

## 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 5 月份

單位：新臺幣元

| 項 目       | 本 年 度<br>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      | 251,032,168 | 253,232,500 | -2,200,332 | -0.87    | 1,641,487,781         | 1,645,009,500 | -3,521,719   | -0.21  |
| 徵收及依法分配收入 | 501,000            |             |             |            |          | 265,532               | 100,000       | 165,532      | 165.53 |
| 違規罰款收入    | 501,000            |             |             |            |          | 265,532               | 100,000       | 165,532      | 165.53 |
| 勞務收入      | 6,413,000          | 68,000      | 8,000       | 60,000     | 750.00   | 5,865,500             | 4,809,000     | 1,056,500    | 21.97  |
| 服務收入      | 6,413,000          | 10,000      | 8,000       | 2,000      | 25.00    | 5,797,500             | 4,809,000     | 988,500      | 20.56  |
| 其他勞務收入    |                    | 58,000      |             | 58,000     |          | 68,000                |               | 68,000       |        |
| 財產收入      | 767,000            | 347,094     | 62,500      | 284,594    | 455.35   | 764,502               | 356,500       | 408,002      | 114.45 |
| 財產處分收入    | 102,000            | 290,270     | 11,000      | 279,270    | 2,538.82 | 371,611               | 49,000        | 322,611      | 658.39 |
| 租金收入      | 611,000            | 56,824      | 51,500      | 5,324      | 10.34    | 390,171               | 307,500       | 82,671       | 26.88  |
| 利息收入      | 54,000             |             |             |            |          | 2,720                 |               | 2,720        |        |
| 政府撥入收入    | 3,484,166,000      | 250,521,562 | 253,162,000 | -2,640,438 | -1.04    | 1,631,322,618         | 1,639,175,000 | -7,852,382   | -0.48  |
| 公庫撥款收入    | 2,725,602,000      | 214,445,000 | 214,445,000 |            |          | 1,437,537,000         | 1,437,537,000 |              |        |
| 政府其他撥入收入  | 758,564,000        | 36,076,562  | 38,717,000  | -2,640,438 | -6.82    | 193,785,618           | 201,638,000   | -7,852,382   | -3.89  |
| 其他收入      | 2,275,000          | 95,512      |             | 95,512     |          | 3,269,629             | 569,000       | 2,700,629    | 474.63 |
| 雜項收入      | 2,275,000          | 95,512      |             | 95,512     |          | 3,269,629             | 569,000       | 2,700,629    | 474.63 |
| 基金用途      | 3,680,777,000      | 262,983,915 | 256,058,000 | 6,925,915  | 2.70     | 1,369,950,731         | 1,626,848,000 | -256,897,269 | -15.79 |
| 國民教育計畫    | 1,883,826,000      | 126,852,896 | 133,797,000 | -6,944,104 | -5.19    | 813,219,527           | 967,296,000   | -154,076,473 | -15.93 |
| 其他        | 1,883,826,000      | 126,852,896 | 133,797,000 | -6,944,104 | -5.19    | 813,219,527           | 967,296,000   | -154,076,473 | -15.93 |
| 學前教育計畫    | 535,470,000        | 33,501,759  | 41,018,000  | -7,516,241 | -18.32   | 212,011,960           | 249,446,000   | -37,434,040  | -15.01 |
| 其他        | 535,470,000        | 33,501,759  | 41,018,000  | -7,516,241 | -18.32   | 212,011,960           | 249,446,000   | -37,434,040  | -15.01 |
| 特殊教育計畫    | 55,654,000         | 1,977,096   | 4,444,000   | -2,466,904 | -55.51   | 6,969,781             | 22,839,000    | -15,869,219  | -69.48 |
| 其他        | 55,654,000         | 1,977,096   | 4,444,000   | -2,466,904 | -55.51   | 6,969,781             | 22,839,000    | -15,869,219  | -69.48 |
| 社會教育計畫    | 81,003,000         | 4,939,835   | 6,225,000   | -1,285,165 | -20.65   | 14,965,106            | 36,274,000    | -21,308,894  | -58.74 |
| 其他        | 81,003,000         | 4,939,835   | 6,225,000   | -1,285,165 | -20.65   | 14,965,106            | 36,274,000    | -21,308,894  | -58.74 |
| 體育及衛生教育計畫 | 128,904,000        | 13,780,692  | 9,930,000   | 3,850,692  | 38.78    | 57,200,820            | 49,667,000    | 7,533,820    | 15.17  |
| 其他        | 128,904,000        | 13,780,692  | 9,930,000   | 3,850,692  | 38.78    | 57,200,820            | 49,667,000    | 7,533,820    | 15.17  |
| 其他教育計畫    | 1,014,000          | 4,765       |             | 4,765      |          | 17,375                |               | 17,375       |        |
| 其他        | 1,014,000          | 4,765       |             | 4,765      |          | 17,375                |               | 17,375       |        |
| 一般行政管理計畫  | 585,024,000        | 49,996,142  | 46,644,000  | 3,352,142  | 7.19     | 183,656,262           | 240,769,000   | -57,112,738  | -23.72 |
| 其他        | 585,024,000        | 49,996,142  | 46,644,000  | 3,352,142  | 7.19     | 183,656,262           | 240,769,000   | -57,112,738  | -23.72 |
| 建築及設備計畫   | 409,882,000        | 31,930,730  | 14,000,000  | 17,930,730 | 128.08   | 81,909,900            | 60,557,000    | 21,352,900   | 35.26  |
| 購建固定資產    | 409,882,000        | 31,930,730  | 14,000,000  | 17,930,730 | 128.08   | 81,909,900            | 60,557,000    | 21,352,900   | 35.26  |

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 112 年 5 月份

單位：新臺幣元

| 項 目      | 本 年 度<br>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       | -11,951,747 | -2,825,500 | -9,126,247 | 323.00 | 271,537,050           | 18,161,500    | 253,375,550 | 1,395.12 |
| 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      |             |            |            |        | 2,029,804,078         | 1,546,769,500 | 483,034,578 | 31.23    |

註：

## 金門縣地方教育發展基金

## 平衡表

中華民國112年5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        | 6,307,158,731 | 100.00 | 負債        | 2      | 279,922,226 | 4.44 |
| 流動資產      | 11       | 2,234,893,535 | 35.43  | 流動負債      | 21     | 173,069,560 | 2.74 |
| 現金        | 1101     | 2,095,022,429 | 33.22  | 應付款項      | 2102   | 173,069,560 | 2.74 |
| 庫存現金      | 110101   | 0             | 0.00   | 應付帳款      | 210202 | 0           | 0.00 |
| 銀行存款      | 110102   | 2,092,062,429 | 33.17  | 應付代收款     | 210203 | 173,069,560 | 2.74 |
| 縣(市)庫存款   | 110102-1 | 1,887,247,111 | 29.92  | 預收款項      | 2106   | 0           | 0.00 |
| 專戶存款      | 110102-2 | 184,013,639   | 2.92   | 預收利息      | 210603 | 0           | 0.00 |
| 教育儲蓄戶     | 110102-3 | 1,718,000     | 0.03   | 其他預收款     | 210699 | 0           | 0.00 |
| 獎(捐)助帳戶   | 110102-4 | 19,083,679    | 0.30   | 其他負債      | 28     | 106,852,666 | 1.69 |
| 零用及週轉金    | 110103   | 2,960,000     | 0.05   | 什項負債      | 2801   | 106,852,666 | 1.69 |
| 預付款項      | 1108     | 139,871,106   | 2.22   | 存入保證金     | 280104 | 39,996,592  | 0.63 |
| 預付費用      | 110804   | 139,871,106   | 2.22   | 應付保管款     | 280105 | 416,904     | 0.01 |
| 長期貸墊款及準備金 | 12       | 2,054,828     | 0.03   | 應付退休及離職金  | 280106 | 1,954,288   | 0.03 |
| 準備金       | 1203     | 2,054,828     | 0.03   | 應付代管資產    | 280107 | 64,478,882  | 1.02 |
| 退休及離職準備金  | 120301   | 1,954,288     | 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   |           |        |             |      |
| 信託代理與保證資產 |          | 94,013,413    |        | 信託代理與保證負債 |        | 94,013,413  |      |
| 保管有價證券    |          | 33,807,165    |        | 應付保管有價證券  |        | 33,807,165  |      |
| 保證品       |          | 60,206,248    |        | 應付保管品     |        | 0           |      |
|           |          |               |        | 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5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     |               |       |
| 固定資產         | 14     | 3,997,402,427  | 63.38  | 淨資產       | 3      | 6,027,236,505 | 95.56 |
| 土地           | 1401   | 967,550,778    | 15.34  | 淨資產       | 31     | 6,027,236,505 | 95.56 |
| 土地           | 140101 | 967,550,778    | 15.34  | 淨資產       | 3101   | 6,027,236,505 | 95.56 |
| 土地改良物        | 1402   | 126,421,354    | 2.00   | 累積餘額      | 310101 | 5,812,499,177 | 92.16 |
| 土地改良物        | 140201 | 393,498,920    | 6.24   | 本期賸餘      | 310102 | 214,737,328   | 3.40  |
| 累計折舊-土地改良物   | 140202 | -267,077,566   | -4.23  | 合計：       |        | 6,307,158,731 |       |
| 房屋建築及設備      | 1404   | 2,297,146,212  | 36.42  |           |        |               |       |
| 房屋建築及設備      | 140401 | 3,375,642,988  | 53.52  |           |        |               |       |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -1,078,496,776 | -17.10 |           |        |               |       |
| 機械及設備        | 1405   | 207,926,763    | 3.30   |           |        |               |       |
| 機械及設備        | 140501 | 659,475,430    | 10.46  |           |        |               |       |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -451,548,667   | -7.16  |           |        |               |       |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 61,740,295     | 0.98   |           |        |               |       |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 191,477,450    | 3.04   |           |        |               |       |
| 信託代理與保證資產    |        | 94,013,413     |        | 信託代理與保證負債 |        | 94,013,413    |       |
| 保管有價證券       |        | 33,807,165     |        | 應付保管有價證券  |        | 33,807,165    |       |
| 保證品          |        | 60,206,248     |        | 應付保管品     |        | 0             |       |
|              |        |                |        | 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5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 |            |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -129,737,155  | -2.06 |           |    |            |   |
| 雜項設備         | 1407   | 245,261,420   | 3.89  |           |    |            |   |
| 雜項設備         | 140701 | 784,953,503   | 12.45 |           |    |            |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -539,692,083  | -8.56 |           |    |            |   |
| 購建中固定資產      | 1411   | 91,355,605    | 1.45  |           |    |            |   |
| 購建中固定資產      | 141101 | 91,355,605    | 1.45  |           |    |            |   |
| 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     | 72,777,941    | 1.15  |           |    |            |   |
| 什項資產         | 1801   | 72,777,941    | 1.15  |           |    |            |   |
| 存出保證金        | 180101 | 37,800        | 0.00  |           |    |            |   |
| 暫付及待結轉帳項     | 180105 | 8,261,259     | 0.13  |           |    |            |   |
| 代管資產         | 180106 | 64,478,882    | 1.02  |           |    |            |   |
| 合計：          |        | 6,307,158,731 |       |           |    |            |   |
| 信託代理與保證資產    |        | 94,013,413    |       | 信託代理與保證負債 |    | 94,013,413 |   |
| 保管有價證券       |        | 33,807,165    |       | 應付保管有價證券  |    | 33,807,165 |   |
| 保證品          |        | 60,206,248    |       | 應付保管品     |    | 0          |   |
|              |        |               |       | 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5月份

單位：新臺幣元

| 科目           | 金額          |               |
|--------------|-------------|---------------|
|              | 本月數         | 累計數           |
| 收入           | 270,928,828 | 1,686,944,901 |
| 徵收及依法分配收入    |             | 265,532       |
| 違規罰款收入       |             | 265,532       |
| 勞務收入         | 68,000      | 5,865,500     |
| 服務收入         | 10,000      | 5,797,500     |
| 其他勞務收入       | 58,000      | 68,000        |
| 財產收益         | 19,274,172  | 43,435,045    |
| 財產孳息收入       | 56,824      | 392,891       |
| 廢舊物品售價收入     | 290,270     | 371,611       |
| 財產交易利益       | 305,330     | 17,021,975    |
| 其他財產收入       | 18,621,748  | 25,648,568    |
| 政府撥入收入       | 250,521,562 | 1,631,322,618 |
| 公庫撥款收入       | 214,445,000 | 1,437,537,000 |
| 政府其他撥入收入     | 36,076,562  | 193,785,618   |
| 其他收入         | 1,065,094   | 6,056,206     |
| 受贈收入         | 969,582     | 2,786,577     |
| 雜項收入         | 95,512      | 3,269,629     |
| 支出           | 278,065,588 | 1,472,207,573 |
| 人事支出         | 155,709,614 | 908,547,079   |
| 人事支出         | 155,709,614 | 908,547,079   |
| 業務支出         | 45,248,472  | 262,469,110   |
| 業務支出         | 45,248,472  | 262,469,110   |
| 獎補助支出        | 29,673,024  | 115,316,593   |
| 補(協)助政府機關(構) | 9,376,553   | 10,853,094    |
| 捐助國內團體       | 246,630     | 776,623       |
| 其他獎補助        | 20,049,841  | 103,686,876   |
| 財產損失         | 25,118,381  | 75,543,000    |
| 財產交易損失       | 25,118,381  | 75,543,000    |
| 折舊、折耗及攤銷     | 21,593,585  | 108,276,328   |
| 固定資產折舊       | 21,593,585  | 108,276,328   |
| 其他支出         | 722,512     | 2,055,463     |

金門縣地方教育發展基金  
收入支出表  
中華民國112年5月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額         |               |
|----------|------------|---------------|
|          | 本月數        | 累計數           |
| 其他支出     | 722,512    | 2,055,463     |
| 本期賸餘(短絀) | -7,136,760 | 214,737,328   |
| 期初淨資產    |            | 5,812,499,177 |
| 解繳公庫     |            |               |
| 期末淨資產    |            | 6,027,236,505 |

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 5 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                    | 1,641,487,781 | 45,457,120    | 1,686,944,901 | 收入        |
| 徵收及依法分配收入               | 265,532       |               | 265,532       | 徵收及依法分配收入 |
| 勞務收入                    | 5,865,500     |               | 5,865,500     | 勞務收入      |
| 財產收入                    | 764,502       | 42,670,543    | 43,435,045    | 財產收益      |
| 政府撥入收入                  | 1,631,322,618 |               | 1,631,322,618 | 政府撥入收入    |
| 其他收入                    | 3,269,629     | 2,786,577     | 6,056,206     | 其他收入      |
| 基金用途                    | 1,369,950,731 | 102,256,842   | 1,472,207,573 | 支出        |
| 用人費用                    | 908,547,079   |               | 908,547,079   | 人事支出      |
| 服務費用                    | 170,781,022   | 91,688,088    | 262,469,110   | 業務支出      |
| 材料及用品費                  | 9,295,558     | -9,295,558    |               |           |
| 租金、償債、利息及相關手續費          | 161,583       | -161,583      |               |           |
| 稅捐及規費(強制費)              | 106,127       | -106,127      |               |           |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 82,124,820    | -82,124,820   |               |           |
| 捐助、補助與獎助                | 115,316,593   |               | 115,316,593   | 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  | 81,909,900    | -81,909,900   |               | 財產損失      |
| 其他                      | 1,708,049     | 347,414       | 2,055,463     | 折舊、折耗及攤銷  |
| 其他                      | 1,708,049     | 347,414       | 2,055,463     | 其他支出      |
| 本期賸餘(短絀)                | 271,537,050   | -56,799,722   | 214,737,328   | 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                  | 2,029,804,078 | 3,997,432,427 | 6,027,236,505 | 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 5 月份

16-9

單位：新臺幣元

| 業務計畫項目    |    | 本月數<br>及<br>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             |       |       |       | 126,852,896 | 133,797,000 | -6,944,104   | -5.19  |
|           |    | 累計數             |       |       |       | 813,219,527 | 967,296,000 | -154,076,473 | -15.93 |
| 學前教育計畫    |    | 本月數             |       |       |       | 33,501,759  | 41,018,000  | -7,516,241   | -18.32 |
|           |    | 累計數             |       |       |       | 212,011,960 | 249,446,000 | -37,434,040  | -15.01 |
| 特殊教育計畫    |    | 本月數             |       |       |       | 1,977,096   | 4,444,000   | -2,466,904   | -55.51 |
|           |    | 累計數             |       |       |       | 6,969,781   | 22,839,000  | -15,869,219  | -69.48 |
| 社會教育計畫    |    | 本月數             |       |       |       | 4,939,835   | 6,225,000   | -1,285,165   | -20.65 |
|           |    | 累計數             |       |       |       | 14,965,106  | 36,274,000  | -21,308,894  | -58.74 |
| 體育及衛生教育計畫 |    | 本月數             |       |       |       | 13,780,692  | 9,930,000   | 3,850,692    | 38.78  |
|           |    | 累計數             |       |       |       | 57,200,820  | 49,667,000  | 7,533,820    | 15.17  |
| 其他教育計畫    |    | 本月數             |       |       |       | 4,765       | 0           | 4,765        | 0      |
|           |    | 累計數             |       |       |       | 17,375      | 0           | 17,375       | 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 112 年 5 月份

16-10

單位：新臺幣元

| 業務計畫項目   |    | 本月數<br>及<br>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             |       |       |       | 49,996,142  | 46,644,000  | 3,352,142   | 7.19   |
|          |    | 累計數             |       |       |       | 183,656,262 | 240,769,000 | -57,112,738 | -23.72 |
| 建築及設備計畫  |    | 本月數             |       |       |       | 31,930,730  | 14,000,000  | 17,930,730  | 128.08 |
|          |    | 累計數             |       |       |       | 81,909,900  | 60,557,000  | 21,352,900  | 35.26  |

地方教育發展基金  
資本資產明細表  
中華民國 112 年 5 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)<br>/長期投資評價 | 本年度截至本月份變動  |             | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評<br>價變動數 | 期末帳面金額        |
|------------|---------------|------------------------|-------------|-------------|------------------------------|---------------|
|            |               |                        | 增加數         | 減少數         |                              |               |
| <b>資產</b>  | 6,424,627,902 | 2,370,395,753          | 190,605,316 | 151,248,544 | 96,156,494                   | 3,997,432,427 |
| 非理財目的之長期投資 |               |                        |             |             |                              |               |
| 土地         | 967,149,735   |                        | 59,630,959  | 59,229,916  |                              | 967,550,778   |
| 土地改良物      | 389,543,342   | 261,537,208            | 44,862,070  | 40,906,492  | 5,540,358                    | 126,421,354   |
| 房屋及建築      | 3,385,186,625 | 1,050,127,273          | 14,460,888  | 24,004,525  | 28,369,503                   | 2,297,146,212 |
| 機械及設備      | 653,137,341   | 418,314,226            | 15,846,236  | 9,508,147   | 33,234,441                   | 207,926,763   |
| 交通及運輸設備    | 188,801,884   | 124,716,126            | 4,765,881   | 2,090,315   | 5,021,029                    | 61,740,295    |
| 雜項設備       | 777,907,046   | 515,700,920            | 22,219,061  | 15,172,604  | 23,991,163                   | 245,261,420   |
| 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    |                        | 28,820,221  | 336,545     |                              | 91,355,605    |
| 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 5 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)<br>/長期投資評價 | 本年度截至本月份變動 |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評<br>價變動數 | 期末帳面金額 |
|------------------------------|--------|------------------------|------------|-----|------------------------------|--------|
|                              |        |                        | 增加數        | 減少數 |                              |        |
| 權利<br>電腦軟體<br>發展中之無形資產<br>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 5 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<br>長期債務<br>應付租賃款<br>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 5 月份

16-14

單位：新臺幣元

| 計畫名稱    | 本年度可用預算數        |                  |                    |         |             | 累計<br>預算<br>分配數 | 執行情形       |            |         |              |         |   | 差異或落<br>後原因 | 改進<br>措施 |
|---------|-----------------|------------------|--------------------|---------|-------------|-----------------|------------|------------|---------|--------------|---------|---|-------------|----------|
|         | 以前<br>年度<br>保留數 | 本年度<br>法定<br>預算數 | 本年度奉<br>准先行<br>辦理數 | 調整數     | 合計          |                 | 累計執行數      |            |         |              | 比較增減    |   |             |          |
|         |                 |                  |                    |         |             |                 | 實支數        | 應付<br>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 | 3,296,568       | 36,909,946 | 36,909,946 | 1119.65 | 33,613,378   | 1019.65 |   |             |          |
| 土地改良物   | 116,202,853     | 84,743,000       |                    |         | 200,945,853 | 3,296,568       | 36,909,946 | 36,909,946 | 1119.65 | 33,613,378   | 1019.65 |   |             |          |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                    |         |             |                 |            |            |         |              |         |   |             |          |
| 房屋及建築   | 306,976,751     | 250,068,000      | 2,192,000          |         | 559,236,751 | 114,391,549     | 29,438,504 | 29,438,504 | 25.73   | -84,953,045  | -74.27  |   |             |          |
| 房屋及建築   | 306,976,751     | 250,068,000      | 2,192,000          |         | 559,236,751 | 114,391,549     | 10,388,032 | 10,388,032 | 9.08    | -104,003,517 | -90.92  |   |             |          |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                    |         |             |                 | 19,050,472 | 19,050,472 |         | 19,050,472   |         |   |             |          |
| 機械及設備   | 6,844,000       | 30,134,000       | 5,203,000          | 58,500  | 42,239,500  | 9,047,500       | 3,917,886  | 3,917,886  | 43.30   | -5,129,614   | -56.70  |   |             |          |
| 機械及設備   | 6,844,000       | 30,134,000       | 5,203,000          | 58,500  | 42,239,500  | 9,047,500       | 3,917,886  | 3,917,886  | 43.30   | -5,129,614   | -56.70  |   |             |          |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                    |         |             |                 |            |            |         |              |         |   |             |          |
| 交通及運輸設備 | 162,500         | 10,124,000       |                    |         | 10,286,500  | 3,509,000       | 1,611,500  | 1,611,500  | 45.92   | -1,897,500   | -54.08  |   |             |          |
| 交通及運輸設備 | 162,500         | 10,124,000       |                    |         | 10,286,500  | 3,509,000       | 1,611,500  | 1,611,500  | 45.92   | -1,897,500   | -54.08  |   |             |          |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                    |         |             |                 |            |            |         |              |         |   |             |          |
| 雜項設備    | 8,900,256       | 34,813,000       | 3,094,000          | -58,500 | 46,748,756  | 17,269,000      | 10,032,064 | 10,032,064 | 58.09   | -7,236,936   | -41.91  |   |             |          |
| 雜項設備    | 8,900,256       | 34,813,000       | 3,094,000          | -58,500 | 46,748,756  | 17,269,000      | 10,032,064 | 10,032,064 | 58.09   | -7,236,936   | -41.91  |   |             |          |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                    |         |             |                 |            |            |         |              |         |   |             |          |
| 總計      | 441,538,360     | 409,882,000      | 10,489,000         |         | 861,909,360 | 147,513,617     | 81,909,900 | 81,909,900 | 55.53   | -65,603,717  | -44.47  |   |             |          |

## 金門縣地方教育發展基金

## 各項費用彙計表

中華民國112年5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 | 908,547,079 | -1,046,445,921 | -53.53 |
| 11 正式員額薪資    |               | 557,958,703 | 557,958,703    |        |
| 113 職員薪金     |               | 542,888,855 | 542,888,855    |        |
| 114 工員工資     |               | 15,069,848  | 15,069,848     |        |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 |               | 14,307,184  | 14,307,184     |        |
| 121 聘用人員薪金   |               | 3,332,237   | 3,332,237      |        |
| 122 約僱職員薪金   |               | 5,713,021   | 5,713,021      |        |
| 124 兼職人員酬金   |               | 5,261,926   | 5,261,926      |        |
| 13 超時工作報酬    |               | 573,058     | 573,058        |        |
| 131 加班費      |               | 573,058     | 573,058        |        |
| 14 津貼        |               | 78,000      | 78,000         |        |
| 14Y 其他津貼     |               | 78,000      | 78,000         |        |
| 15 獎金        |               | 130,249,904 | 130,249,904    |        |
| 151 考績獎金     |               | 18,293,774  | 18,293,774     |        |
| 152 年終獎金     |               | 111,824,258 | 111,824,258    |        |
| 15Y 其他獎金     |               | 131,872     | 131,872        |        |
| 16 退休及卹償金    |               | 160,098,459 | 160,098,459    |        |
| 161 職員退休及離職金 |               | 156,862,625 | 156,862,625    |        |
| 162 工員退休及離職金 |               | 306,072     | 306,072        |        |
| 163 卹償金      |               | 2,929,762   | 2,929,762      |        |
| 18 福利費       |               | 45,281,771  | 45,281,771     |        |
| 181 分擔員工保險費  |               | 37,891,704  | 37,891,704     |        |
| 18Y 其他福利費    |               | 7,390,067   | 7,390,067      |        |
| 2 服務費用       | 775,377,000   | 170,781,022 | -604,595,978   | -77.97 |
| 21 水電費       |               | 4,678,053   | 4,678,053      |        |
| 212 工作場所電費   |               | 3,802,832   | 3,802,832      |        |

金門縣地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國112年5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     |        | 875,221    | 875,221    |   |
| 22 郵電費         |        | 1,264,586  | 1,264,586  |   |
| 221 郵費         |        | 52,268     | 52,268     |   |
| 222 電話費        |        | 453,572    | 453,572    |   |
| 224 數據通信費      |        | 758,746    | 758,746    |   |
| 23 旅運費         |        | 2,174,764  | 2,174,764  |   |
| 231 國內旅費       |        | 2,103,293  | 2,103,293  |   |
| 233 大陸地區旅費     |        | 71,471     | 71,471     |   |
| 24 印刷裝訂與廣告費    |        | 304,276    | 304,276    |   |
| 241 印刷及裝訂費     |        | 226,076    | 226,076    |   |
| 242 廣告費        |        | 32,600     | 32,600     |   |
| 243 公告費        |        | 45,600     | 45,600     |   |
| 25 修理保養及保固費    |        | 5,782,081  | 5,782,081  |   |
| 251 土地改良物修護費   |        | 198,670    | 198,670    |   |
| 252 一般房屋修護費    |        | 1,809,895  | 1,809,895  |   |
| 254 其他建築修護費    |        | 194,860    | 194,860    |   |
| 255 機械及設備修護費   |        | 1,223,170  | 1,223,170  |   |
| 256 交通及運輸設備修護費 |        | 282,051    | 282,051    |   |
| 257 雜項設備修護費    |        | 2,069,835  | 2,069,835  |   |
| 258 其他資產修護費    |        | 3,600      | 3,600      |   |
| 26 保險費         |        | 687,350    | 687,350    |   |
| 261 一般房屋保險費    |        | 544,561    | 544,561    |   |
| 264 交通及運輸設備保險費 |        | 45,969     | 45,969     |   |
| 268 責任保險費      |        | 85,556     | 85,556     |   |
| 26Y 其他保險費      |        | 11,264     | 11,264     |   |
| 27 一般服務費       |        | 70,970,774 | 70,970,774 |   |

金門縣地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國112年5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              |            | 22,718,168 | 22,718,168  |        |
| 27A 義(志)工服務費         |            | 600        | 600         |        |
| 27D 計時與計件人員酬金        |            | 47,389,584 | 47,389,584  |        |
| 27F 體育活動費            |            | 862,422    | 862,422     |        |
| 28 專業服務費             |            | 84,353,008 | 84,353,008  |        |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 |            | 8,583,850  | 8,583,850   |        |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費     |            | 614,863    | 614,863     |        |
| 288 委託考選訓練費          |            | 75,177     | 75,177      |        |
| 289 試務甄選費            |            | 79,543     | 79,543      |        |
| 28A 電腦軟體服務費          |            | 4,098,932  | 4,098,932   |        |
| 28Y 其他專業服務費          |            | 70,900,643 | 70,900,643  |        |
| 29 公共關係費             |            | 566,130    | 566,130     |        |
| 291 公共關係費            |            | 566,130    | 566,130     |        |
| 3 材料及用品費             | 51,154,000 | 9,295,558  | -41,858,442 | -81.83 |
| 31 使用材料費             |            | 574,009    | 574,009     |        |
| 312 燃料               |            | 574,009    | 574,009     |        |
| 32 用品消耗              |            | 8,721,549  | 8,721,549   |        |
| 321 辦公(事務)用品         |            | 3,588,582  | 3,588,582   |        |
| 322 報章雜誌             |            | 323,691    | 323,691     |        |
| 323 農業與園藝用品及環境美化費    |            | 262,764    | 262,764     |        |
| 324 化學藥劑與實驗用品        |            | 50,972     | 50,972      |        |
| 325 服裝               |            | 7,976      | 7,976       |        |
| 326 食品               |            | 34,028     | 34,028      |        |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用)    |            | 172,209    | 172,209     |        |
| 32Y 其他用品消耗           |            | 4,281,327  | 4,281,327   |        |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費     | 1,100,000  | 161,583    | -938,417    | -85.31 |

金門縣地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國112年5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           | %      |
| 41 地租及水租               |             | 18,000      | 18,000       |        |
| 411 一般土地租金             |             | 14,400      | 14,400       |        |
| 413 場地租金               |             | 3,600       | 3,600        |        |
| 43 機器租金                |             | 25,031      | 25,031       |        |
| 431 電腦租金及使用費           |             | 13,800      | 13,800       |        |
| 432 機械及設備租金            |             | 11,231      | 11,231       |        |
| 44 交通及運輸設備租金           |             | 118,552     | 118,552      |        |
| 442 車租                 |             | 118,552     | 118,552      |        |
| 5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期 | 409,882,000 | 81,909,900  | -327,972,100 | -80.02 |
| 51 購建固定資產              | 409,882,000 | 81,909,900  | -327,972,100 | -80.02 |
| 512 興建土地改良物            | 84,743,000  | 36,909,946  | -47,833,054  | -56.44 |
| 513 擴充改良房屋建築及設備        | 250,068,000 | 27,689,504  | -222,378,496 | -88.93 |
| 514 購置機械及設備            | 30,134,000  | 5,697,886   | -24,436,114  | -81.09 |
| 515 購置交通及運輸設備          | 10,124,000  | 1,611,500   | -8,512,500   | -84.08 |
| 516 購置雜項設備             | 34,813,000  | 10,001,064  | -24,811,936  | -71.27 |
| 6 稅捐及規費(強制費)           | 685,000     | 106,127     | -578,873     | -84.51 |
| 66 規費                  |             | 106,127     | 106,127      |        |
| 661 行政規費與強制費           |             | 22,572      | 22,572       |        |
| 663 汽車燃料使用費            |             | 5,505       | 5,505        |        |
| 665 未足額進用身障人員差額補助費     |             | 78,050      | 78,050       |        |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流 | 479,199,000 | 197,441,413 | -281,757,587 | -58.80 |
| 71 會費                  |             | 41,020      | 41,020       |        |
| 713 職業團體會費             |             | 41,020      | 41,020       |        |
| 72 捐助、補助與獎助            |             | 115,316,593 | 115,316,593  |        |
| 721 補(協)助政府機關(構)       |             | 10,853,094  | 10,853,094   |        |
| 722 捐助國內團體             |             | 776,623     | 776,623      |        |

金門縣地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國112年5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             | %      |
| 724 捐助個人             |               | 25,300        | 25,300         |        |
| 726 獎助學員生給與          |               | 101,664,935   | 101,664,935    |        |
| 72Y 其他捐助、補助與獎助       |               | 1,996,641     | 1,996,641      |        |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟    |               | 48,571,640    | 48,571,640     |        |
| 743 獎勵費用             |               | 68,100        | 68,100         |        |
| 74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 |               | 48,503,540    | 48,503,540     |        |
| 75 競賽及交流活動費          |               | 33,512,160    | 33,512,160     |        |
| 751 技能競賽             |               | 33,506,020    | 33,506,020     |        |
| 752 交流活動費            |               | 6,140         | 6,140          |        |
| 9 其他                 | 8,387,000     | 1,708,049     | -6,678,951     | -79.63 |
| 91 其他支出              |               | 1,708,049     | 1,708,049      |        |
| 91Y 其他               |               | 1,708,049     | 1,708,049      |        |
| 合計                   | 3,680,777,000 | 1,369,950,731 | -2,310,826,269 | -62.78 |