

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 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	3,405,537,000	244,311,606	249,710,000	-5,398,394	-2.16	1,067,314,868	1,062,275,000	5,039,868	0.47
徵收及依法分配收入	41	501,000	2,780	100,000	-97,220	-97.22	89,815	100,000	-10,185	-10.19
違規罰款收入	415	501,000	2,780	100,000	-97,220	-97.22	89,815	100,000	-10,185	-10.19
勞務收入	43	6,468,000	40,520	4,700,000	-4,659,480	-99.14	462,270	4,750,000	-4,287,730	-90.27
服務收入	431	6,468,000	19,520	4,700,000	-4,680,480	-99.58	441,270	4,750,000	-4,308,730	-90.71
其他勞務收入	43Y		21,000		21,000		21,000		21,000	
財產收入	45	366,000	85,358	34,000	51,358	151.05	202,522	85,000	117,522	138.26
財產處分收入	451	132,000	47,858	17,000	30,858	181.52	108,237	31,000	77,237	249.15
租金收入	452	183,000	37,500	17,000	20,500	120.59	94,285	54,000	40,285	74.60
利息收入	454	51,000								
政府撥入收入	46	3,395,926,000	244,171,387	244,308,000	-136,613	-0.06	1,055,762,609	1,056,770,000	-1,007,391	-0.10
公庫撥款收入	462	2,640,295,000	213,873,000	213,873,000			918,906,000	918,906,000		
政府其他撥入收入	46Y	755,631,000	30,298,387	30,435,000	-136,613	-0.45	136,856,609	137,864,000	-1,007,391	-0.73
其他收入	4Y	2,276,000	11,561	568,000	-556,439	-97.96	10,797,652	570,000	10,227,652	1,794.32
受贈收入	4YO						15,000		15,000	
雜項收入	4YY	2,276,000	11,561	568,000	-556,439	-97.96	10,782,652	570,000	10,212,652	1,791.69
基金用途	5	3,699,027,000	202,732,699	218,123,000	-15,390,301	-7.06	743,746,419	974,710,000	-230,963,581	-23.70
國民教育計畫	53	1,756,312,000	124,505,919	129,820,000	-5,314,081	-4.09	513,893,810	657,733,000	-143,839,190	-21.87
學前教育計畫	54	360,278,000	26,682,482	26,828,000	-145,518	-0.54	117,684,340	126,355,000	-8,670,660	-6.86
特殊教育計畫	55	58,401,000	943,896	4,217,000	-3,273,104	-77.62	3,431,029	11,874,000	-8,442,971	-71.10
社會教育計畫	56	98,449,000	2,104,362	6,258,000	-4,153,638	-66.37	6,543,147	19,748,000	-13,204,853	-66.87
體育及衛生教育計畫	57	116,088,000	5,010,999	6,000,000	-989,001	-16.48	8,742,325	17,000,000	-8,257,675	-48.57
其他教育計畫	5K	1,235,000	7,529		7,529		9,838		9,838	
一般行政管理計畫	5L	573,041,000	27,836,904	45,000,000	-17,163,096	-38.14	70,714,651	142,000,000	-71,285,349	-50.20
建築及設備計畫	5M	735,223,000	15,640,608		15,640,608		22,727,279		22,727,279	
購建固定資產		735,163,000	15,640,608		15,640,608		22,727,279		22,727,279	
其他		60,000								
本期賸餘(短絀)	6	-293,490,000	41,578,907	31,587,000	9,991,907	31.63	323,568,449	87,565,000	236,003,449	269.52
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					2,037,232,319	1,183,771,000	853,461,319	72.10

註：

金門縣地方教育發展基金

平衡表

中華民國110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	5,976,473,931	100.00	負 債	2	320,714,015	5.37
流動資產	11	2,284,031,981	38.22	流動負債	21	221,266,002	3.70
現金	1101	2,209,559,187	36.97	應付款項	2102	221,266,002	3.70
銀行存款	110102	2,206,628,187	36.92	應付帳款	210202	0	0.00
縣(市)庫存款	110102-1	1,958,282,176	32.77	應付代收款	210203	221,266,002	3.70
專戶存款	110102-2	227,232,807	3.80	應付費用	210204	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-3	2,123,105	0.04	其他負債	28	99,448,013	1.66
獎(捐)助帳戶	110102-4	18,990,099	0.32	什項負債	2801	99,448,013	1.66
零用及週轉金	110103	2,931,000	0.05	存入保證金	280104	31,438,986	0.53
應收款項	1103	0	0.00	應付保管款	280105	1,086,133	0.02
應收帳款	110303	0	0.00	應付退休及離職金	280106	1,564,817	0.03
預付款項	1108	74,472,794	1.25	應付代管資產	280107	65,358,077	1.09
預付費用	110804	74,472,794	1.25	淨資產	3	5,655,759,916	94.63
長期貸墊款及準備金	12	1,687,257	0.03	淨資產	31	5,655,759,916	94.63
準備金	1203	1,687,257	0.03	淨資產	3101	5,655,759,916	94.63
退休及離職準備金	120301	1,564,817	0.03	累積餘額	310101	5,346,477,286	89.46
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		
其他準備金	120302	122,440	0.00	本期賸餘	310102	309,282,630	5.18
固定資產	14	3,618,527,597	60.55	合計：		5,976,473,931	
土地	1401	889,300,360	14.88				
土地	140101	889,300,360	14.88				
土地改良物	1402	83,661,732	1.40				
土地改良物	140201	291,363,983	4.88				
累計折舊-土地改良物	140202	-207,702,251	-3.48				
房屋及建築	1404	2,171,407,488	36.33				
房屋建築及設備	140401	3,092,506,328	51.74				
累計折舊－房屋建築及設備	140402	-921,098,840	-15.41				
機械及設備	1405	197,892,287	3.31				
機械及設備	140501	503,776,121	8.43				
累計折舊-機械及設備	140502	-305,883,834	-5.12				
交通及運輸設備	1406	56,732,475	0.95				
交通及運輸設備	140601	163,864,292	2.74				

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

應付保管有價證券

應付保證品

97,748,744

37,841,869

59,906,875

金門縣地方教育發展基金

平衡表

中華民國110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		
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-107,131,817	-1.79				
雜項設備	1407	208,547,412	3.49				
雜項設備	140701	655,514,832	10.97				
累計折舊-雜項設備	140702	-446,967,420	-7.48				
購建中固定資產	1411	10,985,843	0.18				
購建中固定資產	141101	10,985,843	0.18				
其他資產	18	72,227,096	1.21				
什項資產	1801	72,227,096	1.21				
暫付及待結轉帳項	180105	6,869,019	0.11				
代管資產	180106	65,358,077	1.09				
合計：		5,976,473,931					

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3月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	262,477,800	1,098,398,932
徵收及依法分配收入	2,780	89,815
違規罰款收入	2,780	89,815
勞務收入	40,520	462,270
服務收入	19,520	441,270
其他勞務收入	21,000	21,000
財產收益	18,251,552	31,286,586
財產孳息收入	37,500	94,285
廢舊物品售價收入	39,018	97,807
財產交易利益	7,258,407	10,132,297
其他財產收入	10,916,627	20,962,197
政府撥入收入	244,171,387	1,055,762,609
公庫撥款收入	213,873,000	918,906,000
政府其他撥入收入	30,298,387	136,856,609
其他收入	11,561	10,797,652
受贈收入		15,000
雜項收入	11,561	10,782,652
支出	210,568,624	789,116,302
人事支出	123,934,286	584,490,867
人事支出	123,934,286	584,490,867
業務支出	28,342,257	75,248,615
業務支出	28,342,257	75,248,615
獎補助支出	34,498,743	60,592,055
補（協）助政府機關（構）	12,526,018	12,676,018
捐助國內團體	772,605	772,605
其他獎補助	21,200,120	47,143,432
財產損失	5,644,058	14,131,606
財產交易損失	5,644,058	14,131,606
折舊、折耗及攤銷	17,796,344	53,916,905
固定資產折舊	17,796,344	53,916,905
其他支出	352,936	736,254

金門縣地方教育發展基金

收入支出表

中華民國110年3月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
其他支出	352,936	736,254
本期賸餘（短絀）	51,909,176	309,282,630
期初淨資產		5,346,477,286
解繳公庫		
期末淨資產		5,655,759,916

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 3 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	1,067,314,868	31,084,064	1,098,398,932	收入
徵收及依法分配收入	89,815		89,815	徵收及依法分配收入
勞務收入	462,270		462,270	勞務收入
財產收入	202,522	31,084,064	31,286,586	財產收益
政府撥入收入	1,055,762,609		1,055,762,609	政府撥入收入
其他收入	10,797,652		10,797,652	其他收入
基金用途	743,746,419	45,369,883	789,116,302	支出
用人費用	584,490,867		584,490,867	人事支出
服務費用	66,535,765	8,712,850	75,248,615	業務支出
材料及用品費	4,202,587	-4,202,587		
租金、償債、利息及相關手續費	54,618	-54,618		
稅捐及規費(強制費)	6,195	-6,195		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,449,450	-4,449,450		
捐助、補助與獎助	60,592,055		60,592,055	獎補助支出
		14,131,606	14,131,606	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	22,727,279	-22,727,279		
		53,916,905	53,916,905	折舊、折耗及攤銷
其他支出	687,603	48,651	736,254	其他支出
本期賸餘(短絀)	323,568,449	-14,285,819	309,282,630	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	2,037,232,319	3,618,527,597	5,655,759,916	期末淨資產

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 3 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				124,505,919	129,820,000	-5,314,081	-4.09
		累計數				513,893,810	657,733,000	-143,839,190	-21.87
學前教育計畫		本月數				26,682,482	26,828,000	-145,518	-0.54
		累計數				117,684,340	126,355,000	-8,670,660	-6.86
特殊教育計畫		本月數				943,896	4,217,000	-3,273,104	-77.62
		累計數				3,431,029	11,874,000	-8,442,971	-71.10
社會教育計畫		本月數				2,104,362	6,258,000	-4,153,638	-66.37
		累計數				6,543,147	19,748,000	-13,204,853	-66.87
體育及衛生教育計畫		本月數				5,010,999	6,000,000	-989,001	-16.48
		累計數				8,742,325	17,000,000	-8,257,675	-48.57
其他教育計畫		本月數				7,529	0	7,529	0
		累計數				9,838	0	9,838	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 3 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				27,836,904	45,000,000	-17,163,096	-38.14
		累計數				70,714,651	142,000,000	-71,285,349	-50.20
建築及設備計畫		本月數				15,640,608	0	15,640,608	0
		累計數				22,727,279	0	22,727,279	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 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	5,563,662,171	1,930,848,755	60,227,373	16,577,785	57,935,407	3,618,527,597
非理財目的之長期投資						
土地	883,506,082		5,830,409	36,131		889,300,360
土地改良物	291,645,970	204,130,664	198,000	479,987	3,571,587	83,661,732
房屋及建築	3,077,890,799	898,169,579	14,615,529		22,929,261	2,171,407,488
機械及設備	488,082,040	289,339,896	20,219,884	4,525,803	16,543,938	197,892,287
交通及運輸設備	163,303,602	105,316,154	5,748,217	5,187,527	1,815,663	56,732,475
雜項設備	648,440,964	433,892,462	13,422,205	6,348,337	13,074,958	208,547,412
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		193,129			10,985,843
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 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		
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 3 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
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 110 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	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	22,762,549	8,750,215		8,750,215	38.44	-14,012,334	-61.56		
房屋及建築	192,875,960	453,200,000			646,075,960	22,762,549	8,557,086		8,557,086	37.59	-14,205,463	-62.41		
購建中固定資產							193,129		193,129		193,129			
機械及設備	18,537,987	57,286,000	65,000		75,888,987	3,354,970	7,168,304		7,168,304	213.66	3,813,334	113.66		
機械及設備	18,537,987	57,286,000	65,000		75,888,987	3,354,970	7,168,304		7,168,304	213.66	3,813,334	113.66		
購建中固定資產														
交通及運輸設備		15,629,000			15,629,000		194,000		194,000		194,000			
交通及運輸設備		15,629,000			15,629,000		194,000		194,000		194,000			
購建中固定資產														
雜項設備	22,183,392	73,034,000	785,000		96,002,392	16,214,880	6,614,760		6,614,760	40.79	-9,600,120	-59.21		
雜項設備	22,183,392	73,034,000	785,000		96,002,392	16,214,880	6,614,760		6,614,760	40.79	-9,600,120	-59.21		
購建中固定資產														
總計	361,406,958	735,163,000	850,000		1,097,419,958	45,734,158	22,727,279		22,727,279	49.69	-23,006,879	-50.31		

金門縣地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國110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	1,794,610,000	584,490,867	-1,210,119,133	-67.43
11	正式員額薪資		340,558,262	340,558,262	
113	職員薪金		329,979,506	329,979,506	
114	工員工資		10,578,756	10,578,756	
12	聘僱及兼職人員薪資		9,897,837	9,897,837	
121	聘用人員薪金		2,185,205	2,185,205	
122	約僱職員薪金		3,145,719	3,145,719	
123	約僱工員工資		3,828	3,828	
124	兼職人員酬金		4,563,085	4,563,085	
13	超時工作報酬		59,717	59,717	
131	加班費		59,717	59,717	
14	津貼		10,800	10,800	
14Y	其他津貼		10,800	10,800	
15	獎金		111,640,576	111,640,576	
151	考績獎金		10,678,936	10,678,936	
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		97,492,472	97,492,472	
161	職員退休及離職金		95,570,341	95,570,341	
162	工員退休及離職金		108,943	108,943	
163	卹償金		1,813,188	1,813,188	
18	福利費		24,831,122	24,831,122	
181	分擔員工保險費		19,221,547	19,221,547	
18Y	其他福利費		5,609,575	5,609,575	
19	提繳費		81	81	
191	提繳工資墊償費用		81	81	

金門縣地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國110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	%
2 服務費用	585,053,000	66,535,765	-518,517,235	-88.63
21 水電費		2,230,160	2,230,160	
212 工作場所電費		1,779,732	1,779,732	
214 工作場所水費		450,428	450,428	
22 郵電費		264,343	264,343	
221 郵費		21,205	21,205	
222 電話費		239,432	239,432	
224 數據通信費		3,706	3,706	
23 旅運費		698,018	698,018	
231 國內旅費		698,018	698,018	
24 印刷裝訂與廣告費		209,558	209,558	
241 印刷及裝訂費		209,558	209,558	
25 修理保養及保固費		3,761,400	3,761,400	
251 土地改良物修護費		93,900	93,900	
252 一般房屋修護費		1,671,290	1,671,290	
254 其他建築修護費		105,510	105,510	
255 機械及設備修護費		528,315	528,315	
256 交通及運輸設備修護費		101,442	101,442	
257 雜項設備修護費		1,257,343	1,257,343	
258 其他資產修護費		3,600	3,600	
26 保險費		506,087	506,087	
261 一般房屋保險費		426,922	426,922	
264 交通及運輸設備保險費		24,256	24,256	
268 責任保險費		51,057	51,057	
26Y 其他保險費		3,852	3,852	
27 一般服務費		36,270,381	36,270,381	

金門縣地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國110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	%
279	外包費		8,861,102	8,861,102	
27A	義(志)工服務費		11,260	11,260	
27D	計時與計件人員酬金		26,766,995	26,766,995	
27F	體育活動費		631,024	631,024	
28	專業服務費		22,379,601	22,379,601	
285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		502,090	502,090	
287	委託檢驗(定)試驗認證費		215,733	215,733	
288	委託考選訓練費		40,708	40,708	
289	試務甄選費		100,102	100,102	
28A	電腦軟體服務費		536,933	536,933	
28Y	其他專業服務費		20,984,035	20,984,035	
29	公共關係費		216,217	216,217	
291	公共關係費		216,217	216,217	
3	材料及用品費	55,801,000	4,202,587	-51,598,413	-92.47
31	使用材料費		372,729	372,729	
312	燃料		372,729	372,729	
32	用品消耗		3,829,858	3,829,858	
321	辦公(事務)用品		1,595,469	1,595,469	
322	報章雜誌		169,866	169,866	
323	農業與園藝用品及環境美化費		91,264	91,264	
324	化學藥劑與實驗用品		25,377	25,377	
326	食品		1,100	1,100	
328	醫療用品(非醫療院所使用)		68,773	68,773	
32Y	其他用品消耗		1,878,009	1,878,009	
4	租金、償債、利息及相關手續費	1,631,000	54,618	-1,576,382	-96.65
42	房租		50,400	50,400	

金門縣地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國110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	%
422 宿舍租金		50,400	50,400	
44 交通及運輸設備租金		4,218	4,218	
442 車租		4,218	4,218	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	735,223,000	22,727,279	-712,495,721	-96.91
51 購建固定資產	735,163,000	22,727,279	-712,435,721	-96.91
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	8,750,215	-444,449,785	-98.07
514 購置機械及設備	57,286,000	7,168,304	-50,117,696	-87.49
515 購置交通及運輸設備	15,629,000	194,000	-15,435,000	-98.76
516 購置雜項設備	73,034,000	6,614,760	-66,419,240	-90.94
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	6,195	-640,805	-99.04
66 規費		6,195	6,195	
661 行政規費與強制費		5,865	5,865	
663 汽車燃料使用費		330	330	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	517,280,000	65,041,505	-452,238,495	-87.43
71 會費		26,500	26,500	
713 職業團體會費		26,500	26,500	
72 捐助、補助與獎助		60,592,055	60,592,055	
721 補(協)助政府機關(構)		12,676,018	12,676,018	
722 捐助國內團體		772,605	772,605	
726 獎助學員生給與		46,275,614	46,275,614	
72Y 其他捐助、補助與獎助		867,818	867,818	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		49,800	49,800	

金門縣地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國110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	%
743 獎勵費用		22,500	22,500	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		27,300	27,300	
75 競賽及交流活動費		4,373,150	4,373,150	
751 技能競賽		4,370,650	4,370,650	
752 交流活動費		2,500	2,500	
9 其他	8,782,000	687,603	-8,094,397	-92.17
91 其他支出		687,603	687,603	
91Y 其他		687,603	687,603	
合計	3,699,027,000	743,746,419	-2,955,280,581	-79.89