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 5 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	285,071,784	284,892,000	179,784	0.06	1,714,177,786	1,712,029,000	2,148,786	0.13
徵收及依法分配收入	41	500,000	349,542	100,000	249,542	249.54	1,025,248	100,000	925,248	925.25
違規罰款收入	415	500,000	349,542	100,000	249,542	249.54	1,025,248	100,000	925,248	925.25
勞務收入	43	3,289,000	68,800		68,800		5,356,355	3,139,000	2,217,355	70.64
服務收入	431	3,289,000	68,800		68,800		5,356,355	3,139,000	2,217,355	70.64
財產收入	45	397,000	71,675	18,000	53,675	298.19	212,561	119,000	93,561	78.62
財產處分收入	451	55,000	50,875	10,000	40,875	408.75	117,690	19,000	98,690	519.42
租金收入	452	280,000	20,800	8,000	12,800	160.00	94,871	100,000	-5,129	-5.13
利息收入	454	62,000								
政府撥入收入	46	2,820,637,000	284,557,287	284,709,000	-151,713	-0.05	1,701,597,847	1,703,488,000	-1,890,153	-0.11
公庫撥款收入	462	2,590,170,000	252,942,000	252,942,000			1,568,240,000	1,575,206,000	-6,966,000	-0.44
政府其他撥入收入	46Y	230,467,000	31,615,287	31,767,000	-151,713	-0.48	133,357,847	128,282,000	5,075,847	3.96
其他收入	4Y	5,767,000	24,480	65,000	-40,520	-62.34	5,985,775	5,183,000	802,775	15.49
受贈收入	4YO	5,000,000					5,045,000	5,000,000	45,000	0.90
雜項收入	4YY	767,000	24,480	65,000	-40,520	-62.34	940,775	183,000	757,775	414.08
基金用途	5	3,494,145,000	232,716,399	262,586,000	-29,869,601	-11.38	1,218,617,265	1,616,318,000	-397,700,735	-24.61
國民教育計畫	53	1,711,357,000	110,038,715	123,490,000	-13,451,285	-10.89	706,895,275	902,475,000	-195,579,725	-21.67
學前教育計畫	54	347,771,000	21,386,913	25,975,000	-4,588,087	-17.66	140,579,774	177,758,000	-37,178,226	-20.92
特殊教育計畫	55	46,904,000	1,617,124	3,681,000	-2,063,876	-56.07	6,465,050	18,503,000	-12,037,950	-65.06
社會教育計畫	56	71,261,000	1,789,003	7,073,000	-5,283,997	-74.71	8,485,768	29,007,000	-20,521,232	-70.75
體育及衛生教育計畫	57	114,690,000	8,895,594	8,811,000	84,594	0.96	34,563,461	48,613,000	-14,049,539	-28.90
其他教育計畫	5K	967,000	41,599		41,599		51,039		51,039	
一般行政管理計畫	5L	566,289,000	37,603,536	44,950,000	-7,346,464	-16.34	225,292,318	262,886,000	-37,593,682	-14.30
建築及設備計畫	5M	634,906,000	51,343,915	48,606,000	2,737,915	5.63	96,284,580	177,076,000	-80,791,420	-45.63
購建固定資產		634,906,000	51,343,915	48,606,000	2,737,915	5.63	96,284,580	177,076,000	-80,791,420	-45.63
本期賸餘(短絀－)	6	-663,555,000	52,355,385	22,306,000	30,049,385	134.71	495,560,521	95,711,000	399,849,521	417.77
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					1,295,927,213	1,259,989,000	35,938,213	2.85

註：

金門縣地方教育發展基金

平衡表

中華民國108年5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	1,633,123,873	100.00	負　　債	2	337,196,660	20.65
流動資產	11	1,542,217,072	94.43	流動負債	21	254,548,953	15.59
現金	111	1,439,807,059	88.16	應付款項	212	254,548,953	15.59
銀行存款	1112	1,436,936,059	87.99	應付帳款	2122	0	0.00
縣(市)庫存款	1112-1	1,190,543,000	72.90	應付代收款	2123	254,548,953	15.59
專戶存款	1112-2	226,741,593	13.88	應付費用	2125	0	0.00
教育儲蓄戶	1112-3	2,707,949	0.17	其他負債	22	82,647,707	5.06
獎（捐）助帳戶	1112-4	16,943,517	1.04	什項負債	221	82,647,707	5.06
零用及週轉金	1113	2,871,000	0.18	存入保證金	2211	21,759,132	1.33
應收款項	113	0	0.00	應付保管款	2212	1,154,423	0.07
應收帳款	1133	0	0.00	應付退休及離職金	2213	1,154,970	0.07
預付款項	115	102,410,013	6.27	應付代管資產	2214	58,579,182	3.59
預付費用	1154	102,410,013	6.27	基金餘額	3	1,295,927,213	79.35
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	1,266,770	0.08	基金餘額	31	1,295,927,213	79.35
				基金餘額	311	1,295,927,213	79.35
準備金	124	1,266,770	0.08	累積餘額	3111	800,366,692	49.01

信託代理與保證資產	117,183,780	信託代理與保證負債	117,183,780
保管有價證券	49,567,623	應付保管有價證券	49,567,623
保管品	13,904,500	應付保證品	67,616,157
保證品	53,711,657		0

註：

金門縣地方教育發展基金

平衡表

中華民國108年5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	1,154,970	0.07	本期賸餘	3112	495,560,521	30.34
其他準備金	124Y	111,800	0.01	合計：		1,633,123,873	
其他資產	13	89,640,031	5.49				
什項資產	131	89,640,031	5.49				
暫付及待結轉帳項	1315	31,060,849	1.90				
代管資產	1316	58,579,182	3.59				
合計：		1,633,123,873					

信託代理與保證資產	117,183,780	信託代理與保證負債	117,183,780
保管有價證券	49,567,623	應付保管有價證券	49,567,623
保管品	13,904,500	應付保證品	67,616,157
保證品	53,711,657		0

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 5 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				110,038,715	123,490,000	-13,451,285	-10.89
		累計數				706,895,275	902,475,000	-195,579,725	-21.67
學前教育計畫		本月數				21,386,913	25,975,000	-4,588,087	-17.66
		累計數				140,579,774	177,758,000	-37,178,226	-20.92
特殊教育計畫		本月數				1,617,124	3,681,000	-2,063,876	-56.07
		累計數				6,465,050	18,503,000	-12,037,950	-65.06
社會教育計畫		本月數				1,789,003	7,073,000	-5,283,997	-74.71
		累計數				8,485,768	29,007,000	-20,521,232	-70.75
體育及衛生教育計畫		本月數				8,895,594	8,811,000	84,594	0.96
		累計數				34,563,461	48,613,000	-14,049,539	-28.90
其他教育計畫		本月數				41,599	0	41,599	0
		累計數				51,039	0	51,039	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 5 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				37,603,536	44,950,000	-7,346,464	-16.34
		累計數				225,292,318	262,886,000	-37,593,682	-14.30
建築及設備計畫		本月數				51,343,915	48,606,000	2,737,915	5.63
		累計數				96,284,580	177,076,000	-80,791,420	-45.63
合計		本月數				232,716,399	262,586,000	-29,869,601	-11.38
		累計數				1,218,617,265	1,616,318,000	-397,700,735	-24.61

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 5 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	86,941,804		33,580,178			60,765,416	2,954,611,962
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	1,858,772		36,911			5,961,744	88,924,736
房屋及建築	2,421,763,742	783,432,908	43,604,959		9,638,890			21,286,700	1,651,010,203
機械及設備	364,123,057	205,332,277	11,142,528		4,269,119			17,238,139	148,426,050
交通及運輸設備	136,041,063	90,169,161	5,406,509		1,284,357			2,934,964	47,059,090
雜項設備	522,961,738	375,318,152	9,580,468		4,354,158			13,343,869	139,526,027
購建中固定資產	21,177,254		15,348,568		13,996,743				22,529,079
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 5 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	2,500,000					-2,500,000	-100		
土地		15,000,000			15,000,000	2,500,000					-2,500,000	-100		
購建中固定資產														
土地改良物	1,200,000	64,696,000		-47,500	65,848,500	17,772,500	14,099,032		14,099,032	79	-3,673,468	-21		
土地改良物	1,200,000	64,696,000		-47,500	65,848,500	17,772,500	14,099,032		14,099,032	79	-3,673,468	-21		
購建中固定資產														
房屋及建築	296,806,531	386,264,000	9,765,000	47,500	692,883,031	160,172,533	62,888,636		62,888,636	39	-97,283,897	-61		
房屋及建築	296,806,531	386,264,000	9,765,000	47,500	692,883,031	160,172,533	47,540,068		47,540,068	30	-112,632,465	-70		
購建中固定資產							15,348,568		15,348,568		15,348,568			
機械及設備		82,197,000	4,883,000		87,080,000	24,635,000	6,727,010		6,727,010	27	-17,907,990	-73		
機械及設備		82,197,000	4,883,000		87,080,000	24,635,000	6,727,010		6,727,010	27	-17,907,990	-73		
購建中固定資產														
交通及運輸設備		11,811,000		-111,000	11,700,000	9,730,000	4,196,021		4,196,021	43	-5,533,979	-57		
交通及運輸設備		11,811,000		-111,000	11,700,000	9,730,000	4,196,021		4,196,021	43	-5,533,979	-57		
購建中固定資產														
雜項設備	1,309,100	75,160,000	1,169,000	111,000	77,749,100	37,960,000	7,945,381		7,945,381	21	-30,014,619	-79		
雜項設備	1,309,100	75,160,000	1,169,000	111,000	77,749,100	37,960,000	7,945,381		7,945,381	21	-30,014,619	-79		
購建中固定資產														
總計	299,315,631	635,128,000	15,817,000		950,260,631	252,770,033	95,856,080		95,856,080	38	-156,913,953	-62		

金門縣地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國108年5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	765,725,368	-1,002,475,632	-56.69
11 正式員額薪資		461,824,521	461,824,521	
113 職員薪金		445,630,815	445,630,815	
114 工員工資		16,193,706	16,193,706	
12 聘僱及兼職人員薪資		17,393,856	17,393,856	
121 聘用人員薪金		2,010,698	2,010,698	
122 約僱職員薪金		3,611,495	3,611,495	
124 兼職人員酬金		11,771,663	11,771,663	
13 超時工作報酬		88,010	88,010	
131 加班費		88,010	88,010	
14 津貼		94,800	94,800	
14Y 其他津貼		94,800	94,800	
15 獎金		109,132,251	109,132,251	
151 考績獎金		16,694,944	16,694,944	
152 年終獎金		92,327,849	92,327,849	
15Y 其他獎金		109,458	109,458	
16 退休及卹償金		140,304,476	140,304,476	
161 職員退休及離職金		124,978,086	124,978,086	
162 工員退休及離職金		12,684,946	12,684,946	
163 卹償金		2,641,444	2,641,444	
18 福利費		36,818,849	36,818,849	
181 分擔員工保險費		30,800,262	30,800,262	
18Y 其他福利費		6,018,587	6,018,587	
19 提繳費		68,605	68,605	
191 提繳工資墊償費用		68,605	68,605	
2 服務費用	446,041,000	99,200,934	-346,840,066	-77.76

金門縣地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國108年5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		3,963,072	3,963,072	
212 工作場所電費		3,182,778	3,182,778	
214 工作場所水費		780,294	780,294	
22 郵電費		626,750	626,750	
221 郵費		36,392	36,392	
222 電話費		583,857	583,857	
224 數據通信費		6,501	6,501	
23 旅運費		1,736,726	1,736,726	
231 國內旅費		1,544,336	1,544,336	
232 國外旅費		54,064	54,064	
233 大陸地區旅費		100,226	100,226	
235 貨物運費		12,900	12,900	
23Y 其他旅運費		25,200	25,200	
24 印刷裝訂與廣告費		562,538	562,538	
241 印刷及裝訂費		562,538	562,538	
25 修理保養及保固費		11,380,794	11,380,794	
251 土地改良物修護費		96,800	96,800	
252 一般房屋修護費		7,870,774	7,870,774	
254 其他建築修護費		193,780	193,780	
255 機械及設備修護費		1,428,349	1,428,349	
256 交通及運輸設備修護費		316,397	316,397	
257 雜項設備修護費		1,468,694	1,468,694	
258 其他資產修護費		6,000	6,000	
26 保險費		560,106	560,106	
261 一般房屋保險費		429,918	429,918	
263 機械及設備保險費		2,000	2,000	

金門縣地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國108年5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	%
264 交通及運輸設備保險費		35,232	35,232	
265 雜項設備保險費		7,300	7,300	
268 責任保險費		71,648	71,648	
26Y 其他保險費		14,008	14,008	
27 一般服務費		56,851,998	56,851,998	
279 外包費		19,864,085	19,864,085	
27A 義（志）工服務費		6,720	6,720	
27D 計時與計件人員酬金		36,107,602	36,107,602	
27E 替代役待遇及給與		4,955	4,955	
27F 體育活動費		868,636	868,636	
28 專業服務費		23,086,560	23,086,560	
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		6,986,552	6,986,552	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		528,629	528,629	
288 委託考選訓練費		262,091	262,091	
28A 電腦軟體服務費		6,075,652	6,075,652	
28Y 其他專業服務費		9,056,812	9,056,812	
29 公共關係費		432,390	432,390	
291 公共關係費		432,390	432,390	
3 材料及用品費	61,255,000	9,718,788	-51,536,212	-84.13
31 使用材料費		392,087	392,087	
312 燃料		392,087	392,087	
32 用品消耗		9,326,701	9,326,701	
321 辦公（事務）用品		3,544,917	3,544,917	
322 報章雜誌		620,707	620,707	
323 農業與園藝用品及環境美化費		356,773	356,773	

金門縣地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國108年5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	%
324 化學藥劑與實驗用品		49,019	49,019	
325 服裝		13,000	13,000	
326 食品		29,508	29,508	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		115,359	115,359	
32Y 其他用品消耗		4,597,418	4,597,418	
4 租金、償債、利息及相關手續費	910,000	158,300	-751,700	-82.60
42 房租		75,600	75,600	
422 宿舍租金		75,600	75,600	
43 機器租金		6,000	6,000	
431 電腦租金及使用費		6,000	6,000	
44 交通及運輸設備租金		76,700	76,700	
442 車租		76,700	76,700	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	635,428,000	96,284,580	-539,143,420	-84.85
51 購建固定資產	635,128,000	96,284,580	-538,843,420	-84.84
511 購置土地	15,000,000		-15,000,000	-100.00
512 興建土地改良物	64,696,000	14,099,032	-50,596,968	-78.21
513 擴充改良房屋建築及設備	386,264,000	63,433,136	-322,830,864	-83.58
514 購置機械及設備	82,197,000	6,608,010	-75,588,990	-91.96
515 購置交通及運輸設備	11,811,000	4,196,021	-7,614,979	-64.47
516 購置雜項設備	75,160,000	7,948,381	-67,211,619	-89.42
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	25,846	-608,154	-95.92
66 規費		25,846	25,846	
661 行政規費與強制費		19,778	19,778	
663 汽車燃料使用費		6,068	6,068	

金門縣地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國108年5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	%
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	572,226,000	246,235,870	-325,990,130	-56.97
71 會費		35,115	35,115	
713 職業團體會費		35,115	35,115	
72 捐助、補助與獎助		121,917,534	121,917,534	
721 補（協)助政府機關（構）		14,924,868	14,924,868	
722 捐助國內團體		975,410	975,410	
726 獎助學員生給與		104,322,422	104,322,422	
72Y 其他捐助、補助與獎助		1,694,834	1,694,834	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		99,983,941	99,983,941	
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		51,410	51,410	
75 競賽及交流活動費		24,299,280	24,299,280	
751 技能競賽		23,798,983	23,798,983	
752 交流活動費		500,297	500,297	
9 其他	9,450,000	1,267,579	-8,182,421	-86.59
91 其他支出		1,267,579	1,267,579	
91Y 其他		1,267,579	1,267,579	
合 計	3,494,145,000	1,218,617,265	-2,275,527,735	-65.12