		3,312,945,579	3,312,945,579	
113 職員薪金		3,114,412,484	3,114,412,484	
114 工員工資		198,533,095	198,533,095	
12 聘僱及兼職人員薪資		56,363,104	56,363,104	
121 聘用人員薪金		13,259,759	13,259,759	
122 約僱職員薪金		13,292,769	13,292,769	
123 約僱工員工資		953	953	
124 兼職人員酬金		29,809,623	29,809,623	
13 加(夜)班費		65,821,673	65,821,673	
131 延長工時加班費		2,427,174	2,427,174	
134 未休假加班費		63,394,499	63,394,499	
15 獎金		726,914,925	726,914,925	
151 考績獎金		354,756,142	354,756,142	
152 年終獎金		370,490,783	370,490,783	
15Y 其他獎金		1,668,000	1,668,000	
16 退休及卹償金		1,456,877,931	1,456,877,931	
161 職員退休及離職金		1,368,643,458	1,368,643,458	
162 工員退休及離職金		7,625,938	7,625,938	
163 卹償金		80,608,535	80,608,535	
18 福利費		385,883,158	385,883,158	
181 分擔員工保險費		320,420,930	320,420,930	
183 傷病醫藥費		3,348,235	3,348,235	
18Y 其他福利費		62,113,993	62,113,993	
19 提繳費		84	84	
191 提繳工資墊償費用		84	84	

花蓮縣地方教育發展基金

各項費用彙計表 中華民國114年12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	315,614,526	51,195,526	19.36
21 水電費		33,722,674	33,722,674	
212 工作場所電費		27,176,740	27,176,740	
213 宿舍電費		725,465	725,465	
214 工作場所水費		5,533,404	5,533,404	
215 宿舍水費		226,180	226,180	
216 氣體費		13,832	13,832	
21Y 其他場所水電費		47,053	47,053	
22 郵電費		15,256,819	15,256,819	
221 郵費		678,618	678,618	
222 電話費		3,141,112	3,141,112	
223 電報費		900	900	
224 數據通信費		11,436,189	11,436,189	
23 旅運費		11,560,758	11,560,758	
231 國內旅費		8,643,778	8,643,778	
232 國外旅費		1,957,168	1,957,168	
235 貨物運費		147,444	147,444	
236 裝卸費		19,200	19,200	
23Y 其他旅運費		793,168	793,168	
24 印刷裝訂與廣告費		8,305,536	8,305,536	
241 印刷及裝訂費		2,874,158	2,874,158	
242 廣告費		144,300	144,300	
245 業務宣導費		5,287,078	5,287,078	
25 修理保養及保固費		30,128,758	30,128,758	
251 土地改良物修護費		351,146	351,146	
252 一般房屋修護費		8,048,479	8,048,479	

花蓮縣地方教育發展基金

各項費用彙計表 中華民國114年12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	%
253 宿舍修護費		551,003	551,003	
254 其他建築修護費		871,380	871,380	
255 機械及設備修護費		11,781,773	11,781,773	
256 交通及運輸設備修護費		2,284,355	2,284,355	
257 雜項設備修護費		6,000,663	6,000,663	
258 其他資產修護費		237,259	237,259	
25Y 保固費		2,700	2,700	
26 保險費		942,607	942,607	
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		864,839	864,839	
265 雜項設備保險費		2,800	2,800	
26Y 其他保險費		54,968	54,968	
27 一般服務費		169,621,371	169,621,371	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		34,024	34,024	
277 代理(辦)費		73,061,741	73,061,741	
279 外包費		849,700	849,700	
27D 計時與計件人員酬金		85,507,542	85,507,542	
27F 體育活動費		10,168,364	10,168,364	
28 專業服務費		40,446,285	40,446,285	
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		245,000	245,000	
284 工程及管理諮詢服務費		587,000	587,000	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		8,723,805	8,723,805	
286 委託調查研究費		186,000	186,000	

花蓮縣地方教育發展基金

各項費用彙計表 中華民國114年12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	%
287	委託檢驗(定)試驗認證費		1,689,244	1,689,244	
288	委託考選訓練費		124,372	124,372	
289	試務甄選費		1,020,885	1,020,885	
28A	電腦軟體服務費		11,876,110	11,876,110	
28Y	其他專業服務費		15,991,449	15,991,449	
29	公共關係費		5,629,718	5,629,718	
291	公共關係費		5,629,718	5,629,718	
3	材料及用品費	65,479,000	47,875,333	-17,603,667	-26.88
31	使用材料費		3,937,143	3,937,143	
311	物料		507,615	507,615	
312	燃料		3,008,622	3,008,622	
313	油脂		4,449	4,449	
314	建築材料		44,411	44,411	
315	設備零件		372,046	372,046	
32	用品消耗		43,938,190	43,938,190	
321	辦公(事務)用品		22,702,532	22,702,532	
322	報章雜誌		445,686	445,686	
323	農業與園藝用品及環境美化費		1,775,894	1,775,894	
324	化學藥劑與實驗用品		93,906	93,906	
325	服裝		2,920,205	2,920,205	
326	食品		3,762,853	3,762,853	
327	飼料		2,700	2,700	
328	醫療用品(非醫療院所使用)		789,362	789,362	
32Y	其他用品消耗		11,445,052	11,445,052	
4	租金、償債、利息及相關手續費	3,870,000	9,775,827	5,905,827	152.61
41	地租及水租		1,954,682	1,954,682	

花蓮縣地方教育發展基金

各項費用彙計表 中華民國114年12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	%
411 一般土地租金		1,438,182	1,438,182	
413 場地租金		516,500	516,500	
43 機器租金		882,834	882,834	
432 機械及設備租金		882,834	882,834	
44 交通及運輸設備租金		1,087,740	1,087,740	
442 車租		1,025,740	1,025,740	
443 電信設備租金		62,000	62,000	
45 雜項設備租金		5,850,571	5,850,571	
451 雜項設備租金		5,850,571	5,850,571	
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	33,310,045	-69,782,955	-67.69
51 購建固定資產	103,093,000	31,465,145	-71,627,855	-69.48
513 擴充改良房屋建築及設備	89,758,000	19,708,391	-70,049,609	-78.04
514 購置機械及設備	11,483,000	5,798,049	-5,684,951	-49.51
515 購置交通及運輸設備	283,000	1,655,627	1,372,627	485.03
516 購置雜項設備	1,569,000	4,303,078	2,734,078	174.26
52 購置無形資產		1,844,900	1,844,900	
521 購置電腦軟體		1,844,900	1,844,900	
6 稅捐及規費(強制費)	1,037,000	1,079,480	42,480	4.10
61 土地稅		122	122	
612 一般土地地價稅		122	122	
64 消費與行為稅		509,165	509,165	
646 使用牌照稅		509,165	509,165	
66 規費		570,193	570,193	
661 行政規費與強制費		106,704	106,704	
662 事業規費		4,000	4,000	
663 汽車燃料使用費		399,046	399,046	

花蓮縣地方教育發展基金

各項費用彙計表 中華民國114年12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	%
665 未足額進用身障人員差額補助費		57,180	57,180	
66Y 其他規費		3,263	3,263	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,473,668,000	3,397,355,272	-76,312,728	-2.20
71 會費		145,044	145,044	
712 學術團體會費		41,434	41,434	
713 職業團體會費		103,610	103,610	
72 捐助、補助與獎助		3,290,118,905	3,290,118,905	
721 補(協)助政府機關(構)		1,988,531,727	1,988,531,727	
722 捐助國內團體		118,503,614	118,503,614	
723 捐助私校		92,338,977	92,338,977	
724 捐助個人		359,100	359,100	
726 獎助學員生給與		1,013,431,420	1,013,431,420	
72Y 其他捐助、補助與獎助		76,954,067	76,954,067	
73 分擔		1,217,421	1,217,421	
73Y 分擔其他費用		1,217,421	1,217,421	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		98,116,140	98,116,140	
743 獎勵費用		16,768,947	16,768,947	
744 慰問、照護及濟助金		1,614,065	1,614,065	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		79,733,128	79,733,128	
75 競賽及交流活動費		7,757,762	7,757,762	
751 技能競賽		1,927,012	1,927,012	
752 交流活動費		5,830,750	5,830,750	
9 其他	1,095,000	137,257,577	136,162,577	12,434.94
91 其他支出		137,257,577	137,257,577	
91Y 其他		137,257,577	137,257,577	
合計	9,931,970,000	9,947,074,514	15,104,514	0.15