

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 110 年 2 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	3,405,537,000	267,588,024	268,400,000	-811,976	-0.30	823,003,262	812,565,000	10,438,262	1.28
徵收及依法分配收入	41	501,000	29,708		29,708		87,035		87,035	
違規罰款收入	415	501,000	29,708		29,708		87,035		87,035	
勞務收入	43	6,468,000	8,500	50,000	-41,500	-83.00	421,750	50,000	371,750	743.50
服務收入	431	6,468,000	8,500	50,000	-41,500	-83.00	421,750	50,000	371,750	743.50
財產收入	45	366,000	30,885	22,000	8,885	40.39	117,164	51,000	66,164	129.73
財產處分收入	451	132,000	9,000	4,000	5,000	125.00	60,379	14,000	46,379	331.28
租金收入	452	183,000	21,885	18,000	3,885	21.58	56,785	37,000	19,785	53.47
利息收入	454	51,000								
政府撥入收入	46	3,395,926,000	267,473,590	268,328,000	-854,410	-0.32	811,591,222	812,462,000	-870,778	-0.11
公庫撥款收入	462	2,640,295,000	228,961,000	228,961,000			705,033,000	705,033,000		
政府其他撥入收入	46Y	755,631,000	38,512,590	39,367,000	-854,410	-2.17	106,558,222	107,429,000	-870,778	-0.81
其他收入	4Y	2,276,000	45,341		45,341		10,786,091	2,000	10,784,091	539,204.55
受贈收入	4Y0		15,000		15,000		15,000		15,000	
雜項收入	4YY	2,276,000	30,341		30,341		10,771,091	2,000	10,769,091	538,454.55
基金用途	5	3,699,027,000	167,150,520	225,802,000	-58,651,480	-25.97	541,013,720	756,587,000	-215,573,280	-28.49
國民教育計畫	53	1,756,312,000	103,387,880	139,112,000	-35,724,120	-25.68	389,387,891	527,913,000	-138,525,109	-26.24
學前教育計畫	54	360,278,000	27,023,002	27,418,000	-394,998	-1.44	91,001,858	99,527,000	-8,525,142	-8.57
特殊教育計畫	55	58,401,000	1,066,784	3,557,000	-2,490,216	-70.01	2,487,133	7,657,000	-5,169,867	-67.52
社會教育計畫	56	98,449,000	1,380,755	5,715,000	-4,334,245	-75.84	4,438,785	13,490,000	-9,051,215	-67.10
體育及衛生教育計畫	57	116,088,000	3,086,357	5,000,000	-1,913,643	-38.27	3,731,326	11,000,000	-7,268,674	-66.08
其他教育計畫	5K	1,235,000	2,309		2,309		2,309		2,309	
一般行政管理計畫	5L	573,041,000	24,202,762	45,000,000	-20,797,238	-46.22	42,877,747	97,000,000	-54,122,253	-55.80
建築及設備計畫	5M	735,223,000	7,000,671		7,000,671		7,086,671		7,086,671	
購建固定資產		735,163,000	7,000,671		7,000,671		7,086,671		7,086,671	
其他		60,000								
本期賸餘(短絀)	6	-293,490,000	100,437,504	42,598,000	57,839,504	135.78	281,989,542	55,978,000	226,011,542	403.75
期初基金餘額	71	1,096,206,000					1,713,663,870	1,096,206,000	617,457,870	56.33
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	802,716,000					1,995,653,412	1,152,184,000	843,469,412	73.21

註：

金門縣地方教育發展基金

平衡表

中華民國110年2月28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	5,905,132,292	100.00	負債	2	301,281,552	5.10
流動資產	11	2,223,185,609	37.65	流動負債	21	201,099,728	3.41
現金	1101	2,171,184,847	36.77	應付款項	2102	201,099,728	3.41
銀行存款	110102	2,168,253,847	36.72	應付帳款	210202	0	0.00
縣(市)庫存款	110102-1	1,939,127,166	32.84	應付代收款	210203	201,099,728	3.41
專戶存款	110102-2	207,935,242	3.52	應付費用	210204	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-3	2,189,620	0.04	其他負債	28	100,181,824	1.70
獎(捐)助帳戶	110102-4	19,001,819	0.32	什項負債	2801	100,181,824	1.70
零用及週轉金	110103	2,931,000	0.05	存入保證金	280104	31,488,241	0.53
應收款項	1103	0	0.00	應付保管款	280105	1,784,150	0.03
應收帳款	110303	0	0.00	應付退休及離職金	280106	1,551,356	0.03
預付款項	1108	52,000,762	0.88	應付代管資產	280107	65,358,077	1.11
預付費用	110804	52,000,762	0.88	淨資產	3	5,603,850,740	94.90
長期貸墊款及準備金	12	1,673,796	0.03	淨資產	31	5,603,850,740	94.90
準備金	1203	1,673,796	0.03	淨資產	3101	5,603,850,740	94.90
退休及離職準備金	120301	1,551,356	0.03	累積餘額	310101	5,346,477,286	90.54
信託代理與保證資產		97,748,744		信託代理與保證負債		97,748,744	
保管有價證券		37,841,869		應付保管有價證券		37,841,869	
保證品		59,906,875		應付保證品		59,906,875	

註：

金門縣地方教育發展基金

平衡表

中華民國110年2月28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		
其他準備金	120302	122,440	0.00	本期賸餘	310102	257,373,454	4.36
固定資產	14	3,608,197,328	61.10	合計：		5,905,132,292	
土地	1401	883,553,751	14.96				
土地	140101	883,553,751	14.96				
土地改良物	1402	84,944,407	1.44				
土地改良物	140201	291,363,983	4.93				
累計折舊-土地改良物	140202	-206,419,576	-3.50				
房屋及建築	1404	2,174,964,773	36.83				
房屋建築及設備	140401	3,090,856,329	52.34				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-915,891,556	-15.51				
機械及設備	1405	189,623,360	3.21				
機械及設備	140501	491,543,013	8.32				
累計折舊-機械及設備	140502	-301,919,653	-5.11				
交通及運輸設備	1406	57,277,338	0.97				
交通及運輸設備	140601	163,891,397	2.78				

信託代理與保證資產 97,748,744

保管有價證券 37,841,869

保證品 59,906,875

註：

信託代理與保證負債 97,748,744

應付保管有價證券 37,841,869

應付保證品 59,906,875

金門縣地方教育發展基金

平衡表

中華民國110年2月28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		
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-106,614,059	-1.81				
雜項設備	1407	207,040,985	3.51				
雜項設備	140701	652,145,101	11.04				
累計折舊-雜項設備	140702	-445,104,116	-7.54				
購建中固定資產	1411	10,792,714	0.18				
購建中固定資產	141101	10,792,714	0.18				
其他資產	18	72,075,559	1.22				
什項資產	1801	72,075,559	1.22				
暫付及待結轉帳項	180105	6,717,482	0.11				
代管資產	180106	65,358,077	1.11				
合計：		5,905,132,292					

信託代理與保證資產

97,748,744

保管有價證券

37,841,869

保證品

59,906,875

註：

信託代理與保證負債

97,748,744

應付保管有價證券

37,841,869

應付保證品

59,906,875

金門縣地方教育發展基金

收入支出表

中華民國110年2月28日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	273,251,153	835,921,132
徵收及依法分配收入	29,708	87,035
違規罰款收入	29,708	87,035
勞務收入	8,500	421,750
服務收入	8,500	421,750
財產收益	5,694,014	13,035,034
財產孳息收入	21,885	56,785
廢舊物品售價收入	9,000	58,789
財產交易利益	1,319,007	2,873,890
其他財產收入	4,344,122	10,045,570
政府撥入收入	267,473,590	811,591,222
公庫撥款收入	228,961,000	705,033,000
政府其他撥入收入	38,512,590	106,558,222
其他收入	45,341	10,786,091
受贈收入	15,000	15,000
雜項收入	30,341	10,771,091
支出	185,165,185	578,547,678
人事支出	127,262,600	460,556,581
人事支出	127,262,600	460,556,581
業務支出	19,645,978	46,906,358
業務支出	19,645,978	46,906,358
獎補助支出	13,059,211	26,093,312
補(協)助政府機關(構)	60,000	150,000
其他獎補助	12,999,211	25,943,312
財產損失	6,893,104	8,487,548
財產交易損失	6,893,104	8,487,548
折舊、折耗及攤銷	18,109,712	36,120,561
固定資產折舊	18,109,712	36,120,561
其他支出	194,580	383,318
其他支出	194,580	383,318

金門縣地方教育發展基金

收入支出表

中華民國110年2月28日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘(短絀)	88,085,968	257,373,454
期初淨資產		5,346,477,286
解繳公庫		
期末淨資產		5,603,850,740

註：

金門縣地方教育發展基金
預算執行與會計收支對照表
中華民國 110 年 2 月份

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	823,003,262	12,917,870	835,921,132	收入
徵收及依法分配收入	87,035		87,035	徵收及依法分配收入
勞務收入	421,750		421,750	勞務收入
財產收益	117,164	12,917,870	13,035,034	財產收益
政府撥入收入	811,591,222		811,591,222	政府撥入收入
其他收入	10,786,091		10,786,091	其他收入
基金用途	541,013,720	37,533,958	578,547,678	支出
用人費用	460,556,581		460,556,581	人事支出
服務費用	45,221,708	1,684,650	46,906,358	業務支出
材料及用品費	1,523,735	-1,523,735		
租金、償債、利息及相關手續費	28,200	-28,200		
稅捐及規費(強制費)	3,813	-3,813		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	128,902	-128,902		
捐助、補助與獎助	26,093,312		26,093,312	獎補助支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	7,086,671	-7,086,671		財產損失
其他支出	370,798	36,120,561	36,120,561	折舊、折耗及攤銷
其他支出	370,798	12,520	383,318	其他支出
本期賸餘(短絀)	281,989,542	-24,616,088	257,373,454	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,713,663,870	3,632,813,416	5,346,477,286	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,995,653,412	3,608,197,328	5,603,850,740	期末淨資產

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 110 年 2 月份

16-8

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				103,387,880	139,112,000	-35,724,120	-25.68
		累計數				389,387,891	527,913,000	-138,525,109	-26.24
學前教育計畫		本月數				27,023,002	27,418,000	-394,998	-1.44
		累計數				91,001,858	99,527,000	-8,525,142	-8.57
特殊教育計畫		本月數				1,066,784	3,557,000	-2,490,216	-70.01
		累計數				2,487,133	7,657,000	-5,169,867	-67.52
社會教育計畫		本月數				1,380,755	5,715,000	-4,334,245	-75.84
		累計數				4,438,785	13,490,000	-9,051,215	-67.10
體育及衛生教育計畫		本月數				3,086,357	5,000,000	-1,913,643	-38.27
		累計數				3,731,326	11,000,000	-7,268,674	-66.08
其他教育計畫		本月數				2,309	0	2,309	0
		累計數				2,309	0	2,309	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 110 年 2 月份

16-9

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				24,202,762	45,000,000	-20,797,238	-46.22
		累計數				42,877,747	97,000,000	-54,122,253	-55.80
建築及設備計畫		本月數				7,000,671	0	7,000,671	0
		累計數				7,086,671	0	7,086,671	0

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國 110 年 2 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	5,563,662,171	1,930,848,755	29,650,279	9,166,162	45,100,205	3,608,197,328
非理財目的之長期投資						
土地	883,506,082		47,669			883,553,751
土地改良物	291,645,970	204,130,664	198,000	479,987	2,288,912	84,944,407
房屋及建築	3,077,890,799	898,169,579	12,965,530		17,721,977	2,174,964,773
機械及設備	488,082,040	289,339,896	5,888,396	2,427,423	12,579,757	189,623,360
交通及運輸設備	163,303,602	105,316,154	5,222,017	4,634,222	1,297,905	57,277,338
雜項設備	648,440,964	433,892,462	5,328,667	1,624,530	11,211,654	207,040,985
租賃資產						
租賃權益改良						
收藏品及傳承資產						
購建中固定資產	10,792,714					10,792,714
遞耗資產						

註：

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國 110 年 2 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		
權利 電腦軟體 其他						

註：

地方教育發展基金
長期負債變動表
中華民國 110 年 2 月份

16-12

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 應付租賃款 其他長期負債				

金門縣地方教育發展基金

16-13

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 110 年 2 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	28,602,000			33,602,000									
土地	5,000,000	28,602,000			33,602,000									
購建中固定資產														
土地改良物	122,809,619	107,412,000			230,221,619	3,401,759						-3,401,759	100.00	
土地改良物	122,809,619	107,412,000			230,221,619	3,401,759						-3,401,759	100.00	
購建中固定資產														
房屋及建築	192,875,960	453,200,000			646,075,960	5,578,475	6,673,706		6,673,706	119.63	1,095,231	19.63		
房屋及建築	192,875,960	453,200,000			646,075,960	5,578,475	6,673,706		6,673,706	119.63	1,095,231	19.63		
購建中固定資產														
機械及設備	18,537,987	57,286,000			75,823,987	2,424,970	228,965		228,965	9.44	-2,196,005	-90.56		
機械及設備	18,537,987	57,286,000			75,823,987	2,424,970	228,965		228,965	9.44	-2,196,005	-90.56		
購建中固定資產														
交通及運輸設備		15,629,000			15,629,000									
交通及運輸設備		15,629,000			15,629,000									
購建中固定資產														
雜項設備	22,183,392	73,034,000			95,217,392	9,167,120	184,000		184,000	2.01	-8,983,120	-97.99		
雜項設備	22,183,392	73,034,000			95,217,392	9,167,120	184,000		184,000	2.01	-8,983,120	-97.99		
購建中固定資產														
總計	361,406,958	735,163,000			1,096,569,958	20,572,324	7,086,671		7,086,671	34.45	-13,485,653	-65.55		

金門縣地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國110年2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	1,794,610,000	460,556,581	-1,334,053,419	-74.34
11 正式員額薪資		255,556,545	255,556,545	
113 職員薪金		247,618,449	247,618,449	
114 工員工資		7,938,096	7,938,096	
12 聘僱及兼職人員薪資		7,044,805	7,044,805	
121 聘用人員薪金		1,646,577	1,646,577	
122 約僱職員薪金		2,338,809	2,338,809	
123 約僱工員工資		3,828	3,828	
124 兼職人員酬金		3,055,591	3,055,591	
13 超時工作報酬		59,717	59,717	
131 加班費		59,717	59,717	
14 津貼		38,250	38,250	
14Y 其他津貼		38,250	38,250	
15 獎金		110,863,030	110,863,030	
151 考績獎金		9,901,390	9,901,390	
152 年終獎金		100,877,377	100,877,377	
15Y 其他獎金		84,263	84,263	
16 退休及卹償金		75,453,264	75,453,264	
161 職員退休及離職金		74,030,430	74,030,430	
162 工員退休及離職金		73,668	73,668	
163 卹償金		1,349,166	1,349,166	
18 福利費		11,540,970	11,540,970	
181 分擔員工保險費		9,372,101	9,372,101	
18Y 其他福利費		2,168,869	2,168,869	
2 服務費用	585,053,000	45,221,708	-539,831,292	-92.27
21 水電費		1,519,826	1,519,826	

金門縣地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國110年2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	%
212 工作場所電費		1,228,450	1,228,450	
214 工作場所水費		291,376	291,376	
22 郵電費		110,964	110,964	
221 郵費		5,602	5,602	
222 電話費		104,609	104,609	
224 數據通信費		753	753	
23 旅運費		301,539	301,539	
231 國內旅費		301,539	301,539	
24 印刷裝訂與廣告費		142,118	142,118	
241 印刷及裝訂費		142,118	142,118	
25 修理保養及保固費		1,587,563	1,587,563	
251 土地改良物修護費		93,900	93,900	
252 一般房屋修護費		741,055	741,055	
254 其他建築修護費		65,500	65,500	
255 機械及設備修護費		195,525	195,525	
256 交通及運輸設備修護費		35,600	35,600	
257 雜項設備修護費		453,583	453,583	
258 其他資產修護費		2,400	2,400	
26 保險費		39,366	39,366	
261 一般房屋保險費		14,611	14,611	
264 交通及運輸設備保險費		3,818	3,818	
268 責任保險費		20,687	20,687	
26Y 其他保險費		250	250	
27 一般服務費		26,078,018	26,078,018	
279 外包費		4,628,908	4,628,908	
27A 義(志)工服務費		8,900	8,900	

金門縣地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國110年2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	%
27D 計時與計件人員酬金		20,844,237	20,844,237	
27F 體育活動費		595,973	595,973	
28 專業服務費		15,359,444	15,359,444	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		242,370	242,370	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		61,628	61,628	
288 委託考選訓練費		15,544	15,544	
28A 電腦軟體服務費		166,430	166,430	
28Y 其他專業服務費		14,873,472	14,873,472	
29 公共關係費		82,870	82,870	
291 公共關係費		82,870	82,870	
3 材料及用品費	55,801,000	1,523,735	-54,277,265	-97.27
31 使用材料費		24,674	24,674	
312 燃料		24,674	24,674	
32 用品消耗		1,499,061	1,499,061	
321 辦公(事務)用品		723,687	723,687	
322 報章雜誌		14,026	14,026	
323 農業與園藝用品及環境美化費		6,521	6,521	
324 化學藥劑與實驗用品		1,276	1,276	
326 食品		1,100	1,100	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		4,089	4,089	
32Y 其他用品消耗		748,362	748,362	
4 租金、償債、利息及相關手續費	1,631,000	28,200	-1,602,800	-98.27
42 房租		25,200	25,200	
422 宿舍租金		25,200	25,200	
44 交通及運輸設備租金		3,000	3,000	
442 車租		3,000	3,000	

金門縣地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國110年2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	%
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	735,223,000	7,086,671	-728,136,329	-99.04
51 購建固定資產	735,163,000	7,086,671	-728,076,329	-99.04
511 購置土地	28,602,000		-28,602,000	-100.00
512 興建土地改良物	107,412,000		-107,412,000	-100.00
513 擴充改良房屋建築及設備	453,200,000	6,673,706	-446,526,294	-98.53
514 購置機械及設備	57,286,000	228,965	-57,057,035	-99.60
515 購置交通及運輸設備	15,629,000		-15,629,000	-100.00
516 購置雜項設備	73,034,000	184,000	-72,850,000	-99.75
52 購置無形資產	60,000		-60,000	-100.00
521 購置電腦軟體	60,000		-60,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	647,000	3,813	-643,187	-99.41
66 規費		3,813	3,813	
661 行政規費與強制費		3,525	3,525	
663 汽車燃料使用費		288	288	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	517,280,000	26,222,214	-491,057,786	-94.93
71 會費		7,500	7,500	
713 職業團體會費		7,500	7,500	
72 捐助、補助與獎助		26,093,312	26,093,312	
721 補(協)助政府機關(構)		150,000	150,000	
726 獎助學員生給與		25,529,377	25,529,377	
72Y 其他捐助、補助與獎助		413,935	413,935	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		22,500	22,500	
743 獎勵費用		22,500	22,500	
75 競賽及交流活動費		98,902	98,902	
751 技能競賽		98,902	98,902	
9 其他	8,782,000	370,798	-8,411,202	-95.78

金門縣地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國110年2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	%
91 其他支出		370,798	370,798	
91Y 其他		370,798	370,798	
合 計	3,699,027,000	541,013,720	-3,158,013,280	-85.37