

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 113 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	3,393,875,000	601,135,225	600,369,000	766,225	0.13	601,135,225	600,369,000	766,225	0.13
徵收及依法分配收入	501,000	54,884		54,884		54,884		54,884	
違規罰款收入	501,000	54,884		54,884		54,884		54,884	
勞務收入	6,433,000	60,440		60,440		60,440		60,440	
服務收入	6,433,000	60,440		60,440		60,440		60,440	
財產收入	909,000	100,673	99,000	1,673	1.69	100,673	99,000	1,673	1.69
財產處分收入	106,000	30,446	8,000	22,446	280.58	30,446	8,000	22,446	280.58
租金收入	604,000	70,227	91,000	-20,773	-22.83	70,227	91,000	-20,773	-22.83
利息收入	199,000								
政府撥入收入	3,383,750,000	598,940,347	600,149,000	-1,208,653	-0.20	598,940,347	600,149,000	-1,208,653	-0.20
公庫撥款收入	2,796,869,000	520,624,120	520,085,000	539,120	0.10	520,624,120	520,085,000	539,120	0.10
政府其他撥入收入	586,881,000	78,316,227	80,064,000	-1,747,773	-2.18	78,316,227	80,064,000	-1,747,773	-2.18
其他收入	2,282,000	1,978,881	121,000	1,857,881	1,535.44	1,978,881	121,000	1,857,881	1,535.44
雜項收入	2,282,000	1,978,881	121,000	1,857,881	1,535.44	1,978,881	121,000	1,857,881	1,535.44
基金用途	3,545,929,000	423,527,335	546,352,000	-122,824,665	-22.48	423,527,335	546,352,000	-122,824,665	-22.48
國民教育計畫	1,909,427,000	317,635,281	410,573,000	-92,937,719	-22.64	317,635,281	410,573,000	-92,937,719	-22.64
其他	1,909,427,000	317,635,281	410,573,000	-92,937,719	-22.64	317,635,281	410,573,000	-92,937,719	-22.64
學前教育計畫	506,713,000	76,406,282	74,120,000	2,286,282	3.08	76,406,282	74,120,000	2,286,282	3.08
其他	506,713,000	76,406,282	74,120,000	2,286,282	3.08	76,406,282	74,120,000	2,286,282	3.08
特殊教育計畫	47,601,000	2,022,648	3,097,000	-1,074,352	-34.69	2,022,648	3,097,000	-1,074,352	-34.69
其他	47,601,000	2,022,648	3,097,000	-1,074,352	-34.69	2,022,648	3,097,000	-1,074,352	-34.69
社會教育計畫	83,081,000	4,471,462	6,801,000	-2,329,538	-34.25	4,471,462	6,801,000	-2,329,538	-34.25
其他	83,081,000	4,471,462	6,801,000	-2,329,538	-34.25	4,471,462	6,801,000	-2,329,538	-34.25
體育及衛生教育計畫	169,164,000	3,983,059	17,072,000	-13,088,941	-76.67	3,983,059	17,072,000	-13,088,941	-76.67
其他	169,164,000	3,983,059	17,072,000	-13,088,941	-76.67	3,983,059	17,072,000	-13,088,941	-76.67
其他教育計畫	1,014,000	2,250		2,250		2,250		2,250	
其他	1,014,000	2,250		2,250		2,250		2,250	
一般行政管理計畫	510,493,000	18,219,580	32,400,000	-14,180,420	-43.77	18,219,580	32,400,000	-14,180,420	-43.77
其他	510,493,000	18,219,580	32,400,000	-14,180,420	-43.77	18,219,580	32,400,000	-14,180,420	-43.77
建築及設備計畫	318,436,000	786,773	2,289,000	-1,502,227	-65.63	786,773	2,289,000	-1,502,227	-65.63
購建固定資產	318,436,000	786,773	2,289,000	-1,502,227	-65.63	786,773	2,289,000	-1,502,227	-65.63

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 113 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)	-152,054,000	177,607,890	54,017,000	123,590,890	228.80	177,607,890	54,017,000	123,590,890	228.80
期初基金餘額	1,602,503,000					1,757,943,931	1,602,503,000	155,440,931	9.70
解繳公庫									
期末基金餘額	1,450,449,000					1,935,551,821	1,656,520,000	279,031,821	16.84

註：

金門縣地方教育發展基金

平衡表

中華民國113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	6,062,353,769	100.00	負 債	2	149,186,530	2.46
流動資產	11	2,073,850,007	34.21	流動負債	21	111,149,544	1.83
現金	1101	2,000,133,997	32.99	應付款項	2102	111,149,544	1.83
銀行存款	110102	1,997,313,997	32.95	應付帳款	210202	0	0.00
縣(市)庫存款	110102-1	1,857,767,178	30.64	應付代收款	210203	111,149,544	1.83
專戶存款	110102-2	120,257,060	1.98	其他負債	28	38,036,986	0.63
教育儲蓄戶	110102-3	1,585,212	0.03	什項負債	2801	38,036,986	0.63
獎(捐)助帳戶	110102-4	17,704,547	0.29	存入保證金	280104	35,614,012	0.59
零用及週轉金	110103	2,820,000	0.05	應付保管款	280105	333,272	0.01
預付款項	1108	73,716,010	1.22	應付退休及離職金	280106	2,089,702	0.03
預付費用	110804	73,716,010	1.22	應付代管資產	280107	0	0.00
長期貸墊款及準備金	12	2,189,642	0.04	淨資產	3	5,913,167,239	97.54
準備金	1203	2,189,642	0.04	淨資產	31	5,913,167,239	97.54
退休及離職準備金	120301	2,089,702	0.03	淨資產	3101	5,913,167,239	97.54
其他準備金	120302	99,940	0.00	累積餘額	310101	5,761,448,986	95.04
固定資產	14	3,977,585,418	65.61	本期騰餘	310102	137,793,184	2.27
信託代理與保證資產		69,664,873		信託代理與保證負債		69,664,873	
保管有價證券		34,757,875		應付保管有價證券		34,757,875	
保證品		34,906,998		應付保證品		34,906,998	

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113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	956,238,071	15.77	淨資產調整數	310104	13,925,069	0.23
土地	140101	956,238,071	15.77	合計：		6,062,353,769	
土地改良物	1402	148,787,726	2.45				
土地改良物	140201	430,334,973	7.10				
累計折舊-土地改良物	140202	-281,547,247	-4.64				
房屋建築及設備	1404	2,306,206,910	38.04				
房屋建築及設備	140401	3,435,513,112	56.67				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-1,129,306,202	-18.63				
機械及設備	1405	180,457,228	2.98				
機械及設備	140501	679,280,458	11.20				
累計折舊-機械及設備	140502	-498,823,230	-8.23				
交通及運輸設備	1406	61,432,620	1.01				
交通及運輸設備	140601	197,620,310	3.26				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-136,187,690	-2.25				
信託代理與保證資產		69,664,873		信託代理與保證負債		69,664,873	
保管有價證券		34,757,875		應付保管有價證券		34,757,875	
保證品		34,906,998		應付保證品		34,906,998	

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113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	232,178,808	3.83				
雜項設備	140701	807,154,419	13.31				
累計折舊-雜項設備	140702	-574,975,611	-9.48				
購建中固定資產	1411	92,284,055	1.52				
購建中固定資產	141101	92,284,055	1.52				
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	8,698,702	0.14				
什項資產	1801	8,698,702	0.14				
存出保證金	180101	37,800	0.00				
暫付及待結轉帳項	180105	8,660,902	0.14				
代管資產	180106	66,487,152	1.10				
應付代管資產	180107	-66,487,152	-1.10				
合計：		6,062,353,769					
信託代理與保證資產		69,664,873		信託代理與保證負債		69,664,873	
保管有價證券		34,757,875		應付保管有價證券		34,757,875	
保證品		34,906,998		應付保證品		34,906,998	

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113年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	615,308,154	615,308,154
徵收及依法分配收入	54,884	54,884
違規罰款收入	54,884	54,884
勞務收入	60,440	60,440
服務收入	60,440	60,440
財產收益	13,505,194	13,505,194
財產孳息收入	70,227	70,227
廢舊物品售價收入	30,446	30,446
財產交易利益	11,206,779	11,206,779
其他財產收入	2,197,742	2,197,742
政府撥入收入	598,940,347	598,940,347
公庫撥款收入	520,624,120	520,624,120
政府其他撥入收入	78,316,227	78,316,227
其他收入	2,747,289	2,747,289
受贈收入	768,408	768,408
雜項收入	1,978,881	1,978,881
支出	477,514,970	477,514,970
人事支出	371,905,646	371,905,646
人事支出	371,905,646	371,905,646
業務支出	27,772,350	27,772,350
業務支出	27,772,350	27,772,350
獎補助支出	22,899,224	22,899,224
補（協）助政府機關（構）	7,123,950	7,123,950
其他獎補助	15,775,274	15,775,274
財產損失	34,081,881	34,081,881
財產交易損失	34,081,881	34,081,881
折舊、折耗及攤銷	20,692,527	20,692,527
固定資產折舊	20,692,527	20,692,527
其他支出	163,342	163,342
其他支出	163,342	163,342

金門縣地方教育發展基金
收入支出表
中華民國113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）	137,793,184	137,793,184
期初淨資產		5,761,448,986
解繳公庫		
淨資產調整數	13,925,069	13,925,069
期末淨資產		5,913,167,239

註： 本表編製基礎係依會計法刪除第29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 113 年 1 月 1 日 至 113 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	601,135,225	14,172,929	615,308,154	收入
徵收及依法分配收入	54,884		54,884	徵收及依法分配收入
勞務收入	60,440		60,440	勞務收入
財產收入	100,673	13,404,521	13,505,194	財產收益
政府撥入收入	598,940,347		598,940,347	政府撥入收入
其他收入	1,978,881	768,408	2,747,289	其他收入
基金用途	423,527,335	53,987,635	477,514,970	支出
用人費用	371,905,646		371,905,646	人事支出
服務費用	26,757,270	1,015,080	27,772,350	業務支出
材料及用品費	828,076	-828,076		
稅捐及規費(強制費)	90,766	-90,766		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	96,238	-96,238		
捐助、補助與獎助	22,899,224		22,899,224	獎補助支出
		34,081,881	34,081,881	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	786,773	-786,773		
		20,692,527	20,692,527	折舊、折耗及攤銷
其他	163,342		163,342	其他支出
本期賸餘(短絀)	177,607,890	-39,814,706	137,793,184	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,757,943,931	4,003,505,055	5,761,448,986	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
淨資產調整數		13,925,069	13,925,069	淨資產調整數
期末基金餘額	1,935,551,821	3,977,615,418	5,913,167,239	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 113 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				317,635,281	410,573,000	-92,937,719	-22.64
		累計數				317,635,281	410,573,000	-92,937,719	-22.64
學前教育計畫		本月數				76,406,282	74,120,000	2,286,282	3.08
		累計數				76,406,282	74,120,000	2,286,282	3.08
特殊教育計畫		本月數				2,022,648	3,097,000	-1,074,352	-34.69
		累計數				2,022,648	3,097,000	-1,074,352	-34.69
社會教育計畫		本月數				4,471,462	6,801,000	-2,329,538	-34.25
		累計數				4,471,462	6,801,000	-2,329,538	-34.25

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 113 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	%
體育及衛生教育計畫		本月數				3,983,059	17,072,000	-13,088,941	-76.67
		累計數				3,983,059	17,072,000	-13,088,941	-76.67
其他教育計畫		本月數				2,250	0	2,250	0
		累計數				2,250	0	2,250	0
一般行政管理計畫		本月數				18,219,580	32,400,000	-14,180,420	-43.77
		累計數				18,219,580	32,400,000	-14,180,420	-43.77
建築及設備計畫		本月數				786,773	2,289,000	-1,502,227	-65.63
		累計數				786,773	2,289,000	-1,502,227	-65.63

地方教育發展基金
資本資產明細表
中華民國 113 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	6,605,000,748	2,601,495,693	27,907,407	34,452,757	19,344,287	3,977,615,418
非理財目的之長期投資						
土地	966,352,835		23,081,494	33,196,258		956,238,071
土地改良物	430,191,973	279,604,819	869,773	726,773	1,942,428	148,787,726
房屋及建築	3,433,534,228	1,123,495,952	1,978,884		5,810,250	2,306,206,910
機械及設備	677,906,233	492,734,116	1,541,398	167,173	6,089,114	180,457,228
交通及運輸設備	197,606,696	135,283,449	176,459	162,845	904,241	61,432,620
雜項設備	807,094,728	570,377,357	259,399	199,708	4,598,254	232,178,808
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	92,284,055					92,284,055
遞耗資產						

註：

地方教育發展基金
資本資產明細表
中華民國 113 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 113 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 113 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														
購建中固定資產														
土地改良物		71,968,000			71,968,000		726,773		726,773		726,773			
土地改良物		71,968,000			71,968,000		726,773		726,773		726,773			
購建中固定資產														
房屋及建築		181,402,000	7,818,000		189,220,000	1,896,000					-1,896,000	-100.00		
房屋及建築		181,402,000	7,818,000		189,220,000	1,896,000					-1,896,000	-100.00		
購建中固定資產														
機械及設備		23,087,000			23,087,000	75,000					-75,000	-100.00		
機械及設備		23,087,000			23,087,000	75,000					-75,000	-100.00		
購建中固定資產														
交通及運輸設備		3,024,000			3,024,000									
交通及運輸設備		3,024,000			3,024,000									
購建中固定資產														
雜項設備		38,955,000	4,710,000		43,665,000	318,000	60,000		60,000	18.87	-258,000	-81.13		
雜項設備		38,955,000	4,710,000		43,665,000	318,000	60,000		60,000	18.87	-258,000	-81.13		
購建中固定資產														
總 計		318,436,000	12,528,000		330,964,000	2,289,000	786,773		786,773	34.37	-1,502,227	-65.63		

金門縣地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國113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	1,966,095,000	371,905,646	-1,594,189,354	-81.08
11 正式員額薪資		193,214,242	193,214,242	
113 職員薪金		188,170,792	188,170,792	
114 工員工資		5,043,450	5,043,450	
12 聘僱及兼職人員薪資		6,993,383	6,993,383	
121 聘用人員薪金		2,216,831	2,216,831	
122 約僱職員薪金		2,503,155	2,503,155	
124 兼職人員酬金		2,273,397	2,273,397	
13 加(夜)班費		74,320	74,320	
131 延長工時加班費		74,320	74,320	
14 津貼		32,000	32,000	
14Y 其他津貼		32,000	32,000	
15 獎金		121,492,409	121,492,409	
151 考績獎金		9,633,972	9,633,972	
152 年終獎金		111,737,690	111,737,690	
15Y 其他獎金		120,747	120,747	
16 退休及卹償金		44,150,740	44,150,740	
161 職員退休及離職金		43,127,619	43,127,619	
162 工員退休及離職金		25,902	25,902	
163 卹償金		997,219	997,219	
18 福利費		5,948,552	5,948,552	
181 分擔員工保險費		4,569,612	4,569,612	
18Y 其他福利費		1,378,940	1,378,940	
2 服務費用	421,740,000	26,757,270	-394,982,730	-93.66
21 水電費		1,358,034	1,358,034	
212 工作場所電費		1,193,019	1,193,019	

金門縣地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國113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		165,015	165,015	
22 郵電費		64,902	64,902	
221 郵費		4,940	4,940	
222 電話費		59,962	59,962	
23 旅運費		105,055	105,055	
231 國內旅費		105,055	105,055	
24 印刷裝訂與廣告費		22,740	22,740	
241 印刷及裝訂費		22,740	22,740	
25 修理保養及保固費		550,780	550,780	
252 一般房屋修護費		102,380	102,380	
254 其他建築修護費		15,600	15,600	
255 機械及設備修護費		20,510	20,510	
256 交通及運輸設備修護費		49,350	49,350	
257 雜項設備修護費		362,940	362,940	
26 保險費		138,886	138,886	
261 一般房屋保險費		19,445	19,445	
264 交通及運輸設備保險費		117,385	117,385	
268 責任保險費		2,056	2,056	
27 一般服務費		21,344,824	21,344,824	
279 外包費		1,406,121	1,406,121	
27D 計時與計件人員酬金		19,428,086	19,428,086	
27F 體育活動費		510,617	510,617	
28 專業服務費		3,091,051	3,091,051	
284 工程及管理諮詢服務費		10,156	10,156	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		99,620	99,620	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		78,415	78,415	

金門縣地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國113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	%
288 委託考選訓練費		3,170	3,170	
28A 電腦軟體服務費		25,550	25,550	
28Y 其他專業服務費		2,874,140	2,874,140	
29 公共關係費		80,998	80,998	
291 公共關係費		80,998	80,998	
3 材料及用品費	49,606,000	828,076	-48,777,924	-98.33
31 使用材料費		32,152	32,152	
312 燃料		32,152	32,152	
32 用品消耗		795,924	795,924	
321 辦公(事務)用品		425,053	425,053	
322 報章雜誌		6,812	6,812	
323 農業與園藝用品及環境美化費		71,890	71,890	
324 化學藥劑與實驗用品		1,088	1,088	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		19,230	19,230	
32Y 其他用品消耗		271,851	271,851	
4 租金、償債、利息及相關手續費	1,236,000		-1,236,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	318,436,000	786,773	-317,649,227	-99.75
51 購建固定資產	318,436,000	786,773	-317,649,227	-99.75
512 興建土地改良物	71,968,000	726,773	-71,241,227	-98.99
513 擴充改良房屋建築及設備	181,402,000		-181,402,000	-100.00
514 購置機械及設備	23,087,000		-23,087,000	-100.00
515 購置交通及運輸設備	3,024,000		-3,024,000	-100.00
516 購置雜項設備	38,955,000	60,000	-38,895,000	-99.85
6 稅捐及規費(強制費)	967,000	90,766	-876,234	-90.61
66 規費		90,766	90,766	
661 行政規費與強制費		64,366	64,366	

金門縣地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國113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	%
665 未足額進用身障人員差額補助費		26,400	26,400	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	779,184,000	22,995,462	-756,188,538	-97.05
71 會費		3,000	3,000	
713 職業團體會費		3,000	3,000	
72 捐助、補助與獎助		22,899,224	22,899,224	
721 補(協)助政府機關(構)		7,123,950	7,123,950	
726 獎助學員生給與		5,333,402	5,333,402	
72Y 其他捐助、補助與獎助		10,441,872	10,441,872	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		22,200	22,200	
743 獎勵費用		18,200	18,200	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		4,000	4,000	
75 競賽及交流活動費		71,038	71,038	
751 技能競賽		71,038	71,038	
9 其他	8,665,000	163,342	-8,501,658	-98.11
91 其他支出		163,342	163,342	
91Y 其他		163,342	163,342	
合 計	3,545,929,000	423,527,335	-3,122,401,665	-88.06