

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	1,427,255,401	100.00	負 債	2	232,994,038	16.32
流動資產	11	1,354,319,949	94.89	流動負債	21	167,655,674	11.75
現金	1101	1,200,123,529	84.09	應付款項	2102	167,655,674	11.75
銀行存款	110102	1,200,123,529	84.09	應付代收款	210203	167,655,674	11.75
銀行存款-縣庫存款	110102-01	967,195,534	67.77	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款-專戶存款	110102-02	232,927,995	16.32	應付工程款	210206	0	0.00
應收款項	1103	56,803,486	3.98	預收款項	2106	0	0.00
其他應收款	110398	56,803,486	3.98	預收收入	210602	0	0.00
預付款項	1108	97,392,934	6.82	其他負債	28	65,338,364	4.58
預付費用	110804	97,326,891	6.82	什項負債	2801	65,338,364	4.58
其他預付款	110899	66,043	0.00	存入保證金	280104	65,338,364	4.58
固定資產	14	63,458,548	4.45	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
土地	1401	2,732,000	0.19	淨資產	3	1,194,261,363	83.68
土地	140101	2,732,000	0.19	淨資產	31	1,194,261,363	83.68
土地改良物	1402	1,245,913	0.09	淨資產	3101	1,194,261,363	83.68
土地改良物	140201	1,245,913	0.09	累積餘額	310101	636,794,351	44.62

信託代理與保證資產 72,851,304

信託代理與保證負債

72,851,304

保證品 72,851,304

應付保證品

72,851,304

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	14,289,739	1.00	本期賸餘	310102	557,262,012	39.04
房屋建築及設備	140401	14,331,319	1.00	淨資產調整數	310104	205,000	0.01
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-41,580	0.00	合計：		1,427,255,401	
機械及設備	1405	8,446,010	0.59				
機械及設備	140501	83,968,109	5.88				
累計折舊-機械及設備	140502	-75,522,099	-5.29				
交通及運輸設備	1406	1,716,246	0.12				
交通及運輸設備	140601	8,461,101	0.59				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-6,744,855	-0.47				
雜項設備	1407	1,903,666	0.13				
雜項設備	140701	7,954,463	0.56				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,050,797	-0.42				
購建中固定資產	1411	33,124,974	2.32				
購建中固定資產	141101	33,124,974	2.32				

信託代理與保證資產 72,851,304

信託代理與保證負債

72,851,304

保證品 72,851,304

應付保證品

72,851,304

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	9,476,904	0.66				
無形資產	1601	9,476,904	0.66				
電腦軟體	160102	7,876,904	0.55				
發展中之無形資產	160104	1,600,000	0.11				
合計：		1,427,255,401					

信託代理與保證資產 72,851,304

信託代理與保證負債

72,851,304

保證品 72,851,304

應付保證品

72,851,304

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 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	5,527,644,000	1,106,353,371	590,241,000	516,112,371	87.44	3,293,417,717	3,135,735,000	157,682,717	5.03
勞務收入	2,180,000					16,000	2,180,000	-2,164,000	-99.27
服務收入	2,180,000					16,000	2,180,000	-2,164,000	-99.27
財產收入	574,000					1,239,056	287,000	952,056	331.73
利息收入	574,000					701,221	287,000	414,221	144.33
其他財產收入						537,835		537,835	
政府撥入收入	5,520,907,000	1,104,007,557	590,241,000	513,766,557	87.04	3,111,336,040	3,129,285,000	-17,948,960	-0.57
公庫撥款收入	5,520,907,000	1,104,007,557	590,241,000	513,766,557	87.04	3,111,336,040	3,129,285,000	-17,948,960	-0.57
其他收入	3,983,000	2,345,814		2,345,814		180,826,621	3,983,000	176,843,621	4,439.96
雜項收入	3,983,000	2,345,814		2,345,814		180,826,621	3,983,000	176,843,621	4,439.96
基金用途	5,509,225,000	196,373,895	490,948,000	-294,574,105	-60.00	2,745,883,776	3,117,710,000	-371,826,224	-11.93
高中及高職教育計畫	32,083,000	19,485	1,608,000	-1,588,515	-98.79	24,877,919	28,887,000	-4,009,081	-13.88
其他	32,083,000	19,485	1,608,000	-1,588,515	-98.79	24,877,919	28,887,000	-4,009,081	-13.88
國民教育計畫	1,161,203,000	51,879,916	114,889,000	-63,009,084	-54.84	587,718,422	580,150,000	7,568,422	1.30
其他	1,161,203,000	51,879,916	114,889,000	-63,009,084	-54.84	587,718,422	580,150,000	7,568,422	1.30
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	520,588,000	3,451,665	6,363,000	-2,911,335	-45.75	440,951,127	480,397,000	-39,445,873	-8.21
其他	520,588,000	3,451,665	6,363,000	-2,911,335	-45.75	440,951,127	480,397,000	-39,445,873	-8.21
建築及設備計畫	1,163,650,000	54,123,486	148,150,000	-94,026,514	-63.47	431,282,051	378,927,000	52,355,051	13.82
購建固定資產	210,809,000	8,798,299	25,000,000	-16,201,701	-64.81	27,642,261	29,500,000	-1,857,739	-6.30
其他	952,841,000	45,325,187	123,150,000	-77,824,813	-63.20	403,639,790	349,427,000	54,212,790	15.51

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 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	%
本期賸餘(短絀)	18,419,000	909,979,476	99,293,000	810,686,476	816.46	547,533,941	18,025,000	529,508,941	2,937.64
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					1,121,325,911	869,934,000	251,391,911	28.90

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	409,415,000	383,213,217	-26,201,783	-6.40
11 正式員額薪資		18,821,932	18,821,932	
113 職員薪金		18,153,412	18,153,412	
114 工員工資		668,520	668,520	
12 聘僱及兼職人員薪資		17,223,604	17,223,604	
121 聘用人員薪金		10,017,829	10,017,829	
122 約僱職員薪金		4,489,573	4,489,573	
124 兼職人員酬金		2,716,202	2,716,202	
13 加(夜)班費		942,433	942,433	
131 延長工時加班費		64,473	64,473	
134 未休假加班費		877,960	877,960	
15 獎金		7,015,293	7,015,293	
151 考績獎金		2,277,335	2,277,335	
152 年終獎金		3,423,958	3,423,958	
15Y 其他獎金		1,314,000	1,314,000	
16 退休及卹償金		335,348,863	335,348,863	
161 職員退休及離職金		329,643,898	329,643,898	
162 工員退休及離職金		5,704,965	5,704,965	
18 福利費		3,861,092	3,861,092	
181 分擔員工保險費		3,215,110	3,215,110	
18Y 其他福利費		645,982	645,982	
2 服務費用	186,939,000	138,928,564	-48,010,436	-25.68
21 水電費		27,635,056	27,635,056	
212 工作場所電費		27,629,118	27,629,118	
21Y 其他場所水電費		5,938	5,938	
22 郵電費		463,566	463,566	

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	%
221	郵費		29,124	29,124	
222	電話費		321,470	321,470	
224	數據通信費		112,972	112,972	
23	旅運費		2,191,862	2,191,862	
231	國內旅費		2,023,179	2,023,179	
232	國外旅費		128,223	128,223	
235	貨物運費		40,460	40,460	
24	印刷裝訂與廣告費		5,862,147	5,862,147	
241	印刷及裝訂費		614,859	614,859	
245	業務宣導費		5,247,288	5,247,288	
25	修理保養及保固費		450,250	450,250	
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		64,650	64,650	
257	雜項設備修護費		148,730	148,730	
26	保險費		98,600	98,600	
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		64,444	64,444	
27	一般服務費		89,555,591	89,555,591	
276	佣金、匯費、經理費及手續費		720	720	
277	代理(辦)費		66,337,813	66,337,813	
279	外包費		321,412	321,412	
27D	計時與計件人員酬金		22,895,646	22,895,646	
28	專業服務費		12,671,492	12,671,492	

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	%
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		3,478,356	3,478,356	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		503,600	503,600	
288	委託考選訓練費		6,602	6,602	
289	試務甄選費		394,428	394,428	
28A	電腦軟體服務費		7,708,796	7,708,796	
28Y	其他專業服務費		519,710	519,710	
3	材料及用品費	28,338,000	7,216,019	-21,121,981	-74.54
31	使用材料費		157,172	157,172	
311	物料		11,450	11,450	
312	燃料		95,922	95,922	
315	設備零件		49,800	49,800	
32	用品消耗		7,058,847	7,058,847	
321	辦公（事務）用品		1,672,470	1,672,470	
322	報章雜誌		150,112	150,112	
323	農業與園藝用品及環境美化費		8,925	8,925	
325	服裝		2,074,200	2,074,200	
326	食品		1,488,865	1,488,865	
328	醫療用品（非醫療院所使用）		343,920	343,920	
32Y	其他用品消耗		1,320,355	1,320,355	
4	租金、償債、利息及相關手續費	1,906,000	2,754,591	848,591	44.52
41	地租及水租		1,893,621	1,893,621	
411	一般土地租金		1,420,910	1,420,910	
413	場地租金		472,711	472,711	
43	機器租金		131,400	131,400	
432	機械及設備租金		131,400	131,400	

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	%
44 交通及運輸設備租金		230,185	230,185	
442 車租		230,185	230,185	
45 雜項設備租金		499,385	499,385	
451 雜項設備租金		499,385	499,385	
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	27,642,261	-183,166,739	-86.89
51 購建固定資產	210,809,000	27,642,261	-183,166,739	-86.89
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	25,285,358	-177,023,642	-87.50
514 購置機械及設備	8,500,000	973,740	-7,526,260	-88.54
515 購置交通及運輸設備		10,000	10,000	
516 購置雜項設備		127,250	127,250	
6 稅捐及規費(強制費)	90,000	89,364	-636	-0.71
64 消費與行為稅		56,020	56,020	
646 使用牌照稅		56,020	56,020	
66 規費		33,344	33,344	
661 行政規費與強制費		2,550	2,550	
663 汽車燃料使用費		30,540	30,540	
66Y 其他規費		254	254	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,671,728,000	2,186,009,760	-2,485,718,240	-53.21
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		2,076,837,846	2,076,837,846	
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	

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	%
726	獎助學員生給與		669,126,425	669,126,425	
72Y	其他捐助、補助與獎助		48,138,636	48,138,636	
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		102,732,601	102,732,601	
743	獎勵費用		35,952,001	35,952,001	
74Y	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		66,780,600	66,780,600	
75	競賽及交流活動費		5,537,100	5,537,100	
752	交流活動費		5,537,100	5,537,100	
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	2,745,883,776	-2,763,341,224	-50.16