

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 112 年 1 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	3,494,122,000	605,112,844	603,668,500	1,444,344	0.24	605,112,844	603,668,500	1,444,344	0.24
徵收及依法分配收入	501,000	71,054		71,054		71,054		71,054	
違規罰款收入	501,000	71,054		71,054		71,054		71,054	
勞務收入	6,413,000	17,500		17,500		17,500		17,500	
服務收入	6,413,000	17,500		17,500		17,500		17,500	
財產收入	767,000	224,853	102,500	122,353	119.37	224,853	102,500	122,353	119.37
財產處分收入	102,000	71,948		71,948		71,948		71,948	
租金收入	611,000	150,185	102,500	47,685	46.52	150,185	102,500	47,685	46.52
利息收入	54,000	2,720		2,720		2,720		2,720	
政府撥入收入	3,484,166,000	603,193,714	603,565,000	-371,286	-0.06	603,193,714	603,565,000	-371,286	-0.06
公庫撥款收入	2,725,602,000	545,107,000	531,430,000	13,677,000	2.57	545,107,000	531,430,000	13,677,000	2.57
政府其他撥入收入	758,564,000	58,086,714	72,135,000	-14,048,286	-19.47	58,086,714	72,135,000	-14,048,286	-19.47
其他收入	2,275,000	1,605,723	1,000	1,604,723	160,472.30	1,605,723	1,000	1,604,723	160,472.30
雜項收入	2,275,000	1,605,723	1,000	1,604,723	160,472.30	1,605,723	1,000	1,604,723	160,472.30
基金用途	3,680,777,000	408,085,886	587,761,000	-179,675,114	-30.57	408,085,886	587,761,000	-179,675,114	-30.57
國民教育計畫	1,883,826,000	306,902,371	407,760,000	-100,857,629	-24.73	306,902,371	407,760,000	-100,857,629	-24.73
其他	1,883,826,000	306,902,371	407,760,000	-100,857,629	-24.73	306,902,371	407,760,000	-100,857,629	-24.73
學前教育計畫	535,470,000	78,136,977	84,573,000	-6,436,023	-7.61	78,136,977	84,573,000	-6,436,023	-7.61
其他	535,470,000	78,136,977	84,573,000	-6,436,023	-7.61	78,136,977	84,573,000	-6,436,023	-7.61
特殊教育計畫	55,654,000	1,489,285	4,863,000	-3,373,715	-69.38	1,489,285	4,863,000	-3,373,715	-69.38
其他	55,654,000	1,489,285	4,863,000	-3,373,715	-69.38	1,489,285	4,863,000	-3,373,715	-69.38
社會教育計畫	81,003,000	4,118,972	9,324,000	-5,205,028	-55.82	4,118,972	9,324,000	-5,205,028	-55.82
其他	81,003,000	4,118,972	9,324,000	-5,205,028	-55.82	4,118,972	9,324,000	-5,205,028	-55.82
體育及衛生教育計畫	128,904,000	4,473,387	9,937,000	-5,463,613	-54.98	4,473,387	9,937,000	-5,463,613	-54.98
其他	128,904,000	4,473,387	9,937,000	-5,463,613	-54.98	4,473,387	9,937,000	-5,463,613	-54.98
其他教育計畫	1,014,000								
其他	1,014,000								
一般行政管理計畫	585,024,000	12,834,335	54,252,000	-41,417,665	-76.34	12,834,335	54,252,000	-41,417,665	-76.34
其他	585,024,000	12,834,335	54,252,000	-41,417,665	-76.34	12,834,335	54,252,000	-41,417,665	-76.34
建築及設備計畫	409,882,000	130,559	17,052,000	-16,921,441	-99.23	130,559	17,052,000	-16,921,441	-99.23
購建固定資產	409,882,000	130,559	17,052,000	-16,921,441	-99.23	130,559	17,052,000	-16,921,441	-99.23

註：

金門縣地方教育發展基金

16-2

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 1 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	%
本期賸餘(短絀)	-186,655,000	197,026,958	15,907,500	181,119,458	1,138.58	197,026,958	15,907,500	181,119,458	1,138.58
期初基金餘額	1,528,608,000					1,758,267,028	1,528,608,000	229,659,028	15.02
解繳公庫									
期末基金餘額	1,341,953,000					1,955,293,986	1,544,515,500	410,778,486	26.60

註：

金門縣地方教育發展基金

平衡表

中華民國112年1月31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	6,203,715,138	100.00	負 債	2	214,009,755	3.45
流動資產	11	2,093,652,388	33.75	流動負債	21	105,154,595	1.70
現金	1101	2,050,869,152	33.06	應付款項	2102	105,154,595	1.70
銀行存款	110102	2,048,099,152	33.01	應付帳款	210202	0	0.00
縣(市)庫存款	110102-1	1,908,545,582	30.76	應付代收款	210203	105,154,595	1.70
專戶存款	110102-2	118,794,993	1.91	預收款項	2106	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-3	1,659,415	0.03	其他預收款	210699	0	0.00
獎(捐)助帳戶	110102-4	19,099,162	0.31	其他負債	28	108,855,160	1.75
零用及週轉金	110103	2,770,000	0.04	什項負債	2801	108,855,160	1.75
預付款項	1108	42,783,236	0.69	存入保證金	280104	40,943,250	0.66
預付費用	110804	42,783,236	0.69	應付保管款	280105	499,814	0.01
長期貸墊款及準備金	12	1,990,421	0.03	應付退休及離職金	280106	1,889,881	0.03
準備金	1203	1,990,421	0.03	應付代管資產	280107	65,516,215	1.06
退休及離職準備金	120301	1,889,881	0.03	暫收及待結轉帳項	280108	6,000	0.00
其他準備金	120302	100,540	0.00				
固定資產	14	4,034,381,397	65.03				
信託代理與保證資產		95,312,267		信託代理與保證負債		95,312,267	
保管有價證券		35,106,019		應付保管有價證券		35,106,019	
保證品		60,206,248		應付保證品		60,206,248	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

金門縣地方教育發展基金

平衡表

中華民國112年1月31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	967,149,735	15.59	淨資產	3	5,989,705,383	96.55
土地	140101	967,149,735	15.59	淨資產	31	5,989,705,383	96.55
土地改良物	1402	126,087,942	2.03	淨資產	3101	5,989,705,383	96.55
土地改良物	140201	389,543,342	6.28	累積餘額	310101	5,812,499,177	93.69
累計折舊-土地改良物	140202	-263,455,400	-4.25	本期賸餘	310102	177,206,206	2.86
房屋建築及設備	1404	2,329,360,357	37.55	合計：		6,203,715,138	
房屋建築及設備	140401	3,385,186,625	54.57				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-1,055,826,268	-17.02				
機械及設備	1405	227,629,024	3.67				
機械及設備	140501	652,871,272	10.52				
累計折舊-機械及設備	140502	-425,242,248	-6.85				
交通及運輸設備	1406	63,030,329	1.02				
交通及運輸設備	140601	188,801,884	3.04				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-125,771,555	-2.03				
信託代理與保證資產		95,312,267		信託代理與保證負債		95,312,267	
保管有價證券		35,106,019		應付保管有價證券		35,106,019	
保證品		60,206,248		應付保證品		60,206,248	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

金門縣地方教育發展基金

平衡表

中華民國112年1月31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	258,252,081	4.16				
雜項設備	140701	778,949,636	12.56				
累計折舊-雜項設備	140702	-520,697,555	-8.39				
購建中固定資產	1411	62,871,929	1.01				
購建中固定資產	141101	62,871,929	1.01				
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	73,660,932	1.19				
什項資產	1801	73,660,932	1.19				
存出保證金	180101	37,800	0.00				
暫付及待結轉帳項	180105	8,106,917	0.13				
代管資產	180106	65,516,215	1.06				
合計：		6,203,715,138					

信託代理與保證資產	95,312,267	信託代理與保證負債	95,312,267
保管有價證券	35,106,019	應付保管有價證券	35,106,019
保證品	60,206,248	應付保證品	60,206,248

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

金門縣地方教育發展基金

收入支出表

中華民國112年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	606,987,712	606,987,712
徵收及依法分配收入	71,054	71,054
違規罰款收入	71,054	71,054
勞務收入	17,500	17,500
服務收入	17,500	17,500
財產收益	1,965,291	1,965,291
財產孳息收入	152,905	152,905
廢舊物品售價收入	71,948	71,948
財產交易利益	582,928	582,928
其他財產收入	1,157,510	1,157,510
政府撥入收入	603,193,714	603,193,714
公庫撥款收入	545,107,000	545,107,000
政府其他撥入收入	58,086,714	58,086,714
其他收入	1,740,153	1,740,153
受贈收入	134,430	134,430
雜項收入	1,605,723	1,605,723
支出	429,781,506	429,781,506
人事支出	360,966,110	360,966,110
人事支出	360,966,110	360,966,110
業務支出	38,226,886	38,226,886
業務支出	38,226,886	38,226,886
獎補助支出	8,568,819	8,568,819
補（協）助政府機關（構）	90,000	90,000
捐助國內團體	13,420	13,420
其他獎補助	8,465,399	8,465,399
財產交易損失	57,273	57,273
財產交易損失	57,273	57,273
折舊、折耗及攤銷	21,768,906	21,768,906
固定資產折舊	21,768,906	21,768,906
其他支出	193,512	193,512
其他支出	193,512	193,512

金門縣地方教育發展基金
收入支出表
中華民國112年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	177,206,206	177,206,206
期初淨資產		5,812,499,177
解繳公庫		
期末淨資產		5,989,705,383

註： 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，平衡表已納入固定資產與長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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 112 年 1 月 1 日 至 112 年 1 月 31 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	605,112,844	1,874,868	606,987,712	收入
徵收及依法分配收入	71,054		71,054	徵收及依法分配收入
勞務收入	17,500		17,500	勞務收入
財產收入	224,853	1,740,438	1,965,291	財產收益
政府撥入收入	603,193,714		603,193,714	政府撥入收入
其他收入	1,605,723	134,430	1,740,153	其他收入
基金用途	408,085,886	21,695,620	429,781,506	支出
用人費用	360,966,110		360,966,110	人事支出
服務費用	37,842,273	384,613	38,226,886	業務支出
材料及用品費	322,838	-322,838		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	61,775	-61,775		
捐助、補助與獎助	8,568,819		8,568,819	獎補助支出
		57,273	57,273	財產交易損失
購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資	130,559	-130,559		
		21,768,906	21,768,906	折舊、折耗及攤銷
其他	193,512		193,512	其他支出
本期賸餘(短絀)	197,026,958	-19,820,752	177,206,206	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,758,267,028	4,054,232,149	5,812,499,177	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,955,293,986	4,034,411,397	5,989,705,383	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 112 年 1 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				306,902,371	407,760,000	-100,857,629	-24.73
		累計數				306,902,371	407,760,000	-100,857,629	-24.73
學前教育計畫		本月數				78,136,977	84,573,000	-6,436,023	-7.61
		累計數				78,136,977	84,573,000	-6,436,023	-7.61
特殊教育計畫		本月數				1,489,285	4,863,000	-3,373,715	-69.38
		累計數				1,489,285	4,863,000	-3,373,715	-69.38
社會教育計畫		本月數				4,118,972	9,324,000	-5,205,028	-55.82
		累計數				4,118,972	9,324,000	-5,205,028	-55.82
體育及衛生教育計畫		本月數				4,473,387	9,937,000	-5,463,613	-54.98
		累計數				4,473,387	9,937,000	-5,463,613	-54.98
一般行政管理計畫		本月數				12,834,335	54,252,000	-41,417,665	-76.34
		累計數				12,834,335	54,252,000	-41,417,665	-76.34

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 112 年 1 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	%
建築及設備計畫		本月數				130,559	17,052,000	-16,921,441	-99.23
		累計數				130,559	17,052,000	-16,921,441	-99.23

地方教育發展基金
資本資產明細表
中華民國 112 年 1 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	6,424,627,902	2,370,395,753	2,005,427	1,228,906	20,597,273	4,034,411,397
非理財目的之長期投資						
土地	967,149,735					967,149,735
土地改良物	389,543,342	261,537,208	8,383	8,383	1,918,192	126,087,942
房屋及建築	3,385,186,625	1,050,127,273			5,698,995	2,329,360,357
機械及設備	653,137,341	418,314,226	165,248	431,317	6,928,022	227,629,024
交通及運輸設備	188,801,884	124,716,126			1,055,429	63,030,329
雜項設備	777,907,046	515,700,920	1,831,796	789,206	4,996,635	258,252,081
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	62,871,929					62,871,929
遞耗資產						

註：

地方教育發展基金
資本資產明細表
中華民國 112 年 1 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 112 年 1 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 112 年 1 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	2,452,000				2,452,000									
土地	2,452,000				2,452,000									
購建中固定資產														
土地改良物	116,202,853	84,743,000			200,945,853		8,383		8,383		8,383			
土地改良物	116,202,853	84,743,000			200,945,853		8,383		8,383		8,383			
購建中固定資產														
房屋及建築	306,976,751	250,068,000			557,044,751	16,616,000					-16,616,000	-100.00		
房屋及建築	306,976,751	250,068,000			557,044,751	16,616,000					-16,616,000	-100.00		
購建中固定資產														
機械及設備	6,844,000	30,134,000		-2,000	36,976,000	27,000					-27,000	-100.00		
機械及設備	6,844,000	30,134,000		-2,000	36,976,000	27,000					-27,000	-100.00		
購建中固定資產														
交通及運輸設備	162,500	10,124,000			10,286,500									
交通及運輸設備	162,500	10,124,000			10,286,500									
購建中固定資產														
雜項設備	8,900,256	34,813,000		2,000	43,715,256	409,000	122,176		122,176	29.87	-286,824	-70.13		
雜項設備	8,900,256	34,813,000		2,000	43,715,256	409,000	122,176		122,176	29.87	-286,824	-70.13		
購建中固定資產														
總計	441,538,360	409,882,000			851,420,360	17,052,000	130,559		130,559	0.77	-16,921,441	-99.23		

金門縣地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國112年1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	1,954,993,000	360,966,110	-1,594,026,890	-81.54
11	正式員額薪資		185,573,335	185,573,335	
113	職員薪金		180,545,988	180,545,988	
114	工員工資		5,027,347	5,027,347	
12	聘僱及兼職人員薪資		3,553,167	3,553,167	
121	聘用人員薪金		1,249,488	1,249,488	
122	約僱職員薪金		1,746,368	1,746,368	
124	兼職人員酬金		557,311	557,311	
13	超時工作報酬		484,574	484,574	
131	加班費		484,574	484,574	
14	津貼		24,000	24,000	
14Y	其他津貼		24,000	24,000	
15	獎金		121,230,161	121,230,161	
151	考績獎金		9,348,507	9,348,507	
152	年終獎金		111,749,782	111,749,782	
15Y	其他獎金		131,872	131,872	
16	退休及卹償金		44,242,324	44,242,324	
161	職員退休及離職金		43,065,860	43,065,860	
162	工員退休及離職金		188,124	188,124	
163	卹償金		988,340	988,340	
18	福利費		5,858,549	5,858,549	
181	分擔員工保險費		5,105,157	5,105,157	
18Y	其他福利費		753,392	753,392	
2	服務費用	775,377,000	37,842,273	-737,534,727	-95.12
21	水電費		763,713	763,713	
212	工作場所電費		627,918	627,918	

金門縣地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國112年1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		135,795	135,795	
22 郵電費		13,897	13,897	
222 電話費		13,897	13,897	
23 旅運費		96,186	96,186	
231 國內旅費		96,186	96,186	
24 印刷裝訂與廣告費		16,891	16,891	
241 印刷及裝訂費		16,891	16,891	
25 修理保養及保固費		101,890	101,890	
251 土地改良物修護費		5,000	5,000	
252 一般房屋修護費		14,300	14,300	
255 機械及設備修護費		50,400	50,400	
256 交通及運輸設備修護費		11,690	11,690	
257 雜項設備修護費		20,500	20,500	
26 保險費		32,755	32,755	
261 一般房屋保險費		12,017	12,017	
268 責任保險費		20,738	20,738	
27 一般服務費		19,941,845	19,941,845	
279 外包費		784,460	784,460	
27A 義(志)工服務費		600	600	
27D 計時與計件人員酬金		18,639,767	18,639,767	
27F 體育活動費		517,018	517,018	
28 專業服務費		16,815,605	16,815,605	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		20,640	20,640	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		1,350	1,350	
28A 電腦軟體服務費		246,119	246,119	
28Y 其他專業服務費		16,547,496	16,547,496	

金門縣地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國112年1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	%
29 公共關係費		59,491	59,491	
291 公共關係費		59,491	59,491	
3 材料及用品費	51,154,000	322,838	-50,831,162	-99.37
32 用品消耗		322,838	322,838	
321 辦公(事務)用品		150,667	150,667	
322 報章雜誌		-39,430	-39,430	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		7,171	7,171	
32Y 其他用品消耗		204,430	204,430	
4 租金、償債、利息及相關手續費	1,100,000		-1,100,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	409,882,000	130,559	-409,751,441	-99.97
51 購建固定資產	409,882,000	130,559	-409,751,441	-99.97
512 興建土地改良物	84,743,000	8,383	-84,734,617	-99.99
513 擴充改良房屋建築及設備	250,068,000		-250,068,000	-100.00
514 購置機械及設備	30,134,000		-30,134,000	-100.00
515 購置交通及運輸設備	10,124,000		-10,124,000	-100.00
516 購置雜項設備	34,813,000	122,176	-34,690,824	-99.65
6 稅捐及規費(強制費)	685,000		-685,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	479,199,000	8,630,594	-470,568,406	-98.20
72 捐助、補助與獎助		8,568,819	8,568,819	
721 補(協)助政府機關(構)		90,000	90,000	
722 捐助國內團體		13,420	13,420	
726 獎助學員生給與		8,187,794	8,187,794	
72Y 其他捐助、補助與獎助		277,605	277,605	
75 競賽及交流活動費		61,775	61,775	
751 技能競賽		61,775	61,775	
9 其他	8,387,000	193,512	-8,193,488	-97.69

金門縣地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國112年1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		193,512	193,512	
91Y 其他		193,512	193,512	
合 計	3,680,777,000	408,085,886	-3,272,691,114	-88.91