

中華民國 109 年度
(109年 1 月 1 日至 109年 12 月 31 日)

金門縣總決算
金門縣文化園區管理所單位決算

金門縣文化園區管理所編

金門縣文化園區管理所109年度單位決算

目次

一、總說明	第 1 頁至第 3 頁
二、主要表	
(一)歲入來源別決算表	第 4 頁至第 7 頁
(二)歲出機關別決算表	第 8 頁至第 11頁
(三)以前年度歲入來源別轉入數決算表	第 12頁至第 13頁
(四)以前年度歲出機關別轉入數決算表	第 14頁至第 15頁
(五)平衡表	第 16頁至第 16頁
(六)資本資產表	第 17頁至第 17頁
(七)長期負債表	第 18頁至第 18頁
三、附屬表	
(一)現金出納表	第 19頁至第 21頁
(二)平衡表科目明細表	第 22頁至第 22頁
(三)資本資產變動表	第 23頁至第 23頁
(四)長期投資明細表	第 24頁至第 24頁
(五)長期負債變動表	第 25頁至第 25頁
(六)收入實現數與繳付公庫數分析表	第 26頁至第 27頁
(七)支出實現數與公庫撥入數分析表	第 28頁至第 29頁
(八)收入支出彙計表	第 30頁至第 30頁
(九)歲出用途別科目分析表	第 32頁至第 33頁
(十)統籌支撥科目支出明細表	第 34頁至第 34頁
(十一)歲出用途別決算累計表	第 35頁至第 36頁
(十二)人事費明細表	第 37頁至第 37頁
(十三)歲出剔除經費明細表	第 38頁至第 38頁
(十四)歲入保留分析表	第 39頁至第 39頁
(十五)歲入餘絀數（或減免、註銷數）分析表	第 40頁至第 40頁
(十六)歲出保留分析表	第 42頁至第 43頁
(十七)歲出賸餘數（或減免、註銷數）分析表	第 44頁至第 44頁
四、其他附表	
(一)歲出資本支出分析表	第 46頁至第 47頁

金門縣文化園區管理所109年度單位決算
目 次

(二)補助及捐助經費報告表	第 48頁至第 49頁
(三)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出明細表	第 50頁至第 50頁
(四)中央補助款代收代付明細表	第 51頁至第 51頁
(五)補、捐（獎）助其他政府機關或團體個人經費報告表	第 52頁至第 53頁
(六)委託辦理計畫（事項）經費報告表	第 54頁至第 57頁
(七)出國計畫執行情形報告表	第 58頁至第 59頁
(八)赴大陸地區計畫執行情形報告表	第 60頁至第 61頁
(九)對各部門捐助財團法人之效益評估表	第 62頁至第 63頁
(十)重大計畫執行績效報告表	第 64頁至第 64頁
(十一)調整年度預算支應災害防救經費報告表	第 65頁至第 65頁
(十二)促進民間參與公共建設案件涉及政府未來年度負擔經費明細表	第 66頁至第 66頁
(十三)財產目錄總表（依國有財產產籍管理作業要點或各市（縣）財產管理等規定格式編製）	第 67頁至第 67頁
(十四)歲出按職能及經濟性綜合分類表	第 68頁至第 69頁
(十五)議會審議通過〇〇市（縣）政府總預算案（含追加、減預算案）、總決算審核報告決（審）議、附帶決議及注意事項辦理情形報告表	第 70頁至第 70頁
(十六)平衡表各科目承接情形一覽表	第 71頁至第 71頁
(十七)歲入保留承接情形一覽表	第 72頁至第 72頁
(十八)歲出保留承接情形一覽表	第 73頁至第 73頁

金門縣文化園區管理所

總 說 明

中華民國 109 年度

壹、財務報告之簡述：

一、歲入類：

(一)109 年度歲入預算執行情形

1. 罰款及賠償收入編列 20 千元，實收數 10,531 元，執行率 52.66%。
2. 財產收入編列 1 千元，實收數 1,437 元，執行率 143.70%。
3. 補助及協助收入編列 7,550 千元，實收數 3,150,000 元，執行率 41.72%。
4. 其他收入編列 180 千元，實收數 120,000 元，執行率 66.67%。

109 年度歲入預算編列合計 7,751 千元，實收數 3,281,968 元，歲入保留 5,350,000 元，執行率 111.37%。

(二)以前年度歲入保留辦理執行情形：

108 年度以前年度歲入應收數合計 974,600 元，本年度實現收入數 294,677 元，應收數 679,923 千元，執行率 30.24%。

二、經費類

(一)109 年度各項工作計畫執行率

1. 經常門：

- (1)行政管理：預算數 10,358 千元，實支數 7,884,646 元，執行率 76.12%。
- (2)文化園區管理：預算數 37,354 千元，實支數 26,820,183 元，執行率 71.80%。

2. 資本門：

一般建築及設備：預算數 12,763 千元，實支數 3,939,260 元，執行率 57.60%

109 年度歲出預算編列合計 12,763 千元，實支數 3,939,260 元，歲出保留金額 7,643,000 元，本年度執行率 90.74%。

(二)以前年度歲出保留辦理執行情形：

106 年度以前年度歲出保留經資門合計 26,068,512 元，實現數 20,364,977 元，註銷保留數 3,663,535 元，需保留至 109 年度繼續執行之應付歲出保留數 2,040,000 元，執行率 78.12%。

金門縣文化園區管理所

總 說 明

中華民國 109 年度

三、平衡表、資本資產表及長期負債表簡述：

- (一)專戶存款：1,803,186 元，較上年度 2,392,118 元，減少 588,932 元，減幅 24.62%。
- (二)應收其他政府款：6,029,923 元，較上年度 974,600 元，增加 5,055,923 元，增幅約 518.77%。
- (三)保管有價證券：0 元，與上年度 0 元相同。
- (四)其他應付款：0 元，較上年度 3,150,000 元，減少 3,150,000 元，減幅約 100%。
- (五)存入保證金：1,803,186 元，較上年度 2,352,118 元，減少 548,932 元，減幅約 23.33%。
- (六)應付保管有價證券：0 元，與上年度 0 元相同。
- (七)資本資產：343,413,638 元，較上年度 347,215,124 元，減少 3,801,486 元，減幅約 0.011%。
- (八)長期負債：0 元，與上年度 0 元相同。

貳、財務狀況之分析：

一、平衡表、資本資產表及長期負債表差異達 20%以上之科目原因說明：

- (一) 應收其他政府款：6,029,923 元，較上年度 974,600 元，增加 5,055,323 元，增幅約 518.77%，主要係 109 年度計畫型補助歲入應收款尚未入帳 5,350,000 元。
- (二) 其他應付款：0 元，較上年度 3,150,000 元，減少 3,150,000 元，減幅約 100%，主要係 106 年度歷史民俗博物館第四館改善計畫因餘款不再執行，辦理註銷。

二、未來或有給付責任之揭露：

本所目前每年無須支付舊制公務人員退休金及遺族撫慰金。

參、重要施政計畫執行成果之說明：

一、施政計畫重點及執行成果：

109 年度各項施政計畫依據施政計畫進度執行，重要工作計畫執行情形如下。

金門縣文化園區管理所

總 說 明

中華民國 109 年度

二、各項工作計畫實施情形：

工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
行政管理	發放員工薪資，辦理建物保險，公務車保養、油料；消防及建物檢測與改善。	同左	1. 裝設節能設施及更換空調主機，致節省電費開銷。2. 約用人力未全額進用，節省人事費用支出。	持續精進業務
文化園區管理	園區經營管理及辦理歷史民俗博物館導覽解說及永續經營等活動計畫。	同左	1. 因新冠肺炎疫情影響取消辦理以「文化、教育、觀光、創新」為施政主軸系列活動；博物館年度成果展示計畫及推動博物館深耕培基與社區生活連結計畫並減少活動支出。2. 因新冠肺炎疫情取消大陸及出國計畫。	督促業務單位依原計畫期程積極辦理執行。
房屋建築及設備	旗艦型博物館及地方文化館升級計畫及博物館等園區建物修繕工程	同左	1. 旗艦型博物館及地方文化館升級計畫因尚未完成招標作業，辦理預算保留於 110 年執行。2. 金門閩南文化圖文館建置 RFID 管理系統及圖書周邊設備完成採購3. 另雜項設備採購係因採購議價結餘款較多致達成率較低所致。	督促業務單位依原計畫期程積極辦理執行。

肆、其他重要說明：

一、各項工作計畫奉准變更之經過情形：無。

二、有關重要統計分析：無。

金門縣文化 歲入來源

中華民國

經常門

科目				預算數			
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預算增減數	合計 (1)
				合計	7,751,000	-	7,751,000
				經資門總計	7,751,000	-	7,751,000
				經常門合計	7,751,000	-	7,751,000
02				04070000000 罰款及賠償收入	20,000	-	20,000
	009			04075250000 金門縣文化園區管理所	20,000	-	20,000
		01		04075250300 賠償收入	20,000	-	20,000
			01	04075250301 一般賠償收入	20,000	-	20,000
04				07070000000 財產收入	1,000	-	1,000
	010			07075250000 金門縣文化園區管理所	1,000	-	1,000
		01		07075250100 財產孳息	1,000	-	1,000
			01	07075250101 利息收入	1,000	-	1,000
06				09070000000 補助及協助收入	7,550,000	-	7,550,000
	006			09075250000 金門縣文化園區管理所	7,550,000	-	7,550,000
		01		09075250100 上級政府補助收入	7,550,000	-	7,550,000
			01	09075250102 計畫型補助收入	7,550,000	-	7,550,000
08				12070000000 其他收入	180,000	-	180,000

園區管理所

別決算表

109年度

單位:新臺幣元

決 算			數	比 較 增減數 (3)=(2)-(1)	決算數占預 算數之比率 (2)/(1)%
實現數	應收數	保留數	合 計 (2)		
3,281,968	5,350,000	-	8,631,968	880,968	111.37%
3,281,968	5,350,000	-	8,631,968	880,968	111.37%
3,281,968	5,350,000	-	8,631,968	880,968	111.37%
10,531	-	-	10,531	-9,469	52.66%
10,531	-	-	10,531	-9,469	52.66%
10,531	-	-	10,531	-9,469	52.66%
10,531	-	-	10,531	-9,469	52.66%
1,437	-	-	1,437	437	143.7%
1,437	-	-	1,437	437	143.7%
1,437	-	-	1,437	437	143.7%
1,437	-	-	1,437	437	143.7%
3,150,000	5,350,000	-	8,500,000	950,000	112.58%
3,150,000	5,350,000	-	8,500,000	950,000	112.58%
3,150,000	5,350,000	-	8,500,000	950,000	112.58%
3,150,000	5,350,000	-	8,500,000	950,000	112.58%
120,000	-	-	120,000	-60,000	66.67%

金門縣文化
歲入來源

中華民國

經常門

科目				預	算	數	
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預算 增減數	合計 (1)
	009			12075250000 金門縣文化園區管理所	180,000	-	180,000
		01		12075250200 雜項收入	180,000	-	180,000
			01	12075250210 其他雜項收入	180,000	-	180,000

園區管理所

別決算表

109年度

單位:新臺幣元

決 算			數	比 較 增減數 (3)=(2)-(1)	決算數占預 算數之比率 (2)/(1)%
實現數	應收數	保留數	合 計 (2)		
120,000	-	-	120,000	-60,000	66.67%
120,000	-	-	120,000	-60,000	66.67%
120,000	-	-	120,000	-60,000	66.67%

**金門縣文化
歲出機關**

中華民國

經資門併計

科目				預算數			
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預算增減數	合計 (1)
				合計	59,144,200	1,358,000	60,502,200
07				00070000000 文化局主管	59,117,000	1,358,000	60,475,000
	001			00075250000 金門縣文化園區管理所	59,117,000	1,358,000	60,475,000
				經常門合計	46,354,000	1,358,000	47,712,000
				資本門合計	12,763,000	-	12,763,000
		01		53075250100 一般行政	10,358,000	-	10,358,000
			01	53075250101 行政管理	10,358,000	-	10,358,000
				100000人事費	6,083,000	-	6,083,000
				200000業務費	4,275,000	-	4,275,000
		02		53075250200 文化行政	35,996,000	1,358,000	37,354,000
			01	53075250204 文化園區管理	35,996,000	1,358,000	37,354,000
				200000業務費	35,996,000	1,358,000	37,354,000
		03		53075259000 一般建築及設備	12,763,000	-	12,763,000
			01	53075259001 設備及工程*	12,763,000	-	12,763,000
				300000設備及投資*	12,763,000	-	12,763,000

園區管理所 別決算表

109年度

單位:新臺幣元

決 算 數				比 較 增減數 (3)=(2)-(1)	決算數 占預算 數之比率 (2)/(1) %	說 明
實現數	應付數	保留數	合 計 (2)			
38,671,289	-	7,643,000	46,314,289	-14,187,911	76.55%	
38,644,089	-	7,643,000	46,287,089	-14,187,911	76.54%	
38,644,089	-	7,643,000	46,287,089	-14,187,911	76.54%	
34,704,829	-	-	34,704,829	-13,007,171	72.74%	
3,939,260	-	7,643,000	11,582,260	-1,180,740	90.75%	
7,884,646	-	-	7,884,646	-2,473,354	76.12%	
7,884,646	-	-	7,884,646	-2,473,354	76.12%	
5,276,314	-	-	5,276,314	-806,686	86.74%	
2,608,332	-	-	2,608,332	-1,666,668	61.01%	
26,820,183	-	-	26,820,183	-10,533,817	71.8%	
26,820,183	-	-	26,820,183	-10,533,817	71.8%	
26,820,183	-	-	26,820,183	-10,533,817	71.8%	預算增減數 1,358,000元=追加 減預算數1,358,000 元
3,939,260	-	7,643,000	11,582,260	-1,180,740	90.75%	
3,939,260	-	7,643,000	11,582,260	-1,180,740	90.75%	
3,939,260	-	7,643,000	11,582,260	-1,180,740	90.75%	

金門縣文化
歲出機關

中華民國

經資門併計

科目				預算數			
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預算增減數	合計 (1)
17				00700000000 統籌支撥科目	27,200	-	27,200
	003			0070a030000 公務人員各項補助及慰問金	27,200	-	27,200
		01		8970a037300 公務人員各項補助	27,200	-	27,200
			01	8970a037301 公務人員各項補助	27,200	-	27,200
				100000人事費	27,200	-	27,200

園區管理所

別決算表

109年度

單位:新臺幣元

決 算 數				比 較 增減數 (3)=(2)-(1)	決算數 占預算 數之比 率 (2)/(1) %	說 明
實 現 數	應 付 數	保 留 數	合 計 (2)			
27,200	-	-	27,200	-	100%	
27,200	-	-	27,200	-	100%	
27,200	-	-	27,200	-	100%	
27,200	-	-	27,200	-	100%	
27,200	-	-	27,200	-	100%	

金門縣文化
以前年度歲入來

經常門

中華民國

年度別	科 目				以 前 年 度 轉 入 數		本 年 度 減 免 (註 銷) 數		
	款	項	目	節	名 稱	應 收 數	保 留 數	應 收 數	保 留 數
108	08	525	01	02	經資門總計	974,600	-	-	-
					經常門合計	974,600	-	-	-
					108年度小計	974,600	-	-	-
					補助及協助收入	974,600	-	-	-
					金門縣文化園區管理所	974,600	-	-	-
					上級政府補助收入	974,600	-	-	-
					計畫型補助收入	974,600	-	-	-

園區管理所

源別轉入數決算表

109年度

單位：新臺幣元

本 年 度 實 現 數		本 年 度 調 整 數		本 年 度 未 結 清 數	
應 收 數	保 留 數	應 收 數	保 留 數	應 收 數	保 留 數
294,677	-	-	-	679,923	-
294,677	-	-	-	679,923	-
294,677	-	-	-	679,923	-
294,677	-	-	-	679,923	-
294,677	-	-	-	679,923	-
294,677	-	-	-	679,923	-
294,677	-	-	-	679,923	-

金門縣文化

以前年度歲出機關

經資門併計

中華民國

年度別	科 目				以 前 年 度 轉 入 數		本 年 度 減 免 (註 銷) 數		
	款	項	目	節	名稱	應 付 數	保 留 數	應 付 數	保 留 數
					合 計	-	26,068,512	-	3,663,535
					經資門總計	-	26,068,512	-	3,663,535
					經常門合計	-	14,301,000	-	3,150,000
					資本門合計	-	11,767,512	-	513,535
106					106年度小計	-	3,150,000	-	3,150,000
	07				文化局主管	-	3,150,000	-	3,150,000
		525			金門縣文化園區管理所	-	3,150,000	-	3,150,000
			02		社會教育	-	3,150,000	-	3,150,000
				07	文化園區管理	-	3,150,000	-	3,150,000
					業務費	-	3,150,000	-	3,150,000
108					108年度小計	-	22,918,512	-	513,535
	07				文化局主管	-	22,918,512	-	513,535
		525			金門縣文化園區管理所	-	22,918,512	-	513,535
			02		文化行政	-	11,151,000	-	-
				04	文化園區管理	-	11,151,000	-	-
					業務費	-	11,151,000	-	-
			90		一般建築及設備	-	11,767,512	-	513,535
				01	設備及工程*	-	11,767,512	-	513,535
					設備及投資*	-	11,767,512	-	513,535

園區管理所

別轉入數決算表

109年度

單位:新臺幣元

本 年 度 實 現 數		本 年 度 調 整 數		本 年 度 未 結 清 數	
應 付 數	保 留 數	應 付 數	保 留 數	應 付 數	保 留 數
-	20,364,977	-	-	-	2,040,000
-	20,364,977	-	-	-	2,040,000
-	9,974,000	-	-	-	1,177,000
-	10,390,977	-	-	-	863,000
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	20,364,977	-	-	-	2,040,000
-	20,364,977	-	-	-	2,040,000
-	20,364,977	-	-	-	2,040,000
-	9,974,000	-	-	-	1,177,000
-	9,974,000	-	-	-	1,177,000
-	9,974,000	-	-	-	1,177,000
-	10,390,977	-	-	-	863,000
-	10,390,977	-	-	-	863,000
-	10,390,977	-	-	-	863,000

金門縣文化園區管理所

平衡表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度	上年度	科目名稱	本年度	上年度
資產	7,833,109	3,366,718	負債	1,803,186	5,542,118
流動資產	7,833,109	3,366,718	流動負債	1,803,186	5,542,118
專戶存款	1,803,186	2,392,118	其他應付款	0	3,150,000
應收其他政府款	6,029,923	974,600	存入保證金	1,803,186	2,352,118
			應付代收款	0	40,000
			淨資產	6,029,923	-2,175,400
			資產負債淨額	6,029,923	-2,175,400
			資產負債淨額	6,029,923	-2,175,400
合 計	7,833,109	3,366,718	合 計	7,833,109	3,366,718
附 註			附 註		
保管有價證券	-	-	應付保管有價證券	-	-
保管品	-	-	應付保管品	-	-
保證品	-	-	應付保證品	-	-
債權憑證	-	-			
待抵銷債權憑證	-	-			