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 109 年 4 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	288,855,455	267,604,000	21,251,455	7.94	1,433,328,859	1,410,657,000	22,671,859	1.61
徵收及依法分配收入	41	500,000	438,587		438,587		564,367	100,000	464,367	464.37
違規罰款收入	415	500,000	438,587		438,587		564,367	100,000	464,367	464.37
勞務收入	43	3,299,000	117,200	80,000	37,200	46.50	140,150	680,000	-539,850	-79.39
服務收入	431	3,299,000	1,000	80,000	-79,000	-98.75	23,950	680,000	-656,050	-96.48
其他勞務收入	43Y		116,200		116,200		116,200		116,200	
財產收入	45	259,000	67,890	16,000	51,890	324.31	261,166	75,000	186,166	248.22
財產處分收入	451	62,000	46,090	3,000	43,090	1,436.33	185,266	20,000	165,266	826.33
租金收入	452	140,000	21,800	13,000	8,800	67.69	75,900	55,000	20,900	38.00
利息收入	454	57,000								
政府撥入收入	46	3,416,530,000	267,363,083	267,408,000	-44,917	-0.02	1,409,361,318	1,409,599,000	-237,682	-0.02
公庫撥款收入	462	2,828,776,000	233,977,000	233,977,000			1,240,492,000	1,232,032,000	8,460,000	0.69
政府其他撥入收入	46Y	587,754,000	33,386,083	33,431,000	-44,917	-0.13	168,869,318	177,567,000	-8,697,682	-4.90
其他收入	4Y	772,000	20,868,695	100,000	20,768,695	20,768.70	23,001,858	203,000	22,798,858	11,230.96
受贈收入	4YO						15,000		15,000	
雜項收入	4YY	772,000	20,868,695	100,000	20,768,695	20,768.70	22,986,858	203,000	22,783,858	11,223.58
基金用途	5	3,482,440,000	199,813,038	305,630,000	-105,816,962	-34.62	979,832,295	1,266,822,000	-286,989,705	-22.65
國民教育計畫	53	1,718,983,000	121,437,054	127,897,000	-6,459,946	-5.05	619,294,968	771,365,000	-152,070,032	-19.71
學前教育計畫	54	452,438,000	26,116,360	34,050,000	-7,933,640	-23.30	126,318,401	175,869,000	-49,550,599	-28.17
特殊教育計畫	55	59,111,000	883,582	4,924,000	-4,040,418	-82.06	4,076,389	19,158,000	-15,081,611	-78.72
社會教育計畫	56	100,510,000	1,743,451	9,912,000	-8,168,549	-82.41	7,612,784	27,155,000	-19,542,216	-71.97
體育及衛生教育計畫	57	93,354,000	8,723,042	4,466,000	4,257,042	95.32	22,399,415	31,798,000	-9,398,585	-29.56
其他教育計畫	5K	998,000	7,459	161,000	-153,541	-95.37	12,323	300,000	-287,677	-95.89
一般行政管理計畫	5L	588,043,000	24,636,212	56,536,000	-31,899,788	-56.42	139,528,542	134,913,000	4,615,542	3.42
建築及設備計畫	5M	469,003,000	16,265,878	67,684,000	-51,418,122	-75.97	60,589,473	106,264,000	-45,674,527	-42.98
購建固定資產		468,973,000	16,265,878	67,684,000	-51,418,122	-75.97	60,559,473	106,234,000	-45,674,527	-42.99
其他		30,000					30,000	30,000		
本期賸餘(短絀)	6	-61,080,000	89,042,417	-38,026,000	127,068,417	-334.16	453,496,564	143,835,000	309,661,564	215.29
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					1,877,311,204	905,959,000	971,352,204	107.22

註：

金門縣地方教育發展基金

平衡表

中華民國109年4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	2,232,059,471	100.00	負債	2	354,748,267	15.89
流動資產	11	2,149,295,228	96.29	流動負債	21	265,056,266	11.87
現金	111	2,038,486,583	91.33	應付款項	212	265,056,266	11.87
銀行存款	1112	2,035,555,583	91.20	應付帳款	2122	0	0.00
縣(市)庫存款	1112-1	1,763,451,244	79.01	應付代收款	2123	265,056,266	11.87
專戶存款	1112-2	251,573,067	11.27	其他負債	22	89,692,001	4.02
教育儲蓄戶	1112-3	2,471,554	0.11	什項負債	221	89,692,001	4.02
獎(捐)助帳戶	1112-4	18,059,718	0.81	存入保證金	2211	20,141,777	0.90
零用及週轉金	1113	2,931,000	0.13	應付保管款	2212	1,669,286	0.07
預付款項	115	110,808,645	4.96	應付退休及離職金	2213	1,364,697	0.06
預付費用	1154	110,808,645	4.96	應付代管資產	2214	66,516,241	2.98
投資、長期應收款項、貸	12	1,483,297	0.07	基金餘額	3	1,877,311,204	84.11
墊款及準備金				基金餘額	31	1,877,311,204	84.11
準備金	124	1,483,297	0.07	基金餘額	311	1,877,311,204	84.11
退休及離職準備金	1241	1,370,697	0.06	累積餘額	3111	1,423,814,640	63.79
其他準備金	124Y	112,600	0.01	本期賸餘	3112	453,496,564	20.32

信託代理與保證資產

112,517,875

信託代理與保證負債

112,517,875

保管有價證券

40,358,968

應付保管有價證券

40,358,968

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4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		
其他資產	13	81,280,946	3.64	合計：		2,232,059,471	
什項資產	131	81,280,946	3.64				
暫付及待結轉帳項	1315	14,764,705	0.66				
代管資產	1316	66,516,241	2.98				
合計：		2,232,059,471					

信託代理與保證資產

112,517,875

信託代理與保證負債

112,517,875

保管有價證券

40,358,968

應付保管有價證券

40,358,968

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 4 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				121,437,054	127,897,000	-6,459,946	-5.05
		累計數				619,294,968	771,365,000	-152,070,032	-19.71
學前教育計畫		本月數				26,116,360	34,050,000	-7,933,640	-23.30
		累計數				126,318,401	175,869,000	-49,550,599	-28.17
特殊教育計畫		本月數				883,582	4,924,000	-4,040,418	-82.06
		累計數				4,076,389	19,158,000	-15,081,611	-78.72
社會教育計畫		本月數				1,743,451	9,912,000	-8,168,549	-82.41
		累計數				7,612,784	27,155,000	-19,542,216	-71.97
體育及衛生教育計畫		本月數				8,723,042	4,466,000	4,257,042	95.32
		累計數				22,399,415	31,798,000	-9,398,585	-29.56
其他教育計畫		本月數				7,459	161,000	-153,541	-95.37
		累計數				12,323	300,000	-287,677	-95.89

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 4 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				24,636,212	56,536,000	-31,899,788	-56.42
		累計數				139,528,542	134,913,000	4,615,542	3.42
建築及設備計畫		本月數				16,265,878	67,684,000	-51,418,122	-75.97
		累計數				60,589,473	106,264,000	-45,674,527	-42.98

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 4 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	1,000,000						-1,000,000	100.00	
土地		5,000,000			5,000,000	1,000,000						-1,000,000	100.00	
購建中固定資產														
土地改良物	2,000,000	151,349,000			153,349,000	23,934,000	188,603		188,603	0.79		-23,745,397	-99.21	
土地改良物	2,000,000	151,349,000			153,349,000	23,934,000	188,603		188,603	0.79		-23,745,397	-99.21	
購建中固定資產														
房屋及建築	399,360,406	182,301,000	4,713,000		586,374,406	77,000,592	36,769,576		36,769,576	47.75		-40,231,016	-52.25	
房屋及建築	399,360,406	182,301,000	4,713,000		586,374,406	77,000,592	35,054,653		35,054,653	45.53		-41,945,939	-54.47	
購建中固定資產							1,714,923		1,714,923			1,714,923		
機械及設備	44,076,562	48,431,000	1,428,000		93,935,562	20,170,600	6,728,463		6,728,463	33.36		-13,442,137	-66.64	
機械及設備	44,076,562	48,431,000	1,428,000		93,935,562	20,170,600	6,728,463		6,728,463	33.36		-13,442,137	-66.64	
購建中固定資產														
交通及運輸設備	817,878	10,951,000	920,000		12,688,878	7,112,878	1,218,903		1,218,903	17.14		-5,893,975	-82.86	
交通及運輸設備	817,878	10,951,000	920,000		12,688,878	7,112,878	1,218,903		1,218,903	17.14		-5,893,975	-82.86	
購建中固定資產														
雜項設備	26,490,819	70,941,000	510,000		97,941,819	37,760,970	18,751,059		18,751,059	49.66		-19,009,911	-50.34	
雜項設備	26,490,819	70,941,000	510,000		97,941,819	37,760,970	18,751,059		18,751,059	49.66		-19,009,911	-50.34	
購建中固定資產														
總計	472,745,665	468,973,000	7,571,000		949,289,665	166,979,040	63,656,604		63,656,604	38.12		-103,322,436	-61.88	

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 4 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	90,349,101	39,941,673	34,267,977	3,060,594,103
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	4,746,000	4,429,989	84,985,627
房屋及建築	2,494,522,616	835,140,783	9,305,409	5,011,343	15,303,814	1,648,372,085
機械及設備	407,804,157	247,666,202	48,656,899	18,885,260	2,326,213	187,583,381
交通及運輸設備	145,475,440	98,117,537	2,643,782	2,146,073	1,335,060	46,520,552
雜項設備	564,459,189	405,304,808	22,834,989	6,685,778	10,872,901	164,430,691
購建中固定資產	65,645,816		1,714,923			67,360,739
電腦軟體			30,000	30,000		
權利						
遞耗資產						
其他						

註：

地方教育發展基金
長期負債變動表
中華民國 109 年 4 月份

16-8

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

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 109 年 4 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				

金門縣地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國109年4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	681,500,568	-1,074,023,432	-61.18
11 正式員額薪資		410,656,009	410,656,009	
113 職員薪金		397,296,777	397,296,777	
114 工員工資		13,359,232	13,359,232	
12 聘僱及兼職人員薪資		8,312,635	8,312,635	
121 聘用人員薪金		2,175,296	2,175,296	
122 約僱職員薪金		3,745,104	3,745,104	
124 兼職人員酬金		2,392,235	2,392,235	
13 超時工作報酬		106,634	106,634	
131 加班費		106,634	106,634	
14 津貼		55,500	55,500	
14Y 其他津貼		55,500	55,500	
15 獎金		113,805,185	113,805,185	
151 考績獎金		17,791,769	17,791,769	
152 年終獎金		95,883,839	95,883,839	
15Y 其他獎金		129,577	129,577	
16 退休及卹償金		119,253,597	119,253,597	
161 職員退休及離職金		103,838,292	103,838,292	
162 工員退休及離職金		12,621,790	12,621,790	
163 卹償金		2,793,515	2,793,515	
18 福利費		29,310,802	29,310,802	
181 分擔員工保險費		24,273,816	24,273,816	
18Y 其他福利費		5,036,986	5,036,986	
19 提繳費		206	206	
191 提繳工資墊償費用		206	206	
2 服務費用	681,071,000	76,259,290	-604,811,710	-88.80

金門縣地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國109年4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		2,994,225	2,994,225	
212 工作場所電費		2,375,331	2,375,331	
214 工作場所水費		618,894	618,894	
22 郵電費		430,373	430,373	
221 郵費		30,056	30,056	
222 電話費		396,199	396,199	
224 數據通信費		4,118	4,118	
23 旅運費		636,364	636,364	
231 國內旅費		563,341	563,341	
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		884,570	884,570	
241 印刷及裝訂費		869,570	869,570	
242 廣告費		15,000	15,000	
25 修理保養及保固費		5,568,411	5,568,411	
251 土地改良物修護費		16,000	16,000	
252 一般房屋修護費		2,666,759	2,666,759	
254 其他建築修護費		126,970	126,970	
255 機械及設備修護費		946,463	946,463	
256 交通及運輸設備修護費		232,580	232,580	
257 雜項設備修護費		1,574,839	1,574,839	
258 其他資產修護費		4,800	4,800	
26 保險費		555,880	555,880	
261 一般房屋保險費		453,487	453,487	
264 交通及運輸設備保險費		12,862	12,862	
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4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		66,368	66,368	
26Y 其他保險費		4,924	4,924	
27 一般服務費		48,010,128	48,010,128	
279 外包費		14,367,051	14,367,051	
27A 義(志)工服務費		13,750	13,750	
27D 計時與計件人員酬金		32,958,635	32,958,635	
27F 體育活動費		670,692	670,692	
28 專業服務費		16,832,762	16,832,762	
283 法律事務費		95,000	95,000	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		609,260	609,260	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		415,818	415,818	
288 委託考選訓練費		34,936	34,936	
28A 電腦軟體服務費		970,879	970,879	
28Y 其他專業服務費		14,706,869	14,706,869	
29 公共關係費		346,577	346,577	
291 公共關係費		346,577	346,577	
3 材料及用品費	58,622,000	10,717,681	-47,904,319	-81.72
31 使用材料費		437,263	437,263	
312 燃料		437,263	437,263	
32 用品消耗		10,280,418	10,280,418	
321 辦公(事務)用品		5,524,089	5,524,089	
322 報章雜誌		361,731	361,731	
323 農業與園藝用品及環境美化費		332,735	332,735	
324 化學藥劑與實驗用品		68,538	68,538	
325 服裝		3,325	3,325	
326 食品		26,955	26,955	

金門縣地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國109年4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	%
328 醫療用品(非醫療院所使用)		438,860	438,860	
32Y 其他用品消耗		3,524,185	3,524,185	
4 租金、償債、利息及相關手續費	1,800,000	95,137	-1,704,863	-94.71
41 地租及水租		3,000	3,000	
413 場地租金		3,000	3,000	
42 房租		75,600	75,600	
422 宿舍租金		75,600	75,600	
43 機器租金		12,000	12,000	
431 電腦租金及使用費		12,000	12,000	
44 交通及運輸設備租金		4,537	4,537	
442 車租		4,537	4,537	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	469,003,000	60,698,426	-408,304,574	-87.06
51 購建固定資產	468,973,000	60,668,426	-408,304,574	-87.06
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	38,422,851	-143,878,149	-78.92
514 購置機械及設備	48,431,000	3,783,393	-44,647,607	-92.19
515 購置交通及運輸設備	10,951,000	1,190,628	-9,760,372	-89.13
516 購置雜項設備	70,941,000	17,082,951	-53,858,049	-75.92
52 購置無形資產	30,000	30,000		0.00
521 購置電腦軟體	30,000	30,000		0.00
6 稅捐及規費(強制費)	643,000	114,070	-528,930	-82.26
66 規費		114,070	114,070	
661 行政規費與強制費		14,915	14,915	
663 汽車燃料使用費		4,655	4,655	
665 未足額進用身障人員差額補助費		94,500	94,500	

金門縣地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國109年4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	509,392,000	147,744,560	-361,647,440	-71.00
71 會費		54,205	54,205	
712 學術團體會費		6,120	6,120	
713 職業團體會費		48,085	48,085	
72 捐助、補助與獎助		67,710,859	67,710,859	
721 補(協)助政府機關(構)		6,992,632	6,992,632	
722 捐助國內團體		553,734	553,734	
726 獎助學員生給與		59,057,521	59,057,521	
72Y 其他捐助、補助與獎助		1,106,972	1,106,972	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		68,616,567	68,616,567	
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		21,600	21,600	
75 競賽及交流活動費		11,362,929	11,362,929	
751 技能競賽		11,358,839	11,358,839	
752 交流活動費		4,090	4,090	
9 其他	6,385,000	2,702,563	-3,682,437	-57.67
91 其他支出		2,702,563	2,702,563	
91Y 其他		2,702,563	2,702,563	
合計	3,482,440,000	979,832,295	-2,502,607,705	-71.86