

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 109 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		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
					金 額	%			金 額	%
基金來源	4	3,421,360.000	263,297,501	262,851,000	446,501	0.17	1,144,473,404	1,143,053,000	1,420,404	0.12
徵收及依法分配收入	41	500.000	99,776	100,000	-224	-0.22	125,780	100,000	25,780	25.78
違規罰款收入	415	500.000	99,776	100,000	-224	-0.22	125,780	100,000	25,780	25.78
勞務收入	43	3,299,000	2,000	600,000	-598,000	-99.67	22,950	600,000	-577,050	-96.18
服務收入	431	3,299,000	2,000	600,000	-598,000	-99.67	22,950	600,000	-577,050	-96.18
財產收入	45	259,000	93,026	21,000	72,026	342.98	193,276	59,000	134,276	227.59
財產處分收入	451	62,000	75,226	8,000	67,226	840.33	139,176	17,000	122,176	718.68
租金收入	452	140,000	17,800	13,000	4,800	36.92	54,100	42,000	12,100	28.81
利息收入	454	57,000								
政府撥入收入	46	3,416,530.000	261,851,051	262,028,000	-176,949	-0.07	1,141,998,235	1,142,191,000	-192,765	-0.02
公庫撥款收入	462	2,828,776.000	226,597,000	226,597,000			1,006,515,000	998,055,000	8,460,000	0.85
政府其他撥入收入	46Y	587,754.000	35,254,051	35,431,000	-176,949	-0.50	135,483,235	144,136,000	-8,652,765	-6.00
其他收入	4Y	772,000	1,251,648	102,000	1,149,648	1,127.11	2,133,163	103,000	2,030,163	1,971.03
受贈收入	4Y0						15,000		15,000	
雜項收入	4YY	772,000	1,251,648	102,000	1,149,648	1,127.11	2,118,163	103,000	2,015,163	1,956.47
基金用途	5	3,482,440.000	275,054,132	256,266,000	18,788,132	7.33	780,019,257	961,192,000	-181,172,743	-18.85
國民教育計畫	53	1,718,983,000	120,632,664	128,438,000	-7,805,336	-6.08	497,857,914	643,468,000	-145,610,086	-22.63
學前教育計畫	54	452,438,000	27,984,718	33,392,000	-5,407,282	-16.19	100,202,041	141,819,000	-41,616,959	-29.35
特殊教育計畫	55	59,111,000	899,548	5,025,000	-4,125,452	-82.10	3,192,807	14,234,000	-11,041,193	-77.57
社會教育計畫	56	100,510,000	1,518,131	9,922,000	-8,403,869	-84.70	5,869,333	17,243,000	-11,373,667	-65.96
體育及衛生教育計畫	57	93,354,000	7,172,888	11,428,000	-4,255,112	-37.23	13,676,373	27,332,000	-13,655,627	-49.96
其他教育計畫	5K	998,000	2,418		2,418		4,864	139,000	-134,136	-96.50
一般行政管理計畫	5L	588,043,000	79,343,228	56,546,000	22,797,228	40.32	114,892,330	78,377,000	36,515,330	46.59
建築及設備計畫	5M	469,003,000	37,500,537	11,515,000	25,985,537	225.67	44,323,595	38,580,000	5,743,595	14.89
購建固定資產		468,973,000	37,470,537	11,515,000	25,955,537	225.41	44,293,595	38,550,000	5,743,595	14.90
其他		30,000	30,000		30,000		30,000	30,000		
本期賸餘(短絀)	6	-61,080,000	-11,756,631	6,585,000	-18,341,631	-278.54	364,454,147	181,861,000	182,593,147	100.40
期初基金餘額	71	762,124,000					1,423,814,640	762,124,000	661,690,640	86.82
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	701,044,000					1,788,268,787	943,985,000	844,283,787	89.44

註：

金門縣地方教育發展基金

平衡表

中華民國109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	2,157,257,622	100.00	負債	2	368,988,835	17.10
流動資產	11	2,073,834,300	96.13	流動負債	21	280,364,985	13.00
現金	111	1,973,199,923	91.47	應付款項	212	280,364,985	13.00
銀行存款	1112	1,970,268,923	91.33	應付帳款	2122	0	0.00
縣(市)庫存款	1112-1	1,684,583,095	78.09	應付代收款	2123	280,364,985	13.00
專戶存款	1112-2	265,227,223	12.29	其他負債	22	88,623,850	4.11
教育儲蓄戶	1112-3	2,391,304	0.11	什項負債	221	88,623,850	4.11
獎(捐)助帳戶	1112-4	18,067,301	0.84	存入保證金	2211	19,092,885	0.89
零用及週轉金	1113	2,931,000	0.14	應付保管款	2212	1,669,286	0.08
預付款項	115	100,634,377	4.66	應付退休及離職金	2213	1,345,438	0.06
預付費用	1154	100,634,377	4.66	應付代管資產	2214	66,516,241	3.08
投資、長期應收款項、貸	12	1,464,038	0.07	基金餘額	3	1,788,268,787	82.90
墊款及準備金				基金餘額	31	1,788,268,787	82.90
準備金	124	1,464,038	0.07	基金餘額	311	1,788,268,787	82.90
退休及離職準備金	1241	1,351,438	0.06	累積餘額	3111	1,423,814,640	66.00
其他準備金	124Y	112,600	0.01	本期賸餘	3112	364,454,147	16.89
信託代理與保證資產		114,264,875		信託代理與保證負債		114,264,875	
保管有價證券		42,105,968		應付保管有價證券		42,105,968	
保證品		72,158,907		應付保證品		72,158,907	

註：

金門縣地方教育發展基金

平衡表

中華民國109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		
其他資產	13	81,959,284	3.80	合計：		2,157,257,622	
什項資產	131	81,959,284	3.80				
暫付及待結轉帳項	1315	15,443,043	0.72				
代管資產	1316	66,516,241	3.08				
合計：		2,157,257,622					

信託代理與保證資產

114,264,875

信託代理與保證負債

114,264,875

保管有價證券

42,105,968

應付保管有價證券

42,105,968

保證品

72,158,907

應付保證品

72,158,907

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 109 年 3 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				120,632,664	128,438,000	-7,805,336	-6.08
		累計數				497,857,914	643,468,000	-145,610,086	-22.63
學前教育計畫		本月數				27,984,718	33,392,000	-5,407,282	-16.19
		累計數				100,202,041	141,819,000	-41,616,959	-29.35
特殊教育計畫		本月數				899,548	5,025,000	-4,125,452	-82.10
		累計數				3,192,807	14,234,000	-11,041,193	-77.57
社會教育計畫		本月數				1,518,131	9,922,000	-8,403,869	-84.70
		累計數				5,869,333	17,243,000	-11,373,667	-65.96
體育及衛生教育計畫		本月數				7,172,888	11,428,000	-4,255,112	-37.23
		累計數				13,676,373	27,332,000	-13,655,627	-49.96
其他教育計畫		本月數				2,418	0	2,418	0
		累計數				4,864	139,000	-134,136	-96.50

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 109 年 3 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				79,343,228	56,546,000	22,797,228	40.32
		累計數				114,892,330	78,377,000	36,515,330	46.59
建築及設備計畫		本月數				37,500,537	11,515,000	25,985,537	225.67
		累計數				44,323,595	38,580,000	5,743,595	14.89

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 109 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			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
土地		5,000,000			5,000,000									
土地		5,000,000			5,000,000									
購建中固定資產														
土地改良物	2,000,000	151,349,000			153,349,000	3,967,000	188,603	188,603	4.75	-3,778,397	-95.25			
土地改良物	2,000,000	151,349,000			153,349,000	3,967,000	188,603	188,603	4.75	-3,778,397	-95.25			
購建中固定資產														
房屋及建築	399,360,406	182,301,000	3,475,000		585,136,406	44,256,592	30,002,424	30,002,424	67.79	-14,254,168	-32.21			
房屋及建築	399,360,406	182,301,000	3,475,000		585,136,406	44,256,592	28,297,501	28,297,501	63.94	-15,959,091	-36.06			
購建中固定資產							1,704,923	1,704,923		1,704,923				
機械及設備	44,076,562	48,431,000	1,158,000		93,665,562	7,800,600	938,419	938,419	12.03	-6,862,181	-87.97			
機械及設備	44,076,562	48,431,000	1,158,000		93,665,562	7,800,600	938,419	938,419	12.03	-6,862,181	-87.97			
購建中固定資產														
交通及運輸設備	817,878	10,951,000	920,000		12,688,878	3,128,878	895,103	895,103	28.61	-2,233,775	-71.39			
交通及運輸設備	817,878	10,951,000	920,000		12,688,878	3,128,878	895,103	895,103	28.61	-2,233,775	-71.39			
購建中固定資產														
雜項設備	26,490,819	70,941,000	40,000		97,471,819	24,307,470	12,491,078	12,491,078	51.39	-11,816,392	-48.61			
雜項設備	26,490,819	70,941,000	40,000		97,471,819	24,307,470	12,491,078	12,491,078	51.39	-11,816,392	-48.61			
購建中固定資產														
總計	472,745,665	468,973,000	5,593,000		947,311,665	83,460,540	44,515,627	44,515,627	53.34	-38,944,913	-46.66			

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國 109 年 3 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本	以前年度累計折(耗) /長期投資評價	本年度截至本月份變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
資產	4,817,920,010	1,773,465,358	56,952,303	15,834,522	35,200,054	3,050,372,379
非理財目的之長期投資						
土地	860,551,227		3,227,020	2,437,219		861,341,028
土地改良物	279,461,565	187,236,028	1,936,079	99,000	3,295,874	90,766,742
房屋及建築	2,494,522,616	835,140,783	4,446,162	2,322,940	10,470,035	1,651,035,020
機械及設備	407,804,157	247,666,202	26,545,615	5,144,685	11,005,584	170,533,301
交通及運輸設備	145,475,440	98,117,537	2,416,240	1,765,522	862,907	47,145,714
雜項設備	564,459,189	405,304,808	16,646,264	4,035,156	9,565,654	162,199,835
購建中固定資產	65,645,816		1,704,923			67,350,739
電腦軟體			30,000	30,000		
權利						
遞耗資產						
其他						

註：

金門縣地方教育發展基金

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 109 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	合計		累計執行數				比較增減			
						實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
52 購置無形資產		30,000		30,000	30,000	30,000		30,000	100.00				
521 購置電腦軟體		30,000		30,000	30,000	30,000		30,000	100.00				
522 購置權利													
54 遞延支出													
541 遞延修繕房屋建築支出													
542 其他遞延支出													
總計		30,000		30,000	30,000	30,000		30,000	100.00				

地方教育發展基金
長期負債變動表
中華民國 109 年 3 月份

16-9

單位:新臺幣元

項 目	期初帳面金額	本年度增加數	本年度減少數	期末帳面金額
負債資產 長期債務				

金門縣地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國109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	1,755,524,000	563,230,720	-1,192,293,280	-67.92
11 正式員額薪資		327,513,348	327,513,348	
113 職員薪金		316,826,565	316,826,565	
114 工員工資		10,686,783	10,686,783	
12 聘僱及兼職人員薪資		5,972,958	5,972,958	
121 聘用人員薪金		1,741,066	1,741,066	
122 約僱職員薪金		2,996,622	2,996,622	
124 兼職人員酬金		1,235,270	1,235,270	
13 超時工作報酬		106,634	106,634	
131 加班費		106,634	106,634	
14 津貼		44,400	44,400	
14Y 其他津貼		44,400	44,400	
15 獎金		110,796,083	110,796,083	
151 考績獎金		14,817,552	14,817,552	
152 年終獎金		95,868,954	95,868,954	
15Y 其他獎金		109,577	109,577	
16 退休及卹償金		97,244,239	97,244,239	
161 職員退休及離職金		82,320,594	82,320,594	
162 工員退休及離職金		12,587,422	12,587,422	
163 卹償金		2,336,223	2,336,223	
18 福利費		21,552,955	21,552,955	
181 分擔員工保險費		17,153,264	17,153,264	
18Y 其他福利費		4,399,691	4,399,691	
19 提繳費		103	103	
191 提繳工資墊償費用		103	103	
2 服務費用	681,071,000	53,438,750	-627,632,250	-92.15

金門縣地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國109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		2,105,446	2,105,446	
212 工作場所電費		1,670,318	1,670,318	
214 工作場所水費		435,128	435,128	
22 郵電費		285,252	285,252	
221 郵費		12,973	12,973	
222 電話費		270,481	270,481	
224 數據通信費		1,798	1,798	
23 旅運費		520,515	520,515	
231 國內旅費		447,492	447,492	
233 大陸地區旅費		72,623	72,623	
23Y 其他旅運費		400	400	
24 印刷裝訂與廣告費		223,547	223,547	
241 印刷及裝訂費		208,547	208,547	
242 廣告費		15,000	15,000	
25 修理保養及保固費		3,807,244	3,807,244	
251 土地改良物修護費		16,000	16,000	
252 一般房屋修護費		2,026,512	2,026,512	
254 其他建築修護費		79,180	79,180	
255 機械及設備修護費		461,613	461,613	
256 交通及運輸設備修護費		134,634	134,634	
257 雜項設備修護費		1,085,705	1,085,705	
258 其他資產修護費		3,600	3,600	
26 保險費		343,855	343,855	
261 一般房屋保險費		257,839	257,839	
264 交通及運輸設備保險費		10,230	10,230	
265 雜項設備保險費		18,239	18,239	

金門縣地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國109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	%
268 責任保險費		52,623	52,623	
26Y 其他保險費		4,924	4,924	
27 一般服務費		36,497,427	36,497,427	
279 外包費		9,219,017	9,219,017	
27A 義(志)工服務費		2,450	2,450	
27D 計時與計件人員酬金		26,609,468	26,609,468	
27F 體育活動費		666,492	666,492	
28 專業服務費		9,388,209	9,388,209	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		389,980	389,980	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		129,517	129,517	
288 委託考選訓練費		34,936	34,936	
28A 電腦軟體服務費		673,837	673,837	
28Y 其他專業服務費		8,159,939	8,159,939	
29 公共關係費		267,255	267,255	
291 公共關係費		267,255	267,255	
3 材料及用品費	58,622,000	5,998,778	-52,623,222	-89.77
31 使用材料費		371,946	371,946	
312 燃料		371,946	371,946	
32 用品消耗		5,626,832	5,626,832	
321 辦公(事務)用品		1,972,095	1,972,095	
322 報章雜誌		223,612	223,612	
323 農業與園藝用品及環境美化費		220,115	220,115	
324 化學藥劑與實驗用品		32,181	32,181	
326 食品		7,730	7,730	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		346,487	346,487	
32Y 其他用品消耗		2,824,612	2,824,612	

金門縣地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國109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	1,800,000	54,400	-1,745,600	-96.98
42 房租		50,400	50,400	
422 宿舍租金		50,400	50,400	
44 交通及運輸設備租金		4,000	4,000	
442 車租		4,000	4,000	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	469,003,000	44,404,772	-424,598,228	-90.53
51 購建固定資產	468,973,000	44,374,772	-424,598,228	-90.54
511 購置土地	5,000,000		-5,000,000	-100.00
512 興建土地改良物	151,349,000	188,603	-151,160,397	-99.88
513 擴充改良房屋建築及設備	182,301,000	30,075,699	-152,225,301	-83.50
514 購置機械及設備	48,431,000	1,019,596	-47,411,404	-97.89
515 購置交通及運輸設備	10,951,000	866,828	-10,084,172	-92.08
516 購置雜項設備	70,941,000	12,224,046	-58,716,954	-82.77
52 購置無形資產	30,000	30,000	0.00	0.00
521 購置電腦軟體	30,000	30,000	0.00	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	643,000	88,082	-554,918	-86.30
66 規費		88,082	88,082	
661 行政規費與強制費		12,795	12,795	
663 汽車燃料使用費		4,587	4,587	
665 未足額進用身障人員差額補助費		70,700	70,700	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	509,392,000	110,638,091	-398,753,909	-78.28
71 會費		40,170	40,170	
713 職業團體會費		40,170	40,170	
72 捐助、補助與獎助		36,322,890	36,322,890	
721 補(協)助政府機關(構)		150,000	150,000	
722 捐助國內團體		333,219	333,219	

金門縣地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國109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	%
726 獎助學員生給與		35,173,624	35,173,624	
72Y 其他捐助、補助與獎助		666,047	666,047	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		68,612,967	68,612,967	
741 補貼就業訓練津貼與貸(存)款利息		68,584,767	68,584,767	
743 獎勵費用		10,200	10,200	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		18,000	18,000	
75 競賽及交流活動費		5,662,064	5,662,064	
751 技能競賽		5,657,974	5,657,974	
752 交流活動費		4,090	4,090	
9 其他	6,385,000	2,165,664	-4,219,336	-66.08
91 其他支出		2,165,664	2,165,664	
91Y 其他		2,165,664	2,165,664	
合 計	3,482,440,000	780,019,257	-2,702,420,743	-77.60