

花蓮縣地方教育發展基金

平衡表

中華民國115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	9,109,512,254	100.00	負 債	2	1,403,658,509	15.41
流動資產	11	3,022,593,846	33.18	流動負債	21	1,274,387,662	13.99
現金	1101	2,711,282,118	29.76	應付款項	2102	1,274,387,662	13.99
銀行存款	110102	2,710,466,118	29.75	應付代收款	210203	1,274,387,662	13.99
銀行存款-縣庫存款	110102-01	1,375,852,468	15.10	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款-專戶存款	110102-02	1,280,693,053	14.06	應付工程款	210206	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	110102-03	7,969,606	0.09	其他應付款	210299	0	0.00
銀行存款-午餐專戶	110102-04	4,795,170	0.05	預收款項	2106	0	0.00
銀行存款-定期存單	110102-05	10,205,659	0.11	預收收入	210602	0	0.00
銀行存款-其它	110102-06	402,298	0.00	其他負債	28	129,270,847	1.42
銀行存款-國小經臨費	110102-08	30,540,856	0.34	什項負債	2801	129,270,847	1.42
銀行存款-退休撫卹給付	110102-09	7,008	0.00	存入保證金	280104	129,245,734	1.42
				暫收及待結轉帳項	280108	25,113	0.00
				內部往來	2899	0	0.00
				內部往來	289901	0	0.00
信託代理與保證資產		66,466,506		信託代理與保證負債		66,466,506	
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		65,378,717		應付保證品		65,378,717	

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115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		
銀行存款-郵局劃撥帳戶	110102-12	0	0.00	淨資產	3	7,705,853,745	84.59
零用及週轉金	110103	816,000	0.01	淨資產	31	7,705,853,745	84.59
應收款項	1103	121,344,664	1.33	淨資產	3101	7,705,853,745	84.59
應收利息	110305	0	0.00	累積餘額	310101	7,074,975,725	77.67
其他應收款	110398	121,344,664	1.33	本期賸餘	310102	629,311,940	6.91
預付款項	1108	189,967,064	2.09	淨資產調整數	310104	1,566,080	0.02
用品盤存	110803	10,000	0.00	合計：		9,109,512,254	
預付費用	110804	90,403,577	0.99				
其他預付款	110899	99,553,487	1.09				
固定資產	14	6,073,810,492	66.68				
土地	1401	1,795,048,604	19.71				
土地	140101	1,795,048,604	19.71				
土地改良物	1402	150,158,713	1.65				
土地改良物	140201	553,451,867	6.08				
累計折舊-土地改良物	140202	-403,293,154	-4.43				
信託代理與保證資產		66,466,506		信託代理與保證負債		66,466,506	
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		65,378,717		應付保證品		65,378,717	

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115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		
房屋建築及設備	1404	3,215,604,089	35.30				
房屋建築及設備	140401	6,514,124,003	71.51				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-3,298,519,914	-36.21				
機械及設備	1405	306,924,385	3.37				
機械及設備	140501	1,439,839,205	15.81				
累計折舊-機械及設備	140502	-1,132,914,820	-12.44				
交通及運輸設備	1406	141,113,714	1.55				
交通及運輸設備	140601	375,524,598	4.12				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-234,410,884	-2.57				
雜項設備	1407	436,504,555	4.79				
雜項設備	140701	1,576,270,156	17.30				
累計折舊-雜項設備	140702	-1,139,765,601	-12.51				
購建中固定資產	1411	28,456,432	0.31				
購建中固定資產	141101	28,456,432	0.31				
信託代理與保證資產		66,466,506		信託代理與保證負債		66,466,506	
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		65,378,717		應付保證品		65,378,717	

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115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		
無形資產	16	13,105,516	0.14				
無形資產	1601	13,105,516	0.14				
電腦軟體	160102	11,505,516	0.13				
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：		9,109,512,254					

信託代理與保證資產	66,466,506	信託代理與保證負債	66,466,506
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	65,378,717	應付保證品	65,378,717

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 115 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	11,498,037,000	766,320,638	807,551,000	-41,230,362	-5.11	6,032,154,168	6,387,171,500	-355,017,332	-5.56
勞務收入	2,658,000	90,600	180,000	-89,400	-49.67	481,525	520,000	-38,475	-7.40
服務收入	2,658,000	90,600	180,000	-89,400	-49.67	481,525	520,000	-38,475	-7.40
財產收入	14,880,000	3,311,041	318,000	2,993,041	941.21	11,951,662	7,594,500	4,357,162	57.37
財產處分收入		2,900		2,900		2,900		2,900	
租金收入	12,433,000	1,630,533	30,000	1,600,533	5,335.11	9,123,600	6,588,500	2,535,100	38.48
權利金收入	877,000	476,000		476,000		1,085,383	713,000	372,383	52.23
利息收入	1,570,000	1,201,608	288,000	913,608	317.23	1,201,944	293,000	908,944	310.22
其他財產收入						537,835		537,835	
政府撥入收入	11,474,466,000	597,761,400	807,053,000	-209,291,600	-25.93	5,835,243,444	6,374,049,000	-538,805,556	-8.45
公庫撥款收入	11,474,466,000	597,761,400	807,053,000	-209,291,600	-25.93	5,835,243,444	6,374,049,000	-538,805,556	-8.45
教學收入	2,050,000	441,622		441,622		802,947	1,025,000	-222,053	-21.66
學雜費收入	2,050,000	441,622		441,622		802,947	1,025,000	-222,053	-21.66
其他收入	3,983,000	164,715,975		164,715,975		183,674,590	3,983,000	179,691,590	4,511.46
受贈收入		100,000		100,000		345,569		345,569	
雜項收入	3,983,000	164,615,975		164,615,975		183,329,021	3,983,000	179,346,021	4,502.79
基金用途	11,498,037,000	883,900,274	806,331,834	77,568,440	9.62	5,259,789,271	6,479,990,004	-1,220,200,733	-18.83
高中及高職教育計畫	47,815,000	25,226,990	1,380,000	23,846,990	1,728.04	29,537,285	35,149,000	-5,611,715	-15.97
其他	47,815,000	25,226,990	1,380,000	23,846,990	1,728.04	29,537,285	35,149,000	-5,611,715	-15.97
國民教育計畫	1,376,435,000	239,861,541	114,976,834	124,884,707	108.62	727,221,244	576,692,004	150,529,240	26.10
其他	1,376,435,000	239,861,541	114,976,834	124,884,707	108.62	727,221,244	576,692,004	150,529,240	26.10
學前教育計畫	992,156,000	33,451,694	12,095,000	21,356,694	176.57	367,868,578	381,729,000	-13,860,422	-3.63
其他	992,156,000	33,451,694	12,095,000	21,356,694	176.57	367,868,578	381,729,000	-13,860,422	-3.63
特殊教育計畫	111,646,000	4,504,488	7,342,000	-2,837,512	-38.65	51,497,513	45,796,000	5,701,513	12.45
其他	111,646,000	4,504,488	7,342,000	-2,837,512	-38.65	51,497,513	45,796,000	5,701,513	12.45
社會教育計畫	102,791,000	19,946,072	2,887,000	17,059,072	590.89	57,274,383	72,696,000	-15,421,617	-21.21
其他	102,791,000	19,946,072	2,887,000	17,059,072	590.89	57,274,383	72,696,000	-15,421,617	-21.21
體育及衛生教育計畫	1,425,108,000	45,536,435	59,219,000	-13,682,565	-23.11	418,871,182	888,547,000	-469,675,818	-52.86
其他	1,425,108,000	45,536,435	59,219,000	-13,682,565	-23.11	418,871,182	888,547,000	-469,675,818	-52.86
一般行政管理計畫	6,271,606,000	407,153,335	525,780,000	-118,626,665	-22.56	3,274,756,183	4,274,440,000	-999,683,817	-23.39
其他	6,271,606,000	407,153,335	525,780,000	-118,626,665	-22.56	3,274,756,183	4,274,440,000	-999,683,817	-23.39
建築及設備計畫	1,170,480,000	108,219,719	82,652,000	25,567,719	30.93	332,762,903	204,941,000	127,821,903	62.37

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 115 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	%
購建固定資產	217,639,000	7,259,703	15,000	7,244,703	48,298.02	22,040,291	6,710,000	15,330,291	228.47
其他	952,841,000	100,960,016	82,637,000	18,323,016	22.17	310,722,612	198,231,000	112,491,612	56.75
本期賸餘(短絀)		-117,579,636	1,219,166	-118,798,802	-9,744.27	772,364,897	-92,818,504	865,183,401	-932.12
期初基金餘額	1,061,980,000					846,572,840	1,061,980,000	-215,407,160	-20.28
解繳公庫									
期末基金餘額	1,061,980,000					1,618,937,737	969,161,496	649,776,241	67.05

註：

花蓮縣地方教育發展基金

各項費用彙計表 中華民國115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	6,160,433,000	3,213,473,874	-2,946,959,126	-47.84
11 正式員額薪資		1,945,025,263	1,945,025,263	
113 職員薪金		1,837,482,243	1,837,482,243	
114 工員工資		107,543,020	107,543,020	
12 聘僱及兼職人員薪資		28,762,731	28,762,731	
121 聘用人員薪金		7,879,568	7,879,568	
122 約僱職員薪金		7,324,714	7,324,714	
124 兼職人員酬金		13,558,449	13,558,449	
13 加(夜)班費		17,418,653	17,418,653	
131 延長工時加班費		865,634	865,634	
134 未休假加班費		16,553,019	16,553,019	
15 獎金		431,716,606	431,716,606	
151 考績獎金		47,354,665	47,354,665	
152 年終獎金		383,307,941	383,307,941	
15Y 其他獎金		1,054,000	1,054,000	
16 退休及卹償金		629,527,994	629,527,994	
161 職員退休及離職金		572,536,886	572,536,886	
162 工員退休及離職金		7,895,874	7,895,874	
163 卹償金		49,095,234	49,095,234	
18 福利費		161,022,599	161,022,599	
181 分擔員工保險費		127,935,692	127,935,692	
183 傷病醫藥費		886,400	886,400	
18Y 其他福利費		32,200,507	32,200,507	
19 提繳費		28	28	
191 提繳工資墊償費用		28	28	
2 服務費用	349,200,000	168,763,199	-180,436,801	-51.67

花蓮縣地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國115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	%
21	水電費		31,178,411	31,178,411	
212	工作場所電費		28,020,006	28,020,006	
213	宿舍電費		276,611	276,611	
214	工作場所水費		2,750,258	2,750,258	
215	宿舍水費		82,423	82,423	
216	氣體費		7,554	7,554	
21Y	其他場所水電費		41,559	41,559	
22	郵電費		1,871,656	1,871,656	
221	郵費		319,528	319,528	
222	電話費		1,448,082	1,448,082	
223	電報費		1,316	1,316	
224	數據通信費		102,730	102,730	
23	旅運費		3,658,287	3,658,287	
231	國內旅費		3,489,314	3,489,314	
232	國外旅費		128,223	128,223	
235	貨物運費		40,750	40,750	
24	印刷裝訂與廣告費		5,849,927	5,849,927	
241	印刷及裝訂費		738,699	738,699	
245	業務宣導費		5,111,228	5,111,228	
25	修理保養及保固費		11,307,052	11,307,052	
251	土地改良物修護費		503,820	503,820	
252	一般房屋修護費		2,736,447	2,736,447	
253	宿舍修護費		120,833	120,833	
254	其他建築修護費		170,884	170,884	
255	機械及設備修護費		4,613,642	4,613,642	
256	交通及運輸設備修護費		793,017	793,017	

花蓮縣地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國115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	%
257	雜項設備修護費		2,348,357	2,348,357	
258	其他資產修護費		20,052	20,052	
26	保險費		360,960	360,960	
261	一般房屋保險費		9,000	9,000	
264	交通及運輸設備保險費		315,098	315,098	
265	雜項設備保險費		4,000	4,000	
268	責任保險費		7,900	7,900	
26Y	其他保險費		24,962	24,962	
27	一般服務費		94,388,485	94,388,485	
276	佣金、匯費、經理費及手續費		24,621	24,621	
277	代理(辦)費		46,458,212	46,458,212	
279	外包費		307,080	307,080	
27D	計時與計件人員酬金		44,409,725	44,409,725	
27F	體育活動費		3,188,847	3,188,847	
28	專業服務費		17,930,557	17,930,557	
282	專技人員酬金		11,000	11,000	
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		4,022,333	4,022,333	
287	委託檢驗(定)試驗認證費		712,205	712,205	
288	委託考選訓練費		29,703	29,703	
289	試務甄選費		839,357	839,357	
28A	電腦軟體服務費		7,161,720	7,161,720	
28Y	其他專業服務費		5,094,239	5,094,239	
29	公共關係費		2,217,864	2,217,864	
291	公共關係費		2,217,864	2,217,864	
3	材料及用品費	79,679,000	18,074,314	-61,604,686	-77.32

花蓮縣地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國115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	%
31	使用材料費		1,592,148	1,592,148	
311	物料		135,702	135,702	
312	燃料		1,331,216	1,331,216	
313	油脂		1,370	1,370	
315	設備零件		123,860	123,860	
32	用品消耗		16,482,166	16,482,166	
321	辦公（事務）用品		8,591,383	8,591,383	
322	報章雜誌		393,175	393,175	
323	農業與園藝用品及環境美化費		814,216	814,216	
324	化學藥劑與實驗用品		78,477	78,477	
325	服裝		1,629,620	1,629,620	
326	食品		1,604,737	1,604,737	
327	飼料		1,300	1,300	
328	醫療用品（非醫療院所使用）		145,783	145,783	
32Y	其他用品消耗		3,223,475	3,223,475	
4	租金、償債、利息及相關手續費	3,714,000	4,615,474	901,474	24.27
41	地租及水租		1,892,271	1,892,271	
411	一般土地租金		1,431,560	1,431,560	
413	場地租金		460,711	460,711	
43	機器租金		226,003	226,003	
432	機械及設備租金		226,003	226,003	
44	交通及運輸設備租金		307,855	307,855	
442	車租		293,655	293,655	
443	電信設備租金		14,200	14,200	
45	雜項設備租金		2,189,345	2,189,345	
451	雜項設備租金		2,189,345	2,189,345	

花蓮縣地方教育發展基金

各項費用彙計表 中華民國115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	%
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	217,639,000	22,040,291	-195,598,709	-89.87
51 購建固定資產	217,639,000	22,040,291	-195,598,709	-89.87
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	203,308,000	16,507,721	-186,800,279	-91.88
514 購置機械及設備	11,170,000	1,798,738	-9,371,262	-83.90
515 購置交通及運輸設備	1,683,000	1,622,346	-60,654	-3.60
516 購置雜項設備	1,478,000	865,573	-612,427	-41.44
6 稅捐及規費(強制費)	1,016,000	607,182	-408,818	-40.24
64 消費與行為稅		479,780	479,780	
646 使用牌照稅		479,780	479,780	
66 規費		127,402	127,402	
661 行政規費與強制費		83,590	83,590	
662 事業規費		300	300	
663 汽車燃料使用費		13,112	13,112	
665 未足額進用身障人員差額補助費		29,500	29,500	
66Y 其他規費		900	900	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,685,240,000	1,663,901,010	-3,021,338,990	-64.49
71 會費		129,800	129,800	
712 學術團體會費		20,400	20,400	
713 職業團體會費		109,400	109,400	
72 捐助、補助與獎助		1,559,456,748	1,559,456,748	
721 補(協)助政府機關(構)		972,105,199	972,105,199	
722 捐助國內團體		57,146,855	57,146,855	
723 捐助私校		25,430,561	25,430,561	
724 捐助個人		414,600	414,600	
726 獎助學員生給與		475,392,220	475,392,220	

花蓮縣地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國115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	%
72Y	其他捐助、補助與獎助		28,967,313	28,967,313	
73	分擔		670,424	670,424	
73Y	分擔其他費用		670,424	670,424	
74	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		100,618,901	100,618,901	
743	獎勵費用		32,846,001	32,846,001	
744	慰問、照護及濟助金		986,300	986,300	
74Y	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		66,786,600	66,786,600	
75	競賽及交流活動費		3,025,137	3,025,137	
751	技能競賽		718,037	718,037	
752	交流活動費		2,307,100	2,307,100	
9	其他	1,116,000	168,313,927	167,197,927	14,981.89
91	其他支出		168,313,927	168,313,927	
91Y	其他		168,313,927	168,313,927	
合	計	11,498,037,000	5,259,789,271	-6,238,247,729	-54.25