

花蓮縣地方教育發展基金 — 花蓮縣地方教育發展基金-教育處

平衡表

中華民國115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	1,143,543,550	100.00	負債	2	234,050,697	20.47
流動資產	11	1,080,168,107	94.46	流動負債	21	168,513,247	14.74
現金	1101	842,340,207	73.66	應付款項	2102	168,513,247	14.74
銀行存款	110102	842,340,207	73.66	應付代收款	210203	168,513,247	14.74
銀行存款-縣庫存款	110102-01	614,289,440	53.72	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款-專戶存款	110102-02	228,050,767	19.94	應付工程款	210206	0	0.00
應收款項	1103	121,344,664	10.61	預收款項	2106	0	0.00
其他應收款	110398	121,344,664	10.61	預收收入	210602	0	0.00
預付款項	1108	116,483,236	10.19	其他負債	28	65,537,450	5.73
預付費用	110804	110,483,306	9.66	什項負債	2801	65,537,450	5.73
其他預付款	110899	5,999,930	0.52	存入保證金	280104	65,537,450	5.73
固定資產	14	49,146,561	4.30	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
土地	1401	2,732,000	0.24	淨資產	3	909,492,853	79.53
土地	140101	2,732,000	0.24	淨資產	31	909,492,853	79.53
土地改良物	1402	1,245,913	0.11	淨資產	3101	909,492,853	79.53
土地改良物	140201	1,245,913	0.11	累積餘額	310101	636,794,351	55.69

信託代理與保證資產

59,911,289

信託代理與保證負債

59,911,289

保證品

59,911,289

應付保證品

59,911,289

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 — 花蓮縣地方教育發展基金-教育處

平衡表

中華民國115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		
房屋建築及設備	1404	10,025,837	0.88	本期賸餘	310102	272,493,502	23.83
房屋建築及設備	140401	10,067,417	0.88	淨資產調整數	310104	205,000	0.02
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-41,580	0.00	合計：		1,143,543,550	
機械及設備	1405	9,313,988	0.81				
機械及設備	140501	83,487,490	7.30				
累計折舊-機械及設備	140502	-74,173,502	-6.49				
交通及運輸設備	1406	1,974,065	0.17				
交通及運輸設備	140601	8,452,059	0.74				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-6,477,994	-0.57				
雜項設備	1407	1,998,043	0.17				
雜項設備	140701	7,835,975	0.69				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,837,932	-0.51				
購建中固定資產	1411	21,856,715	1.91				
購建中固定資產	141101	21,856,715	1.91				

信託代理與保證資產

59,911,289

信託代理與保證負債

59,911,289

保證品

59,911,289

應付保證品

59,911,289

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 — 花蓮縣地方教育發展基金-教育處

平衡表

中華民國115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		
無形資產	16	14,228,882	1.24				
無形資產	1601	14,228,882	1.24				
電腦軟體	160102	12,628,882	1.10				
發展中之無形資產	160104	1,600,000	0.14				
合計：		1,143,543,550					

信託代理與保證資產

59,911,289

信託代理與保證負債

59,911,289

保證品

59,911,289

應付保證品

59,911,289

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—花蓮縣地方教育發展基金-教育處

200-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 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	5,527,644,000	288,137,432	656,587,000	-368,449,568	-56.12	1,778,052,765	2,084,881,000	-306,828,235	-14.72
勞務收入	2,180,000					16,000		16,000	
服務收入	2,180,000					16,000		16,000	
財產收入	574,000					537,835		537,835	
利息收入	574,000								
其他財產收入						537,835		537,835	
政府撥入收入	5,520,907,000	290,085,809	656,587,000	-366,501,191	-55.82	1,761,680,994	2,080,898,000	-319,217,006	-15.34
公庫撥款收入	5,520,907,000	290,085,809	656,587,000	-366,501,191	-55.82	1,761,680,994	2,080,898,000	-319,217,006	-15.34
其他收入	3,983,000	-1,948,377		-1,948,377		15,817,936	3,983,000	11,834,936	297.14
雜項收入	3,983,000	-1,948,377		-1,948,377		15,817,936	3,983,000	11,834,936	297.14
基金用途	5,509,225,000	357,100,627	653,587,000	-296,486,373	-45.36	1,505,727,325	2,160,766,000	-655,038,675	-30.32
高中及高職教育計畫	32,083,000	621,963	20,000	601,963	3,009.82	1,428,197	26,544,000	-25,115,803	-94.62
其他	32,083,000	621,963	20,000	601,963	3,009.82	1,428,197	26,544,000	-25,115,803	-94.62
國民教育計畫	1,161,203,000	124,952,017	41,131,000	83,821,017	203.79	391,572,621	361,745,000	29,827,621	8.25
其他	1,161,203,000	124,952,017	41,131,000	83,821,017	203.79	391,572,621	361,745,000	29,827,621	8.25
學前教育計畫	992,156,000	17,020,991	110,950,000	-93,929,009	-84.66	334,416,884	369,634,000	-35,217,116	-9.53
其他	992,156,000	17,020,991	110,950,000	-93,929,009	-84.66	334,416,884	369,634,000	-35,217,116	-9.53
特殊教育計畫	111,646,000	26,552,470	6,597,000	19,955,470	302.49	46,993,025	38,454,000	8,539,025	22.21
其他	111,646,000	26,552,470	6,597,000	19,955,470	302.49	46,993,025	38,454,000	8,539,025	22.21
社會教育計畫	102,791,000	2,478,209	16,317,000	-13,838,791	-84.81	37,328,311	69,809,000	-32,480,689	-46.53
其他	102,791,000	2,478,209	16,317,000	-13,838,791	-84.81	37,328,311	69,809,000	-32,480,689	-46.53
體育及衛生教育計畫	1,425,108,000	138,195,265	263,691,000	-125,495,735	-47.59	373,334,747	829,328,000	-455,993,253	-54.98
其他	1,425,108,000	138,195,265	263,691,000	-125,495,735	-47.59	373,334,747	829,328,000	-455,993,253	-54.98
一般行政管理計畫	520,588,000	3,864,464	191,591,000	-187,726,536	-97.98	99,519,034	349,658,000	-250,138,966	-71.54
其他	520,588,000	3,864,464	191,591,000	-187,726,536	-97.98	99,519,034	349,658,000	-250,138,966	-71.54
建築及設備計畫	1,163,650,000	43,415,248	23,290,000	20,125,248	86.41	221,134,506	115,594,000	105,540,506	91.30
購建固定資產	210,809,000	1,391,157		1,391,157		11,371,910		11,371,910	
其他	952,841,000	42,024,091	23,290,000	18,734,091	80.44	209,762,596	115,594,000	94,168,596	81.46

註：

花蓮縣地方教育發展基金—花蓮縣地方教育發展基金-教育處

200-2

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 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	%
本期賸餘(短絀)	18,419,000	-68,963,195	3,000,000	-71,963,195	-2,398.77	272,325,440	-75,885,000	348,210,440	-458.87
期初基金餘額	851,909,000					573,791,970	851,909,000	-278,117,030	-32.65
解繳公庫									
期末基金餘額	870,328,000					846,117,410	776,024,000	70,093,410	9.03

註：

花蓮縣地方教育發展基金—地方教育發展基金-教育處
各項費用彙計表
中華民國115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	%
1 用人費用	409,415,000	38,382,648	-371,032,352	-90.63
11 正式員額薪資		12,649,181	12,649,181	
113 職員薪金		12,203,501	12,203,501	
114 工員工資		445,680	445,680	
12 聘僱及兼職人員薪資		11,123,504	11,123,504	
121 聘用人員薪金		6,780,980	6,780,980	
122 約僱職員薪金		2,799,966	2,799,966	
124 兼職人員酬金		1,542,558	1,542,558	
13 加(夜)班費		785,480	785,480	
134 未休假加班費		785,480	785,480	
15 獎金		4,640,118	4,640,118	
151 考績獎金		162,160	162,160	
152 年終獎金		3,423,958	3,423,958	
15Y 其他獎金		1,054,000	1,054,000	
16 退休及卹償金		6,963,016	6,963,016	
161 職員退休及離職金		1,561,015	1,561,015	
162 工員退休及離職金		5,402,001	5,402,001	
18 福利費		2,221,349	2,221,349	
181 分擔員工保險費		1,970,668	1,970,668	
18Y 其他福利費		250,681	250,681	
2 服務費用	186,939,000	75,593,782	-111,345,218	-59.56
21 水電費		9,566,580	9,566,580	
212 工作場所電費		9,563,580	9,563,580	
21Y 其他場所水電費		3,000	3,000	
22 郵電費		274,536	274,536	
221 郵費		17,289	17,289	

花蓮縣地方教育發展基金—地方教育發展基金-教育處
各項費用彙計表
中華民國115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	%
222 電話費		199,042	199,042	
224 數據通信費		58,205	58,205	
23 旅運費		1,342,632	1,342,632	
231 國內旅費		1,174,409	1,174,409	
232 國外旅費		128,223	128,223	
235 貨物運費		40,000	40,000	
24 印刷裝訂與廣告費		5,243,319	5,243,319	
241 印刷及裝訂費		143,471	143,471	
245 業務宣導費		5,099,848	5,099,848	
25 修理保養及保固費		380,650	380,650	
251 土地改良物修護費		122,370	122,370	
252 一般房屋修護費		10,000	10,000	
255 機械及設備修護費		104,500	104,500	
256 交通及運輸設備修護費		32,850	32,850	
257 雜項設備修護費		110,930	110,930	
26 保險費		35,085	35,085	
264 交通及運輸設備保險費		26,256	26,256	
268 責任保險費		7,900	7,900	
26Y 其他保險費		929	929	
27 一般服務費		50,522,305	50,522,305	
277 代理(辦)費		35,882,249	35,882,249	
279 外包費		183,664	183,664	
27D 計時與計件人員酬金		14,456,392	14,456,392	
28 專業服務費		8,228,675	8,228,675	
283 法律事務費		60,000	60,000	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		2,059,711	2,059,711	

花蓮縣地方教育發展基金—地方教育發展基金-教育處
各項費用彙計表
中華民國115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	%
287 委託檢驗(定)試驗認證費		512,000	512,000	
288 委託考選訓練費		6,602	6,602	
289 試務甄選費		129,050	129,050	
28A 電腦軟體服務費		5,168,752	5,168,752	
28Y 其他專業服務費		292,560	292,560	
3 材料及用品費	28,338,000	4,206,550	-24,131,450	-85.16
31 使用材料費		75,358	75,358	
311 物料		5,150	5,150	
312 燃料		55,708	55,708	
315 設備零件		14,500	14,500	
32 用品消耗		4,131,192	4,131,192	
321 辦公(事務)用品		1,135,840	1,135,840	
322 報章雜誌		146,512	146,512	
323 農業與園藝用品及環境美化費		8,925	8,925	
325 服裝		1,439,200	1,439,200	
326 食品		780,644	780,644	
32Y 其他用品消耗		620,071	620,071	
4 租金、償債、利息及相關手續費	1,906,000	2,349,262	443,262	23.26
41 地租及水租		1,849,621	1,849,621	
411 一般土地租金		1,420,910	1,420,910	
413 場地租金		428,711	428,711	
43 機器租金		81,830	81,830	
432 機械及設備租金		81,830	81,830	
44 交通及運輸設備租金		125,185	125,185	
442 車租		125,185	125,185	
45 雜項設備租金		292,626	292,626	

花蓮縣地方教育發展基金—地方教育發展基金-教育處
各項費用彙計表
中華民國115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	%
451 雜項設備租金		292,626	292,626	
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	210,809,000	11,371,910	-199,437,090	-94.61
51 購建固定資產	210,809,000	11,371,910	-199,437,090	-94.61
512 興建土地改良物		1,245,913	1,245,913	
513 擴充改良房屋建築及設備	202,309,000	9,753,197	-192,555,803	-95.18
514 購置機械及設備	8,500,000	372,800	-8,127,200	-95.61
6 稅捐及規費(強制費)	90,000	58,270	-31,730	-35.26
64 消費與行為稅		56,020	56,020	
646 使用牌照稅		56,020	56,020	
66 規費		2,250	2,250	
661 行政規費與強制費		2,250	2,250	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,671,728,000	1,373,734,903	-3,297,993,097	-70.59
71 會費		15,600	15,600	
713 職業團體會費		15,600	15,600	
72 捐助、補助與獎助		1,273,798,211	1,273,798,211	
721 補(協)助政府機關(構)		777,851,854	777,851,854	
722 捐助國內團體		47,442,354	47,442,354	
723 捐助私校		24,818,758	24,818,758	
724 捐助個人		414,600	414,600	
726 獎助學員生給與		395,301,876	395,301,876	
72Y 其他捐助、補助與獎助		27,968,769	27,968,769	
73 分擔		558,391	558,391	
73Y 分擔其他費用		558,391	558,391	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		97,055,601	97,055,601	
743 獎勵費用		30,275,001	30,275,001	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		66,780,600	66,780,600	

花蓮縣地方教育發展基金—地方教育發展基金-教育處
各項費用彙計表
中華民國115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	%
75 競賽及交流活動費		2,307,100	2,307,100	
752 交流活動費		2,307,100	2,307,100	
9 其他	0	30,000	30,000	
91 其他支出		30,000	30,000	
91Y 其他		30,000	30,000	
合計	5,509,225,000	1,505,727,325	-4,003,497,675	-72.67