

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 111 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			
		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	3,504,900.000	266,891,415	268,375,000	-1,483,585	-0.55	809,608,152	812,557,000	-2,948,848	-0.36
徵收及依法分配收入	501.000					57,200		57,200	
違規罰款收入	501.000					57,200		57,200	
勞務收入	6,413.000	4,500		4,500		1,013,300		1,013,300	
服務收入	6,413.000	4,500		4,500		1,003,300		1,003,300	
其他勞務收入						10,000		10,000	
財產收入	604.000	128,685	46,000	82,685	179.75	294,002	93,000	201,002	216.13
財產處分收入	72.000		8,000	-8,000	-100.00	13,460	8,000	5,460	68.25
租金收入	483.000	128,685	38,000	90,685	238.64	275,942	85,000	190,942	224.64
利息收入	49.000								
其他財產收入						4,600		4,600	
政府撥入收入	3,495,107.000	266,722,911	268,328,000	-1,605,089	-0.60	808,180,079	812,462,000	-4,281,921	-0.53
公庫撥款收入	2,563,500.000	208,921,000	208,921,000			655,488,000	655,488,000		
政府其他撥入收入	931,607.000	57,801,911	59,407,000	-1,605,089	-2.70	152,692,079	156,974,000	-4,281,921	-2.73
其他收入	2,275.000	35,319	1,000	34,319	3,431.90	63,571	2,000	61,571	3,078.55
雜項收入	2,275.000	35,319	1,000	34,319	3,431.90	63,571	2,000	61,571	3,078.55
基金用途	3,767,003.000	232,116,694	244,420,000	-12,303,306	-5.03	629,537,763	802,296,000	-172,758,237	-21.53
國民教育計畫	1,812,884.000	116,804,155	143,678,000	-26,873,845	-18.70	412,162,601	549,150,000	-136,987,399	-24.95
其他	1,812,884.000	116,804,155	143,678,000	-26,873,845	-18.70	412,162,601	549,150,000	-136,987,399	-24.95
學前教育計畫	480,878.000	28,431,615	40,024,000	-11,592,385	-28.96	102,791,530	123,016,000	-20,224,470	-16.44
其他	480,878.000	28,431,615	40,024,000	-11,592,385	-28.96	102,791,530	123,016,000	-20,224,470	-16.44
特殊教育計畫	45,245.000	966,198	3,390,000	-2,423,802	-71.50	2,878,986	6,920,000	-4,041,014	-58.40
其他	45,245.000	966,198	3,390,000	-2,423,802	-71.50	2,878,986	6,920,000	-4,041,014	-58.40
社會教育計畫	86,204.000	1,037,120	7,063,000	-6,025,880	-85.32	4,814,060	16,360,000	-11,545,940	-70.57
其他	86,204.000	1,037,120	7,063,000	-6,025,880	-85.32	4,814,060	16,360,000	-11,545,940	-70.57
體育及衛生教育計畫	133,077.000	6,187,492	10,325,000	-4,137,508	-40.07	9,238,885	19,910,000	-10,671,115	-53.60
其他	133,077.000	6,187,492	10,325,000	-4,137,508	-40.07	9,238,885	19,910,000	-10,671,115	-53.60
其他教育計畫	1,014.000	2,106		2,106		2,106		2,106	
其他	1,014.000	2,106		2,106		2,106		2,106	
一般行政管理計畫	561,326.000	75,367,310	39,940,000	35,427,310	88.70	94,278,897	86,940,000	7,338,897	8.44
其他	561,326.000	75,367,310	39,940,000	35,427,310	88.70	94,278,897	86,940,000	7,338,897	8.44
建築及設備計畫	646,375.000	3,320,698		3,320,698		3,370,698		3,370,698	

註：

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 111 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			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
購建固定資產	646,375.000	3,320,698		3,320,698		3,370,698		3,370,698	
本期賸餘(短絀)	-262,103.000	34,774,721	23,955,000	10,819,721	45.17	180,070,389	10,261,000	169,809,389	1,654.90
期初基金餘額	1,141,100.000					1,765,090,831	1,141,100,000	623,990,831	54.68
解繳公庫									
期末基金餘額	878,997.000					1,945,161,220	1,151,361,000	793,800,220	68.94

註：

金門縣地方教育發展基金

平衡表

中華民國111年2月28日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資產	1	6,127,201,866	100.00	負債	2	306,408,339	5.00
流動資產	11	2,178,107,794	35.55	流動負債	21	202,281,044	3.30
現金	1101	2,117,946,953	34.57	應付款項	2102	202,281,044	3.30
銀行存款	110102	2,115,006,953	34.52	應付帳款	210202	3,000	0.00
縣(市)庫存款	110102-1	1,880,716,711	30.69	應付代收款	210203	202,240,254	3.30
專戶存款	110102-2	213,535,547	3.49	其他應付款	210299	37,790	0.00
教育儲蓄戶	110102-3	1,911,090	0.03	其他負債	28	104,127,295	1.70
獎(捐)助帳戶	110102-4	18,843,605	0.31	什項負債	2801	104,127,295	1.70
零用及週轉金	110103	2,940,000	0.05	存入保證金	280104	35,264,766	0.58
預付款項	1108	60,160,841	0.98	應付保管款	280105	1,627,593	0.03
預付費用	110804	60,160,841	0.98	應付退休及離職金	280106	1,718,721	0.03
長期貸墊款及準備金	12	1,825,861	0.03	應付代管資產	280107	65,516,215	1.07
準備金	1203	1,825,861	0.03	淨資產	3	5,820,793,527	95.00
退休及離職準備金	120301	1,718,721	0.03	淨資產	31	5,820,793,527	95.00
其他準備金	120302	107,140	0.00	淨資產	3101	5,820,793,527	95.00
固定資產	14	3,875,602,307	63.25	累積餘額	310101	5,670,928,746	92.55
信託代理與保證資產		105,997,395		信託代理與保證負債		105,997,395	
保管有價證券		45,750,519		應付保管有價證券		45,750,519	
保證品		60,246,876		應付保證品		60,246,876	

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

金門縣地方教育發展基金

平衡表

中華民國111年2月28日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
土地	1401	924,875,166	15.09	本期賸餘	310102	149,864,781	2.45
土地	140101	924,875,166	15.09	合計：		6,127,201,866	
土地改良物	1402	134,674,891	2.20				
土地改良物	140201	377,715,728	6.16				
累計折舊-土地改良物	140202	-243,040,837	-3.97				
房屋建築及設備	1404	2,310,491,802	37.71				
房屋建築及設備	140401	3,293,418,156	53.75				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-982,926,354	-16.04				
機械及設備	1405	188,067,616	3.07				
機械及設備	140501	546,709,741	8.92				
累計折舊-機械及設備	140502	-358,642,125	-5.85				
交通及運輸設備	1406	63,397,705	1.03				
交通及運輸設備	140601	179,187,477	2.92				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-115,789,772	-1.89				
信託代理與保證資產		105,997,395		信託代理與保證負債		105,997,395	
保管有價證券		45,750,519		應付保管有價證券		45,750,519	
保證品		60,246,876		應付保證品		60,246,876	

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

金門縣地方教育發展基金

平衡表

中華民國111年2月28日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
雜項設備	1407	240,547,515	3.93				
雜項設備	140701	720,241,180	11.75				
累計折舊-雜項設備	140702	-479,693,665	-7.83				
購建中固定資產	1411	13,547,612	0.22				
購建中固定資產	141101	13,547,612	0.22				
無形資產	16	30,000	0.00				
無形資產	1601	30,000	0.00				
電腦軟體	160102	30,000	0.00				
其他資產	18	71,635,904	1.17				
什項資產	1801	71,635,904	1.17				
暫付及待結轉帳項	180105	6,119,689	0.10				
代管資產	180106	65,516,215	1.07				
合計：		6,127,201,866					
信託代理與保證資產		105,997,395		信託代理與保證負債		105,997,395	
保管有價證券		45,750,519		應付保管有價證券		45,750,519	
保證品		60,246,876		應付保證品		60,246,876	

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

金門縣地方教育發展基金

收入支出表

中華民國111年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	274,666,241	822,242,598
徵收及依法分配收入		57,200
違規罰款收入		57,200
勞務收入	4,500	1,013,300
服務收入	4,500	1,003,300
其他勞務收入		10,000
財產收益	7,184,940	12,209,877
財產孳息收入	128,685	275,942
廢舊物品售價收入		13,460
財產交易利益	6,810,826	8,066,286
其他財產收入	245,429	3,854,189
政府撥入收入	266,722,911	808,180,079
公庫撥款收入	208,921,000	655,488,000
政府其他撥入收入	57,801,911	152,692,079
其他收入	753,890	782,142
受贈收入	718,571	718,571
雜項收入	35,319	63,571
支出	252,313,327	672,377,817
人事支出	141,220,569	485,371,016
人事支出	141,220,569	485,371,016
業務支出	73,646,264	112,247,850
業務支出	73,646,264	112,247,850
獎補助支出	13,818,955	28,190,003
補(協)助政府機關(構)	70,000	190,000
捐助國內團體	64,245	87,138
其他獎補助	13,684,710	27,912,865
財產損失	1,848,763	2,947,960
財產交易損失	1,848,763	2,947,960
折舊、折耗及攤銷	21,668,568	43,262,591
固定資產折舊	21,668,568	43,262,591
其他支出	110,208	358,397

金門縣地方教育發展基金
收入支出表
中華民國111年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
其他支出	110,208	358,397
本期賸餘(短絀)	22,352,914	149,864,781
期初淨資產		5,670,928,746
解繳公庫		
期末淨資產		5,820,793,527

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

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 111 年 2 月 1 日至 111 年 2 月 28 日

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	809,608,152	12,634,446	822,242,598	收入
徵收及依法分配收入	57,200		57,200	徵收及依法分配收入
勞務收入	1,013,300		1,013,300	勞務收入
財產收入	294,002	11,915,875	12,209,877	財產收益
政府撥入收入	808,180,079		808,180,079	政府撥入收入
其他收入	63,571	718,571	782,142	其他收入
基金用途	629,537,763	42,840,054	672,377,817	支出
用人費用	485,371,016		485,371,016	人事支出
服務費用	52,134,737	60,113,113	112,247,850	業務支出
材料及用品費	2,037,848	-2,037,848		
租金、償債、利息及相關手續費	21,000	-21,000		
稅捐及規費(強制費)	36,689	-36,689		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	58,017,576	-58,017,576		
捐助、補助與獎助	28,190,003		28,190,003	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	3,370,698	-3,370,698		財產損失
其他	358,196	43,262,591	43,262,591	折舊、折耗及攤銷
其他	358,196	201	358,397	其他支出
本期賸餘(短絀)	180,070,389	-30,205,608	149,864,781	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,765,090,831	3,905,837,915	5,670,928,746	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,945,161,220	3,875,632,307	5,820,793,527	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 111 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	%
國民教育計畫		本月數				116,804,155	143,678,000	-26,873,845	-18.70
		累計數				412,162,601	549,150,000	-136,987,399	-24.95
學前教育計畫		本月數				28,431,615	40,024,000	-11,592,385	-28.96
		累計數				102,791,530	123,016,000	-20,224,470	-16.44
特殊教育計畫		本月數				966,198	3,390,000	-2,423,802	-71.50
		累計數				2,878,986	6,920,000	-4,041,014	-58.40
社會教育計畫		本月數				1,037,120	7,063,000	-6,025,880	-85.32
		累計數				4,814,060	16,360,000	-11,545,940	-70.57
體育及衛生教育計畫		本月數				6,187,492	10,325,000	-4,137,508	-40.07
		累計數				9,238,885	19,910,000	-10,671,115	-53.60
其他教育計畫		本月數				2,106	0	2,106	0
		累計數				2,106	0	2,106	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 111 年 2 月份

16-10

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				75,367,310	39,940,000	35,427,310	88.70
		累計數				94,278,897	86,940,000	7,338,897	8.44
建築及設備計畫		本月數				3,320,698	0	3,320,698	0
		累計數				3,370,698	0	3,370,698	0

地方教育發展基金
資本資產明細表
中華民國 111 年 2 月份

16-11

單位：新臺幣元

項 目	取得成本	以前年度累計折舊(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	6,048,772,165	2,142,934,250	16,104,394	9,151,499	37,158,503	3,875,632,307
非理財目的之長期投資						
土地	921,995,012		2,880,362	208		924,875,166
土地改良物	378,344,184	240,077,390	149,195	777,651	2,963,447	134,674,891
房屋及建築	3,291,858,280	969,118,978	3,344,386	1,784,510	13,807,376	2,310,491,802
機械及設備	545,880,997	346,628,051	2,678,134	1,849,390	12,014,074	188,067,616
交通及運輸設備	179,245,197	113,861,903	180,930	238,650	1,927,869	63,397,705
雜項設備	717,870,883	473,247,928	6,871,387	4,501,090	6,445,737	240,547,515
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	13,547,612					13,547,612
遞耗資產						

註：

地方教育發展基金
資本資產明細表
 中華民國 111 年 2 月份

16-12

單位:新臺幣元

項 目	取得成本	以前年度累計折舊(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 發展中之無形資產 其他	30,000					30,000

註：

地方教育發展基金
長期負債明細表
中華民國 111 年 2 月份

16-13

單位:新臺幣元

項 目	債權人	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 111 年 2 月份

16-14

單位：新臺幣元

計畫名稱	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		40,037,000	493,000		40,530,000									
土地		40,037,000	493,000		40,530,000									
購建中固定資產														
土地改良物	145,824,898	57,494,000			203,318,898		149,195	149,195		149,195				
土地改良物	145,824,898	57,494,000			203,318,898		149,195	149,195		149,195				
購建中固定資產														
房屋及建築	257,362,069	350,803,000			608,165,069	48,166,432	2,194,578	2,194,578	4.56	-45,971,854	-95.44			
房屋及建築	257,362,069	350,803,000			608,165,069	48,166,432	2,194,578	2,194,578	4.56	-45,971,854	-95.44			
購建中固定資產														
機械及設備	10,301,436	127,456,000			137,757,436		1,026,925	1,026,925		1,026,925				
機械及設備	10,301,436	127,456,000			137,757,436		1,026,925	1,026,925		1,026,925				
購建中固定資產														
交通及運輸設備	563,150	8,373,000			8,936,150									
交通及運輸設備	563,150	8,373,000			8,936,150									
購建中固定資產														
雜項設備	8,245,678	62,212,000			70,457,678	1,355,500				-1,355,500	-100.00			
雜項設備	8,245,678	62,212,000			70,457,678	1,355,500				-1,355,500	-100.00			
購建中固定資產														
總計	422,297,231	646,375,000	493,000		1,069,165,231	49,521,932	3,370,698	3,370,698	6.81	-46,151,234	-93.19			

金門縣地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國111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	1,855,647,000	485,371,016	-1,370,275,984	-73.84
11 正式員額薪資		274,220,386	274,220,386	
113 職員薪金		266,321,220	266,321,220	
114 工員工資		7,899,166	7,899,166	
12 聘僱及兼職人員薪資		5,045,661	5,045,661	
121 聘用人員薪金		1,744,820	1,744,820	
122 約僱職員薪金		2,513,763	2,513,763	
124 兼職人員酬金		787,078	787,078	
13 超時工作報酬		232,770	232,770	
131 加班費		232,770	232,770	
14 津貼		16,200	16,200	
14Y 其他津貼		16,200	16,200	
15 獎金		116,000,625	116,000,625	
151 考績獎金		10,500,258	10,500,258	
152 年終獎金		105,331,104	105,331,104	
15Y 其他獎金		169,263	169,263	
16 退休及卹償金		76,550,442	76,550,442	
161 職員退休及離職金		62,608,132	62,608,132	
162 工員退休及離職金		12,548,753	12,548,753	
163 卹償金		1,393,557	1,393,557	
18 福利費		13,304,932	13,304,932	
181 分擔員工保險費		10,743,398	10,743,398	
18Y 其他福利費		2,561,534	2,561,534	
2 服務費用	704,732,000	52,134,737	-652,597,263	-92.60
21 水電費		1,672,792	1,672,792	
212 工作場所電費		1,405,303	1,405,303	

金門縣地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國111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	%
214 工作場所水費		267,489	267,489	
22 郵電費		121,642	121,642	
221 郵費		7,753	7,753	
222 電話費		112,071	112,071	
224 數據通信費		1,818	1,818	
23 旅運費		234,082	234,082	
231 國內旅費		234,082	234,082	
24 印刷裝訂與廣告費		120,787	120,787	
241 印刷及裝訂費		120,787	120,787	
25 修理保養及保固費		765,210	765,210	
252 一般房屋修護費		296,330	296,330	
254 其他建築修護費		31,870	31,870	
255 機械及設備修護費		150,419	150,419	
256 交通及運輸設備修護費		35,231	35,231	
257 雜項設備修護費		251,360	251,360	
26 保險費		64,473	64,473	
261 一般房屋保險費		12,334	12,334	
264 交通及運輸設備保險費		15,952	15,952	
268 責任保險費		36,187	36,187	
27 一般服務費		28,427,660	28,427,660	
279 外包費		5,158,087	5,158,087	
27A 義(志)工服務費		4,654	4,654	
27D 計時與計件人員酬金		22,584,239	22,584,239	
27F 體育活動費		680,680	680,680	
28 專業服務費		20,549,479	20,549,479	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		344,460	344,460	

金門縣地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國111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	%
287 委託檢驗(定)試驗認證費		36,600	36,600	
288 委託考選訓練費		8,600	8,600	
28A 電腦軟體服務費		84,515	84,515	
28Y 其他專業服務費		20,075,304	20,075,304	
29 公共關係費		178,612	178,612	
291 公共關係費		178,612	178,612	
3 材料及用品費	52,815,000	2,037,848	-50,777,152	-96.14
31 使用材料費		40,900	40,900	
312 燃料		40,900	40,900	
32 用品消耗		1,996,948	1,996,948	
321 辦公(事務)用品		1,014,941	1,014,941	
322 報章雜誌		58,951	58,951	
323 農業與園藝用品及環境美化費		25,403	25,403	
324 化學藥劑與實驗用品		28,053	28,053	
326 食品		712	712	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		60,077	60,077	
32Y 其他用品消耗		808,811	808,811	
4 租金、償債、利息及相關手續費	1,440,000	21,000	-1,419,000	-98.54
43 機器租金		5,000	5,000	
432 機械及設備租金		5,000	5,000	
44 交通及運輸設備租金		16,000	16,000	
442 車租		16,000	16,000	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	646,375,000	3,370,698	-643,004,302	-99.48
51 購建固定資產	646,375,000	3,370,698	-643,004,302	-99.48
511 購置土地	40,037,000		-40,037,000	-100.00
512 興建土地改良物	57,494,000	149,195	-57,344,805	-99.74

金門縣地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國111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	%
513 擴充改良房屋建築及設備	350,803,000	2,194,578	-348,608,422	-99.37
514 購置機械及設備	127,456,000	1,026,925	-126,429,075	-99.19
515 購置交通及運輸設備	8,373,000		-8,373,000	-100.00
516 購置雜項設備	62,212,000		-62,212,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	658,000	36,689	-621,311	-94.42
66 規費		36,689	36,689	
661 行政規費與強制費		36,689	36,689	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	495,475,000	86,207,579	-409,267,421	-82.60
71 會費		17,670	17,670	
713 職業團體會費		17,670	17,670	
72 捐助、補助與獎助		28,190,003	28,190,003	
721 補(協)助政府機關(構)		190,000	190,000	
722 捐助國內團體		87,138	87,138	
726 獎助學員生給與		27,377,518	27,377,518	
72Y 其他捐助、補助與獎助		535,347	535,347	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		50,774,822	50,774,822	
741 補貼就業訓練津貼與貸(存)款利息		50,774,822	50,774,822	
75 競賽及交流活動費		7,225,084	7,225,084	
751 技能競賽		7,183,520	7,183,520	
752 交流活動費		41,564	41,564	
9 其他	9,861,000	358,196	-9,502,804	-96.37
91 其他支出		358,196	358,196	
91Y 其他		358,196	358,196	
合計	3,767,003,000	629,537,763	-3,137,465,237	-83.29