金門縣地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年 3 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			
名稱	編號		實際數	預算數	比較增減(一)		實際數	預算數	比較增減(一)	
					金額	%			金額	%
基金來源	4	2,830,590,000	279,585,109	269,248,000	10,337,109	3.84	1,108,096,959	1,105,966,000	2,130,959	0.19
徵收及依法分配收入	41	500,000	465,309		465,309		672,168		672,168	
違規罰款收入	415	500,000	465,309		465,309		672,168		672,168	
勞務收入	43	3,289,000	5,237,455		5,237,455		5,251,555	2,999,000	2,252,555	75.11
服務收入	431	3,289,000	5,237,455		5,237,455		5,251,555	2,999,000	2,252,555	75.11
財產收入	45	397,000	62,237	59,000	3,237	5.49	122,786	92,000	30,786	33.46
財產處分收入	451	55,000	46,066	7,000	39,066	558.09	66,815	8,000	58,815	735.19
租金收入	452	280,000	16,171	52,000	-35,829	-68.90	55,971	84,000	-28,029	-33.37
利息收入	454	62,000								
政府撥入收入	46	2,820,637,000	268,634,097	269,189,000	-554,903	-0.21	1,096,109,840	1,097,821,000	-1,711,160	-0.16
公庫撥款收入	462	2,590,170,000	229,802,000	238,989,000	-9,187,000	-3.84	1,014,540,000	1,021,506,000	-6,966,000	-0.68
政府其他撥入收入	46Y	230,467,000	38,832,097	30,200,000	8,632,097	28.58	81,569,840	76,315,000	5,254,840	6.89
其他收入	4Y	5,767,000	5,186,011		5,186,011		5,940,610	5,054,000	886,610	17.54
受贈收入	4YO	5,000,000	5,030,000		5,030,000		5,045,000	5,000,000	45,000	0.90
雜項收入	4YY	767,000	156,011		156,011		895,610	54,000	841,610	1,558.54
基金用途	5	3,494,145,000	204,617,539	262,450,000	-57,832,461	-22.04	699,355,075	1,080,451,000	-381,095,925	-35.27
國民教育計畫	53	1,711,357,000	111,154,636	132,868,000	-21,713,364	-16.34	481,326,707	648,657,000	-167,330,293	-25.80
學前教育計畫	54	347,771,000	24,501,965	26,502,000	-2,000,035	-7.55	97,853,028	125,335,000	-27,481,972	-21.93
特殊教育計畫	55	46,904,000	1,429,208	3,681,000	-2,251,792	-61.17	3,625,882	11,141,000	-7,515,118	-67.45
社會教育計畫	56	71,261,000	1,360,980	4,806,000	-3,445,020	-71.68	5,116,079	16,247,000	-11,130,921	-68.51
體育及衛生教育計畫	57	114,690,000	16,166,495	8,811,000	7,355,495	83.48	19,590,164	30,991,000	-11,400,836	-36.79
其他教育計畫	5K	967,000	6,694		6,694		6,694		6,694	
一般行政管理計畫	5L	566,289,000	25,887,910	44,950,000	-19,062,090	-42.41	55,529,234	172,986,000	-117,456,766	-67.90
建築及設備計畫	5M	634,906,000	24,109,651	40,832,000	-16,722,349	-40.95	36,307,287	75,094,000	-38,786,713	-51.65
購建固定資產		634,906,000	24,109,651	40,832,000	-16,722,349	-40.95	36,307,287	75,094,000	-38,786,713	-51.65
本期賸餘(短絀－)	6	-663,555,000	74,967,570	6,798,000	68,169,570	1,002.79	408,741,884	25,515,000	383,226,884	1,501.97
期初基金餘額	71	1,164,278,000					800,366,692	1,164,278,000	-363,911,308	-31.26
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	500,723,000					1,209,108,576	1,189,793,000	19,315,576	1.62

註：

金門縣地方教育發展基金

平衡表

中華民國108年3月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資　　產	1	1,515,336,999	100.00	負　　債	2	306,228,423	20.21
流動資產	11	1,432,224,381	94.52	流動負債	21	207,793,338	13.71
現金	111	1,353,029,190	89.29	應付款項	212	207,793,338	13.71
銀行存款	1112	1,350,158,190	89.10	應付帳款	2122	0	0.00
縣(市)庫存款	1112-1	1,126,939,185	74.37	應付代收款	2123	207,793,338	13.71
專戶存款	1112-2	204,040,957	13.47	應付費用	2125	0	0.00
教育儲蓄戶	1112-3	2,749,901	0.18	其他負債	22	98,435,085	6.50
獎（捐）助帳戶	1112-4	16,428,147	1.08	什項負債	221	98,435,085	6.50
零用及週轉金	1113	2,871,000	0.19	存入保證金	2211	37,478,118	2.47
應收款項	113	0	0.00	應付保管款	2212	1,260,763	0.08
應收帳款	1133	0	0.00	應付退休及離職金	2213	1,117,022	0.07
預付款項	115	79,195,191	5.23	應付代管資產	2214	58,579,182	3.87
預付費用	1154	79,195,191	5.23	基金餘額	3	1,209,108,576	79.79
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	1,228,822	0.08	基金餘額	31	1,209,108,576	79.79
				基金餘額	311	1,209,108,576	79.79
準備金	124	1,228,822	0.08	累積餘額	3111	800,366,692	52.82
信託代理與保證資產		75,649,280		信託代理與保證負債		75,649,280	
保管有價證券		21,937,623		應付保管有價證券		21,937,623	
保證品		53,711,657		應付保證品		53,711,657	

註：

金門縣地方教育發展基金

平衡表

中華民國108年3月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
退休及離職準備金	1241	1,117,022	0.07	本期賸餘	3112	408,741,884	26.97
其他準備金	124Y	111,800	0.01	合計：		1,515,336,999	
其他資產	13	81,883,796	5.40				
什項資產	131	81,883,796	5.40				
暫付及待結轉帳項	1315	23,304,614	1.54				
代管資產	1316	58,579,182	3.87				
合計：		1,515,336,999					

信託代理與保證資產	75,649,280	信託代理與保證負債	75,649,280
保管有價證券	21,937,623	應付保管有價證券	21,937,623
保證品	53,711,657	應付保證品	53,711,657

註：

金門縣地方教育發展基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國 108 年 3 月份

單位：新臺幣元

業務計畫項目		本月數及累計數	數量			執行數			
名稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
								金額	%
國民教育計畫		本月數				111,154,636	132,868,000	-21,713,364	-16.34
		累計數				481,326,707	648,657,000	-167,330,293	-25.80
學前教育計畫		本月數				24,501,965	26,502,000	-2,000,035	-7.55
		累計數				97,853,028	125,335,000	-27,481,972	-21.93
特殊教育計畫		本月數				1,429,208	3,681,000	-2,251,792	-61.17
		累計數				3,625,882	11,141,000	-7,515,118	-67.45
社會教育計畫		本月數				1,360,980	4,806,000	-3,445,020	-71.68
		累計數				5,116,079	16,247,000	-11,130,921	-68.51
體育及衛生教育計畫		本月數				16,166,495	8,811,000	7,355,495	83.48
		累計數				19,590,164	30,991,000	-11,400,836	-36.79
其他教育計畫		本月數				6,694	0	6,694	0
		累計數				6,694	0	6,694	0

金門縣地方教育發展基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國 108 年 3 月份

單位：新臺幣元

業務計畫項目		本月數及累計數	數量			執行數			
名稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
								金額	%
一般行政管理計畫		本月數				25,887,910	44,950,000	-19,062,090	-42.41
		累計數				55,529,234	172,986,000	-117,456,766	-67.90
建築及設備計畫		本月數				24,109,651	40,832,000	-16,722,349	-40.95
		累計數				36,307,287	75,094,000	-38,786,713	-51.65
合計		本月數				204,617,539	262,450,000	-57,832,461	-22.04
		累計數				699,355,075	1,080,451,000	-381,095,925	-35.27

地方教育發展基金

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 3 月份

單位:新臺幣元

項　　目	取得成本/舉債數	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價/未攤銷溢(折)價	本年度截至本月份變動					本年度截至本月份累計折舊(耗)/長期投資評價變動數/溢(折)價攤銷數	期末餘額
			增加		減少		主要增減原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
資產	4,589,993,085	1,627,977,333	56,630,374		20,027,098			37,863,313	2,960,755,715
非理財目的之長期投資									
土地	857,136,777								857,136,777
土地改良物	266,789,454	173,724,835	628,456		6,701			3,813,850	89,872,524
房屋及建築	2,421,763,742	783,432,908	39,691,217		1,466,060			12,529,863	1,664,026,128
機械及設備	364,123,057	205,332,277	9,028,481		2,787,591			10,059,749	154,971,921
交通及運輸設備	136,041,063	90,169,161	1,297,572		99,665			2,418,075	44,651,734
雜項設備	522,961,738	375,318,152	4,958,445		1,670,338			9,041,776	141,889,917
購建中固定資產	21,177,254		1,026,203		13,996,743				8,206,714
電腦軟體									
權利									
遞耗資產									
其他									
負債									
長期債務									

金門縣地方教育發展基金

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 108 年 3 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數					累計預算分配數	執行情形						差異或落後原因	改進措施
	以前年度保留數	本年度法定預算數	本年度奉准先行辦理數	調整數	合計		累計執行數				比較增減(一)			
							實支數	應付未付數	合計	%	金額	%		
土地		15,000,000			15,000,000									
土地		15,000,000			15,000,000									
購建中固定資產														
土地改良物	1,200,000	64,696,000			65,896,000	8,620,000	128,000		128,000	1	-8,492,000	-99		
土地改良物	1,200,000	64,696,000			65,896,000	8,620,000	128,000		128,000	1	-8,492,000	-99		
購建中固定資產														
房屋及建築	296,806,531	386,264,000			683,070,531	53,708,033	27,373,399		27,373,399	51	-26,334,634	-49		
房屋及建築	296,806,531	386,264,000			683,070,531	53,708,033	26,347,196		26,347,196	49	-27,360,837	-51		
購建中固定資產							1,026,203		1,026,203		1,026,203			
機械及設備		82,197,000	2,965,000		85,162,000	11,466,000	4,348,593		4,348,593	38	-7,117,407	-62		
機械及設備		82,197,000	2,965,000		85,162,000	11,466,000	4,348,593		4,348,593	38	-7,117,407	-62		
購建中固定資產														
交通及運輸設備		11,811,000			11,811,000	4,820,000	177,584		177,584	4	-4,642,416	-96		
交通及運輸設備		11,811,000			11,811,000	4,820,000	177,584		177,584	4	-4,642,416	-96		
購建中固定資產														
雜項設備	1,309,100	75,160,000			76,469,100	26,219,000	3,884,715		3,884,715	15	-22,334,285	-85		
雜項設備	1,309,100	75,160,000			76,469,100	26,219,000	3,884,715		3,884,715	15	-22,334,285	-85		
購建中固定資產														
總計	299,315,631	635,128,000	2,965,000		937,408,631	104,833,033	35,912,291		35,912,291	34	-68,920,742	-66		

金門縣地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國108年3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	1,768,201,000	544,918,549	-1,223,282,451	-69.18
11 正式員額薪資		307,438,595	307,438,595	
113 職員薪金		296,668,184	296,668,184	
114 工員工資		10,770,411	10,770,411	
12 聘僱及兼職人員薪資		10,397,312	10,397,312	
121 聘用人員薪金		1,253,523	1,253,523	
122 約僱職員薪金		2,429,786	2,429,786	
124 兼職人員酬金		6,714,003	6,714,003	
13 超時工作報酬		88,010	88,010	
131 加班費		88,010	88,010	
14 津貼		55,200	55,200	
14Y 其他津貼		55,200	55,200	
15 獎金		108,863,939	108,863,939	
151 考績獎金		16,464,224	16,464,224	
152 年終獎金		92,322,457	92,322,457	
15Y 其他獎金		77,258	77,258	
16 退休及卹償金		97,213,563	97,213,563	
161 職員退休及離職金		82,806,199	82,806,199	
162 工員退休及離職金		12,602,041	12,602,041	
163 卹償金		1,805,323	1,805,323	
18 福利費		20,793,595	20,793,595	
181 分擔員工保險費		16,465,073	16,465,073	
18Y 其他福利費		4,328,522	4,328,522	
19 提繳費		68,335	68,335	
191 提繳工資墊償費用		68,335	68,335	
2 服務費用	446,041,000	49,851,730	-396,189,270	-88.82

金門縣地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國108年3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		2,235,775	2,235,775	
212 工作場所電費		1,819,187	1,819,187	
214 工作場所水費		416,588	416,588	
22 郵電費		283,502	283,502	
221 郵費		9,894	9,894	
222 電話費		271,568	271,568	
224 數據通信費		2,040	2,040	
23 旅運費		639,241	639,241	
231 國內旅費		589,443	589,443	
233 大陸地區旅費		49,798	49,798	
24 印刷裝訂與廣告費		342,655	342,655	
241 印刷及裝訂費		342,655	342,655	
25 修理保養及保固費		3,252,457	3,252,457	
251 土地改良物修護費		76,000	76,000	
252 一般房屋修護費		1,736,481	1,736,481	
254 其他建築修護費		95,970	95,970	
255 機械及設備修護費		670,323	670,323	
256 交通及運輸設備修護費		126,823	126,823	
257 雜項設備修護費		543,260	543,260	
258 其他資產修護費		3,600	3,600	
26 保險費		292,978	292,978	
261 一般房屋保險費		229,079	229,079	
263 機械及設備保險費		2,000	2,000	
264 交通及運輸設備保險費		15,125	15,125	
268 責任保險費		44,153	44,153	
26Y 其他保險費		2,621	2,621	

金門縣地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國108年3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	%
27 一般服務費		35,298,520	35,298,520	
279 外包費		9,701,435	9,701,435	
27D 計時與計件人員酬金		24,791,556	24,791,556	
27E 替代役待遇及給與		3,993	3,993	
27F 體育活動費		801,536	801,536	
28 專業服務費		7,294,208	7,294,208	
283 法律事務費		173,824	173,824	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		417,532	417,532	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		235,912	235,912	
288 委託考選訓練費		164,708	164,708	
28A 電腦軟體服務費		1,173,052	1,173,052	
28Y 其他專業服務費		5,129,180	5,129,180	
29 公共關係費		212,394	212,394	
291 公共關係費		212,394	212,394	
3 材料及用品費	61,255,000	4,199,495	-57,055,505	-93.14
31 使用材料費		104,042	104,042	
312 燃料		104,042	104,042	
32 用品消耗		4,095,453	4,095,453	
321 辦公（事務）用品		1,628,994	1,628,994	
322 報章雜誌		252,722	252,722	
323 農業與園藝用品及環境美化費		203,544	203,544	
324 化學藥劑與實驗用品		4,524	4,524	
325 服裝		13,000	13,000	
326 食品		6,032	6,032	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		52,378	52,378	
32Y 其他用品消耗		1,934,259	1,934,259	

金門縣地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國108年3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	%
4 租金、償債、利息及相關手續費	910,000	50,400	-859,600	-94.46
42 房租		50,400	50,400	
422 宿舍租金		50,400	50,400	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	635,428,000	36,307,287	-599,120,713	-94.29
51 購建固定資產	635,128,000	36,307,287	-598,820,713	-94.28
511 購置土地	15,000,000		-15,000,000	-100.00
512 興建土地改良物	64,696,000	128,000	-64,568,000	-99.80
513 擴充改良房屋建築及設備	386,264,000	27,917,899	-358,346,101	-92.77
514 購置機械及設備	82,197,000	4,118,751	-78,078,249	-94.99
515 購置交通及運輸設備	11,811,000	99,080	-11,711,920	-99.16
516 購置雜項設備	75,160,000	4,043,557	-71,116,443	-94.62
52 購置無形資產	300,000		-300,000	-100.00
521 購置電腦軟體	300,000		-300,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	634,000	7,413	-626,587	-98.83
66 規費		7,413	7,413	
661 行政規費與強制費		7,413	7,413	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	572,226,000	63,608,788	-508,617,212	-88.88
71 會費		32,540	32,540	
713 職業團體會費		32,540	32,540	
72 捐助、補助與獎助		48,716,167	48,716,167	
721 補（協)助政府機關（構）		5,951,076	5,951,076	
722 捐助國內團體		348,536	348,536	
726 獎助學員生給與		41,565,772	41,565,772	
72Y 其他捐助、補助與獎助		850,783	850,783	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		36,010	36,010	
743 獎勵費用		10,200	10,200	

金門縣地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國108年3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	%
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		25,810	25,810	
75 競賽及交流活動費		14,824,071	14,824,071	
751 技能競賽		14,821,685	14,821,685	
752 交流活動費		2,386	2,386	
9 其他	9,450,000	411,413	-9,038,587	-95.65
91 其他支出		411,413	411,413	
91Y 其他		411,413	411,413	
合 計	3,494,145,000	699,355,075	-2,794,789,925	-79.98