

花蓮縣地方教育發展基金

平衡表

中華民國115年8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	9,222,376,901	100.00	負 債	2	1,337,033,442	14.50
流動資產	11	3,156,218,288	34.22	流動負債	21	1,209,613,174	13.12
現金	1101	2,927,562,187	31.74	應付款項	2102	1,209,613,174	13.12
銀行存款	110102	2,926,746,187	31.74	應付代收款	210203	1,209,613,174	13.12
銀行存款-縣庫存款	110102-01	1,616,823,423	17.53	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款-專戶存款	110102-02	1,250,013,683	13.55	應付工程款	210206	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	110102-03	7,376,431	0.08	其他應付款	210299	0	0.00
銀行存款-午餐專戶	110102-04	4,875,839	0.05	預收款項	2106	0	0.00
銀行存款-定期存單	110102-05	10,209,453	0.11	預收收入	210602	0	0.00
銀行存款-其它	110102-06	405,655	0.00	其他負債	28	127,420,268	1.38
銀行存款-國小經臨費	110102-08	37,041,693	0.40	什項負債	2801	127,420,268	1.38
銀行存款-退休撫卹給付	110102-09	10	0.00	存入保證金	280104	127,390,899	1.38
				暫收及待結轉帳項	280108	29,369	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		79,257,521		信託代理與保證負債		79,257,521	
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		78,169,732		應付保證品		78,169,732	

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8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		
銀行存款-郵局劃撥帳戶	110102-12	0	0.00	淨資產	3	7,885,343,459	85.50
零用及週轉金	110103	816,000	0.01	淨資產	31	7,885,343,459	85.50
應收款項	1103	56,803,486	0.62	淨資產	3101	7,885,343,459	85.50
應收利息	110305	0	0.00	累積餘額	310101	7,074,975,725	76.72
其他應收款	110398	56,803,486	0.62	本期賸餘	310102	807,797,249	8.76
預付款項	1108	171,852,615	1.86	淨資產調整數	310104	2,570,485	0.03
用品盤存	110803	10,000	0.00	合計：		9,222,376,901	
預付費用	110804	107,708,726	1.17				
其他預付款	110899	64,133,889	0.70				
固定資產	14	6,056,190,241	65.67				
土地	1401	1,795,049,431	19.46				
土地	140101	1,795,049,431	19.46				
土地改良物	1402	151,272,769	1.64				
土地改良物	140201	561,711,591	6.09				
累計折舊-土地改良物	140202	-410,438,822	-4.45				
信託代理與保證資產		79,257,521		信託代理與保證負債		79,257,521	
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		78,169,732		應付保證品		78,169,732	

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8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	3,200,635,201	34.71				
房屋建築及設備	140401	6,517,689,727	70.67				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-3,317,054,526	-35.97				
機械及設備	1405	295,469,610	3.20				
機械及設備	140501	1,443,908,886	15.66				
累計折舊-機械及設備	140502	-1,148,439,276	-12.45				
交通及運輸設備	1406	157,271,856	1.71				
交通及運輸設備	140601	391,402,746	4.24				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-234,130,890	-2.54				
雜項設備	1407	423,366,400	4.59				
雜項設備	140701	1,577,584,246	17.11				
累計折舊-雜項設備	140702	-1,154,217,846	-12.52				
購建中固定資產	1411	33,124,974	0.36				
購建中固定資產	141101	33,124,974	0.36				
信託代理與保證資產		79,257,521		信託代理與保證負債		79,257,521	
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		78,169,732		應付保證品		78,169,732	

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8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	9,965,972	0.11				
無形資產	1601	9,965,972	0.11				
電腦軟體	160102	8,365,972	0.09				
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：		9,222,376,901					

信託代理與保證資產	79,257,521	信託代理與保證負債	79,257,521
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	78,169,732	應付保證品	78,169,732

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 8 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	1,531,445,464	1,017,629,500	513,815,964	50.49	8,079,785,702	7,926,797,000	152,988,702	1.93
勞務收入	2,658,000	10,500	10,000	500	5.00	529,625	2,658,000	-2,128,375	-80.07
服務收入	2,658,000	10,500	10,000	500	5.00	529,625	2,658,000	-2,128,375	-80.07
財產收入	14,880,000	638,457	3,788,500	-3,150,043	-83.15	14,749,805	13,933,000	816,805	5.86
財產處分收入						2,900		2,900	
租金收入	12,433,000	519,733	3,788,500	-3,268,767	-86.28	11,251,573	12,293,000	-1,041,427	-8.47
權利金收入	877,000					1,115,383	877,000	238,383	27.18
利息收入	1,570,000	118,724		118,724		1,842,114	763,000	1,079,114	141.43
其他財產收入						537,835		537,835	
政府撥入收入	11,474,466,000	1,528,428,557	1,013,831,000	514,597,557	50.76	7,878,901,978	7,905,198,000	-26,296,022	-0.33
公庫撥款收入	11,474,466,000	1,528,428,557	1,013,831,000	514,597,557	50.76	7,878,901,978	7,905,198,000	-26,296,022	-0.33
教學收入	2,050,000					802,947	1,025,000	-222,053	-21.66
學雜費收入	2,050,000					802,947	1,025,000	-222,053	-21.66
其他收入	3,983,000	2,367,950		2,367,950		184,801,347	3,983,000	180,818,347	4,539.75
受贈收入						345,569		345,569	
雜項收入	3,983,000	2,367,950		2,367,950		184,455,778	3,983,000	180,472,778	4,531.08
基金用途	11,498,037,000	677,372,457	917,916,834	-240,544,377	-26.21	7,107,171,296	7,923,924,672	-816,753,376	-10.31
高中及高職教育計畫	47,815,000	361,681	2,619,000	-2,257,319	-86.19	32,190,232	38,931,000	-6,740,768	-17.31
其他	47,815,000	361,681	2,619,000	-2,257,319	-86.19	32,190,232	38,931,000	-6,740,768	-17.31
國民教育計畫	1,376,435,000	64,263,964	130,327,834	-66,063,870	-50.69	866,467,401	738,976,672	127,490,729	17.25
其他	1,376,435,000	64,263,964	130,327,834	-66,063,870	-50.69	866,467,401	738,976,672	127,490,729	17.25
學前教育計畫	992,156,000	29,057,660	10,427,000	18,630,660	178.68	515,452,003	392,616,000	122,836,003	31.29
其他	992,156,000	29,057,660	10,427,000	18,630,660	178.68	515,452,003	392,616,000	122,836,003	31.29
特殊教育計畫	111,646,000	2,802,600	11,229,000	-8,426,400	-75.04	56,975,716	59,441,000	-2,465,284	-4.15
其他	111,646,000	2,802,600	11,229,000	-8,426,400	-75.04	56,975,716	59,441,000	-2,465,284	-4.15
社會教育計畫	102,791,000	12,473,851	13,185,000	-711,149	-5.39	73,083,059	86,070,000	-12,986,941	-15.09
其他	102,791,000	12,473,851	13,185,000	-711,149	-5.39	73,083,059	86,070,000	-12,986,941	-15.09
體育及衛生教育計畫	1,425,108,000	42,565,232	185,097,000	-142,531,768	-77.00	615,543,479	1,111,222,000	-495,678,521	-44.61
其他	1,425,108,000	42,565,232	185,097,000	-142,531,768	-77.00	615,543,479	1,111,222,000	-495,678,521	-44.61
一般行政管理計畫	6,271,606,000	471,525,886	416,822,000	54,703,886	13.12	4,511,622,656	5,110,931,000	-599,308,344	-11.73
其他	6,271,606,000	471,525,886	416,822,000	54,703,886	13.12	4,511,622,656	5,110,931,000	-599,308,344	-11.73
建築及設備計畫	1,170,480,000	54,321,583	148,210,000	-93,888,417	-63.35	435,836,750	385,737,000	50,099,750	12.99

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 8 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	8,946,496	25,060,000	-16,113,504	-64.30	32,147,060	36,310,000	-4,162,940	-11.46
其他	952,841,000	45,375,087	123,150,000	-77,774,913	-63.15	403,689,690	349,427,000	54,262,690	15.53
本期賸餘(短絀)		854,073,007	99,712,666	754,360,341	756.53	972,614,406	2,872,328	969,742,078	33,761.54
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					1,819,187,246	1,064,852,328	754,334,918	70.84

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8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	4,452,057,485	-1,708,375,515	-27.73
11	正式員額薪資		2,475,583,084	2,475,583,084	
113	職員薪金		2,335,351,870	2,335,351,870	
114	工員工資		140,231,214	140,231,214	
12	聘僱及兼職人員薪資		36,512,474	36,512,474	
121	聘用人員薪金		10,017,829	10,017,829	
122	約僱職員薪金		9,353,155	9,353,155	
123	約僱工員工資		4,829	4,829	
124	兼職人員酬金		17,136,661	17,136,661	
13	加(夜)班費		58,574,418	58,574,418	
131	延長工時加班費		3,012,109	3,012,109	
134	未休假加班費		55,562,309	55,562,309	
15	獎金		461,186,375	461,186,375	
151	考績獎金		76,564,434	76,564,434	
152	年終獎金		383,307,941	383,307,941	
15Y	其他獎金		1,314,000	1,314,000	
16	退休及卹償金		1,194,729,073	1,194,729,073	
161	職員退休及離職金		1,123,462,054	1,123,462,054	
162	工員退休及離職金		9,375,382	9,375,382	
163	卹償金		61,891,637	61,891,637	
18	福利費		225,472,019	225,472,019	
181	分擔員工保險費		179,893,201	179,893,201	
182	分擔退休人員及其配偶暨員工眷屬保險費		4,500	4,500	
183	傷病醫藥費		1,600,640	1,600,640	
18Y	其他福利費		43,973,678	43,973,678	
19	提繳費		42	42	

花蓮縣地方教育發展基金

各項費用彙計表 中華民國115年8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	%
191 提繳工資墊償費用		42	42	
2 服務費用	349,200,000	230,755,537	-118,444,463	-33.92
21 水電費		45,273,064	45,273,064	
212 工作場所電費		41,040,371	41,040,371	
213 宿舍電費		387,811	387,811	
214 工作場所水費		3,699,271	3,699,271	
215 宿舍水費		82,560	82,560	
216 氣體費		7,554	7,554	
21Y 其他場所水電費		55,497	55,497	
22 郵電費		2,462,029	2,462,029	
221 郵費		415,437	415,437	
222 電話費		1,895,850	1,895,850	
223 電報費		1,316	1,316	
224 數據通信費		149,426	149,426	
23 旅運費		4,864,945	4,864,945	
231 國內旅費		4,685,862	4,685,862	
232 國外旅費		128,223	128,223	
235 貨物運費		50,860	50,860	
24 印刷裝訂與廣告費		6,404,527	6,404,527	
241 印刷及裝訂費		1,149,939	1,149,939	
245 業務宣導費		5,254,588	5,254,588	
25 修理保養及保固費		15,250,521	15,250,521	
251 土地改良物修護費		669,698	669,698	
252 一般房屋修護費		3,360,561	3,360,561	
253 宿舍修護費		176,714	176,714	
254 其他建築修護費		362,915	362,915	

花蓮縣地方教育發展基金

各項費用彙計表 中華民國115年8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		6,277,889	6,277,889	
256	交通及運輸設備修護費		1,164,241	1,164,241	
257	雜項設備修護費		3,209,531	3,209,531	
258	其他資產修護費		28,972	28,972	
26	保險費		634,478	634,478	
261	一般房屋保險費		9,000	9,000	
264	交通及運輸設備保險費		523,131	523,131	
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		90,447	90,447	
27	一般服務費		130,106,521	130,106,521	
276	佣金、匯費、經理費及手續費		34,156	34,156	
277	代理(辦)費		66,354,313	66,354,313	
279	外包費		455,312	455,312	
27D	計時與計件人員酬金		58,246,674	58,246,674	
27F	體育活動費		5,016,066	5,016,066	
28	專業服務費		22,729,184	22,729,184	
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		5,755,454	5,755,454	
287	委託檢驗(定)試驗認證費		789,576	789,576	
288	委託考選訓練費		72,483	72,483	
289	試務甄選費		847,507	847,507	
28A	電腦軟體服務費		7,766,585	7,766,585	
28Y	其他專業服務費		7,426,579	7,426,579	
29	公共關係費		3,030,268	3,030,268	

花蓮縣地方教育發展基金

各項費用彙計表 中華民國115年8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	%
291 公共關係費		3,030,268	3,030,268	
3 材料及用品費	79,679,000	24,209,792	-55,469,208	-69.62
31 使用材料費		2,139,151	2,139,151	
311 物料		225,333	225,333	
312 燃料		1,773,689	1,773,689	
313 油脂		1,370	1,370	
314 建築材料		1,620	1,620	
315 設備零件		137,139	137,139	
32 用品消耗		22,070,641	22,070,641	
321 辦公（事務）用品		11,937,948	11,937,948	
322 報章雜誌		411,872	411,872	
323 農業與園藝用品及環境美化費		993,723	993,723	
324 化學藥劑與實驗用品		44,477	44,477	
325 服裝		2,132,340	2,132,340	
326 食品		2,073,276	2,073,276	
327 飼料		1,300	1,300	
328 醫療用品（非醫療院所使用）		545,916	545,916	
32Y 其他用品消耗		3,929,789	3,929,789	
4 租金、償債、利息及相關手續費	3,714,000	5,524,413	1,810,413	48.75
41 地租及水租		1,944,271	1,944,271	
411 一般土地租金		1,431,560	1,431,560	
413 場地租金		512,711	512,711	
43 機器租金		305,991	305,991	
432 機械及設備租金		305,991	305,991	
44 交通及運輸設備租金		426,760	426,760	
442 車租		400,160	400,160	

花蓮縣地方教育發展基金

各項費用彙計表 中華民國115年8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	%
443 電信設備租金		26,600	26,600	
45 雜項設備租金		2,847,391	2,847,391	
451 雜項設備租金		2,847,391	2,847,391	
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	32,196,960	-185,442,040	-85.21
51 購建固定資產	217,639,000	32,147,060	-185,491,940	-85.23
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	25,436,743	-177,871,257	-87.49
514 購置機械及設備	11,170,000	2,674,816	-8,495,184	-76.05
515 購置交通及運輸設備	1,683,000	1,650,346	-32,654	-1.94
516 購置雜項設備	1,478,000	1,139,242	-338,758	-22.92
52 購置無形資產		49,900	49,900	
521 購置電腦軟體		49,900	49,900	
6 稅捐及規費(強制費)	1,016,000	1,001,742	-14,258	-1.40
64 消費與行為稅		496,736	496,736	
646 使用牌照稅		496,736	496,736	
66 規費		505,006	505,006	
661 行政規費與強制費		103,690	103,690	
662 事業規費		300	300	
663 汽車燃料使用費		340,862	340,862	
665 未足額進用身障人員差額補助費		59,000	59,000	
66Y 其他規費		1,154	1,154	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,685,240,000	2,192,761,484	-2,492,478,516	-53.20
71 會費		134,480	134,480	
712 學術團體會費		23,780	23,780	
713 職業團體會費		110,700	110,700	
72 捐助、補助與獎助		2,081,253,164	2,081,253,164	

花蓮縣地方教育發展基金

各項費用彙計表 中華民國115年8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	%
721	補(協)助政府機關(構)		1,262,604,642	1,262,604,642	
722	捐助國內團體		66,908,385	66,908,385	
723	捐助私校		29,183,558	29,183,558	
724	捐助個人		876,200	876,200	
726	獎助學員生給與		673,297,407	673,297,407	
72Y	其他捐助、補助與獎助		48,382,972	48,382,972	
73	分擔		886,613	886,613	
73Y	分擔其他費用		886,613	886,613	
74	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		104,079,692	104,079,692	
743	獎勵費用		35,952,001	35,952,001	
744	慰問、照護及濟助金		1,341,091	1,341,091	
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		6,407,535	6,407,535	
751	技能競賽		870,435	870,435	
752	交流活動費		5,537,100	5,537,100	
9	其他	1,116,000	168,663,883	167,547,883	15,013.25
91	其他支出		168,663,883	168,663,883	
91Y	其他		168,663,883	168,663,883	
合	計	11,498,037,000	7,107,171,296	-4,390,865,704	-38.19