

金門縣地方教育發展基金

16-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年 9 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	186,167,535	186,385,000	-217,465	-0.12	2,537,153,377	2,534,709,000	2,444,377	0.10
徵收及依法分配收入	41	500,000	18,150	100,000	-81,850	-81.85	1,070,398	300,000	770,398	256.80
違規罰款收入	415	500,000	18,150	100,000	-81,850	-81.85	1,070,398	300,000	770,398	256.80
勞務收入	43	3,289,000	10,320		10,320		5,661,785	3,289,000	2,372,785	72.14
服務收入	431	3,289,000	10,320		10,320		5,608,185	3,289,000	2,319,185	70.51
其他勞務收入	43Y						53,600		53,600	
財產收入	45	397,000	134,790	42,000	92,790	220.93	706,220	278,000	428,220	154.04
財產處分收入	451	55,000	82,765	4,000	78,765	1,969.13	443,129	38,000	405,129	1,066.13
租金收入	452	280,000	49,400	38,000	11,400	30.00	231,371	206,000	25,371	12.32
利息收入	454	62,000	2,625		2,625		31,720	34,000	-2,280	-6.71
政府撥入收入	46	2,820,637,000	185,957,962	186,243,000	-285,038	-0.15	2,522,998,519	2,525,362,000	-2,363,481	-0.09
公庫撥款收入	462	2,590,170,000	186,043,000	186,043,000			2,353,661,000	2,353,661,000		
政府其他撥入收入	46Y	230,467,000	-85,038	200,000	-285,038	-142.52	169,337,519	171,701,000	-2,363,481	-1.38
其他收入	4Y	5,767,000	46,313		46,313		6,716,455	5,480,000	1,236,455	22.56
受贈收入	4YO	5,000,000					5,060,000	5,000,000	60,000	1.20
雜項收入	4YY	767,000	46,313		46,313		1,656,455	480,000	1,176,455	245.09
基金用途	5	3,494,145,000	256,581,904	314,198,000	-57,616,096	-18.34	2,001,270,957	2,753,272,000	-752,001,043	-27.31
國民教育計畫	53	1,711,357,000	167,379,440	161,135,000	6,244,440	3.88	1,209,211,819	1,457,051,000	-247,839,181	-17.01
學前教育計畫	54	347,771,000	32,014,346	34,732,000	-2,717,654	-7.82	231,702,552	287,010,000	-55,307,448	-19.27
特殊教育計畫	55	46,904,000	4,825,744	3,681,000	1,144,744	31.10	16,609,224	33,227,000	-16,617,776	-50.01
社會教育計畫	56	71,261,000	3,285,799	5,388,000	-2,102,201	-39.02	20,524,214	53,537,000	-33,012,786	-61.66
體育及衛生教育計畫	57	114,690,000	7,571,239	8,811,000	-1,239,761	-14.07	60,233,105	83,857,000	-23,623,895	-28.17
其他教育計畫	5K	967,000	18,624		18,624		114,710	22,000	92,710	421.41
一般行政管理計畫	5L	566,289,000	11,335,814	37,150,000	-25,814,186	-69.49	292,054,448	434,886,000	-142,831,552	-32.84
建築及設備計畫	5M	634,906,000	30,150,898	63,301,000	-33,150,102	-52.37	170,820,885	403,682,000	-232,861,115	-57.68
購建固定資產		634,906,000	30,150,898	63,301,000	-33,150,102	-52.37	170,820,885	403,682,000	-232,861,115	-57.68
本期賸餘(短絀一)	6	-663,555,000	-70,414,369	-127,813,000	57,398,631	-44.91	535,882,420	-218,563,000	754,445,420	-345.18
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					1,336,249,112	945,715,000	390,534,112	41.30

註：

金門縣地方教育發展基金

平衡表

中華民國108年9月30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	1,680,626,371	100.00	負 債	2	344,377,259	20.49
流動資產	11	1,589,817,162	94.60	流動負債	21	255,494,166	15.20
現金	111	1,477,375,541	87.91	應付款項	212	255,494,166	15.20
銀行存款	1112	1,474,504,541	87.74	應付帳款	2122	0	0.00
縣(市)庫存款	1112-1	1,220,705,650	72.63	應付代收款	2123	255,494,166	15.20
專戶存款	1112-2	234,376,354	13.95	應付薪工	2124	0	0.00
教育儲蓄戶	1112-3	2,586,313	0.15	應付費用	2125	0	0.00
獎(捐)助帳戶	1112-4	16,836,224	1.00	其他負債	22	88,883,093	5.29
零用及週轉金	1113	2,871,000	0.17	什項負債	221	88,883,093	5.29
應收款項	113	0	0.00	存入保證金	2211	27,861,309	1.66
應收帳款	1133	0	0.00	應付保管款	2212	1,642,862	0.10
預付款項	115	112,441,621	6.69	應付退休及離職金	2213	1,236,673	0.07
預付費用	1154	112,441,621	6.69	應付代管資產	2214	58,142,249	3.46
投資、長期應收款項、貸	12	1,346,673	0.08	基金餘額	3	1,336,249,112	79.51
墊款及準備金				基金餘額	31	1,336,249,112	79.51
準備金	124	1,346,673	0.08	基金餘額	311	1,336,249,112	79.51
信託代理與保證資產		115,961,030		信託代理與保證負債		115,961,030	
保管有價證券		45,024,373		應付保管有價證券		45,024,373	
保管品		13,904,500		應付保證品		70,936,657	
保證品		57,032,157				0	

註：

金門縣地方教育發展基金

平衡表

中華民國108年9月30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	1,236,673	0.07	累積餘額	3111	800,366,692	47.62
其他準備金	124Y	110,000	0.01	本期賸餘	3112	535,882,420	31.89
其他資產	13	89,462,536	5.32	合計：		1,680,626,371	
什項資產	131	89,462,536	5.32				
暫付及待結轉帳項	1315	31,320,287	1.86				
代管資產	1316	58,142,249	3.46				
合計：		1,680,626,371					

信託代理與保證資產 115,961,030
 保管有價證券 45,024,373
 保管品 13,904,500
 保證品 57,032,157

註：

信託代理與保證負債 115,961,030
 應付保管有價證券 45,024,373
 應付保證品 70,936,657
 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 9 月份

16-4

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				167,379,440	161,135,000	6,244,440	3.88
		累計數				1,209,211,819	1,457,051,000	-247,839,181	-17.03
學前教育計畫		本月數				32,014,346	34,732,000	-2,717,654	-7.82
		累計數				231,702,552	287,010,000	-55,307,448	-19.27
特殊教育計畫		本月數				4,825,744	3,681,000	1,144,744	31.10
		累計數				16,609,224	33,227,000	-16,617,776	-50.03
社會教育計畫		本月數				3,285,799	5,388,000	-2,102,201	-39.02
		累計數				20,524,214	53,537,000	-33,012,786	-61.66
體育及衛生教育計畫		本月數				7,571,239	8,811,000	-1,239,761	-14.07
		累計數				60,233,105	83,857,000	-23,623,895	-28.17
其他教育計畫		本月數				18,624	0	18,624	0
		累計數				114,710	22,000	92,710	421.41

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 9 月份

16-5

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				11,335,814	37,150,000	-25,814,186	-69.49
		累計數				292,054,448	434,886,000	-142,831,552	-32.84
建築及設備計畫		本月數				30,150,898	63,301,000	-33,150,102	-52.37
		累計數				170,820,885	403,682,000	-232,861,115	-57.68
合 計		本月數				256,581,904	314,198,000	-57,616,096	-18.34
		累計數				2,001,270,957	2,753,272,000	-752,001,043	-27.31

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 9 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	5,000,000					-5,000,000	-100.00		
土地		15,000,000			15,000,000	5,000,000					-5,000,000	-100.00		
購建中固定資產														
土地改良物	1,200,000	64,696,000		-47,500	65,848,500	35,848,500	15,941,549		15,941,549	44.47	-19,906,951	-55.53		
土地改良物	1,200,000	64,696,000		-47,500	65,848,500	35,848,500	15,941,549		15,941,549	-44.47	-19,906,951	-55.53		
購建中固定資產														
房屋及建築	296,806,531	386,264,000	18,009,000	22,500	701,102,031	466,494,870	106,998,124		106,998,124	22.94	-359,496,746	-77.06		
房屋及建築	296,806,531	386,264,000	18,009,000	22,500	701,102,031	466,494,870	66,487,170		66,487,170	-14.25	-400,007,700	-85.75		
購建中固定資產							40,510,954		40,510,954		40,510,954			
機械及設備		82,197,000	5,033,000	-95,980	87,134,020	45,899,020	20,801,156		20,801,156	45.32	-25,097,864	-54.68		
機械及設備		82,197,000	5,033,000	-95,980	87,134,020	45,899,020	20,801,156		20,801,156	-45.32	-25,097,864	-54.68		
購建中固定資產														
交通及運輸設備		11,811,000	1,056,000	-199,500	12,667,500	11,707,500	6,558,487		6,558,487	56.02	-5,149,013	-43.98		
交通及運輸設備		11,811,000	1,056,000	-199,500	12,667,500	11,707,500	6,558,487		6,558,487	-56.02	-5,149,013	-43.98		
購建中固定資產														
雜項設備	1,309,100	75,160,000	3,785,000	320,480	80,574,580	64,231,480	17,747,831		17,747,831	27.63	-46,483,649	-72.37		
雜項設備	1,309,100	75,160,000	3,785,000	320,480	80,574,580	64,231,480	17,734,626		17,734,626	-27.61	-46,496,854	-72.39		
購建中固定資產							13,205		13,205		13,205			
總 計	299,315,631	635,128,000	27,883,000		962,326,631	629,181,370	168,047,147		168,047,147	26.71	-461,134,223	-73.29		

金門縣地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國108年9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	1,285,307,188	-482,893,812	-27.31
11 正式員額薪資		784,924,105	784,924,105	
113 職員薪金		758,160,506	758,160,506	
114 工員工資		26,763,599	26,763,599	
12 聘僱及兼職人員薪資		25,053,083	25,053,083	
121 聘用人員薪金		3,472,345	3,472,345	
122 約僱職員薪金		5,709,260	5,709,260	
124 兼職人員酬金		15,871,478	15,871,478	
13 超時工作報酬		7,163,045	7,163,045	
131 加班費		7,163,045	7,163,045	
14 津貼		155,441	155,441	
14Y 其他津貼		155,441	155,441	
15 獎金		167,343,362	167,343,362	
151 考績獎金		74,806,255	74,806,255	
152 年終獎金		92,327,849	92,327,849	
15Y 其他獎金		209,258	209,258	
16 退休及卹償金		229,539,080	229,539,080	
161 職員退休及離職金		211,362,859	211,362,859	
162 工員退休及離職金		12,944,586	12,944,586	
163 卹償金		5,231,635	5,231,635	
18 福利費		71,059,929	71,059,929	
181 分擔員工保險費		58,722,253	58,722,253	
183 傷病醫藥費		4,916	4,916	
18Y 其他福利費		12,332,760	12,332,760	
19 提繳費		69,143	69,143	
191 提繳工資墊償費用		69,143	69,143	

金門縣地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國108年9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	%
2	服務費用	446,041,000	183,552,785	-262,488,215	-58.85
21	水電費		9,137,596	9,137,596	
212	工作場所電費		7,385,599	7,385,599	
214	工作場所水費		1,751,997	1,751,997	
22	郵電費		1,203,837	1,203,837	
221	郵費		77,580	77,580	
222	電話費		1,113,310	1,113,310	
224	數據通信費		12,947	12,947	
23	旅運費		3,864,254	3,864,254	
231	國內旅費		3,561,900	3,561,900	
232	國外旅費		112,422	112,422	
233	大陸地區旅費		139,332	139,332	
235	貨物運費		25,400	25,400	
23Y	其他旅運費		25,200	25,200	
24	印刷裝訂與廣告費		1,595,108	1,595,108	
241	印刷及裝訂費		1,555,516	1,555,516	
245	業務宣導費		39,592	39,592	
25	修理保養及保固費		23,618,503	23,618,503	
251	土地改良物修護費		249,500	249,500	
252	一般房屋修護費		15,635,024	15,635,024	
254	其他建築修護費		393,320	393,320	
255	機械及設備修護費		2,826,280	2,826,280	
256	交通及運輸設備修護費		670,870	670,870	
257	雜項設備修護費		3,832,709	3,832,709	
258	其他資產修護費		10,800	10,800	
26	保險費		650,275	650,275	

金門縣地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國108年9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	%
261	一般房屋保險費		443,134	443,134	
263	機械及設備保險費		5,000	5,000	
264	交通及運輸設備保險費		56,492	56,492	
265	雜項設備保險費		7,300	7,300	
268	責任保險費		102,266	102,266	
26Y	其他保險費		36,083	36,083	
27	一般服務費		100,253,199	100,253,199	
279	外包費		36,038,784	36,038,784	
27A	義(志)工服務費		11,574	11,574	
27D	計時與計件人員酬金		62,390,932	62,390,932	
27E	替代役待遇及給與		13,778	13,778	
27F	體育活動費		1,798,131	1,798,131	
28	專業服務費		42,179,995	42,179,995	
283	法律事務費		176,824	176,824	
285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		9,476,186	9,476,186	
287	委託檢驗(定)試驗認證費		1,623,755	1,623,755	
288	委託考選訓練費		456,836	456,836	
289	試務甄選費		825,542	825,542	
28A	電腦軟體服務費		8,431,938	8,431,938	
28Y	其他專業服務費		21,188,914	21,188,914	
29	公共關係費		1,050,018	1,050,018	
291	公共關係費		1,050,018	1,050,018	
3	材料及用品費	61,255,000	22,591,717	-38,663,283	-63.12
31	使用材料費		795,783	795,783	
312	燃料		795,783	795,783	
32	用品消耗		21,795,934	21,795,934	

金門縣地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國108年9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	%
321	辦公(事務)用品		8,251,856	8,251,856	
322	報章雜誌		1,144,006	1,144,006	
323	農業與園藝用品及環境美化費		569,066	569,066	
324	化學藥劑與實驗用品		98,452	98,452	
325	服裝		13,000	13,000	
326	食品		43,925	43,925	
328	醫療用品(非醫療院所使用)		232,105	232,105	
32Y	其他用品消耗		11,443,524	11,443,524	
4	租金、償債、利息及相關手續費	910,000	348,300	-561,700	-61.73
42	房租		201,600	201,600	
422	宿舍租金		201,600	201,600	
43	機器租金		52,000	52,000	
431	電腦租金及使用費		12,000	12,000	
432	機械及設備租金		40,000	40,000	
44	交通及運輸設備租金		94,700	94,700	
442	車租		94,700	94,700	
5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	635,428,000	170,820,885	-464,607,115	-73.12
51	購建固定資產	635,128,000	170,820,885	-464,307,115	-73.10
511	購置土地	15,000,000		-15,000,000	-100.00
512	興建土地改良物	64,696,000	15,941,549	-48,754,451	-75.36
513	擴充改良房屋建築及設備	386,264,000	109,095,324	-277,168,676	-71.76
514	購置機械及設備	82,197,000	21,549,482	-60,647,518	-73.78
515	購置交通及運輸設備	11,811,000	6,558,487	-5,252,513	-44.47
516	購置雜項設備	75,160,000	17,676,043	-57,483,957	-76.48
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

金門縣地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國108年9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	%
6 稅捐及規費(強制費)	634,000	322,324	-311,676	-49.16
66 規費		322,324	322,324	
661 行政規費與強制費		45,424	45,424	
663 汽車燃料使用費		276,900	276,900	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	572,226,000	335,968,262	-236,257,738	-41.29
71 會費		38,115	38,115	
713 職業團體會費		38,115	38,115	
72 捐助、補助與獎助		197,614,714	197,614,714	
721 補(協)助政府機關(構)		28,871,259	28,871,259	
722 捐助國內團體		4,972,187	4,972,187	
726 獎助學員生給與		160,152,216	160,152,216	
72Y 其他捐助、補助與獎助		3,619,052	3,619,052	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		100,058,363	100,058,363	
741 補貼就業訓練津貼與貸(存)款利息		99,922,331	99,922,331	
743 獎勵費用		10,200	10,200	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		125,832	125,832	
75 競賽及交流活動費		38,257,070	38,257,070	
751 技能競賽		30,846,230	30,846,230	
752 交流活動費		7,410,840	7,410,840	
9 其他	9,450,000	2,359,496	-7,090,504	-75.03
91 其他支出		2,359,496	2,359,496	
91Y 其他		2,359,496	2,359,496	
合計	3,494,145,000	2,001,270,957	-1,492,874,043	-42.73