

中 華 民 國 1 0 9 年 度

(自民國109年1月1日起至109年12月31日止)

福 建 省

金 門 縣 總 預 算

附 屬 單 位 預 算

(非 營 業 部 分 第 三 冊)

金 門 縣 政 府 編

金門縣總預算附屬單位預算總目次

非營業部分（第三冊）

特別收入基金

金門縣地方教育發展基金—古城國民小學.....	16-07
金門縣地方教育發展基金—賢庵國民小學.....	16-08
金門縣地方教育發展基金—金鼎國民小學.....	16-10
金門縣地方教育發展基金—湖埔國民小學.....	16-11
金門縣地方教育發展基金—古寧國民小學.....	16-12
金門縣地方教育發展基金—金湖國民小學.....	16-13
金門縣地方教育發展基金—開瑄國民小學.....	16-14
金門縣地方教育發展基金—正義國民小學.....	16-15
金門縣地方教育發展基金—多年國民小學.....	16-16
金門縣地方教育發展基金—柏村國民小學.....	16-17
金門縣地方教育發展基金—金沙國民小學.....	16-18
金門縣地方教育發展基金—安瀾國民小學.....	16-19

中 華 民 國 1 0 9 年 度



金門縣地方教育發展基金附屬單位預算

古城國民小學分預算

(非營業部分)

古城國民小學編

金門縣地方教育發展基金－古城國民小學

目次

中華民國 109 年度

	頁次
一、 業務計畫及預算說明.....	第 01-04 頁
二、 預算主要表	
(一) 基金來源、用途及餘絀預計表及說明.....	第 05-06 頁
(二) 現金流量預計表及補充說明.....	第 07-07 頁
三、 預算明細表	
(一) 基金來源明細表.....	第 08-08 頁
(二) 基金用途明細表.....	第 09-14 頁
四、 預算附表	
單位（或計畫）成本分析表.....	第 15-15 頁
五、 預算參考表	
(一) 預計平衡表.....	第 16-16 頁
(二) 5 年來主要業務計畫分析表.....	第 17-17 頁
(三) 員工人數彙計表.....	第 18-18 頁
(四) 用人費用彙計表.....	第 20-21 頁
(五) 各項費用彙計表.....	第 22-24 頁
(六) 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第 - 頁
(七) 補辦預算明細表.....	第 25-25 頁
六、 附錄	
(一) 資本資產明細表.....	第 26-26 頁
(二) 長期負債明細表.....	第 - 頁

金門縣古城國民小學
金門縣地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 109 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

- (一)本校遵照憲法第 158 與 160 條及國民教育法第 1 條規定，教育文化應發展民族精神、自治精神，國民道德與健全體格與科學及生活智能。以養成德、智、體、群、美五育均衡發展之健全國民為宗旨。培養學童七大學習領域及十大基本能力。
- (二)依據「教育基本法」第 5 條及「教育經費編列與管理法」第 13 條規定，本縣自 95 年度起依設置「金門縣地方教育發展基金」，以促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效。
- (三)本縣依據教育部 97 年 1 月 24 日台會(四)字第 0970005956 號函擬訂之「各縣市地方教育發展基金成立附屬單位預算推動方案」，報奉行政院以 97 年 2 月 25 日院臺教字第 0970006817 號函核定修正為「各縣市地方教育發展基金成立附屬單位預算試辦計畫」自 98 年度起參加試辦，以充實保障教育經費，並使教育經費能穩定成長及發揮效益。
- (四)願景：

- 1.對學生給予多元的學習環境，人本為懷的啟發。
- 2.對教師給予人文關懷的鼓勵，專業自主的尊重。
- 3.對家長給予親職教育的理念，結合師道的親情。
- 4.對校園給予安全舒適的環境，發揮境教的功能。
- 5.對社區給予互信互惠的交流，共享雙方的資源。
- 6.對行政給予分層負責的執行，主動敏捷的精神。

二、施政重點：

- (一)放眼大目標，策劃大方向，釐定大格局。
- (二)教學專業化、自主化；課程彈性化、鄉土化，教法活潑化、適性化。
- (三)執行「教育優先區課後教學輔導計畫」：透過本計畫積極推動小班化的補教教學，以精緻化、個別化的目標前進，共同打造「教育有愛，學習無礙」的教育理想圖像。
- (四)推動「健康促進學校計畫」，藉以推動符合本校學生健康需求及校本位之健康促進學校計畫，並執行校園性教育實施計畫、學生身體健康促進實施計畫。
- (五)對教學以專業化、自主化；課程彈性化、鄉土化，教法活潑化、適性化。
- (六)結合學生、教師、家長三方面力量，有計畫、有愛心的運作，發揮「古城團隊」精神。

三、組織概況：

- (一)本校設置校長 1 人，綜理全校校務，下設教導處、總務處、輔導組、會計、人事及幼兒園暨含金水分班等單位，108 學年度現編制校長 1 人、教師 19 人、護理師 1 人、幹事 3 人、教保員 2 人、工友 1 人、幼兒園廚工 1 人、總計 28 人。
- (二)內部分層業務如下：

1. 教導處：秉承校長之命，辦理全校教務、訓導暨資訊業務事項等。
 - 1.1 教學組：掌理各學科課程編排、教學實施、學籍管理、成績考查、教學設備、電腦設備、教具圖書資料供應與教學研究、教師進修，並與輔導室配合實施教育輔導等業務。
 - 1.2 訓導組：掌理學生民族精神教育、道德教育、生活教育、體育衛生保健、學生團體活動、生活管理，並與輔導室配合實施生活輔導等業務。
2. 總務處：秉承校長之命，辦理全校文書、事務、出納等總務事項。
3. 輔導組：秉承校長之命，辦理全校學生學習輔導、生活輔導、生涯輔導、特教等事項及兩性教育、親職教育、愛心媽媽社等。
4. 會計：秉承上級主計機關之監督與指導，並受校長之指揮，依法辦理歲計、會計、統計等事項。
5. 人事：秉承上級人事機關之監督與指導，並受校長之指揮，依法辦理人事管理查核等事項。
6. 幼兒園：秉承校長之命，綜理園務、規劃幼兒教學、保育、環境與各項措施。

四、基金歸類及屬性：

本校地方教育發展基金依據教育經費編列與管理法第 13 條規定設置，本基金為預算法第 1 條第 1 項第 2 款第 5 目所定之特別收入基金，以縣府教育處為管理機關。

貳、業務計畫：

一、基金來源：

公庫撥款收入 49,809 千元與政府其他收入 6,172 千元、利息收入 1 千元、本年度預計收入 55,892 千元。

二、基金用途：

本年度業務計畫重點與預算配合情形及預期用途，詳列如下：

- (一)國民教育計畫：為辦理國民小學教育行政業務所需經費本年度預算編列 39,756 千元，預定招收 6 班，學生人數 130 人，購置教具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能。
- (二)學前教育計畫：為辦理學前教育本年度預算編列 12,086 千元，預定招收 4 班(含金水分班乙班)，學生數 78 人，購置教具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能。
- (三)建築及設備計畫：為辦理增購教學及行政管理設備本年度預算編列 4,292 千元，辦理更換教學設備等，以改善教學環境，執行教育宣導節省人力佈置工作等。
- (四)本基金用途合計 56,134 千元。

三、基金目標：

- (一)開啟多元智慧：尊重每個學生獨特的個性，以多元智慧觀點協助他找到生命點，肯定天生我才必有用，能知於學，樂於學。
- (二)培養生活能力：因應新世紀知識社會的到來，培養學生帶得走的能力，諸如人際溝通能力、資訊能力、終身學習能力、生涯規畫能力、問題解決能力等。

(三)蘊育人文情懷：在溫馨開放的校園文化中，孕育人文情懷，學會尊重、包容；建構生命的價值、完成人性的開展。

(四)建置溫馨民主的校園文化：

- 1.以參與式管理、落實行政、教師會、家長會三者的良性互動。
- 2.以學生第一，教學優先的觀念提昇行政服務效率。
- 3.放下威權心態，開啟校園民主之風氣。

(五)推動適性教學：

- 1.運用小班優勢，採多元化、活潑化的教學及評量
- 2.運用校內外資源，加強多元學習能力。
- 3.關懷相對弱勢學生之教學及輔導。
- 4.發展資訊教育，充實學生電腦運用之知能，並提昇教師運用電腦教學之能力。

(六)辦理發展性的訓輔活動：

- 1.辦理各項活動、競賽及展演。
- 2.推動校內外學習服務。
- 3.發展績優社團及校隊，如舞獅隊、桌球隊、籃球隊、合唱團等。
- 4.加強新興領域教育的辦理，並融入各科教學以收成效。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源：利息收入 1 千元，公庫撥款收入 49,809 千元，政府撥款收入 6,172 千元，基金來源合計 55,982 千元。

(二)本年度基金用途：國民教育計畫 39,756 千元，學前教育計畫 12,086 千元，建築及設備計畫 4,292 千元，基金用途合計 56,134 千元。

二、基金餘絀之預計：本年度預算收支相抵後尚短絀 152 千元，用以前基金餘額款列支。

三、公庫撥款情形：

單位：新台幣千元

年度	項目	以前年度累積撥付基金數額	公庫撥補款	其他	合計

四、補辦預算事項：

(一)本校辦理「自然科教室增購冷氣機 2 台」經費 93 千元，依金門縣政府 108 年 09 月 20 日府教國字第 1080079558 號函核准補辦預算。

五、其他：

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形(前年度決算結果及上年度預算截至 108 年 6 月 30 日止執行情形)：

一、107 年度決算執行情形

- (一)107 年度國民教育計畫至 107 年 12 月 31 日執行數為 34,234,067 元，執行率達全年度預算數 94.99%。
- (二) 107 年度學前教育計畫至 107 年 12 月 31 日執行數為 10,905,054 元，執行率達全年度 預算數 86.35%。
- (三) 107 年度建築及設備計畫至 107 年 12 月 31 日執行數為 5,513,537 元，執行率達全年度預算數 9.87%，因本校新建幼兒園教學大樓工程落後，該案工程款 59,755,605 元辦理保留。

二、108 年度截至 108 年 6 月 30 日執行情形

- (一)國民教育計畫截至 108 年 6 月 30 日累計執行數為 20,017,698 元，執行率達全年預算數 88.23%
- (二)學前教育計畫截至 108 年 6 月 30 日累計執行數為 6,037,536 元，執行率達全年預算數 81.38%。
- (三)建築及設備計畫截至 108 年 6 月 30 日累計執行數為 7,593,951 元，執行率 45.85%，本校新建幼兒園教學大樓工程落後-41.99%(金門縣政府 108 年 6 月 27 日府工築字第 1080053160 號函)。

金門縣古城國民小學
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(一)
103,246	基金來源	55,982	79,692	-23,710
0	勞務收入	0	0	0
0	其他勞務收入	0	0	0
23	財產收入	1	1	0
22	財產處分收入	0	0	0
0	租金收入	0	0	0
1	利息收入	1	1	0
103,223	政府撥入收入	55,981	79,691	-23,710
100,801	公庫撥款收入	49,809	77,058	-27,249
2,422	政府其他撥入收入	6,172	2,633	3,539
0	其他收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
50,653	基金用途	56,134	79,691	-23,557
34,234	國民教育計畫	39,756	39,238	518
34,234	國民小學教育	39,756	39,238	518
10,905	學前教育計畫	12,086	12,679	-593
10,905	學前教育	12,086	12,679	-593
5,514	建築及設備計畫	4,292	27,774	-23,482
5,220	營建及修建工程	333	25,867	-25,534
293	其他設備	3,959	1,907	2,052
52,593	本期賸餘（短絀－）	-152	1	-153
17,483	期初基金餘額	70,077	16,182	53,895
0	解繳公庫	0	0	0
70,076	期末基金餘額	69,925	16,183	53,742

備註：

金門縣古城國民小學

金門縣地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表說明

中華民國 109 年度

壹、基金來源：

- 一、利息收入：本年度基金之專戶存款利息收入預計數。
- 二、公庫撥款收入：本年度公庫款撥入數。
- 三、政府其他撥入收入：本年度教育部補助款撥入數。

貳、基金用途：

- 一、國民教育支出：辦理國民小學教育計畫所需經費。
- 二、學前教育支出：辦理學前教育計畫所需經費。
- 三、建築及設備支出：辦理其他設備等資本計畫所需經費。

金門縣古城國民小學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項	目	預	算	數	說	明
業務活動之現金流量						
本期賸餘(短絀)				-152		
調整非現金項目				0		
流動負債淨增(淨減)				0		
業務活動之淨現金流入(流出)				-152		
其他活動之現金流量						
增加短期債務及其他負債				0		
增加其他負債				0		
增加其他資產				0		
增加其他資產				0		
其他活動之淨現金流入(流出)				0		
現金及約當現金之淨增(淨減)				-152		
期初現金及約當現金				71,083		
期末現金及約當現金				70,931		

註：

金門縣古城國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 109 年 度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單 位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率(元)	金 額	
財產收入				1	
利息收入	年	1	1,000	1	公款存於土銀金門分行利息
政府撥入收入				55,981	
公庫撥款收入	年	1	49,809,000	49,809	
政府其他撥入收入	年	1	6,172,000	6,172	依教育部108年8月8日臺教會(四)字第1080114011T號函核定
總 計：				55,982	

金門縣古城國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
34,234	53 國民教育計畫	39,756	39,238	
27,927	1 用人費用	31,491	30,431	
17,015	11 正式員額薪資	18,564	18,228	
16,458	113 職員薪金	17,988	17,660	校長暨教師14人、職員4人薪資
557	114 工員工資	576	568	工友1人工餉
690	12 聘僱及兼職人員薪資	470	435	
209	122 約僱職員薪金	0	0	
481	124 兼職人員酬金	470	435	教師公差假代課鐘點費
358	13 超時工作報酬	443	432	
358	131 加班費	443	432	1.不休假加班費11人。2.工友加班費。
3,402	15 獎金	4,078	4,085	
1,824	151 考績獎金	2,239	2,264	員工考績獎金
1,567	152 年終獎金	1,829	1,801	教職員工年終工作獎金
11	15Y 其他獎金	10	20	退休人員獎章獎金
4,644	16 退休及卹償金	5,543	4,786	
4,644	161 職員退休及離職金	4,388	3,570	退休人員10人月退休金
0		1,155	1,216	教職員參加退撫基金機關補助款及代理教師參加勞退提撥金
1,817	18 福利費	2,393	2,465	
1,539	181 分擔員工保險費	77	70	二代健保雇主負擔款
0		1,499	1,585	員工公健勞工保險機關補助
278	18Y 其他福利費	12	12	退休人員2人三節慰問金
0		176	176	職員工11人休假旅遊補助款
0		629	622	1.公務人員健康查10人35仟元。2.進修學分補助80仟元。3.員工子女教育補助258仟元。4.員工結婚、眷屬喪葬補助費256仟元。
4,522	2 服務費用	5,641	5,975	
192	21 水電費	328	328	
158	212 工作場所電費	288	265	每月用電(含金水分班)
35	214 工作場所水費	40	63	每月水費(含金水分班)
47	22 郵電費	60	60	
4	221 郵費	10	10	郵費
43	222 電話費	50	50	公務用電話費及主官手機費(1500*12)
89	23 旅運費	100	100	
89	231 國內旅費	100	100	員工奉派因公公差假之差旅費
48	24 印刷裝訂與廣告費	99	99	
48	241 印刷及裝訂費	99	99	畢業紀念冊、校刊編印費
879	25 修理保養及保固費	781	1,769	
13	251 土地改良物修護費	150	150	土地改良物修護費

金門縣古城國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目		本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
386	252	一般房屋修護費	328	350	1. 房舍零星修繕費250仟元。2. 改善學生活動中心室遮陽及舞台幕布設備77,550元。(防焰窗簾183*350公分7窗*5180=36260元。防焰窗簾183*185公分3窗*3230=9690元。舞台側幕布170*418公分4樁*5900=23600元。舞台文字幕布1180*73公分1樁*8000=8000元。)
306	255	機械及設備修護費	130	330	1. 電梯維護費30仟元(2,500元×12月)。2. 機械設備零料維修費100仟元。
64	256	交通及運輸設備修護費	73	68	機車電動機車暨客貨兩用車維護費
110	257	雜項設備修護費	100	871	什項設備及教具等維護費100仟元。
12	26	保險費	44	44	
5	261	一般房屋保險費	32	32	校舍建築火險費(含分班)
7	268	責任保險費	11	11	機車暨客貨兩用車責任保險費
0	26Y	其他保險費	1	1	學生參加各項活動意外保險
3,147	27	一般服務費	3,822	3,338	
1,986	279	外包費	2,301	2,272	1. 午餐廚工外包工資1人*210日*1,400元=294仟元、午餐廚房助手工資1人*210日*8小時*150元=252仟元。2. 早餐廚工外包工資1人*210日*500元=105仟元。3. 警衛保全服務費1,650仟元
1,107	27D	計時與計件人員酬金	1,443	990	1. 約用人員2人薪津暨保險費等(1110仟元)。2. 特教助理1人薪津暨保險費等(333仟元)。
14	27E	替代役待遇及給與	36	36	替代役役男休假日交通補助等費用
40	27F	體育活動費	42	40	文康活動費2000元×21人
36	28	專業服務費	335	165	
0	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10	0	辦理講習訓練聘請講師演講或授課鐘點費
15	287	委託檢驗(定)試驗認證費	50	60	1. 消防安全檢測暨設備維護費 2. 建物公共安全檢查檢測申報
0	288	委託考選訓練費	5	5	1. 員工參加訓練及講習費
0			30	50	委託辦理員工考選或派員參加國內外訓練機構訓練之費用
21	28A	電腦軟體服務費	240	50	電腦設備維修費及購買軟體等費用
72	29	公共關係費	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	公共關係費

金門縣古城國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
6053	材料及用品費	910	1,139	
2831	使用材料費	90	119	
28312	燃料	90	119	公務車油料費
57732	用品消耗	820	1,020	
455321	辦公（事務）用品	450	540	1.辦公用品費。
15322	報章雜誌	100	120	報章雜誌、圖書費
1324	化學藥劑與實驗用品	0	60	學生實驗器材及用品費
5328	醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	健康中心補充衛生保健物品
10332Y	其他用品消耗	250	280	1.教具充實費及其他消耗用品費(75仟元)。2.學生活動費(420*130人=55仟元)3.社團活動費等(60仟元)。4.學生實驗器材及用品費(60仟元)。
96	稅捐及規費(強制費)	20	20	
966	規費	20	20	
0661	行政規費與強制費	10	10	地政等行政規費
9663	汽車燃料使用費	10	10	公務車輛燃料使用費
1,1717	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,694	1,673	
471	會費	5	5	
4713	職業團體會費	5	5	團體會費
1,16772	捐助、補助與獎助	1,369	1,368	
1,114726	獎助學員生給與	1,310	1,309	1.學生午餐補助40元×130人×210天=1,092仟元。2.學生課本費1,600元*130套=208仟元。3.新生餐具補助400元*25人=10仟元。
5372Y	其他捐助、補助與獎助	59	59	導師暨午餐執行秘書午餐補助費40*7*210天
075	競賽及交流活動費	320	300	
0751	技能競賽	300	300	體育賽事經費（選手、工作人員等於選拔或競賽期間之交通、膳宿等費用）
0752	交流活動費	20	0	交流活動費

金門縣古城國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
10,905	54 學前教育計畫	12,086	12,679	
9,796	1 用人費用	10,747	11,406	
7,049	11 正式員額薪資	7,475	7,602	
6,753	113 職員薪金	7,179	7,272	幼兒園教師6人及教保員2人薪津
296	114 工員工資	296	330	僱用幼兒園專任廚工薪資
86	12 聘僱及兼職人員薪資	210	182	
86	124 兼職人員酬金	210	182	幼稚班教師公假代課鐘點費
47	13 超時工作報酬	47	47	
47	131 加班費	47	47	幼兒園主任不休假加班費
33	14 津貼	22	33	
33	14Y 其他津貼	22	33	教保員2人保育費
1,340	15 獎金	1,344	1,511	
609	151 考績獎金	600	744	教師年終考核獎金
731	152 年終獎金	744	767	幼兒園教師、教保員及廚工年終工作獎金
486	16 退休及卹償金	562	1,018	
468	161 職員退休及離職金	526	986	教師退撫基金、代理教師暨教保員勞退提撥金
18	162 工員退休及離職金	36	32	廚工參加勞退基金
755	18 福利費	1,087	1,013	
725	181 分擔員工保險費	20	20	二代健保雇主負擔款
0		726	708	幼兒園教師、教保員、廚工公、勞、健保補助款
30	18Y 其他福利費	16	16	兼幼兒園主任休假旅遊補助款
0		325	269	1. 教師婚喪生育補助155千元2. 公教健檢補助4人14千元3. 子女教育補助費 100千元4. 進修學分補助40千元。
18	2 服務費用	18	18	
18	27 一般服務費	18	18	
18	27F 體育活動費	18	18	文康活動費2000×9=18仟元
107	3 材料及用品費	96	107	
107	32 用品消耗	96	107	
107	32Y 其他用品消耗	96	107	幼生活動、材料費1220×78人=96仟元
984	7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,225	1,148	
984	72 捐助、補助與獎助	1,225	1,148	
923	726 獎助學員生給與	1,158	1,081	1. 幼生午餐補助40*78人*210天=656千元。2. 幼生點心補助30*78人*210天=492千元。3. 新生餐具補助400元*25人=10千元。

金門縣古城國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目		本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
61	72Y	其他捐助、補助與獎助	67	67	幼兒園導師教保員等午餐補助40元*8人*210天

金門縣古城國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目		本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
5,514	5M	建築及設備計畫	4,292	27,774	
5,514	5	購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資	4,292	27,774	
5,514	51	購建固定資產	4,292	27,774	
5,220	513	擴充改良房屋建築及設備	22	25,867	改善學生活動中心室舞台幕布 設備：舞台幕布950*342公分1 樁*22000=22000元。
0			311	0	改善圖書室高架地板設備：每 片650元*455=295,750元。税金 一式14,788元。以上合計新台 幣310,538元。
0	514	購置機械及設備	46	0	更新及新購行政數位相機各1台 ，每台22,900*2=45,800元。
0			870	0	新購視聽教室電視牆及周邊設 備：1.BenQ大尺寸電視牆1組54 0000元。2.羅技 距焦投影筆1 支3000元。3.FNSD A7V 280W 綜合擴大機1台 35000元。4.設 備安裝及周邊整合1式20000元 。5.原有黑板及壁板拆除1式18 000元。6.新設木纖壁板1式750 00元。7.新設強化烤漆白板1式 35000元。8.耐燃二級L型壁櫃1 式82000元。9.現場廢棄物清理 及運送1式12000元。10.P10單 面彩色LED電子看板1台50000元 。以上共計新台870,000元整。
293	516	購置雜項設備	85	1,907	新增教具櫃：自然教室教具櫃 新購8座(10,625元*8=85千元) 。
0			2,958	0	更新幼生遊戲場設施1.遊具組 組合1式 910560元。2.無縫地 墊(6cm)176平方公尺*6500=11 44000元。3.舊有遊具組加地墊 拆除運棄1式25000元。4.檢驗 費1式25000元。5.遊戲場地坪P C (10CM)176平方公尺*700=1 23200元。6.電動式遮陽網1式7 29802元。以上共計新台幣2,95 7,562元整。
50,653		總 計	56,134	79,691	

金門縣古城國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 109 年 度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位成本 (元) 或 平 均 利 (費) 率	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫				39,756	
國民小學教育				39,756	
學前教育計畫				12,086	
學前教育				12,086	
建築及設備計畫				4,292	
營建及修建工程				333	
其他設備				3,959	
合 計				56,134	

金門縣古城國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比較增減
71,379	資 產 合 計	71,228	71,380	-152
71,379	資 產	71,228	71,380	-152
71,082	流動資產	70,931	71,083	-152
71,082	現金	70,931	71,083	-152
71,082	銀行存款	70,931	71,083	-152
297	其他資產	297	297	0
297	什項資產	297	297	0
0	暫付及待結轉帳 項	0	0	0
297	代管資產	297	297	0
1,303	負 債	1,303	1,303	0
907	流動負債	907	907	0
907	應付款項	907	907	0
907	應付代收款	907	907	0
396	其他負債	396	396	0
396	什項負債	396	396	0
99	存入保證金	99	99	0
297	應付代管資產	297	297	0
70,076	基金餘額	69,925	70,077	-152
70,076	基金餘額	69,925	70,077	-152
70,076	基金餘額	69,925	70,077	-152
70,076	累積餘額	70,077	70,076	1
0	本期賸餘	0	1	-1
0	本期短絀	-152	0	-152
71,379	負債及基金餘額合計	71,228	71,380	-152

金門縣古城國民小學
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表
中 華 民 國 109年 度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成 本(元)或平 均利(費)率	預（決）算 數	說 明
本年度預算數				56,134	
國民教育計畫				39,756	
學前教育計畫				12,086	
建築及設備計畫				4,292	
上年度預算數				79,691	
國民教育計畫				39,238	
學前教育計畫				12,679	
建築及設備計畫				27,774	
前年度決算數				50,653	
國民教育計畫				34,234	
學前教育計畫				10,905	
建築及設備計畫				5,514	
106年度決算數				45,653	
國民教育計畫				32,122	
學前教育計畫				11,309	
建築及設備計畫				2,222	
105年度決算數				43,183	
國民教育計畫				32,033	
學前教育計畫				10,789	
建築及設備計畫				361	

金門縣古城國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 109 年度

單位:人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員	27	1	28	
職員	25	1	26	
工友	1	0	1	
廚工	1	0	1	
總 計	27	1	28	

註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及參照「行政院暨所屬機關約僱人員僱用辦法」之規定聘用或約僱人員，非依前開規定聘僱人員，概不列入本表。
2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。

註2：1.午餐廚工外包編列1人，計294仟元。2.午餐廚房助手編列1人，計252仟元。3.早餐廚工外包編列1人，計105仟元。4.警衛保全服務編列計1,650仟元。以上預算編列於國民教育計畫—國民小學教育—服務費用—外包費。
1.約用人員編列2人，計1,110仟元。2.特教助理編列1人，計333仟元。以上預算編列於國民教育計畫—國民小學教育—服務費用—計時與計件人員酬金。

16-07-19

金門縣古
地方教育
用人費用
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	26,039		490	22	2,573	2,839	10	6,105
國民教育計畫	18,564		443		1,829	2,239	10	5,543
正式人員	18,564		443		1,829	2,239		1,155
其他人員							10	4,388
學前教育計畫	7,475		47	22	744	600		562
正式人員	7,475		47	22	744	600		562

1.午餐廚工外包編列1人，計294仟元。2.午餐廚房助手編列1人，計252仟元。3.早餐廚工外包編列1人，計105仟元。4.警衛保全服務編列計1,650仟元。以上預算編列於國民教育計畫—國民小學教育—服務費用—外包費。

1.約用人員編列2人，計1,110仟元。2.特教助理編列1人，計333仟元。以上預算編列於國民教育計畫—國民小學教育—服務費用—計時與計件人員酬金。

城國民小學
發展基金
彙計表
109年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
卹償金		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
		2,322			1,158		41,558	680	42,238
		1,576			817		31,021	470	31,491
		1,576			805		26,611	470	27,081
					12		4,410		4,410
		746			341		10,537	210	10,747
		746			341		10,537	210	10,747

金門縣古城國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	國民教育計畫	學前教育計畫	建築及設備計畫	
37,722	41,837	用人費用	42,238	31,491	10,747	0	
24,064	25,830	正式員額薪資	26,039	18,564	7,475	0	
23,211	24,932	職員薪金	25,167	17,988	7,179	0	
853	898	工員工資	872	576	296	0	
777	617	聘僱及兼職人員薪資	680	470	210	0	
209		約僱職員薪金	0	0	0	0	
568	617	兼職人員酬金	680	470	210	0	
405	479	超時工作報酬	490	443	47	0	
405	479	加班費	490	443	47	0	
33	33	津貼	22	0	22	0	
33	33	其他津貼	22	0	22	0	
4,742	5,596	獎金	5,422	4,078	1,344	0	
2,434	3,008	考績獎金	2,839	2,239	600	0	
2,297	2,568	年終獎金	2,573	1,829	744	0	
11	20	其他獎金	10	10	0	0	
5,131	5,804	退休及卹償金	6,105	5,543	562	0	
5,113	5,772	職員退休及離職金	6,069	5,543	526	0	
18	32	工員退休及離職金	36	0	36	0	
2,572	3,478	福利費	3,480	2,393	1,087	0	
2,264	2,383	分擔員工保險費	2,322	1,576	746	0	
307	1,095	其他福利費	1,158	817	341	0	
4,540	5,993	服務費用	5,659	5,641	18	0	
192	328	水電費	328	328	0	0	
158	265	工作場所電費	288	288	0	0	
35	63	工作場所水費	40	40	0	0	
47	60	郵電費	60	60	0	0	
4	10	郵費	10	10	0	0	
43	50	電話費	50	50	0	0	
89	100	旅運費	100	100	0	0	
89	100	國內旅費	100	100	0	0	

金門縣古城國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	國民教育計 畫	學前教育計 畫	建築及設備 計畫	
48	99	印刷裝訂與廣告費	99	99	0	0	
48	99	印刷及裝訂費	99	99	0	0	
879	1,769	修理保養及保固費	781	781	0	0	
13	150	土地改良物修護費	150	150	0	0	
386	350	一般房屋修護費	328	328	0	0	
306	330	機械及設備修護費	130	130	0	0	
64	68	交通及運輸設備修 護費	73	73	0	0	
110	871	雜項設備修護費	100	100	0	0	
12	44	保險費	44	44	0	0	
5	32	一般房屋保險費	32	32	0	0	
7	11	責任保險費	11	11	0	0	
	1	其他保險費	1	1	0	0	
3,165	3,356	一般服務費	3,840	3,822	18	0	
1,986	2,272	外包費	2,301	2,301	0	0	
1,107	990	計時與計件人員酬 金	1,443	1,443	0	0	
14	36	替代役待遇及給與	36	36	0	0	
58	58	體育活動費	60	42	18	0	
36	165	專業服務費	335	335	0	0	
		講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	10	10	0	0	
15	60	委託檢驗(定)試驗 認證費	50	50	0	0	
	55	委託考選訓練費	35	35	0	0	
21	50	電腦軟體服務費	240	240	0	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	0	
712	1,246	材料及用品費	1,006	910	96	0	
28	119	使用材料費	90	90	0	0	
28	119	燃料	90	90	0	0	

金門縣古城國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	國民教育計 畫	學前教育計 畫	建築及設備 計畫	
684	1,127	用品消耗	916	820	96	0	
455	540	辦公（事務）用品	450	450	0	0	
15	120	報章雜誌	100	100	0	0	
1	60	化學藥劑與實驗用品	0	0	0	0	
5	20	醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	0	0	
210	387	其他用品消耗	346	250	96	0	
5,514	27,774	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,292	0	0	4,292	
5,514	27,774	購建固定資產	4,292	0	0	4,292	
5,220	25,867	擴充改良房屋建築及設備	333	0	0	333	
		購置機械及設備	916	0	0	916	
293	1,907	購置雜項設備	3,043	0	0	3,043	
9	20	稅捐及規費(強制費)	20	20	0	0	
9	20	規費	20	20	0	0	
	10	行政規費與強制費	10	10	0	0	
9	10	汽車燃料使用費	10	10	0	0	
2,155	2,821	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,919	1,694	1,225	0	
4	5	會費	5	5	0	0	
4	5	職業團體會費	5	5	0	0	
2,152	2,516	捐助、補助與獎助	2,594	1,369	1,225	0	
2,037	2,390	獎助學員生給與	2,468	1,310	1,158	0	
115	126	其他捐助、補助與獎助	126	59	67	0	
	300	競賽及交流活動費	320	320	0	0	
	300	技能競賽	300	300	0	0	
		交流活動費	20	20	0	0	
50,653	79,691	合 計	56,134	39,756	12,086	4,292	

金門縣古城國民小學
地方教育發展基金
補辦預算明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
一、固定資產之建設、改良、擴充 建築及設備計畫 516購置雜項設備	93 93 93	108	一、本校自然科教室未安裝冷氣機，天氣炎熱影響學生專心學習，家長會建議本校能儘速安裝二組冷氣機，有效改善教學環境。 二、由於本校本(108)年度並未編列有此項預算經費，為應急需擬以本校教育基金結餘款採補辦預算之方式支應本項計畫所需經費。 三、為順利辦理本設備採購，以利各項教學與活動之進行，懇請鈞府核准補辦預算，於108年先行辦理，並依規定於109年度補辦預算程序。

金門縣古城國民小學
地方教育發展基金
資本資產明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動					本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額
			增 加		減 少		主要增減 原因說明		
			金 額	類型	金 額	類型			
非理財目的之長期投資									
土地	15,539								15,539
土地改良物	8,244								8,244
房屋及建築	66,170		333	(1)			1. 改善學生 活動中心室 舞台幕布設 備2. 改善圖 書室高架地 板設備		66,503
機械及設備	6,889		916	(1)			1. 新購數位 相機2. 新購 視聽教室電 視牆及周邊 設備		7,805
交通及運輸設備	2,047								2,047
雜項設備	12,913		3,043	(1)			1. 新增教具 櫃2. 更新幼 生遊戲場設 施		15,956
購建中固定資產	5,277								5,277
電腦軟體									
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	117,079		4,292						121,371

註：

中華民國108年度



金門縣地方教育發展基金附屬單位預算

賢庵國民小學分預算

(非營業部分)

賢庵國民小學編

金門縣地方教育發展基金－賢庵國民小學

目 次

中華民國109年度

頁 次

一、 業務計畫及預算說明·····	第 01-04 頁
二、 預算主要表	
(一) 基金來源、用途及餘絀預計表及說明·····	第 05-06 頁
(二) 現金流量預計表及補充說明·····	第 07-07 頁
三、 預算明細表	
(一) 基金來源明細表·····	第 08-08 頁
(二) 基金用途明細表·····	第 09-15 頁
四、 預算附表	
單位（或計畫）成本分析表·····	第 16-16 頁
五、 預算參考表	
(一) 預計平衡表·····	第 17-17 頁
(二) 5年來主要業務計畫分析表·····	第 18-18 頁
(三) 員工人數彙計表·····	第 19-19 頁
(四) 用人費用彙計表·····	第 20-21 頁
(五) 各項費用彙計表·····	第 22-25 頁
(六) 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表·····	第 — 頁
(七) 補辦預算明細表·····	第 26-26 頁
六、 附錄	
(一) 資本資產明細表·····	第 27-27 頁
(二) 長期負債明細表·····	第 — 頁

金門縣鎮賢庵國民小學
金門縣地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國109年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

- (一) 本校遵照憲法第一百五十八與一百六十條及國民教育法第1條規定，教育文化應發展民族精神、自治精神，國民道德與健全體格與科學及生活智能。以養成德、智、體、群、美五育均衡發展之健全國民為宗旨。培養學童七大學習領域及十大基本能力。
- (二) 依據「教育基本法」第五條及「教育經費編列與管理法」第十三條規定，本縣自95年度起依設置「金門縣地方教育發展基金」，以促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效。
- (三) 本縣依據教育部97年1月24日台會(四)字第0970005956號函擬訂之「各縣市地方教育發展基金成立附屬單位預算推動方案」，報奉行政院以97年2月25日院臺教字第0970006817號函核定修正為「各縣市地方教育發展基金成立附屬單位預算試辦計畫」，自98年度起參加試辦，以充實、保障教育經費，並使教育經費能穩定成長及發揮效益。
- (四) 本校全力結合全校教師、學生、家長及社區人士，運用校內外一切資源與力量，共同達成下列學校經營願景：
 - 1. 營造溫馨、優美、民主、進步的美好校園。
 - 2. 建構品質、創意、服務、敏捷的卓越行政。
 - 3. 激勵專業、熱忱、認真、盡責的優良教師。
 - 4. 培育好學、有禮、健康、合群的優秀學生。
 - 5. 激發主動、支持、熱心、參與的可敬家長。以建構一個既能讓學生「快樂學習、健康成長、進步卓越」的學校，同時也是一個「小而精、小而美、小而強」精緻化、社區化、優質化的學校，培育卓越的學生。

二、施政重點：

- (一) 強化教師教學能力，落實學生適性發展。
- (二) 執行教育優先區計畫及「補救教學方案」：透過本計畫積極推動小班化的補救教學，朝精緻化、個別化的目標前進，共同打造「教育有愛，學習無礙」的教育理想圖像。
- (三) 推動「健康促進學校計畫」，藉以推動符合本校學生健康需求及校本位之健康促進學校計畫，並執行校園性教育實施計畫、學生身體健康促進實施計畫；另配合教育部委託專業團隊辦理視力保健實施計畫、學(幼)童口腔衛生保健實施計畫，培育身心健健康康、活活潑潑之學生。
- (四) 推動「快活計畫」，發展長跑與桌球學校特色運動項目，培育學生運動知能，激發學生運動動機與興趣，養成規律運動習慣，奠定終身參與身體活動的能力與態度
- (五) 執行教育部「擴大照顧弱勢族群國民中小學生營養午餐推動方案」。
- (六) 健全教師進修制度，促進教師專業發展，增進教師專業能力，提升教育、教學與學生輔導成效，達成國民小學教育目標。
- (七) 維護校園安全：廣續推動「強化校園治安—倡導友善校園，啟動校園掃黑實施計畫」、「持續高關懷學生三級預防策略」、「推動反霸凌安全學校計畫」、「防制學生藥物濫用三級預防計畫」。
- (八) 提升資產效益，妥適配置政府資源：1、加強資本門預算執行，提升經費運用效益。2、精實概算籌編，有效運用整體教育資源，達成教育目標。

三、組織概況：

(一) 本校設置校長一人，綜理全校校務，下設教導處，置主任一人，組長二人（均由教師兼任）、總務處，置主任一人（教師兼任）、輔導組，置組長一人（教師兼任）、會計、人事，分校設置主任一人，組長二人（均由教師兼任），及附設幼兒園主任一人，組長一人（均由教師兼任）等單位，現編制校長1人、教師42人、教保3人、人事管理員1人、會計員1人、幹事3人、護理師1人、約僱人員1人、工友3人，幼兒園正式廚工及部分時工廚工2人總計58人。

(二) 內部分層業務如下：

1. 教導處：秉承校長之命，辦理全校教務及訓導事項。

1.1 教學組：掌理各學科課程編排、教學實施、學籍管理、成績考查、教學設備、電腦設備、教具圖書資料供應與教學研究，並與輔導室配合實施教育輔導等業務。

1.2 訓導組：掌理學生民族精神教育、道德教育、生活教育、體育衛生保健、學生團體活動、生活管理，並與輔導室配合實施生活輔導等業務。

2. 總務處：秉承校長之命，辦理全校文書、事務、出納等總務事項。

3. 輔導組：秉承校長之命，辦理全校學生學習輔導、生活輔導、生涯輔導、特教等事項。

4. 會計：秉承上級主計機關之監督與指導，並受校長之指揮，依法辦理歲計、會計、統計等事項。

5. 人事：秉承上級人事機關之監督與指導，並受校長之指揮，依法辦理人事管理查核等事項。

6. 分校：秉承校長之命，辦理分校教學組及訓導總務事項。

6.1 教導組：承辦主任之命掌理各學科課程編排、教學實施、學籍管理、成績考查、教學設備、學生民族精神教育、道德教育、生活教育、體育衛生保健、學生團體活動、生活管理。電腦設備教具圖書資料供應與教學研究並與輔導室配合實施教育輔導等業務。

6.2 總務組：承辦主任之命掌理分校文書、事務等總務事項。

7. 幼兒園：秉承校長之命，綜理班務、辦理幼兒教學、保育與各項措施。

四、基金歸類及屬性：

本基金為預算法第四條第一項第二款第五目所定，特殊收入來源，供特殊用途之特別收入基金，以金門縣政府教育處為管理機關，並編製附屬單位預算。

貳、業務計畫：

一、基金來源：係公庫撥款收入與政府其他撥入收入及孳息，本年度預計收入105,133千元。

二、基金用途：

(一) 國民教育業務計畫—為辦理國民小學教育所需經費約85,800千元。預定招收22班，學生人數235人，新購運動器材、教具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能。

(二) 學前教育業務計畫—為辦理學前教育所需經費約13,198千元。預定招收幼兒中、大班2班幼幼班1班、分校合併混齡班1班，學生人數103人，辦理指定活動等項目，藉由辦理各項活動，以鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智慧。

(三) 一般建築及設備：本年度預算7,170千元。

(四) 本基金用途合計106,168千元。

三、業務目標：

(一) 開啟多元智慧：尊重每個學生獨特的個性，以多元智慧的觀點協助他找到生命的亮點，肯定天生我才必有用，能知於學，樂於學。

- (二) 培養生活能力：因應新世紀知識社會的到來，培養學生帶得走的能力，諸如人際溝通能力、資訊能力、終身學習能力、生涯規畫能力、問題解決能力等。
- (三) 蘊育人文情懷：在溫馨開放的校園文化中，孕育人文情懷，學會尊重、包容；建構生命的價值、完成人性的開展。
- (四) 建置溫馨民主的校園文化：
- 1.以參與式管理、落實行政、教師會、家長會三者的良性互動。
 - 2.以學生第一，教學優先的觀念提昇行政服務效率。
 - 3.放下威權心態，開啟校園民主之風氣。
- (五)推動適性教學：
- 1.運用小班優勢，採多元化、活潑化的教學及評量
 - 2.運用校內外資源，加強多元學習能力。
 - 3.關懷相對弱勢學生之教學及輔導。
 - 4.發展資訊教育，充實學生電腦運用之知能，並提昇教師運用電腦教學之能力。
- (六)辦理發展性的訓輔活動：
- 1.辦理各項活動、競賽及展演。
 - 2.推動校內外學習服務。
 - 3.發展績優社團及校隊，如鑼鼓唱、公背婆、合唱團、節奏樂隊等。
 - 4.加強新興領域教育的辦理，並融入各科教學以收成效。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源：105,133千元，分別為利息收入1千元，公庫撥款收入93,754千元，政府其他撥入收入11,378千元。

(二)本年度基金用途：106,168千元，分別為國民教育業務計畫85,800千元，學前教育業務計畫13,198千元。一般建築及設備：本年度預算7,170千元。

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後短絀-1,035千元。

三、公庫撥補情形：

單位：新台幣千元

年度	項目	以前年度累積撥付基金數額	公庫撥補款	其他	合計

四、補辦預算事項：

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形(前年度決算結果及上年度預算截至108年6月30日止執行情形)：

一、107年度決算結果：基金來源—財產處分收入11,610元利息收入數1,727元，公庫撥款收入83,212千元，政府其他撥入收7,454千元，雜項收入30,683元，計90,710,020元。基金用途—國民教育計畫法定預算數76,694,000元，決算數71,150,395元，執行率92.77%。學前教育計畫法定預算數13,877,000元，決算數10,942,771元，執行率78.86%。

建築及設備計畫法定預算數2,050,000元，決算數2,047,367元，執行率99.87%。

二、108年上半年執行情形：基金來源—財產處分收入12,410元，公庫撥款收入57,168千元，政府其他撥入收入0千元，雜項收入3,000元，計57,183,410元。基金用途—國民小學教育計畫分配數48,290,000元，實支數38,814,219元，執行率80.38%。學前教育計畫分配數7,983,000元，實支數6,108,263元，執行率76.52%。建築及設備計畫分配數895,000元，實支數389,219元，執行率43.49%。合計：45,311,701元執行率79.26%，收支相抵後計賸餘11,871,709元。

五、其他

(一)107學年度第2學期核定普通班17班及幼兒班4班，共21班，預定招收學生人數345人，108年度第1學期預估普通班18班及幼兒班4班，共計22班，預定招收學生人數338人。

(二)各項費用之編列係依核定之班級數、教職員工及學生人數，並按「金門縣政府暨所屬各機關學校編製109年度總預算案應注意事項」與「金門縣各國小109年度預算共同費用編列標準」及「109年度各縣(市)地方總預算附屬單位預算編製要點」，本著量入為出之原則編列。

金門縣賢庵國民小學
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(一)
90,710	基金來源	105,133	94,224	10,909
0	徵收及依法分配收入	0	0	0
0	違規罰款收入	0	0	0
0	勞務收入	0	0	0
0	服務收入	0	0	0
13	財產收入	1	1	0
12	財產處分收入	0	0	0
2	利息收入	1	1	0
90,666	政府撥入收入	105,132	94,223	10,909
83,212	公庫撥款收入	93,754	87,048	6,706
7,454	政府其他撥入收入	11,378	7,175	4,203
31	其他收入	0	0	0
31	雜項收入	0	0	0
84,141	基金用途	106,168	96,068	10,100
71,150	國民教育計畫	85,800	81,267	4,533
71,150	國民小學教育	85,800	81,267	4,533
10,943	學前教育計畫	13,198	13,362	-164
10,943	學前教育	13,198	13,362	-164
2,047	建築及設備計畫	7,170	1,439	5,731
690	營建及修建工程	6,259	544	5,715
0	交通及運輸設備	0	0	0
1,357	其他設備	911	895	16
6,569	本期賸餘 (短絀－)	-1,035	-1,844	809
29,432	期初基金餘額	34,157	27,478	6,679
0	解繳公庫	0	0	0
36,001	期末基金餘額	33,122	25,634	7,488

備註：

金門縣金城鎮賢庵國民小學

金門縣地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表說明

中華民國109年度

壹、基金來源：

- 一、利息收入：本年度基金之專戶存款利息收入預計數。
- 二、公庫撥款收入：本年度縣庫撥入數。
- 三、政府其他撥入收入：本年度教育部補助款撥入數。

貳、基金用途：

- 一、國民教育支出：辦理國民小學教育計畫所需經費。
- 二、學前教育支出：辦理學前教育計畫所需經費。

金門縣賢庵國民小學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀)	-1,035	
調整非現金項目	0	
流動負債淨增(淨減)	0	
業務活動之淨現金流入(流出)	-1,035	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	0	
增加其他負債	0	
其他活動之淨現金流入(流出)	0	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,035	
期初現金及約當現金	36,375	
期末現金及約當現金	35,340	

註：

金門縣賢庵國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 109 年 度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單 位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率(元)	金 額	
財產收入				1	
利息收入	年	1	1,000	1	506-5專戶存款利息
政府撥入收入				105,132	
公庫撥款收入	年	1	93,754,000	93,754	
政府其他撥入收入	年	1	11,378,000	11,378	依教育部中華民國108年8月8日臺教會(四)字第1080114011T號函核定(公立幼兒園推動學前教育業務及促進幼教發展340,000元少子女化對策計畫及學前幼兒就學補助1,680,000元教師課稅相關配套所需人事費1,376,000元增置國民小學教學人力經費6,201,000元提高國小教師員額編制經費733,000元增置專任輔導教師人事費738,000元學生課本費310,000元)
總 計：				105,133	

金門縣賢庵國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
71,150	53 國民教育計畫	85,800	81,267	
60,256	1 用人費用	69,660	67,063	
37,474	11 正式員額薪資	43,801	41,526	
35,797	113 職員薪金	42,124	39,849	校長1人教師36人職員6人
1,677	114 工員工資	1,677	1,677	工友3人
1,166	12 聘僱及兼職人員薪資	2,058	2,058	
536	122 約僱職員薪金	536	536	編制班級超過13班增加約僱人員1人(教育部補助款)
629	124 兼職人員酬金	1,522	1,522	1. 兼代課鐘點費年度酌列 2. 配合教師減授代課鐘點費
542	13 超時工作報酬	712	615	
542	131 加班費	712	615	員工暨兼行政職務教師不休假加班費
6,890	15 獎金	8,308	7,953	
3,213	151 考績獎金	3,920	3,695	教職員工考核獎金
3,651	152 年終獎金	4,321	4,258	教職員工年終工作獎金
0		67	0	詳用人費用明細
26	15Y 其他獎金	0	0	退休人員年終慰問金服務獎金
9,804	16 退休及卹償金	9,696	9,863	
8,687	161 職員退休及離職金	3,009	2,707	教育人員退撫基金政府補助
0		33	36	公務人員退撫基金政府補助
0		6,036	6,502	約僱人員退撫基金政府補助
0	163 卹償金	618	618	退休人員請領月退休金 撫卹人員請領撫卹金
1,118	164 福利費	0	0	
4,381	18 分擔員工保險費	5,085	5,048	教職員工公健保險及勞保機關補助款
3,583	181 其他福利費	3,761	3,727	約僱人員勞健保險及勞保機關補助款
0		67	66	健康檢查35,000元,學分補助費120,000元,子女教育補助費572,000元,婚喪生育補助200,000元,休假補助費304,000元。
798	18Y 服務費用	1,231	1,231	退休人員慰問金
0	2 水電費	26	24	
7,443	21 工作場所電費	11,609	9,762	
257	21 工作場所水費	588	544	電費(含分校及幼生)
182	212 郵電費	464	440	水費(含分校及幼生)
75	214 電話費	124	104	
72	22 數據通信費	138	138	公務用電話費
72	222 數據通信費	108	108	學校網路通訊費每月2500元*12=30000元。
0	224	30	30	

金門縣賢庵國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
19823	旅運費	143	137	
198231	國內旅費	143	137	員工奉派公差假之旅費
5124	印刷裝訂與廣告費	70	70	
51241	印刷及裝訂費	70	70	賢友年刊印刷及裝訂費及學校特色印刷及裝訂費。
95025	修理保養及保固費	801	786	
711252	一般房屋修護費	506	491	校舍修繕費提列70%基本費360000元每班10000元（360000+22班*10000元）*70%+資本門移入數100000=506,000元（含分校）
41254	其他建築修護費	50	50	電梯保養費
160255	機械及設備修護費	120	120	校本部及分校飲水機及油煙機維護費
38256	交通及運輸設備修護費	7	7	公務車輛交通及運輸設備修護費
0		102	102	公務車輛交通及運輸設備修護費
0257	雜項設備修護費	16	16	什項設備修護費
3026	保險費	56	56	
24261	一般房屋保險費	50	50	校本部新增專科教室建築物（財產）火險（含分校）
6268	責任保險費	1	1	汽車交通及運輸設備保險費
0		5	5	公務車輛責任保險
5,51227	一般服務費	8,059	6,277	
3,882279	外包費	3,158	3,158	1. 警衛保全年列(263167*12=3158000元)(含分校)
0		1,344	1,327	1. 早餐外包工資(600+400)*210(含分校)=210000元 2. 午餐外包工資(3*1400*210)(含分校)=882000元 3. 午餐助手1位210*1*(150*8)=252000元
1,53427D	計時與計件人員酬金	550	550	約用人員辦理學校行動學習及閱讀專案及學生比賽獎勵等（含年終獎金勞健保及退休金提撥）。
0		1,190	1,100	校本部及分校約用人員辦理學校清潔工作3人（含年終獎金勞健保及退休金提撥）（含分校2人）。
0		1,665	0	特教助理員5人薪資
827E	替代役待遇及給與	50	50	替代役退伍返鄉旅費休假交通補助

金門縣賢庵國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目		本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
88	27F	體育活動費	102	92	1. 為秋、春節員工禮品發送、員工慶生會及辦理各項文康活動 2. 依據勞動基準法第70條規定編列約用人員福利措施 (國小教職員工約用人員共51人每人2000元)
301	28	專業服務費	1,682	1,682	
0	284	工程及管理諮詢服務費	900	900	校園整體規劃委託技術服務。
29	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	80	80	校園整體規劃委員出席審查費。
26	287	委託檢驗(定)試驗認證費	192	192	消防申報檢查設備維修30,000元*2(含分校)=60千元 建築物 公供安全檢查30,000*2(含分校)=60千元 電梯檢修維及檢定費30,000*2=60千元 水質檢測費6,000元*2(含分校)=12千元
19	288	委託考選訓練費	30	30	各項訓練及講習費
227	28A	電腦軟體服務費	480	480	電腦設備等維修(含分校)
72	29	公共關係費	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	校長特別費6000*12
1,178	3	材料及用品費	1,343	1,270	
31	31	使用材料費	98	98	
31	312	燃料	98	98	公務車輛燃料
1,147	32	用品消耗	1,245	1,172	
555	321	辦公(事務)用品	518	511	每校每月基本辦公費30000元及辦公費每班600元本校22班(含分校)(30000+600*22)*12=518400元
140	322	報章雜誌	220	210	報章雜誌教材費(含分校及幼兒園)(10000*22=220000元)
12	326	食品	20	20	食品耗材及選手培訓營養補充
26	328	醫療用品(非醫療院所使用)	44	24	體育衛生費(365*12+40000)=44152元
413	32Y	其他用品消耗	174	168	教具及用具購置費由房舍修繕提列30%基本費360000元每班10000元(360000+22班*10000元)*30%=174000元(含分校)
0			60	41	實驗費(含分校)
0			60	60	社團活動費辦理各項活動

金門縣賢庵國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
032Y	其他用品消耗	45	34	社會教育費970*22+24000=45340元
0		104	104	學生人數編列活動費（420*248）=104160元（含分校）
116	稅捐及規費(強制費)	16	16	
1166	規費	16	16	
2661	行政規費與強制費	4	4	公務車輛行政規費與強制費
9663	汽車燃料使用費	12	12	公務車輛汽車燃料使用費
2,2637	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,172	3,156	
371	會費	2	2	
3713	職業團體會費	2	2	公會會費
2,24472	捐助、補助與獎助	2,710	2,694	
2,102726	獎助學員生給與	24	16	餐具用具補助費60*400=24000元（含分校）
0		397	397	學生課本費（248*1600）=396800元（含分校）
0		2,083	2,083	1. 學生午餐補助費248*40*210=2083200元
14272Y	其他捐助、補助與獎助	151	143	導師午餐補助費18*40*210
0		55	55	本校教育志願服務隊活動經費(隊服、背心、禮品及會議用茶水點心資料費等)
1675	競賽及交流活動費	460	460	
16751	技能競賽	30	30	學生參加全國技能賽各項費
0		400	400	參加體育賽事經費
0752	交流活動費	30	30	校際交流觀摩訪問機票住宿等

金門縣賢庵國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
10,943	54 學前教育計畫	13,198	13,362	
9,264	1 用人費用	11,221	11,391	
7,159	11 正式員額薪資	8,415	8,327	
6,566	113 職員薪金	7,587	7,734	幼稚園教師8人,教保員1人
593	114 工員工資	828	593	幼兒園專任廚工2人
131	12 聘僱及兼職人員薪資	210	210	
131	124 兼職人員酬金	210	210	配合教師公假代課金及調整導師費210000元。
42	13 超時工作報酬	45	56	
42	131 加班費	45	56	幼兒園主任及組長不休假加班費
787	15 獎金	1,143	1,494	
164	151 考績獎金	304	575	幼兒園教師考績獎金
622	152 年終獎金	839	919	幼兒園教師及教保員廚工年終獎金
451	16 退休及卹償金	556	479	
451	161 職員退休及離職金	556	479	幼兒園教師及教保員廚工退撫基金政府補助
695	18 福利費	852	825	
695	181 分擔員工保險費	728	793	幼兒園教師及教保廚工公勞健保機關補助費
0	18Y 其他福利費	124	32	幼兒園兼行政教師休假補助24,000元,健檢補助15,000元,學分補助費80,000元,子女教育補助5,000元。
18	2 服務費用	22	18	
18	27 一般服務費	22	18	
18	27F 體育活動費	22	18	教職員工文康活動費(幼稚園教師8人教保員1人廚工2人計11人每人2000元)
115	3 材料及用品費	143	143	
115	32 用品消耗	143	143	
115	32Y 其他用品消耗	143	143	幼生活動117*1220 元=142740元(含分校)
1,546	7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,812	1,810	
1,546	72 捐助、補助與獎助	1,812	1,810	
1,477	726 獎助學員生給與	16	14	餐具用具補助費40*400=16000元(含分校)
0		983	983	午餐補助費117*40*210=982800元(含分校)
0		737	737	幼生點心費117*30*210=737100元(含分校)

金門縣賢庵國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目		本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
69	72Y	其他捐助、補助與獎助	76	76	導師午餐補助費9*40*210=7560 0元

金門縣賢庵國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目		本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
2,047	5M	建築及設備計畫	7,170	1,439	
2,047	5	購建固定資產、無形資產及	7,170	1,439	
		非理財目的之長期投資			
2,047	51	購建固定資產	7,170	1,439	
0	512	興建土地改良物	5,967	0	運動場整修工程
690	513	擴充改良房屋建築及設備	0	0	
0			0	315	
0			0	229	
0			247	0	中棟大樓地下室逃生通道遮雨棚整修
0			45	0	更換分校窗戶光玻璃
222	514	購置機械及設備	0	0	
0			0	100	
0			0	58	
81	515	購置交通及運輸設備	0	0	
1,054	516	購置雜項設備	0	0	
0			0	489	
0			0	53	
0			0	99	
0			0	16	
0			0	26	
0			0	54	
0			855	0	教室冷氣更換16台
0			30	0	汰換辦公室護貝機和新購電動釘書機
0			26	0	更換分校辦公室公文櫃
84,141		總 計	106,168	96,068	

金門縣賢庵國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 109 年 度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位成本 (元) 或 平 均 利 (費) 率	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫				85,800	
國民小學教育				85,800	
學前教育計畫				13,198	
學前教育				13,198	
建築及設備計畫				7,170	
營建及修建工程				6,259	
其他設備				911	
合 計				106,168	

金門縣賢庵國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比較增減
41,499	資 產 合 計	38,619	39,654	-1,035
41,499	資 產	38,619	39,654	-1,035
38,219	流動資產	35,340	36,375	-1,035
38,219	現金	35,340	36,375	-1,035
38,219	銀行存款	35,340	36,375	-1,035
0	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	0	0	0
0	準備金	0	0	0
0	退休及離職準備 金	0	0	0
3,279	其他資產	3,279	3,279	0
3,279	什項資產	3,279	3,279	0
3,279	代管資產	3,279	3,279	0
5,498	負 債	5,497	5,497	0
1,999	流動負債	1,999	1,999	0
1,999	應付款項	1,999	1,999	0
1,999	應付代收款	1,999	1,999	0
3,499	其他負債	3,498	3,498	0
3,499	什項負債	3,498	3,498	0
219	存入保證金	219	219	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
3,279	應付代管資產	3,279	3,279	0
36,001	基金餘額	33,122	34,157	-1,035
36,001	基金餘額	33,122	34,157	-1,035
36,001	基金餘額	33,122	34,157	-1,035
36,001	累積餘額	34,157	36,001	-1,844
0	本期賸餘	0	0	0
0	本期短絀	-1,035	-1,844	809
41,499	負債及基金餘額合計	38,619	39,654	-1,035

信託代理與保證資產
保管有價證券

0 信託代理與保證負債
0 應付保管有價證券

0
0

金門縣賢庵國民小學
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表
中 華 民 國 109年 度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成 本(元)或平 均利(費)率	預（決）算 數	說 明
本年度預算數				106,168	
國民教育計畫				85,800	
學前教育計畫				13,198	
建築及設備計畫				7,170	
上年度預算數				96,068	
國民教育計畫				81,267	
學前教育計畫				13,362	
建築及設備計畫				1,439	
前年度決算數				84,141	
國民教育計畫				71,150	
學前教育計畫				10,943	
建築及設備計畫				2,047	
106年度決算數				80,549	
國民教育計畫				66,990	
學前教育計畫				10,355	
建築及設備計畫				3,205	
105年度決算數				78,305	
國民教育計畫				63,232	
學前教育計畫				10,051	
建築及設備計畫				5,022	

金門縣賢庵國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 109 年度

單位:人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員	56	2	58	
職員	50	2	52	
約僱人員	1	0	1	
工友	3	0	3	
廚工	2	0	2	
總 計	56	2	58	

註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及參照「行政院暨所屬機關約僱人員僱用辦法」之規定聘用或約僱人員，非依前開規定聘僱人員，概不列入本表。
2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。

註2：1.校園保全勞務外包預算編列6人，計3,158千元。2.午餐及早餐廚工外包共6人，預算編列1,344千元。3.按日與計件人員酬金9人預算編列3,405千元。均編列於國民教育計畫—國民小學教育—服務費用中。

金門縣賢
地方教育
用人費用
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	52,216	536	757		5,227	4,224		9,634
國民教育計畫	43,801	536	712		4,388	3,920		9,078
正式人員	43,801		712		4,321	3,920		3,009
聘僱人員		536			67			33
其他人員								6,036
學前教育計畫	8,415		45		839	304		556
正式人員	8,415		45		839	304		556

1.校園保全勞務外包預算編列6人，計3,158千元。2.午餐及早餐廚工外包共6人，預算編列1,344千元。3.按日與計件人員酬金9人預算編列3,405千元。均編列於國民教育計畫—國民小學教育—服務費用中。

庵國民小學
發展基金
彙計表
109年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
618		4,556			1,381		79,149	1,732	80,881
618		3,828			1,257		68,138	1,522	69,660
		3,761			1,231		60,755	1,522	62,277
		67					703		703
618					26		6,680		6,680
		728			124		11,011	210	11,221
		728			124		11,011	210	11,221

金門縣賢庵國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	國民教育計畫	學前教育計畫	建築及設備計畫	
69,520	78,454	用人費用	80,881	69,660	11,221	0	
44,633	49,853	正式員額薪資	52,216	43,801	8,415	0	
42,363	47,583	職員薪金	49,711	42,124	7,587	0	
2,270	2,270	工員工資	2,505	1,677	828	0	
1,297	2,268	聘僱及兼職人員薪資	2,268	2,058	210	0	
536	536	約僱職員薪金	536	536	0	0	
761	1,732	兼職人員酬金	1,732	1,522	210	0	
584	671	超時工作報酬	757	712	45	0	
584	671	加班費	757	712	45	0	
7,677	9,447	獎金	9,451	8,308	1,143	0	
3,377	4,270	考績獎金	4,224	3,920	304	0	
4,274	5,177	年終獎金	5,227	4,388	839	0	
26		其他獎金	0	0	0	0	
10,255	10,342	退休及卹償金	10,252	9,696	556	0	
9,137	9,724	職員退休及離職金	9,634	9,078	556	0	
	618	卹償金	618	618	0	0	
1,118			0	0	0	0	
5,075	5,873	福利費	5,937	5,085	852	0	
4,278	4,586	分擔員工保險費	4,556	3,828	728	0	
798	1,287	其他福利費	1,381	1,257	124	0	
7,461	9,780	服務費用	11,631	11,609	22	0	
257	544	水電費	588	588	0	0	
182	440	工作場所電費	464	464	0	0	
75	104	工作場所水費	124	124	0	0	
72	138	郵電費	138	138	0	0	
72	108	電話費	108	108	0	0	
	30	數據通信費	30	30	0	0	
198	137	旅運費	143	143	0	0	
198	137	國內旅費	143	143	0	0	
51	70	印刷裝訂與廣告費	70	70	0	0	

金門縣賢庵國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	國民教育計 畫	學前教育計 畫	建築及設備 計畫	
51	70	印刷及裝訂費	70	70	0	0	
950	786	修理保養及保固費	801	801	0	0	
711	491	一般房屋修護費	506	506	0	0	
41	50	其他建築修護費	50	50	0	0	
160	120	機械及設備修護費	120	120	0	0	
38	109	交通及運輸設備修護費	109	109	0	0	
	16	雜項設備修護費	16	16	0	0	
30	56	保險費	56	56	0	0	
24	50	一般房屋保險費	50	50	0	0	
6	6	責任保險費	6	6	0	0	
5,530	6,295	一般服務費	8,081	8,059	22	0	
3,882	4,485	外包費	4,502	4,502	0	0	
1,534	1,650	計時與計件人員酬金	3,405	3,405	0	0	
8	50	替代役待遇及給與	50	50	0	0	
106	110	體育活動費	124	102	22	0	
301	1,682	專業服務費	1,682	1,682	0	0	
	900	工程及管理諮詢服務費	900	900	0	0	
29	80	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	80	80	0	0	
26	192	委託檢驗(定)試驗認證費	192	192	0	0	
19	30	委託考選訓練費	30	30	0	0	
227	480	電腦軟體服務費	480	480	0	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	0	
1,293	1,413	材料及用品費	1,486	1,343	143	0	
31	98	使用材料費	98	98	0	0	
31	98	燃料	98	98	0	0	

金門縣賢庵國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	國民教育計畫	學前教育計畫	建築及設備計畫	
1,262	1,315	用品消耗	1,388	1,245	143	0	
555	511	辦公（事務）用品	518	518	0	0	
140	210	報章雜誌	220	220	0	0	
12	20	食品	20	20	0	0	
26	24	醫療用品(非醫療院所使用)	44	44	0	0	
528	550	其他用品消耗	586	443	143	0	
2,047	1,439	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	7,170	0	0	7,170	
2,047	1,439	購建固定資產	7,170	0	0	7,170	
		興建土地改良物	5,967	0	0	5,967	
690	544	擴充改良房屋建築及設備	292	0	0	292	
222	158	購置機械及設備	0	0	0	0	
81		購置交通及運輸設備	0	0	0	0	
1,054	737	購置雜項設備	911	0	0	911	
11	16	稅捐及規費(強制費)	16	16	0	0	
11	16	規費	16	16	0	0	
2	4	行政規費與強制費	4	4	0	0	
9	12	汽車燃料使用費	12	12	0	0	
3,809	4,966	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,984	3,172	1,812	0	
3	2	會費	2	2	0	0	
3	2	職業團體會費	2	2	0	0	
3,790	4,504	捐助、補助與獎助	4,522	2,710	1,812	0	
3,579	4,230	獎助學員生給與	4,240	2,504	1,736	0	
211	274	其他捐助、補助與獎助	282	206	76	0	
16	460	競賽及交流活動費	460	460	0	0	
16	430	技能競賽	430	430	0	0	

金門縣賢庵國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度決算数		上年度予算数		科目	本年度予算数			
					合計	国民教育計畫	学前教育計畫	建築及設備計畫
84,141		30 96,068		交流活動費 合計	30 106,168	30 85,800	0 13,198	0 7,170

金門縣賢庵國民小學
地方教育發展基金
補辦預算明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
一、固定資產之建設、改良、擴充	258,000		
建築及設備計畫	258,000		
515購置交通及運輸設備	96,000	108	20呎貨櫃
516購置雜項設備	92,000	108	新增班級冷氣
516購置雜項設備	50,000	108	新增班級水洗嵌入式黑板
516購置雜項設備	20,000	108	新增班級軟木公佈欄

金門縣賢庵國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動					本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額
			增 加		減 少		主要增減 原因說明		
			金 額	類型	金 額	類型			
非理財目的之長期投資									
土地	2,023								2,023
土地改良物	4,394		5,967	(1)			增置資產		10,361
房屋及建築	74,743		292	(1)			增置資產		75,035
機械及設備	15,893								15,893
交通及運輸設備	3,028								3,028
雜項設備	16,252		911	(1)			增置資產		17,163
購建中固定資產									
電腦軟體									
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	116,334		7,170						123,504

註：

中 華 民 國 1 0 9 年 度



金門縣地方教育發展基金附屬單位預算

金鼎國民小學分預算

(非營業部分)

金鼎國民小學編

金門縣地方教育發展基金－金鼎國民小學

目 次

中華民國 109 年度

	頁 次
一、業務計畫及預算說明.....	第 01-05 頁
二、預算主要表	
(一)基金來源、用途及餘絀預計表及說明.....	第 06-07 頁
(二)現金流量預計表及補充說明.....	第 08-08 頁
三、預算明細表	
(一)基金來源明細表.....	第 09-09 頁
(二)基金用途明細表.....	第 10-16 頁
四、預算附表	
單位(或計畫)成本分析表.....	第 17-17 頁
五、預算參考表	
(一)預計平衡表.....	第 18-18 頁
(二)5年來主要業務計畫分析表.....	第 19-20 頁
(三)員工人數彙計表.....	第 21-21 頁
(四)用人費用彙計表.....	第 22-23 頁
(五)各項費用彙計表.....	第 24-26 頁
(六)增購及汰舊換新管理用車輛明細表.....	第----- 頁
(七)補辦預算明細表.....	第 27-28 頁
六、附 錄	
(一)資本資產明細表.....	第 29 頁
(二)長期負債明細表.....	第--- 頁

金門縣金鼎國民小學
金門縣地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 109 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

- (一)本校遵照憲法第 158 及 160 條規定及國民教育法第 1 條規定，教育文化應發展民族精神、自治精神，國民道德與健全體格、科學及生活智慧，以養成德、智、體、群、美五育均衡發展之健全國民為宗旨。培養學童七大學習領域及十大基本能力。
- (二)依據「教育基本法」第 5 條及「教育經費編列與管理法」第 13 條規定，本縣自 95 年度起依設置「金門縣地方教育發展基金」以促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效。
- (三)本縣依據教育部 97 年 1 月 24 日台會(四)字第 0970005956 號函擬訂之「各縣市地方教育發展基金成立附屬單位預算推動方案」，報奉行政院以 97 年 2 月 25 日院臺教字第 0970006817 號函核定修正為「各縣市地方教育發展基金成立附屬單位預算試辦計畫」，自 98 年度起參加試辦，以充實、保障教育經費，並使教育經費能隱定成長及發揮效益。

(四)施政願景：

本校全力結合全校教師員工、學生、家長及社區人士，運用校內外一切資源，共同營造：

- 1.營造溫馨、優美、民主、進步的美好校園。
- 2.激勵專業、熱忱、認真、盡責的優良教師。
- 3.建構品質、創意、服務、敏捷的卓越行政。
- 4.培育好學、有禮、健康、合群的優秀學生。
- 5.激發主動、支持、熱心、參與的可敬家長。

以「勤實」校訓為主軸建構一個既是讓學生「快樂學習，健康成長，活潑創新，樂觀進取」的學校，也是一個「小而精、小而美、小而強」的精緻化學校。

二、施政重點：

- (一)貫徹教育政策，落實教育目標。
- (二)重視生活教育，培養健全國民。
- (三)加強優生教育，維護學生安全。
- (四)革新教育方法，提高教學效果。
- (五)實施小班教育，落實適性發展。
- (六)重視科學教育，推展資訊教學。
- (七)鼓勵教學進修，加強教學研究。
- (八)加強輔導功能，激發學生潛能。
- (九)推展親職教育，加強家庭聯繫。
- (十)充實教學設備，善用地方資源。
- (十一)美化綠化校園，提高環境教育功能。
- (十二)發展學校特色，樹立優良校風。

三、組織概況：

- (一)本校設置校長 1 人，綜理全校校務，下設教務處置主任 1 人，教學組、研發組、輔導組共 3 人；學務處置主任 1 人、生衛組、體訓組共 2 人；總務處置主任 1 人、事務組、文書組共 2 人(以上均由教師兼任)；人事管理員

1 人、會計員 1 人；附設幼兒園，置主任 1 人(由教師兼任)，組長 1 人(由教師兼任)等單位，本校現編制教師 40 人(含校長 1 人)、幹事 2 人、護理師 1 人、工友 2 人、教保員 1 人、廚工 2 人、教育部增置行政人力(約僱)人員 1 人，總計 51 人。

(二)內部分層業務如下：

1. 教務處：秉承校長之命，辦理全校教務事項。

1.1 教學組：掌理課程編排、課業考查、學藝競賽、差假教師調代課及缺補課之查核、教師實習輔導及學生補救教學等事項。並辦理註冊、編班、轉學、休學、學籍保管、各項獎助學金補助及成績考查、實習輔導等有關學籍事項及教學設備、教具圖書資料供應與教學研究等事項。

1.2 研發組：掌理精進課程各項研習活動、教學研究及教學評量事項、教科書選用、課程計畫、畢業證明核發、獎助學金補助、成績考查、電腦設備、專案計畫之申請與執行等事項。

1.3 輔導組：秉承校長之命，掌理全校學生學習輔導、生活輔導、生涯輔導、特教等事項，掌理學生個案建立及兩性教育、親職教育等事項，辦理輔導資料搜集建檔、實施測驗、出版親職刊物等事項。

2. 學務處：秉承校長之命，辦理全校訓導事項。

2.1 生衛組：掌理學生日常生活常規，辦理交通導護各項事項；掌理健康檢查，個人及環境衛生檢查、保健等事項。

2.2 體訓組：掌理訓育計畫之擬定及辦理各類訓育等活動，掌理學生體育活動、體格鍛鍊等事項。

3. 總務處：秉承校長之命，辦理全校總務事項

3.1 事務組：掌理校舍、校具、財產、物品採購保管、工程發包、監工及驗收、零用金、所得稅業務技工、工友管理考核、環境整理維護。

3.2 文書組：掌理文件收發登錄、典守學校印信、檔案保管、行政會議紀錄。

4. 人事室：秉承上級人事機關之監督與指導，並受校長之指揮，依法辦理人事管理查核等事項。

5. 會計室：秉承上級主計機關之監督與指導，並受校長之指揮，依法辦理歲計、會計、統計等事項。

6. 幼兒園：秉承校長之命，綜理園務、辦理幼兒保育、教學與各項措施。

四、基金歸類及屬性：

本校地方教育發展基金依據預算法第 4 條第 1 項第 2 款第 5 目所定，特殊收入來源，供特殊用途之特別收入基金、以金門縣政府教育處為管理機關，並編製附屬單位預算。

貳、業務計畫：

一、基金來源：係公庫撥款收入與政府其他撥入收入及財產處分收入與專戶存款孳息收入，本年度預計收入 94,271 千元。

二、基金用途：

(一)國民教育計畫：為辦理國民小學教育行政業務等所需經費約 66,076 千元，預定招收普通班 14 班，學生人數 290 人，購置運動器材、教具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能。

- (二)學前教育計畫：為辦理學前教育所需經費約 17,906 千元，預定招收幼小 2 班、中、大混齡班 4 班，學生人數 152 人，辦理指定活動等項目，藉由辦理各項活動，以鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活知能。
- (三)建築及設備計畫：桌球室地板改建工程、幼生教室週邊環境及排水改善工程 1 式。幼兒園遊戲場改善工程、新建大樓排水溝與校園舊排水溝連接排水設施改善工程、主機房不斷電系統、汰換舊教學大樓各班冷氣機、視聽教室新增 2 台冷氣、辦公室影印機 2 台、電腦教室教學廣播及雲端管理系統、健康中心身高體重計、病床、抽氣式固定板等資本計畫所需經費預算 10,680 千元，藉以改善教學設備及校園環境，促進學生學習效能。

(四)本基金用途合計 94,662 千元。

三、業務目標：

- (一)開啟多元智慧：尊重每個學生獨特的個性，以多元智慧的觀點協助他找到生命的亮點，肯定天生我才必有用，能知於學，樂於學。
- (二)培養生活能力：因應新世紀知識社會的到來，培養學生帶得走的能力，諸如人際溝通能力、資訊能力、終身學習能力、生涯規畫能力、問題解決能力等。
- (三)蘊育人文情懷：在溫馨開放的校園文化中，孕育人文情懷，學會尊重、包容；建構生命的價值、完成人性的開展。

(四)建置溫馨民主的校園文化：

- 1.以民主參與式管理、落實行政、教師、家長會三者的良性互動。
- 2.以學生第一，教學優先的觀念提昇行政服務效率。
- 3.屏除威權心態，營造校園民主開放之風氣。

(五)推動適性教學：

- 1.運用小班優勢，推展多元化、活潑化的教學方式及評量。
- 2.運用校內外資源，加強多元學習能力。
- 3.關懷相對弱勢學生之教學及輔導。
- 4.發展資訊教育，充實學生電腦運用之知能，並提昇教師運用電腦教學之能力。

(六)辦理發展性的訓輔活動：

- 1.辦理各項活動、競賽及展演。
- 2.推動校內外學習服務。
- 3.發展績優社團及校隊，如扯鈴隊、鑼鼓隊、桌球隊、羽球隊、合唱團等。
- 4.加強新興領域教育之辦理，並融入各領域、學科教學，以提高其教學成效。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

- (一) 本年度基金來源：9,427 萬 1 千元，分別為財產處分收入 6 千元，利息收入 2 千元，公庫撥款收入 8,310 萬 5 千元，政府其他撥入收入 1,115 萬 8 千元，較上年度預算數 8,046 萬元，增加 1,319 萬，約 17.88%，主要係公庫撥款收入及政府其他撥入收入相對增加所致。
- (二)本年度基金用途：9,466 萬 2 千元，分別為國民教育計畫 6,607 萬 6 千元，學前教育計畫 1,790 萬 6 千元，建築及設備計畫 1,068 萬元，較上年度預算數 8,072 萬 8 千元，增加 1,393 萬 4 千元，約 17.26%。

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，差短 39 萬 1 千元，較上年度預算數短絀 67 萬 4 千元，減少 28 萬 3 千元，將移用以前基金餘額 39 萬 1 千元支應。

三、公庫撥補情形：

單位：新台幣千元

年度 \ 項目	以前年度累積撥付基金數額	公庫撥補款	其 他	合 計

四、補辦預算事項：

1. 擴充改良房屋建築及設備: 108 學年度幼兒園增設 1 班，將國小教室更改為幼生教室及廁所所需經費 1,805,744 元整，國教署補助 1,000,000 元，不足款計 805,744 元由 108 年地方教育發展基金餘額支應。請鈞府核准補辦預算，於 108 年先行辦理，依規定於 109 年度補辦預算。
2. 購置交通及運輸設備: 本校「北側教室拆除重建工程」竣工在即，需購置 300 萬 IPCam 網路監控攝影機 40 台等系統一套，所需經費 960,000 元，由 108 年地方教育發展基金餘額支應，於 108 年先行辦理，109 年度再補辦預算程序。
3. 購置雜項設備: 北側教室拆除重建工程竣工在即，需購置黑白數位式多功能複合式影印機 1 台，所需款 93,112 元。舊教學大樓 602 班教室冷氣為 99 年購置，目前故障難以維修，需購新冷氣 2 台，所需款 79,260 元。幼兒園新增 1 班，將國小教室更改為幼生教室及廁所，需購各項教學設備，所需款 354,860 元，國教署補助 30,000 元，不足款計 324,860 元，所需款由本校 108 年地方教育發展基金餘額支應，108 年先行辦理，109 年度再補辦預算程序。

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形(前年度決算結果及上年度預算截至 108 年 6 月 30 日止執行情形)：

一、前年度決算結果：

- (一)基金來源：預算數 70,180,000 元，實際服務費收入 4,500 元，財產處分收入 28,970 元雜項收入 59 元，利息收入 1,851 元，公庫撥款收入 66,694,000 元，政府其他撥入收入 3,483,000 元，決算數計 70,212,380 元，執行率 100.04%。
- (二)基金用途：係國民教育計畫，預算數 72,066,000 元，決算數 66,602,352 元，執行率 92.41%，學前教育計畫，預算數 14,654,000 元，決算數 13,415,796 元，執行率 91.55%，建築及設備計畫，預算數 6,001,000 元，決算數 6,076,843 元，執行率 101.26%。
- (三)本期賸餘 3,610,028 元，期末基金餘額 12,847,075 元。

二、上年度已過期間預算執行情形(截至 108 年 6 月 30 日止)：

- (一)基金來源：係公庫撥款收入與政府其他撥入收入及利息收入，預算數 80,054,000 元，截至 6 月 30 日止預算分配 46,719,000 元，實際執行 46,748,717 元，執行率 100.06%，係利息收入 937 元，公庫撥款收入 42,951,000 元，政府其他撥入收入 3,764,000 元，服務費收入 3,600 元，利息收入 937 元財產處分收入 26,780 元。
- (二)基金用途：係國民教育計畫，預算數 53,723,000 元，截至 6 月 30 日止預算分配 31,310,000 元，實際執行 25,479,124 元，執行率 81.38%，學前教育

計畫，預算數 14,676,000 元，截至 6 月 30 日止預算分配 8,952,000 元，實際執行 7,795,818 元，執行率 87.08%，建築及設備計畫，預算數 12,329,000 元，截至 6 月 30 日止預算分配 6,453,000 元，實際執行 2,266,577 元，執行率 35.12%，建築及設備計畫預算數 1,232 萬 9 千元，截至 6 月 30 日預算分配數 6,453 萬元，執行率 52.34%，目前正積極陸續辦理申請執照中。

伍、其他：

(一)本年度預算各項目：

1. 員工人數分析：本年度校長 1 人，教師 39 人(含教育部補助合理教師 1 人)，行政人員 4 人，護理師 1 人，工友 2 人，教保員 1 人，廚工 2 人，約僱人員 1 人，計 51 人。
2. 基金來源、用途及餘絀各科目分析：
 - 2.1 財產處分收入：本年度預算數 6 千元。
 - 2.2 利息收入：本年度預算數 2 千元。
 - 2.3 公庫撥款收入：本年度預算數 83,105 千元。
 - 2.4 政府其他撥入收入：本年度預算數 11,158 千元。
 - 2.5 用人費用：本年度預算數 69,524 千元,核實編列教職員工薪津等。
 - 2.6 服務費用：本年度預算數 6,884 千元，係編列校園保全、水電費、學生早午餐僱工、消防及建築物安全檢查費等。
 - 2.7 材料及用品費：本年度預算數 1,759 千元，係列公務車輛油料費、各處室辦公文具紙張耗材、圖書、教具購置等。
 - 2.8 稅捐及規費(強制費)：本年度預算數 10 千元，係列公務車輛燃料使用費。
 - 2.9 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費：本年度預算數 5,805 千元，係列學生午餐、課本補助、導師午餐、學生點心補助、新生餐具等。
 - 2.10 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資：本年度預算編列 10,680 千元

(二)109 學年度核定普通班 14 班、幼兒班 6 班，共 20 班，預定招收學生人數 442 人。

(三)各項費用之編列係依核定之班級數、教職員工及學生人數，並按「金門縣政府暨所屬各機關學校編製 109 年度總預算案應注意事項」與「金門縣各國小 109 年度預算共同費用編列標準」及「109 年度縣（市）地方總預算附屬單位預算編製要點」規定，並本著量入為出、撙節及節能之原則編列。

金門縣金鼎國民小學
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(一)
70,212	基金來源	94,271	80,054	14,217
0	徵收及依法分配收入	0	0	0
0	違規罰款收入	0	0	0
5	勞務收入	0	0	0
5	服務收入	0	0	0
31	財產收入	8	8	0
29	財產處分收入	6	6	0
2	利息收入	2	2	0
70,177	政府撥入收入	94,263	80,046	14,217
66,694	公庫撥款收入	83,105	76,282	6,823
3,483	政府其他撥入收入	11,158	3,764	7,394
0	其他收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
66,602	基金用途	94,662	80,728	13,934
47,110	國民教育計畫	66,076	53,723	12,353
47,110	國民小學教育	66,076	53,723	12,353
13,416	學前教育計畫	17,906	14,676	3,230
13,416	學前教育	17,906	14,676	3,230
6,077	建築及設備計畫	10,680	12,329	-1,649
3,470	營建及修建工程	9,611	3,922	5,689
900	交通及運輸設備	0	613	-613
1,706	其他設備	1,069	7,794	-6,725
3,610	本期賸餘（短絀－）	-391	-674	283
9,237	期初基金餘額	12,173	7,351	4,822
0	解繳公庫	0	0	0
12,847	期末基金餘額	11,782	6,677	5,105

備註：

**金門縣金鼎國民小學
金門縣地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表說明
中華民國 109 年度**

壹、基金來源：

- 一、財產處分收入：本年度拍賣物資或資源回收收入預計數。
- 二、利息收入：本年度基金之專戶存款利息收入預計數。
- 三、公庫撥款收入：本年度公庫撥入數。
- 四、政府其他撥入收入：本年度教育部補助款撥入數 1,158 萬,8 千元整。

貳、基金用途：

- 一、國民教育支出：辦理國民小學教育計畫所需經費。
- 二、學前教育支出：辦理學前教育計畫所需經費。
- 三、建築及設備支出：本年度預算編列 10,680 千元，係 桌球室地板改建工程、幼生教室週邊環境及排水改善工程、幼兒園遊戲場改善工程、新建大樓排水溝與校園舊排水溝連接排水設施善工程、主機房不斷電系統、視聽教室新增 2 台 冷氣、辦公室影印機 2 台、電腦教室教學廣播及雲端管理系統、健康中心身高體重計 1 台、病床 1 張計抽氣式固定板採購等設備。

金門縣金鼎國民小學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀)	-391	
調整非現金項目	0	
流動負債淨增(淨減)	0	
業務活動之淨現金流入(流出)	-391	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	0	
增加其他負債	0	
其他活動之淨現金流入(流出)	0	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-391	現金及約當現金之淨減，因本期短絀。
期初現金及約當現金	15,029	期初現金及約當現金
期末現金及約當現金	14,638	

註：

金門縣金鼎國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 109 年 度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單 位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率(元)	金 額	
財產收入				8	
財產處分收入	月	6	1,000	6	拍賣物資或資源回收收入。
利息收入	期	2	1,000	2	依金門縣縣庫自治條例第8條規定辦理本校專戶存款利息收入。
政府撥入收入				94,263	
公庫撥款收入	年	1	83,105,000	83,105	
政府其他撥入收入	年	1	11,158,000	11,158	依教育部108年8月8日臺教會(四)字第1080114011T號函核定。
總 計：				94,271	

金門縣金鼎國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數		業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
47,110	53	國民教育計畫	66,076	53,723	
39,720	1	用人費用	54,333	44,043	
24,740	11	正式員額薪資	33,467	26,237	
23,622	113	職員薪金	32,349	25,118	校長1人暨教師27人、職員4人及護理師1人待遇。
1,118	114	工員工資	1,118	1,119	工友2人待遇。
890	12	聘僱及兼職人員薪資	1,287	1,087	
491	122	約僱職員薪金	592	492	依教育部國民及學前教育署104年8月12日臺教國署國字第1040092644號函辦理104學年度教育部國民及學前教育署補助充實國小9-20班之行政人力計畫僱用約僱行政人力1名。
398	124	兼職人員酬金	695	595	短期代課鐘點費。
295	13	超時工作報酬	736	426	
295	131	加班費	736	426	員工暨兼行政職務教師16個人不休假加班費、業務需要加班費。
4,658	15	獎金	6,939	4,882	
2,097	151	考績獎金	3,945	2,211	教職員工考績獎金。
2,489	152	年終獎金	2,904	2,598	教職員工年終工作獎金。
55			90	62	約僱人員年終工作獎金。
18	15Y	其他獎金	0	11	一等服務獎章獎勵金。
6,546	16	退休及卹償金	8,298	7,545	
6,042	161	職員退休及離職金	5,500	5,264	退休人員月退休金。
0			2,165	1,745	教職員退撫基金政府補助款及代理教師勞退金機關補助費。
0			33	31	約僱人員勞工退休金機關補助費。
0	163	卹償金	600	505	月退休人員2名遺族月撫慰金。
504	164		0	0	
2,591	18	福利費	3,606	3,866	
0	181	分擔員工保險費	2,794	2,598	教職員工公、勞、健保險機關補助費。
2,303			72	69	約僱人員勞、健保險機關補助費。
12	18Y	其他福利費	18	12	退休人員3人3節慰問金。
259			706	1,171	1. 40歲以上健康檢查費預算編列123,000元。2. 學分補助費預算編列100,000元。3. 教職員工子女教育補助費預算編列30,000元。4. 教職員工婚、喪、生育補助費預算編列165,000元。5. 國內休假旅遊補助費預算編列288,000元。

金門縣金鼎國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
1618Y	其他福利費	16	16	約僱人員國內休假旅遊補助費。
3,9942	服務費用	6,821	5,228	
31521	水電費	610	448	
268212	工作場所電費	520	388	電費每2個月繳納1次。
47214	工作場所水費	90	60	每月水費。
6422	郵電費	148	67	
61222	電話費	140	64	首長行動電話費及公務用通訊費。
2224	數據通信費	8	3	資訊網路通訊費。
11923	旅運費	161	111	
119231	國內旅費	161	111	員工赴台公、差假所需差旅費。
324	印刷裝訂與廣告費	60	60	
3241	印刷及裝訂費	60	60	印製輔導綜合資料校刊、檔案封面等。
80325	修理保養及保固費	981	1,186	
642252	一般房屋修護費	786	1,001	學校建築物及其附屬設備保養維修保養費。
21254	其他建築修護費	40	34	2座電梯保養費。
16255	機械及設備修護費	20	20	機械及設備之修理維護費。
7256	交通及運輸設備修護費	65	64	公務車含機車一年修護費。
117257	雜項設備修護費	70	67	辦公器具養護費。
3326	保險費	85	73	
20261	一般房屋保險費	60	50	學校建築物財產防火保險並新增北側教室建物保險。
7268	責任保險費	15	15	1.小客車、客貨兩用車、機車各1輛及2輛電動機車責任保險費編列7,531元。2.公共設施意外責任保險費編列7,469元。
626Y	其他保險費	10	8	學生(含幼生)參加各項活動意外險。
2,50727	一般服務費	4,522	3,029	
1,999279	外包費	2,630	2,419	1.校園警衛保全外包費編列1,672,000元。2.辦理學生午餐勞務外包廚工2人*210日*1,400元=588,000元，廚房助手1人*210日*8小時*158元=265,000元。3.辦理早餐供應參加學生人數估計101-150人，廚工勞務外包1人*210日*每日酬金500元=105,000元。

金門縣金鼎國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
446	27D 計時與計件人員酬金	1,816	550	1.國小約用人員1人薪資、年終獎金、勞、健保及退休金提撥等經費1,150,000元。
5	27E 替代役待遇及給與	0	0	2.特教學生助理人員1人薪資,勞保健保,勞退等666,000元等。
58	27F 體育活動費	76	60	替代役報到膳雜費及機票補助費、退伍返鄉旅費及機票補助費、休假機票補助費及寢具。
79	28 專業服務費	182	182	教職員工文康活動費(含年節慶生、自強活動及各項體育競賽等38人*2,000元=74000元,依據勞動基準法第70條規定編列約用人員福利措施編列約用人員及按日計酬人員各1人)。
3	285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	50	50	講課鐘點費、出席審查及查詢費。
28	287 委託檢驗(定)試驗認證費	82	82	電梯合格證到期更換、建築物公共安全及消防委託專業檢查申報費等。
4	288 委託考選訓練費	5	5	各項訓練及講習費。
43	28A 電腦軟體服務費	45	45	電腦設備保養、維修及操作等服務費。
72	29 公共關係費	72	72	
72	291 公共關係費	72	72	校長公務所需之應酬捐贈等費用。
1,129	3 材料及用品費	1,460	1,457	
25	31 使用材料費	102	102	
25	312 燃料	102	102	公務車輛各項油料費。
1,104	32 用品消耗	1,358	1,355	
421	321 辦公(事務)用品	469	634	1.本校每月基本辦公費20,000元,班級辦公費600元,本校20班(國小14班、幼兒園6班):(每月20,000元/20班*14班)+(600元*14班)=每月22,400元*12月=268,800元。2.教具及文具紙張列表機碳粉等編列200,000元。
12	322 報章雜誌	120	120	消耗性圖書教材及報章雜誌等。
0	324 化學藥劑與實驗用品	29	29	學生實驗材料、物料之購置費用。
53	328 醫療用品(非醫療院所使用)	43	25	1.體育費10000元。2.衛生費33,000元。

金門縣金鼎國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
617	32Y 其他用品消耗	697	547	1. 教具及用具購置費編列50,000元。2. 實施特定工作、活動誤餐費編列22,000元。3. 學生文藝、自強、康樂、慶生活動、競賽等編列120,000元。4. 參加幼童軍登記費等編列15,000元。5. 購置電腦及周邊設備之耗材、磁(碟)片、碳粉匣、防護等物品編列180,000元。6. 各種表冊、獎狀、獎牌、畢業證書印製等編列10,000元。7. 教學環境美化、佈置費編列100,000元。8. 更換廚房返洗淨化過濾PP及活性碳濾心編列100,000元。9. 發展學校特色活動費用100,000元。
56	稅捐及規費(強制費)	10	10	
566	規費	10	10	
5663	汽車燃料使用費	10	10	各項公務車汽車燃料使用費。
2,262	7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,452	2,985	
271	會費	2	2	
2713	職業團體會費	2	2	金門縣護理師公會常年會費。
2,260	72 捐助、補助與獎助	3,050	2,633	
2,161	726 獎助學員生給與	2,924	2,524	1. 學生課本費預算編列464,000元(290人*1600元)。2. 學生營養午餐補助2,436,000元(290人*210天*40元)。3. 購置國小新生餐具59人(每人1套)*400元=23,600元。(依府教學字第1070084474號函決議調整為400元)
99	72Y 其他捐助、補助與獎助	126	109	1. 指導學生午餐導師補助14人*210日*40元=117,600元。2. 營養午餐祕書補助1人*210日*40元=8,400元。
075	競賽及交流活動費	400	350	
0751	技能競賽	400	350	參加體育賽事經費。

金門縣金鼎國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數		業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
13,416	54	學前教育計畫	17,906	14,676	
11,528	1	用人費用	15,191	12,234	
8,164	11	正式員額薪資	10,486	8,728	
7,596	113	職員薪金	9,754	8,135	幼兒園教師12人及教保員1人待遇。
568	114	工員工資	732	593	幼兒園專任廚工2人待遇。
123	12	聘僱及兼職人員薪資	105	55	
123	124	兼職人員酬金	105	55	短期代課鐘點費。
0	13	超時工作報酬	87	31	
0	131	加班費	87	31	幼兒園主任不休假加班費、業務需要加班費。
1,116	15	獎金	1,842	1,190	
276	151	考績獎金	300	283	幼教師考績獎金。
841	152	年終獎金	1,542	907	1. 幼教師年終工作獎金編列1,372,000元。2. 教保員年終工作獎金編列90,000元。3. 幼兒園專任廚工年終工作獎金編列80,000元。
1,178	16	退休及卹償金	1,448	1,283	
510	161	職員退休及離職金	748	569	1. 教職員退撫基金政府補助款及勞工退休金提繳補助費748,000。
633			650	666	退休人員2人月退休金。
34	162	工員退休及離職金	50	48	幼兒園專任廚工勞工退休金提繳補助費。
947	18	福利費	1,223	947	
830	181	分擔員工保險費	1,191	931	1. 幼教師公、勞、健保險機關補助費編列753,000元。2. 教保員勞、健保險機關補助費編列355,000元。3. 幼兒園專任廚工勞、健保險機關補助費編列83,000元。
117	18Y	其他福利費	32	16	國內休假旅遊補助費。
26	2	服務費用	63	59	
0	23	旅運費	33	33	
0	231	國內旅費	33	33	員工赴台公、差假所需差旅費。
26	27	一般服務費	30	26	
26	27F	體育活動費	30	26	幼教師12人教保員1人及幼兒園廚工2人文康活動費(含年節慶生、自強活動及各項體育競賽等15人*2,000元=30,000元)。
150	3	材料及用品費	299	273	
150	32	用品消耗	299	273	

金門縣金鼎國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目		本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
0	321	辦公（事務）用品	116	106	本校每月基本辦公費20,000元，班級辦公費600元，本校20班（國小14班、幼兒園6班）：(20,000元/20班*6班)+(600元*6班)=每月9600元*12月。
150	32Y	其他用品消耗	183	167	幼生教學耗材、各項活動、清潔用品等所需183,000元。
1,711	7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,353	2,110	
1,711	72	捐助、補助與獎助	2,353	2,110	
1,634	726	獎助學員生給與	2,252	2,026	1. 幼生營養午餐補助152人*210日*40元=1,276,800元。2. 幼生點心補助152人*210日*30元=957,600元。 3. 購置幼新生餐具 估列46人(每人1套)*400元=18,400元(依府教學字第1070084474號函決議調整為400元。
77	72Y	其他捐助、補助與獎助	101	84	指導幼生午餐導師暨執行導師職務之教保員補助12人*210日*40元=100,800元。

金門縣金鼎國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目		本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
6,077	5M	建築及設備計畫	10,680	12,329	1. 桌球室地板改建工程1式編列692,645元。2. 幼生教室週邊環境及排水改善工程1式編列1,577,412元。3. 幼兒園遊戲場改善工程6,156,000元。4. 新建大樓排水溝與校園舊排水溝連接排水設施善工程1式編列1,184,950元。 1. 主機房不斷電系統1台78,000元整。 1. 汰換舊教學大樓各班冷氣機10台編列396,300元整。2. 視聽教室新增2台冷氣編列96,544元整3. 辦公室影印機2台編列93,112元整。4. 電腦教室教學廣播及雲端管理系統編列一式313,532元整。 5. 健康中心身高體重計1台60,000元、病床1張計20,000元、抽氣式固定板每1張12,000元共92,000元整。
6,077	5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	10,680	12,329	
6,077	51	購建固定資產	10,680	12,329	
3,470	513	擴充改良房屋建築及設備	9,611	3,922	
599	514	購置機械及設備	78	3,421	
900	515	購置交通及運輸設備	0	613	
1,108	516	購置雜項設備	991	4,373	
66,602		總 計	94,662	80,728	

金門縣金鼎國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 109 年 度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位成本 (元)或 平 均 利 (費)率	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫 國民小學教育				66,076 66,076	金鼎國民小學小學部年預算。
學前教育計畫 學前教育				17,906 17,906	金鼎國民小學附設幼兒園年預算。
建築及設備計畫 營建及修建工程				10,680 9,611	新建大樓排水溝與校園舊排水溝連接排水設施善工程1式。 幼兒園遊戲場改善工程。 幼生教室週邊環境及排水改善工程1式。 桌球室地板改建工程1式。
其他設備				1,069	汰換舊教學大樓各班冷氣機10台、視聽教室新增2台冷氣、辦公室影印機2台、電腦教室教學廣播及雲端管理系統編列一式健康中心身高體重計1台病床1張、抽氣式固定板每1張。
合 計				94,662	

金門縣金鼎國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比較增減
15,703	資 產 合 計	134,638	135,029	-391
15,703	資 產	134,638	135,029	-391
15,703	流動資產	14,638	15,029	-391
15,703	現金	14,638	15,029	-391
15,703	銀行存款	14,638	15,029	-391
0	其他資產	120,000	120,000	0
0	什項資產	120,000	120,000	0
0	代管資產	120,000	120,000	0
2,856	負 債	122,856	122,856	0
2,524	流動負債	2,524	2,524	0
2,524	應付款項	2,524	2,524	0
2,524	應付代收款	2,524	2,524	0
332	其他負債	120,332	120,332	0
332	什項負債	120,332	120,332	0
332	存入保證金	332	332	0
0	應付保管款	0	0	0
0	應付代管資產	120,000	120,000	0
12,847	基金餘額	11,782	12,173	-391
12,847	基金餘額	11,782	12,173	-391
12,847	基金餘額	11,782	12,173	-391
12,847	累積餘額	12,173	12,847	-674
0	本期賸餘	0	0	0
0	本期短絀	-391	-674	283
15,703	負債及基金餘額合計	134,638	135,029	-391

金門縣金鼎國民小學
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表
中 華 民 國 109年 度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預（決）算 數	說 明
本年度預算數				94,662	
國民教育計畫				66,076	金鼎國民小學小學部年預算。
學前教育計畫				17,906	金鼎國民小學附設幼兒園年預算
建築及設備計畫				10,680	桌球室地板改建工程1式、幼生教室週邊環境及排水改善工程1式、幼兒園遊戲場改善工程.新建大樓排水溝與校園舊排水溝連接排水設施善工程1式、汰換舊教學大樓各班冷氣機10台、視聽教室新增2台冷氣、辦公室影印機2台等。
上年度預算數				80,728	
國民教育計畫				53,723	金鼎國民小學小學部年預算。
學前教育計畫				14,676	金鼎國民小學附設幼兒園年預算。
建築及設備計畫				12,329	北側教室拆除重建工程，新校舍落成廚房設備及校園整體規劃案、電話總機線路安裝及汰換一般機車，改購置重型電動機車、互動式觸控教學顯示器、桌上型電腦、碎紙機及校園用雲端硬碟、辦公室OA設置、冰溫熱飲水機、多功能油壓式電腦螢幕升降教學辦公桌及升降桌、置物櫃、冷氣、音響設備及汰換幼兒園鞋櫃等設備預算。
前年度決算數				66,602	
國民教育計畫				47,110	金鼎國民小學小學部年預算。
學前教育計畫				13,416	金鼎國民小學附設幼兒園年預算。

金門縣金鼎國民小學
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表
中 華 民 國 109年 度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預（決）算 數	說 明
建築及設備計畫				6,077	活動中心屋頂鋼瓦汰換工程，購置相機、追日太陽能發電機構系統、人力發電健身車、書架及電動伸縮帆布，汰換客貨兩用車，汰換活動中心、電腦教室及健康中心冷氣機，汰換班級電腦、桌球發球機及遊具等資本計畫所需預算。
106年度決算數				58,254	
國民教育計畫				44,579	金鼎國民小學小學部年預算。
學前教育計畫				11,180	金鼎國民小學附設幼兒園年預算。
建築及設備計畫				2,495	陶藝教室拆除新建工程前期規劃設計費、幼生廁所整修工程、活動中心屋頂防漏改善工程、汰換印表機及警衛室個人電腦〈監控主機〉、舞台背景大幕電動馬達、LED字幕機、飲水機、圖書室書架及中型半圓圈拱門等資本計畫所需預算。
105年度決算數				55,432	
國民教育計畫				40,324	金鼎國民小學小學部年預算。
學前教育計畫				9,163	金鼎國民小學附設幼兒園年預算。
建築及設備計畫				5,945	建築及設備計畫運動場跑道整修工程、105學年新增一班級購置電腦主機、螢幕、教學廣播系統、電子白板、黑板、液晶電視、講桌及購置作品展壁櫥設備預算。

金門縣金鼎國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 109 年度

單位:人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員	42	9	51	校長1人、教師39人、護理師1人、幹事2人、人事1人、會計1人、教保1人。增加教師7人、人事1人、會計1人共9人。
職員	37	9	46	
約僱人員	1	0	1	
工友	2	0	2	
廚工	2	0	2	
總 計	42	9	51	

註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及參照「行政院暨所屬機關約僱人員僱用辦法」之規定聘用或約僱人員，非依前開規定聘僱人員，概不列入本表。

2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。

註2：國民教育計畫：一.用人費用：依教育部國民及學前教育署104年8月12日臺教國署國字第1040092644號函辦理104學年度教育部國民及學前教育署補助充實國小9-20班之行政人力計畫僱用約僱行政人力1名，預算編列682,000元。二.服務費用：1.校園保全勞務外包3人預算編列1,672,000元。2.廚工外包進用人數早餐1人、午餐2人及廚房助手1人，預算編列958,000元。3.計時與計件人員酬金約用人員1人按日計酬1人預算編列 1,816,000元。

金門縣金
地方教育
用人費用
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	43,953	592	823		4,536	4,245		9,146
國民教育計畫	33,467	592	736		2,994	3,945		7,698
正式人員	33,467		736		2,904	3,945		2,165
聘僱人員		592			90			33
其他人員								5,500
學前教育計畫	10,486		87		1,542	300		1,448
正式人員	10,486		87		1,542	300		798
其他人員								650

國民教育計畫：一.用人費用：依教育部國民及學前教育署104年8月12日臺教國署國字第1040092644號函辦理104學年度教育部國民及學前教育署補助充實國小9-20班之行政人力計畫僱用約僱行政人力1名，預算編列682,000元。二.服務費用：1.校園保全勞務外包3人預算編列1,672,000元。2.廚工外包進用人數早餐1人、午餐2人及廚房助手1人，預算編列958,000元。3.計時與計件人員酬金約用人員1人按日計酬1人預算編列 1,816,000元。

鼎國民小學
發展基金
彙計表
109年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
600		4,057			772		68,724	800	69,524
600		2,866			740		53,638	695	54,333
		2,794			706		46,717	695	47,412
		72			16		803		803
600					18		6,118		6,118
		1,191			32		15,086	105	15,191
		1,191			32		14,436	105	14,541
							650		650

金門縣金鼎國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	國民教育計畫	學前教育計畫	建築及設備計畫	
51,249	56,277	用人費用	69,524	54,333	15,191	0	
32,905	34,965	正式員額薪資	43,953	33,467	10,486	0	
31,218	33,253	職員薪金	42,103	32,349	9,754	0	
1,686	1,712	工員工資	1,850	1,118	732	0	
1,013	1,142	聘僱及兼職人員薪資	1,392	1,287	105	0	
491	492	約僱職員薪金	592	592	0	0	
521	650	兼職人員酬金	800	695	105	0	
295	457	超時工作報酬	823	736	87	0	
295	457	加班費	823	736	87	0	
5,775	6,072	獎金	8,781	6,939	1,842	0	
2,373	2,494	考績獎金	4,245	3,945	300	0	
3,384	3,567	年終獎金	4,536	2,994	1,542	0	
18	11	其他獎金	0	0	0	0	
7,724	8,828	退休及卹償金	9,746	8,298	1,448	0	
7,185	8,275	職員退休及離職金	9,096	7,698	1,398	0	
34	48	工員退休及離職金	50	0	50	0	
	505	卹償金	600	600	0	0	
504			0	0	0	0	
3,538	4,813	福利費	4,829	3,606	1,223	0	
3,133	3,598	分擔員工保險費	4,057	2,866	1,191	0	
404	1,215	其他福利費	772	740	32	0	
4,019	5,287	服務費用	6,884	6,821	63	0	
315	448	水電費	610	610	0	0	
268	388	工作場所電費	520	520	0	0	
47	60	工作場所水費	90	90	0	0	
64	67	郵電費	148	148	0	0	
61	64	電話費	140	140	0	0	
2	3	數據通信費	8	8	0	0	
119	144	旅運費	194	161	33	0	
119	144	國內旅費	194	161	33	0	

金門縣金鼎國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	國民教育計 畫	學前教育計 畫	建築及設備 計畫	
3	60	印刷裝訂與廣告費	60	60	0	0	
3	60	印刷及裝訂費	60	60	0	0	
803	1,186	修理保養及保固費	981	981	0	0	
642	1,001	一般房屋修護費	786	786	0	0	
21	34	其他建築修護費	40	40	0	0	
16	20	機械及設備修護費	20	20	0	0	
7	64	交通及運輸設備修 護費	65	65	0	0	
117	67	雜項設備修護費	70	70	0	0	
33	73	保險費	85	85	0	0	
20	50	一般房屋保險費	60	60	0	0	
7	15	責任保險費	15	15	0	0	
6	8	其他保險費	10	10	0	0	
2,533	3,055	一般服務費	4,552	4,522	30	0	
1,999	2,419	外包費	2,630	2,630	0	0	
446	550	計時與計件人員酬 金	1,816	1,816	0	0	
5		替代役待遇及給與	0	0	0	0	
83	86	體育活動費	106	76	30	0	
79	182	專業服務費	182	182	0	0	
3	50	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	50	50	0	0	
28	82	委託檢驗(定)試驗 認證費	82	82	0	0	
4	5	委託考選訓練費	5	5	0	0	
43	45	電腦軟體服務費	45	45	0	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	0	
1,280	1,730	材料及用品費	1,759	1,460	299	0	
25	102	使用材料費	102	102	0	0	
25	102	燃料	102	102	0	0	

金門縣金鼎國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	國民教育計 畫	學前教育計 畫	建築及設備 計畫	
1,255	1,628	用品消耗	1,657	1,358	299	0	
421	740	辦公（事務）用品	585	469	116	0	
12	120	報章雜誌	120	120	0	0	
	29	化學藥劑與實驗用品	29	29	0	0	
53	25	醫療用品(非醫療院所使用)	43	43	0	0	
768	714	其他用品消耗	880	697	183	0	
6,077	12,329	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	10,680	0	0	10,680	
6,077	12,329	購建固定資產	10,680	0	0	10,680	
3,470	3,922	擴充改良房屋建築及設備	9,611	0	0	9,611	
599	3,421	購置機械及設備	78	0	0	78	
900	613	購置交通及運輸設備	0	0	0	0	
1,108	4,373	購置雜項設備	991	0	0	991	
5	10	稅捐及規費(強制費)	10	10	0	0	
5	10	規費	10	10	0	0	
5	10	汽車燃料使用費	10	10	0	0	
3,973	5,095	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,805	3,452	2,353	0	
2	2	會費	2	2	0	0	
2	2	職業團體會費	2	2	0	0	
3,971	4,743	捐助、補助與獎助	5,403	3,050	2,353	0	
3,795	4,550	獎助學員生給與	5,176	2,924	2,252	0	
176	193	其他捐助、補助與獎助	227	126	101	0	
	350	競賽及交流活動費	400	400	0	0	
	350	技能競賽	400	400	0	0	
66,602	80,728	合 計	94,662	66,076	17,906	10,680	

金門縣金鼎國民小學
地方教育發展基金
補辦預算明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
一、固定資產之建設、改良、擴充 建築及設備計畫	2,264		
513擴充改良房屋建築及設備	2,264		
	806	108	一、因應108學年度幼兒園新增設1班，預計將原國小教室更改為幼生教室及幼生廁所。 二、工程所需金額為新臺幣1,805,744元整，國教署補助1,000,000元，不足款計805,744元由本校108年地方教育發展基金餘額支應。 三、為順利開學前辦理完成，以利教學之進行，請鈞府核准補辦預算，於108年先行辦理，並依規定於109年度補辦預算程序。
515購置交通及運輸設備	960	108	本校「北側教室拆除重建工程」竣工在即，亟需購置校園監視器系統，以維護校園安全：購置300萬IPCam網路監控攝影機40台、專用主機1台、POE網路型管理交換器2台及線路施工費用1式，所需款960,000元，由本校108年地方教育發展基金餘額支應，於108年先行辦理，109年度再補辦預算程序。

金門縣金鼎國民小學
地方教育發展基金
補辦預算明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
516購置雜項設備	498	108	一、本校「北側教室拆除重建工程」竣工在即，亟需購置黑白數位式多功能複合式影印機1台、附加採購紙匣2個，所需款93,112元。 二、舊教學大樓602班教室冷氣為99年購置，已過使用年限，目前故障難以維修，需要購置新冷氣2台，以提升學生學習之效能，所需款79,260元。 三、因應108學年度，幼兒園新增設1班，預計將原國小教室更改為幼生教室及幼生廁所，需要購置各項教學設備，以提升學生學習之效能，所需款354,860元，國教署補助30,000元，不足款計324,860元。 四、所需款由本校108年地方教育發展基金餘額支應，於108年先行辦理，109年度再補辦預算程序。

金門縣金鼎國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

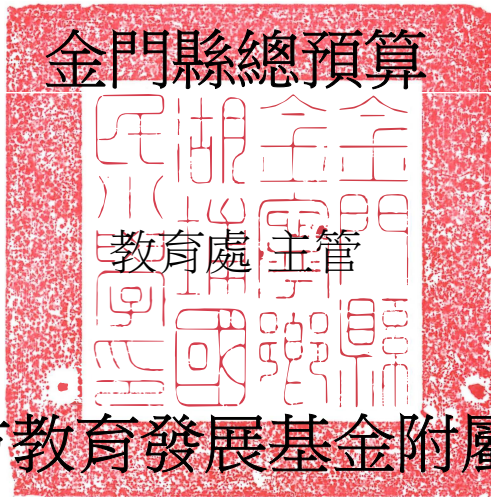
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘 額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動					本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額
			增 加		減 少		主要增減 原因說明		
			金 額	類型	金 額	類型			
非理財目的之長期投資									
土地	26,075								26,075
土地改良物	8,270								8,270
房屋及建築	58,238		9,611	(1)			增置資產		67,849
機械及設備	14,485		78	(1)			增置資產		14,563
交通及運輸設備	3,953								3,953
雜項設備	17,402		991	(1)			增置資產		18,393
購建中固定資產	690								690
電腦軟體									
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	129,113		10,680						139,793

註：

中 華 民 國 1 0 9 年 度



金門縣地方教育發展基金附屬單位預算

湖埔國民小學分預算

(非營業部分)

湖埔國民小學編

金門縣地方教育發展基金－湖埔國民小學

目 次

中華民國 109 年度

頁 次

一、業務計畫及預算說明·····	第 01-03 頁
二、預算主要表	
(一) 基金來源、用途及餘絀預計表及說明·····	第 04-05 頁
(二) 現金流量預計表及補充說明·····	第 06-06 頁
三、預算明細表	
(一) 基金來源明細表·····	第 07-07 頁
(二) 基金用途明細表·····	第 08-13 頁
四、預算附表	
單位(或計畫)成本分析表·····	第 14-14 頁
五、預算參考表	
(一) 預計平衡表·····	第 15-15 頁
(二) 5年來主要業務計畫分析表·····	第 16-16 頁
(三) 員工人數彙計表·····	第 17-17 頁
(四) 用人費用彙計表·····	第 18-19 頁
(五) 各項費用彙計表·····	第 20-23 頁
(六) 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表·····	第 — — 頁
(七) 補辦預算明細表·····	第 — — 頁
六、附錄	
(一) 資本資產明細表·····	第 24-24 頁
(二) 長期負債明細表·····	第 — — 頁

金門縣湖埔國民小學
金門縣地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 109 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

- (一)本校遵照憲法第 158 與 160 條及國民教育法第 1 條規定，教育文化應發展民族精神、自治精神，國民道德與健全體格與科學及生活智能。以養成德、智、體、群、美五育均衡發展之健全國民為宗旨。培養學童七大學習領域及十大基本能力。
- (二)依據「教育基本法」第 5 條及「教育經費編列與管理法」第 13 條規定，本縣自 95 年度起依設置「金門縣地方教育發展基金」，以促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效。
- (三)本縣依據教育部 97 年 1 月 24 日台會(四)字第 0970005956 號函擬訂之「各縣市地方教育發展基金成立附屬單位預算推動方案」，報奉行政院以 97 年 2 月 25 日院臺教字第 0970006817 號函核定修正為「各縣市地方教育發展基金成立附屬單位預算試辦計畫」，自 98 年度起參加試辦，以充實、保障教育經費，並使教育經費能穩定成長及發揮效益。

二、施政重點：

- (一)學校為培養學生 BEES 的跨文化能力：Bilingual 雙語-國際教育、Explore 自我探索能力-戶外教育、E-learning 資訊應用能力-程式學習、創客，強調以學生為中心 Student-centered，形成湖埔學生的圖像。
- (二)雙語實驗課程由 105 年度~109 年度共四年度計畫，申請縣內經費挹注，提昇學生英語能力與國際競爭力，輔導學生參加國小生師德英語檢定、全民英檢-國小生檢定成績斐然。由 106 年開始申請 IEARN 平台與白俄羅斯、巴西、新加坡進行筆友計畫，拓展學生的生活經驗，積極推動國際教育，並於 107 年 6 月通過金門縣特色學校-國際化學校的特色認證。
- (三)學校學生自 106 年度起申請教育部「國中小行動學習計畫」、「自造計畫」將行動學習導入教學及課程，發展 maker 創客-傳統工藝，提供孩子多元發展的可能性。
- (四)自 104 學年度起申請教育部-科學教育計畫-機器人營隊，將科技及生活結合，樂高機器人課程成為學校發展的特色課程，學生透過程式設計及動手操作激發學生對程式設計的興趣，105 年榮獲亞洲機器人自走車撞球比賽第二名。
- (五)執行教育部「教育優先區計畫」、「夜光天使點燈計畫」、「補救教學」，以增進弱勢學生學習效果。
- (六)辦理「中外師共備」、「核心教師團隊進修」、「非英語教師英語能力的提昇」透過專業對話及討論，帶動教師專業成長。
- (七)學期中每週三下午開設社團課程提供學生選課，提供學生多元展能的機會。
- (八)發展學校特色-跳繩，透過兩岸三地的演出拓展孩子的視野，強健體魄，建立孩子對自我的信心。
- (九)推動「閱讀教育」，透過中、英文閱讀的推動，提高學生競爭力，培養孩子終身學習的習慣。
- (十)維護校園安全：賡續推動「改善校園治安-倡導友善校園」、「推動校園反霸凌運動」、「持續高關懷學生三級預防策略」、「防制藥物濫用」。
- (十一)提升資產效益，妥適配置政府資源：1、加強資本門預算執行，提升經費運用效益。2、精實概算籌編，有效運用整體教育資源，達成教育目標。

三、組織概況：

(一) 本校設置校長 1 人，綜理全校校務，下設教導處，置主任一人，組長三人（均由教師兼任）、總務處，置主任一人（教師兼任）、會計（幹事兼任）、人事（幹事兼任），及附設幼兒園，置主任一人（教師兼任）等單位，現編制校長 1 人、教師 20 人、教保員 1 人、幹事 2 人、護理師 1 人、工友 1 人、廚工 1 人，總計 27 人。

(二) 內部分層業務如下：

1. 教導處：秉承校長之命，辦理全校教務及訓導事項。

1.1 教學組：掌理各學科課程編排、教學實施、學籍管理、成績考查、教學設備、電腦設備、教具圖書資料供應與教學研究，並與輔導室配合實施教育輔導等業務。

1.2 學務組：掌理學生民族精神教育、道德教育、生活教育、體育衛生保健、學生團體活動、生活管理，並與輔導室配合實施生活輔導等業務。

1.3 輔導組：秉承校長之命，辦理全校學生學習輔導、生活輔導、生涯輔導、特教等事項。

2. 總務處：秉承校長之命，辦理全校文書、事務、出納等總務事項。

3. 會計：秉承上級主計機關之監督與指導，並受校長之指揮，依法辦理歲計、會計、統計等事項。

4. 人事：秉承上級人事機關之監督與指導，並受校長之指揮，依法辦理人事管理查核等事項。

5. 幼兒園：秉承校長之命，綜理園務，辦理幼兒教學活動、保育與各項措施。

四、基金歸類及屬性：

本基金為預算法第 4 條第 1 項第 2 款第 5 目所定，特殊收入來源，供特殊用途之特別收入基金，以金門縣政府教育處為管理機關，並編製附屬單位預算。

貳、業務計畫：

一、基金來源：係公庫撥款收入與政府其他撥入收入及專戶存款孳息收入，本年度預計收入 6,163 萬 2 千元。

二、基金用途：

(一) 國民教育業務計畫—為辦理國民小學教育行政業務等所需經費約 3,991 萬 1 千元。預定招收 6 班，學生人數 122 人，辦理新購運動器材、教具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能。

(二) 學前教育業務計畫—為辦理學前教育所需經費約 983 萬 1 千元。預定招收幼稚中、大班各 1 班，幼小班 1 班，學生人數共 84 人，辦理指定活動等項目，藉由辦理各項活動，以鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智慧。

(三) 一般建築及設備計畫—為辦理增購教學及行政管理設備所需經費約 1,312 萬 8 千元。藉以改善教學及行政環境，促進學生學習效能。

(四) 本基金用途合計 6,287 萬元。

三、業務目標：

(一) 學校三大主軸「雙語、國際教育」、「資訊科技應用能力」、「探索-戶外育」開啟多元智慧，尊重每個學生獨特的個性，以多元智慧的觀點協助他找到生命的亮點，肯定天生我才必有用，能知於學，樂於學。

(二) 培養生活能力：因應新世紀知識社會的到來，培養學生帶得走的能力，諸如人際溝通能力、終身學習能力、生涯規畫能力、問題解決能力等。

(三) 蘊育人文情懷：在溫馨開放的校園文化中，孕育人文情懷，學會尊重、包容；建構生命的價值、完成人性的開展。

(四) 建置溫馨民主的校園文化：

1. 以參與式管理、落實行政、教師會、家長會三者的良性互動。

2. 以學生第一，教學優先的觀念提昇行政服務效率。

3. 放下威權心態，開啟校園民主之風氣。

(五)推動適性教學：

1. 運用小班優勢，採多元化、活潑化的教學及評量

2. 運用校內外資源，加強多元學習能力。

3. 關懷相對弱勢學生之教學及輔導。

4. 發展資訊教育，充實學生電腦運用之知能，提昇教師運用電腦教學之能力。

(六)辦理發展性的訓輔活動：

1. 辦理各項活動、競賽及展演。

2. 推動校內外學習服務。

3. 發展績優社團及校隊，如跳繩、合唱團等。

4. 加強新興領域教育的辦理，並融入各科教學以收成效。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源：6,163萬2千元，分別為利息收入1千元，公庫撥款收入5,590萬8千元，政府其他撥入收入572萬3千元，較上年度預算數8,682萬4千元，減少2,519萬2千元，約29.02%，主要係建築及設備計畫減少及用人費用增加，公庫撥款收入相對減少。

(二)本年度基金用途：6,287萬元整，分別為國民教育業務計畫3,991萬1千元，學前教育業務計畫983萬1千元，建築及設備計畫1,312萬8千元，較上年度預算數8,963萬6千元，減少2,676萬6千元，約29.86%，主要係建築及設備計畫減少及用人費用增加所致。

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，短絀123萬8千元，較上年度短絀預算數281萬2千元，減少短絀157萬4千元，將移用以前基金餘額123萬8千元支應。

三、公庫撥補情形：

單位：新台幣千元

項目 年度	以前年度累積 撥付基金數額	公庫撥補款	其他	合計

四、補辦預算事項：無。

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形(前年度決算結果及上年度預算截至108年6月30日止執行情形)：

一、107年度決算結果：基金來源—財產處分收入4,820元、利息收入1,848元，公庫撥款收入46,002,000元，政府其他撥入收入2,081,000元，計48,090,668元。基金用途—國民教育計畫31,966,642元，學前教育計畫7,865,568元，建築及設備計畫2,213,735元，計42,045,945元。本期賸餘6,044,723元，期末基金餘額16,018,687元。

二、108年上半年期間執行情形：基金來源—利息收入669元，公庫撥款收入36,626,000元，政府其他撥入收入2,482,000元，計39,109,669元。基金用途—國民教育計畫費用18,123,433元，學前教育計畫費用4,684,545元，建築及設備計畫795,051元，計23,603,029元，收支相抵後，計賸餘15,506,640元。

伍、其他

各項費用之編列係依核定之班級數、教職員工及學生人數，並按「金門縣政府暨所屬各機關學校編製109年度總預算案應注意事項」及「中華民國109年度總預算附屬單位預算編製作業手冊」規定，並本著實際需求編列。

金門縣湖埔國民小學
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(一)
48,091	基金來源	61,632	86,824	-25,192
7	財產收入	1	1	0
5	財產處分收入	0	0	0
2	利息收入	1	1	0
48,083	政府撥入收入	61,631	86,823	-25,192
46,002	公庫撥款收入	55,908	84,341	-28,433
2,081	政府其他撥入收入	5,723	2,482	3,241
1	其他收入	0	0	0
1	雜項收入	0	0	0
42,046	基金用途	62,870	89,636	-26,766
31,967	國民教育計畫	39,911	38,856	1,055
31,967	國民小學教育	39,911	38,856	1,055
7,866	學前教育計畫	9,831	8,848	983
7,866	學前教育	9,831	8,848	983
2,214	建築及設備計畫	13,128	41,932	-28,804
193	營建及修建工程	11,937	40,000	-28,063
820	交通及運輸設備	0	120	-120
1,201	其他設備	1,191	1,812	-621
6,045	本期賸餘（短絀－）	-1,238	-2,812	1,574
9,974	期初基金餘額	32,764	14,049	18,715
0	解繳公庫	0	0	0
16,019	期末基金餘額	31,526	11,237	20,289

備註：

金門縣湖埔國民小學
金門縣地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表說明

中華民國109年度

壹、基金來源：

- 一、利息收入：本年度基金之專戶存款利息收入預計數。
- 二、公庫撥款收入：本年度縣庫撥入數。
- 三、政府其他撥入收入：本年度教育部補助款撥入數。

貳、基金用途：

- 一、國民教育計畫支出：辦理國民教育計畫所需經費。
- 二、學前教育計畫支出：辦理學前教育計畫所需經費。
- 三、建築及設備計畫支出：辦理營建及修建工程、機械及設備、什項設備等資本計畫所需經費。

金門縣湖埔國民小學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀)	-1,238	
調整非現金項目	0	
流動負債淨增(淨減)	0	
業務活動之淨現金流入(流出)	-1,238	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	0	
增加其他負債	0	
增加其他資產	0	
增加其他資產	0	
其他活動之淨現金流入(流出)	0	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,238	
期初現金及約當現金	34,547	
期末現金及約當現金	33,309	

註：

金門縣湖埔國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 109 年 度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單 位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率(元)	金 額	
財產收入				1	
利息收入	年	1	1,000	1	專戶存款銀行全年2期利息收入1千元。
政府撥入收入				61,631	
公庫撥款收入	年	1	55,908,000	55,908	
政府其他撥入收入	年	1	5,723,000	5,723	依教育部108年8月8日臺教會(四)字第1080114011T號函核定
總 計：				61,632	

金門縣湖埔國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
31,967	53 國民教育計畫	39,911	38,856	
26,314	1 用人費用	31,238	30,432	
16,794	11 正式員額薪資	18,708	18,060	
16,255	113 職員薪金	18,144	17,496	校長及教職員共18人年薪。
538	114 工員工資	564	564	工友1人年工資等
176	12 聘僱及兼職人員薪資	200	200	
176	124 兼職人員酬金	200	200	經常代課鐘點費年酌列200千元。
315	13 超時工作報酬	417	420	
315	131 加班費	417	420	校長及兼行政職務教師職工不 休假加班費
3,112	15 獎金	3,918	3,877	
1,514	151 考績獎金	2,025	2,057	教職員工考績獎金
1,598	152 年終獎金	1,873	1,805	教職員工年終獎金
0	15Y 其他獎金	20	15	退休人員1人特等服務獎章獎勵 金20000元
4,075	16 退休及卹償金	5,292	5,244	
4,042	161 職員退休及離職金	1,284	1,236	教職員工退撫提撥金。
0		3,972	3,972	退休人員9人月退休金。
33	162 工員退休及離職金	36	36	工友1人勞退提撥金
1,843	18 福利費	2,703	2,631	
1,485	181 分擔員工保險費	1,632	1,560	教職員工公勞健保補助費
0		70	70	二代健保雇主負擔年酌列
358	18Y 其他福利費	192	192	行政人員12人休假補助(含縣府 借調2人)
0		791	791	1.教職員工子女教育補助費250 千元。2.婚喪及生育補助費400 千元3.體檢補助費21千元。4. 教職員工學分補助費120千元。
0		18	18	退休工友3人三節慰問金18千元 。
3,886	2 服務費用	5,336	5,278	
174	21 水電費	330	330	
161	212 工作場所電費	312	312	電費
13	214 工作場所水費	18	18	水費
63	22 郵電費	92	92	
2	221 郵費	2	2	郵資等
61	222 電話費	84	84	公務電話費
0	224 數據通信費	6	6	學校教學網路數據通訊費
44	23 旅運費	80	80	
31	231 國內旅費	80	80	國內差旅費
13	236 裝卸費	0	0	
53	24 印刷裝訂與廣告費	90	90	
53	241 印刷及裝訂費	90	90	校刊印刷等費用

金門縣湖埔國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
42325	修理保養及保固費	875	875	
10251	土地改良物修護費	10	10	土地改良物修護費
127252	一般房屋修護費	300	300	校舍粉刷及維護費。
53255	機械及設備修護費	100	100	機械設施修護費
53256	交通及運輸設備修護費	165	165	1.客貨兩用車2部及機車3台養護費。2.其他交通及運輸設備維護。
181257	雜項設備修護費	300	300	什項設備修護費。
2326	保險費	56	56	
13261	一般房屋保險費	20	20	建物火險
3263	機械及設備保險費	10	10	機械設備保險費
0265	雜項設備保險費	10	10	什項設備保險費
5268	責任保險費	10	10	公務車責任保險費
126Y	其他保險費	6	6	業務活動保險費
2,95427	一般服務費	3,292	3,234	
1,895279	外包費	2,228	2,162	1.校園保全費1,563千元。2.早、午餐廚工1人外包費399千元(午餐1,400元*210日=294千元，早餐500元*210日=105千元)。3.廚房助手人力1人266千元(210天*8小時*158元)
1,01027D	計時與計件人員酬金	1,024	1,024	約用人員2人1024千元(充抵工友職務)，月薪、勞保、健保、勞退提撥金、年終獎金等，全年需求數。
1327E	替代役待遇及給與	0	10	
3727F	體育活動費	40	38	文康活動費員工20人*2,000元(含縣府借調2人)
7928	專業服務費	449	449	
6285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	90	90	講課鐘點費等
17287	委託檢驗(定)試驗認證費	80	80	建物及消防代檢費
49288	委託考選訓練費	100	100	派員參加訓練、各項研討會、講習會等費用
028A	電腦軟體服務費	20	20	購買套裝軟體費用
728Y	其他專業服務費	159	159	1.特色學校認證第二階段下半年相關業務費用150千元。2.有線電視服務費9千元
7229	公共關係費	72	72	
72291	公共關係費	72	72	宴客招待、婚喪賀儀、餽贈等費用
8743	材料及用品費	1,560	1,571	
2131	使用材料費	92	103	
21312	燃料	92	103	公務車汽油費

金門縣湖埔國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
85332	用品消耗	1,468	1,468	
554321	辦公（事務）用品	670	670	1.文具紙張辦公用品等600千元。
9322	報章雜誌	62	62	。2.學生環保衛生費50千元。
8323	農業與園藝用品及環境美化費	11	11	購置報章雜誌及非圖書館藏書籍等
7328	醫療用品(非醫療院所使用)	23	23	環境美化等費用
27532Y	其他用品消耗	702	702	健康中心補充保健用品
64	租金、償債、利息及相關手續費	30	30	購置教具、LED燈具及其他用具費用。
644	交通及運輸設備租金	30	30	
6442	車租	30	30	校外教學租用遊覽車(6千元*5車次*1學年)
246	稅捐及規費(強制費)	35	35	
2466	規費	35	35	
12661	行政規費與強制費	22	22	1.車輛檢驗費2千元。2.地政等規費20千元。
12663	汽車燃料使用費	13	13	汽車燃料使用費
8637	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,712	1,510	
471	會費	35	35	
4713	職業團體會費	35	35	童軍、體育會及護理師年費
81572	捐助、補助與獎助	1,292	1,090	
757726	獎助學員生給與	1,221	1,021	1.學生122人課本費196千元。2.學生午餐補助122人*40元*210天=1,024,800元=1025千元。
5872Y	其他捐助、補助與獎助	71	69	1.導師6人及執行秘書1人指導學生食用午餐補助費7人*40元*210天=58800元=59千元。2.新生29人餐具補助費29人*400元=11,600元=12千元。
1574	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	35	35	
15746		35	35	學生學藝競賽獎金
2975	競賽及交流活動費	350	350	
27751	技能競賽	300	300	參加各項體育選拔及競賽等活動費用
2752	交流活動費	50	50	交流觀摩或訪問等活動費用
7,86654	學前教育計畫	9,831	8,848	
6,8611	用人費用	8,014	7,551	
5,23811	正式員額薪資	5,976	5,568	

金門縣湖埔國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
4,942	113 職員薪金	5,676	5,268	幼兒園教師6人教保員1人年薪金
296	114 工員工資	300	300	專任廚工1人年工資（款由教育部專案補助）
22	12 聘僱及兼職人員薪資	50	50	
22	124 兼職人員酬金	50	50	經常代課(工)鐘點費年酌列50千元。
0	13 超時工作報酬	39	39	
0	131 加班費	39	39	兼幼兒園主任1人不休假加班費
31	14 津貼	12	33	
31	14Y 其他津貼	12	33	教保員教保津貼每月900元*1人*12月
711	15 獎金	905	865	
162	151 考績獎金	290	290	幼教師4人考績獎金
549	152 年終獎金	615	575	幼教師、教保員、廚工年終獎金
334	16 退休及卹償金	396	372	
316	161 職員退休及離職金	372	348	幼兒園教師及教保員7人退撫及勞退提撥金
18	162 工員退休及離職金	24	24	廚工勞退提撥金
525	18 福利費	636	624	
525	181 分擔員工保險費	20	20	二代健保雇主負擔年酌列
0		600	588	幼兒園員工8人公勞健保補助費
0	18Y 其他福利費	16	16	幼兒園兼主任休假補助費
15	2 服務費用	351	18	
1	26 保險費	2	2	
1	26Y 其他保險費	2	2	業務活動保險費
14	27 一般服務費	349	16	
0	27D 計時與計件人員酬金	333	0	特教學生助理員1人全日制333千元，月薪、勞保、健保、勞退提撥金等全年需求數。
14	27F 體育活動費	16	16	文康活動費教師等8人*2,000元
59	3 材料及用品費	103	80	
59	32 用品消耗	103	80	
2	321 辦公（事務）用品	3	2	文具紙張教具等
57	32Y 其他用品消耗	100	78	幼生活動材料費
0	4 租金、償債、利息及相關手續費	12	12	
0	44 交通及運輸設備租金	12	12	
0	442 車租	12	12	幼生校外教學租用遊覽車(6千元*2車次*1學年)
930	7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,351	1,187	

金門縣湖埔國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
93072	捐助、補助與獎助	1,351	1,187	
840726	獎助學員生給與	1,236	1,074	1. 幼生午餐補助84人*40元*210天=705,600元=706千元。2. 幼生點心費84人*30元*210天=529,200元=530千元。
8972Y	其他捐助、補助與獎助	115	113	1. 教師、教保員7人指導幼生食用午餐補助費7人*40元*210天=58800元=59千元。2. 教師7人指導幼生食用點心補助費7人*30元*210天=44100元=44千元。3. 幼新生30人餐具補助30人*400元=12,000元=12千元。
2,2145M	建築及設備計畫	13,128	41,932	
2,2145	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	13,128	41,932	
2,21451	購建固定資產	13,128	41,932	
97512	興建土地改良物	0	0	
96513	擴充改良房屋建築及設備	3,340	40,000	1. 本案總工程款7840萬4000元。108年規劃設計費保留款390萬4000元。2. 107年5月7日府教特字第1070029674號函108年預算已編列4000萬，109年原核定3,000萬，因107.7.4獲教育部台教授國字第10700783121號函補助工程款3116萬，總計7506萬4000元，擬再編列工程不足款計334萬。
0		8,597	0	幼兒園新大樓內部裝修，包含幼生教室六間、多功能教室1間、幼生活動室1間、配膳室(含廚房)1間、預備教室1間，辦公室一間等內部裝修工程。
109514	購置機械及設備	79	920	汰換、視聽、自然科、音樂等專科教室教學用電腦，每台26305*3=78915元。
820515	購置交通及運輸設備	0	120	

金門縣湖埔國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目		本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
1,091	516	購置雜項設備	990	892	為因應資訊時代的來臨，提升數位教學效能，本校電腦教室網路及線路設備傳輸效能不彰，影響學生學習。汰換已逾期限電腦桌改為銀幕可收納型桌，增加桌面使用空間，提生學習便利性。本案包含:1. 多功能油壓式電腦螢幕升降桌(含學生椅)總價90萬元；2. 電腦教室線路檢修及配線總價4萬5,000元；3. 電腦教室網路線新配總價4萬5,000元。 1. 新增購LED直立觸控電子看板一台作為教學及成館展示板用，每台98000元2. 新購吸塵器2台，放置於幼中班與幼大班使用，每台11999*2=23998元。
0			122	0	
42,046		總 計	62,870	89,636	

金門縣湖埔國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 109 年 度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位成本 (元) 或 平 均 利 (費) 率	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫				39,911	
國民小學教育				39,911	
學前教育計畫				9,831	
學前教育				9,831	
建築及設備計畫				13,128	
營建及修建工程				11,937	
其他設備				1,191	
合 計				62,870	

金門縣湖埔國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比較增減
18,242	資 產 合 計	33,864	35,102	-1,238
18,242	資 產	33,864	35,102	-1,238
17,608	流動資產	33,309	34,547	-1,238
17,608	現金	33,309	34,547	-1,238
17,608	銀行存款	33,309	34,547	-1,238
634	其他資產	555	555	0
634	什項資產	555	555	0
79	暫付及待結轉帳 項	0	0	0
555	代管資產	555	555	0
2,223	負 債	2,338	2,338	0
1,492	流動負債	1,624	1,624	0
1,492	應付款項	1,624	1,624	0
1,492	應付代收款	1,624	1,624	0
731	其他負債	714	714	0
731	什項負債	714	714	0
176	存入保證金	159	159	0
555	應付代管資產	555	555	0
16,019	基金餘額	31,526	32,764	-1,238
16,019	基金餘額	31,526	32,764	-1,238
16,019	基金餘額	31,526	32,764	-1,238
16,019	累積餘額	32,764	16,019	16,745
0	本期賸餘	0	16,745	-16,745
0	本期短絀	-1,238	0	-1,238
18,242	負債及基金餘額合計	33,864	35,102	-1,238

信託代理與保證資產
保證品

0 信託代理與保證負債
0 應付保證品

0
0

金門縣湖埔國民小學
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表
中 華 民 國 109年 度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成 本(元)或平 均利(費)率	預（決）算 數	說 明
本年度預算數				62,870	
國民教育計畫				39,911	
學前教育計畫				9,831	
建築及設備計畫				13,128	
上年度預算數				89,636	
國民教育計畫				38,856	
學前教育計畫				8,848	
建築及設備計畫				41,932	
前年度決算數				42,046	
國民教育計畫				31,967	
學前教育計畫				7,866	
建築及設備計畫				2,214	
106年度決算數				39,490	
國民教育計畫				30,668	
學前教育計畫				6,104	
建築及設備計畫				2,719	
105年度決算數				34,041	
國民教育計畫				28,362	
學前教育計畫				5,046	
建築及設備計畫				633	

金門縣湖埔國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 109 年度

單位:人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(+)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員	26	1	27	增置國小教師1人
職員	24	1	25	
工友	1	0	1	
廚工	1	0	1	
總 計	26	1	27	

註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及參照「行政院暨所屬機關約僱人員僱用辦法」之規定聘用或約僱人員，非依前開規定聘僱人員，概不列入本表。

2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。

註2：1.校園保全勞務外包預算編列3人，計1,563千元。2.午餐及早餐廚工外包各1人，預算編列399千元。3.按日與計件人員酬金2人預算編列1,024千元。均編列於國民教育計畫—國民小學教育—服務費用中。4.特教學生助理1人預算編列333千元，編列於學前教育計畫—服務費用中。

金門縣湖
地方教育
用人費用
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	24,684		456	12	2,488	2,315	20	5,688
國民教育計畫	18,708		417		1,873	2,025	20	5,292
正式人員	18,708		417		1,873	2,025		1,320
其他人員							20	3,972
學前教育計畫	5,976		39	12	615	290		396
正式人員	5,976		39	12	615	290		396

1.校園保全勞務外包預算編列3人，計1,563千元。2.午餐及早餐廚工外包各1人，預算編列399千元。3.按日與計件人員酬金2人預算編列1,024千元。均編列於國民教育計畫—國民小學教育—服務費用中。4.特教學生助理1人預算編列333千元，編列於學前教育計畫—服務費用中。

埔國民小學
發展基金
彙計表
109年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
卹償金		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
		2,322			1,017		39,002	250	39,252
		1,702			1,001		31,038	200	31,238
		1,702			983		27,028	200	27,228
					18		4,010		4,010
		620			16		7,964	50	8,014
		620			16		7,964	50	8,014

金門縣湖埔國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	國民教育計畫	學前教育計畫	建築及設備計畫	
33,175	37,983	用人費用	39,252	31,238	8,014	0	
22,032	23,628	正式員額薪資	24,684	18,708	5,976	0	
21,197	22,764	職員薪金	23,820	18,144	5,676	0	
835	864	工員工資	864	564	300	0	
198	250	聘僱及兼職人員薪資	250	200	50	0	
198	250	兼職人員酬金	250	200	50	0	
315	459	超時工作報酬	456	417	39	0	
315	459	加班費	456	417	39	0	
31	33	津貼	12	0	12	0	
31	33	其他津貼	12	0	12	0	
3,823	4,742	獎金	4,823	3,918	905	0	
1,676	2,347	考績獎金	2,315	2,025	290	0	
2,147	2,380	年終獎金	2,488	1,873	615	0	
	15	其他獎金	20	20	0	0	
4,408	5,616	退休及卹償金	5,688	5,292	396	0	
4,358	5,556	職員退休及離職金	5,628	5,256	372	0	
51	60	工員退休及離職金	60	36	24	0	
2,368	3,255	福利費	3,339	2,703	636	0	
2,010	2,238	分擔員工保險費	2,322	1,702	620	0	
358	1,017	其他福利費	1,017	1,001	16	0	
3,901	5,296	服務費用	5,687	5,336	351	0	
174	330	水電費	330	330	0	0	
161	312	工作場所電費	312	312	0	0	
13	18	工作場所水費	18	18	0	0	
63	92	郵電費	92	92	0	0	
2	2	郵費	2	2	0	0	
61	84	電話費	84	84	0	0	
	6	數據通信費	6	6	0	0	
44	80	旅運費	80	80	0	0	
31	80	國內旅費	80	80	0	0	

金門縣湖埔國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	國民教育計畫	學前教育計畫	建築及設備計畫	
13		裝卸費	0	0	0	0	
53	90	印刷裝訂與廣告費	90	90	0	0	
53	90	印刷及裝訂費	90	90	0	0	
423	875	修理保養及保固費	875	875	0	0	
10	10	土地改良物修護費	10	10	0	0	
127	300	一般房屋修護費	300	300	0	0	
53	100	機械及設備修護費	100	100	0	0	
53	165	交通及運輸設備修護費	165	165	0	0	
181	300	雜項設備修護費	300	300	0	0	
24	58	保險費	58	56	2	0	
13	20	一般房屋保險費	20	20	0	0	
3	10	機械及設備保險費	10	10	0	0	
	10	雜項設備保險費	10	10	0	0	
5	10	責任保險費	10	10	0	0	
2	8	其他保險費	8	6	2	0	
2,968	3,250	一般服務費	3,641	3,292	349	0	
1,895	2,162	外包費	2,228	2,228	0	0	
1,010	1,024	計時與計件人員酬金	1,357	1,024	333	0	
13	10	替代役待遇及給與	0	0	0	0	
51	54	體育活動費	56	40	16	0	
79	449	專業服務費	449	449	0	0	
6	90	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	90	90	0	0	
17	80	委託檢驗(定)試驗認證費	80	80	0	0	
49	100	委託考選訓練費	100	100	0	0	
	20	電腦軟體服務費	20	20	0	0	
7	159	其他專業服務費	159	159	0	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	0	

金門縣湖埔國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	國民教育計畫	學前教育計畫	建築及設備計畫	
72	72	公共關係費	72	72	0	0	
934	1,651	材料及用品費	1,663	1,560	103	0	
21	103	使用材料費	92	92	0	0	
21	103	燃料	92	92	0	0	
913	1,548	用品消耗	1,571	1,468	103	0	
556	672	辦公（事務）用品	673	670	3	0	
9	62	報章雜誌	62	62	0	0	
8	11	農業與園藝用品及環境美化費	11	11	0	0	
7	23	醫療用品(非醫療院所使用)	23	23	0	0	
332	780	其他用品消耗	802	702	100	0	
6	42	租金、償債、利息及相關手續費	42	30	12	0	
6	42	交通及運輸設備租金	42	30	12	0	
6	42	車租	42	30	12	0	
2,214	41,932	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	13,128	0	0	13,128	
2,214	41,932	購建固定資產	13,128	0	0	13,128	
97		興建土地改良物	0	0	0	0	
96	40,000	擴充改良房屋建築及設備	11,937	0	0	11,937	
109	920	購置機械及設備	79	0	0	79	
820	120	購置交通及運輸設備	0	0	0	0	
1,091	892	購置雜項設備	1,112	0	0	1,112	
24	35	稅捐及規費(強制費)	35	35	0	0	
24	35	規費	35	35	0	0	
12	22	行政規費與強制費	22	22	0	0	
12	13	汽車燃料使用費	13	13	0	0	
1,793	2,697	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,063	1,712	1,351	0	

金門縣湖埔國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數			
			合 計	國民教育計 畫	學前教育計 畫	建築及設備 計畫
4	35	會費	35	35	0	0
4	35	職業團體會費	35	35	0	0
1,745	2,277	捐助、補助與獎助	2,643	1,292	1,351	0
1,597	2,095	獎助學員生給與	2,457	1,221	1,236	0
148	182	其他捐助、補助與 獎助	186	71	115	0
15	35	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	35	35	0	0
15	35		35	35	0	0
29	350	競賽及交流活動費	350	350	0	0
27	300	技能競賽	300	300	0	0
2	50	交流活動費	50	50	0	0
42,046	89,636	合 計	62,870	39,911	9,831	13,128

金門縣湖埔國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

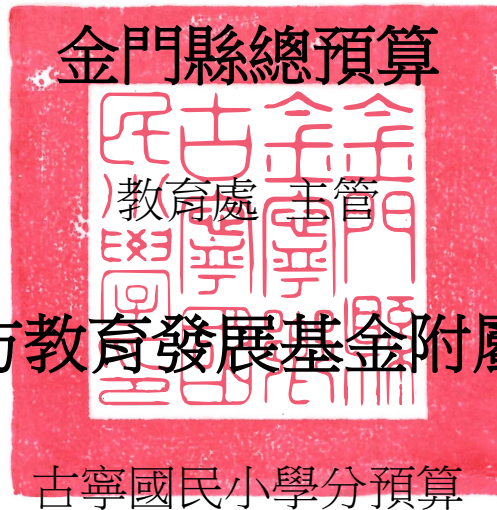
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘 額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動					本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額
			增 加		減 少		主要增減 原因說明		
			金 額	類型	金 額	類型			
非理財目的之長期投資									
土地	21,002								21,002
土地改良物	2,545								2,545
房屋及建築	80,049		11,937	(1)			增置資產		91,986
機械及設備	9,232		79	(1)			增置資產		9,311
交通及運輸設備	3,793								3,793
雜項設備	15,690		1,112	(1)			增置資產		16,802
購建中固定資產	96								96
電腦軟體									
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	132,407		13,128						145,535

註：

中 華 民 國 1 0 9 年 度



金門縣地方教育發展基金附屬單位預算

古寧國民小學分預算

(非營業部分)

古寧國民小學編

金門縣地方教育發展基金－古寧國民小學

目 次

中華民國 109 年度 頁 次

一、業務計畫及預算說明	第 01-05 頁
二、主要表	
(一)基金來源、用途及餘絀預計表及說明.....	第 06-07 頁
(二)現金流量預計表及補充說明.....	第 08-08 頁
三、明細表	
(一)基金來源明細表.....	第 09-09 頁
(二)基金用途明細表.....	第 10-16 頁
四、附表	
單位(或計畫)成本分析表.....	第 17-17 頁
五、參考表	
(一)預計平衡表.....	第 18-18 頁
(二)5年來主要業務計畫分析表.....	第 19-19 頁
(三)員工人數彙計表.....	第 20-20 頁
(四)用人費用彙計表.....	第 22-23 頁
(五)各項費用彙計表.....	第 24-26 頁
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第 27-27 頁
(七)補辦預算明細表.....	第 - 頁
六、附錄	
(一)資本資產明細表.....	第 28-28 頁
(二)長期負債明細表.....	第 - 頁

金門縣古寧國民小學
金門縣地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 109 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

- (一)本校遵照憲法第 158 與 160 條及國民教育法第 1 條規定，教育文化應發展民族精神、自治精神，國民道德與健全體格與科學及生活智能，以養成德、智、體、群、美五育均衡發展之健全國民為宗旨，培養學童七大學習領域及十大基本能力。
- (二) 依據「教育基本法」第 5 條及「教育經費編列與管理法」第 13 條規定，本縣自 95 年度起依法設置「金門縣地方教育發展基金」，以促進教育健全發展，提升教育經費運用績效。
- (三)本縣依據教育部 97 年 1 月 24 日台會(四)字第 0970005956 號函擬訂之「各縣市地方教育發展基金成立附屬單位預算推動方案」，報奉行政院以 97 年 2 月 25 日院臺教字第 0970006817 號函核定修正為「各縣市地方教育發展基金成立附屬單位預算試辦計畫」，自 98 年度起參加試辦，以充實、保障教育經費，並使教育經費能穩定成長及發揮效益。
- (四)本校全力結合全校教師、學生、家長及社區人士，運用校內外一切資源與力量，共同達成下列學校經營願景：
 - 1.營造溫馨、優美、民主、進步的美好校園。
 - 2.建構品質、創意、服務、敏捷的卓越行政。
 - 3.激勵專業、熱忱、認真、盡責的優良教師。
 - 4.培育好學、有禮、健康、合群的優秀學生。
 - 5.激發主動、支持、熱心、參與的可敬家長。以建構一個既能讓學生「快樂學習、健康成長、進步卓越」的學校，同時也是一個「小而精、小而美、小而強」精緻化、社區化、優質化的學校，培育卓越的學生。

二、施政重點：

- (一)強化教師教學能力，落實學生適性發展。
- (二)執行「教育優先區課後教學輔導計畫」：透過本計畫積極推動小班化的補救教學，朝精緻化、個別化的目標前進，共同打造「教育有愛，學習無礙」的教育理想圖像。
- (三)推動「健康促進學校計畫」，藉以推動符合本校學生健康需求及校本位之健康促進學校計畫，並執行校園性教育實施計畫、學生身體健康促進實施計畫；另配合教育部委託專業團隊辦理視力保健實施計畫、學（幼）童口腔衛生保健實施計畫，培育身心健健康康、活活潑潑之學生。
- (四)推動「快活計畫」，發展長跑與桌球學校特色運動項目，培育學生運動知能，

激發學生運動動機與興趣，養成規律運動習慣，奠定終身參與身體活動的能力與態度。

(五)執行教育部「擴大照顧弱勢族群國民中小學生營養午餐推動方案」。

(六)健全教師進修制度，促進教師專業發展，增進教師專業能力，提升教育、教學與學生輔導成效，達成國民小學教育目標。

(七)維護校園安全：廣續推動「強化校園治安—倡導友善校園，啟動校園掃黑實施計畫」、「持續高關懷學生三級預防策略」、「推動反霸凌安全學校計畫」、「防制學生藥物濫用三級預防計畫」。

(八)提升資產效益，妥適配置政府資源：1、加強資本門預算執行，提升經費運用效益。2、精實概算籌編，有效運用整體教育資源，達成教育目標

三、組織概況：

(一)本校設置校長 1 人，綜理全校校務，下設教導處，置主任一人，組長二人（均由教師兼任）、總務處，置主任一人（教師兼任）、輔導組，置組長一人（教師兼任）、會計（幹事兼任）、人事（幹事兼任），及附設幼兒園置主任一人（教師兼任）等單位，現編制校長 1 人、教師 15 人、教保員 2 人、護理師 1 人、幹事 2 人、廚工 1 人，總計 22 人。

(二) 內部分層業務如下：

1. 教導處：秉承校長之命，辦理全校教務及訓導事項。

1.1 教學組：掌理各學科課程編排、教學實施、學籍管理、成績考查、教學設備、電腦設備、教具圖書資料供應與教學研究、教師進修，並與輔導室配合實施教育輔導等業務。

1.2 學務組：掌理學生民族精神教育、道德教育、生活教育、體育衛生保健、學生團體活動、生活管理，並與輔導室配合實施生活輔導等業務。

1.3 輔導組：秉承校長之命，辦理全校學生學習輔導、生活輔導、生涯輔導、特教等事項及兩性教育、親職教育、愛心媽媽社等。

2. 總務處：秉承校長之命，辦理全校文書、事務、出納等總務事項。

3. 會計：秉承上級主計機關之監督與指導，並受校長之指揮，依法辦理歲計、會計、統計等事項。

4. 人事：秉承上級人事機關之監督與指導，並受校長之指揮，依法辦理人事管理查核等事項。

5. 幼兒園：秉承校長之命，綜理班務、辦理幼兒保育、教學與各項措施。

四、基金歸類及屬性：

本基金為預算法第 4 條第 1 項第 2 款第 5 目所定，特殊收入來源，供特殊用途之特別收入基金、以金門縣政府教育處為管理機關，並編製附屬單位預算。

貳、業務計畫：

一、基金來源：係縣（市）庫撥款收入與政府其他撥入收入及專戶存款孳息收入，本年度預計收入 48,467 千元。

二、基金用途：

- (一)國民教育業務計畫—為辦理國民小學教育行政業務等所需經費約 3,774 萬 1 千元。預定招收 6 班，學生人數 89 人，新購運動器材、教具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能。
- (二)學前教育業務計畫—為辦理學前教育所需經費約 716 萬 1 千元。預定招收幼稚大班 1 班、中班 1 班、幼兒 1 班，幼生人數 30 人，辦理指定活動等項目，藉由辦理各項活動，以鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活知能。
- (三)一般建築及設備計畫—為辦理增購教學及行政管理設備所需經費約 505 萬 1 千元。藉以改善教學及行政環境，促進學生學習效能。
- (四)本基金用途合計 4,995 萬 3 千元。

三、業務目標：

- (一)開啟多元智慧：尊重每個學生獨特的個性，以多元智慧的觀點協助他找到生命的亮點，肯定天生我才必有用，能知於學，樂於學。
- (二)培養生活能力：因應新世紀知識社會的到來，培養學生帶得走的能力，諸如人際溝通能力、資訊能力、終身學習能力、生涯規畫能力、問題解決能力等。
- (三)蘊育人文情懷：在溫馨開放的校園文化中，孕育人文情懷，學會尊重、包容；建構生命的價值、完成人性的開展。
- (四)建置溫馨民主的校園文化：
 - 1.以民主參與式管理、落實行政、教師、家長會三者的良性互動。
 - 2.以學生第一，教學優先的觀念提升行政服務效率。
 - 3.屏除威權心態，營造校園民主開放之風氣。
- (五)推動適性教學：
 - 1.運用小班優勢，推展多元化、活潑化的教學方式及評量
 - 2.運用校內外資源，加強多元學習能力。
 - 3.關懷相對弱勢學生之教學及輔導。
 - 4.發展資訊教育，充實學生電腦運用之知能，並提昇教師運用電腦教學之能力。
- (六)辦理發展性的訓輔活動：
 - 1.辦理各項活動、競賽及展演。
 - 2.推動校內外學習服務。
 - 3.發展績優社團及校隊，如民俗舞蹈團、合唱團、節奏樂隊等。
 - 4.加強新興領域教育之辦理，並融入各領域、學科教學，以提高其教學成效。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源：48,467 千元，分別為利息收入 1 千元，公庫撥款收入 42,801 千元，政府其他撥入收入 5,665 千元，較上年度預算數 49,513 千元，減少 1,046 千元，約減少 2.11%，主要係因少子化，幼兒園學生人數減少，故老師人數減少，經費減少，公庫撥款收入相對減少。

(二)本年度基金用途：49,953 千元，分別為國民教育業務計畫 37,741 千元，學前教育業務計畫 7,161 千元，建築及設備計畫 5,051 千元，較上年度預算數 56,343 千元，減少 6,390 千元，約 11.34%，老師人數減少及教室學生課桌椅汰換以更新完成等所致。

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，差短 1,486 千元，較上年度短絀預算數 6,830 千元，減少 5,344 千元，約 78.24%，將移用以前基金餘額 1,486 千元支應。

三、公庫撥款情形：

單位：新台幣千元

項目	以前年度累積撥付基金數額	公庫撥補款	其他	合計
年度				

四、補辦預算事項：

。

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形(前年度決算結果及上年度預算截至 108 年 6 月 30 日止執行情形)：

一、107 年度決算結果：基金來源—租金收入 90,000 元，違規罰款收入 6,304 元，利息收入 798 元，公庫撥款收入 46,523,000 元，政府其他撥入收入 2,899,000 元，雜項收入 2,341 元，計 49,521,443 元。基金用途—國民教育計畫 30,300,494 元，學前教育計畫 8,759,082 元，建築及設備計畫 9,354,025 元，計 48,413,601 元。本期賸餘 1,107,842 元，期末基金餘額 17,204,481 元。

二、108 年上半年期間執行情形：基金來源—財產處分收入 171,098 元，公庫撥款收入 30,814,000 元，政府其他撥入收入 2,000,000 元計 32,985,098 元。基金用途—國民教育計畫費用 16,732,764 元，學前教育計畫費用 4,953,551 元，建築及設備計畫 2,001,770 元，計 23,688,085 元，收支相抵後，計賸餘 9,297,013 元。

伍、其他

(一)108 學年度第 2 學期核定普通班 6 班及幼稚班 3 班，共 9 班，預定招收學生人數 132 人，109 學年度第 1 學期預估普通班 6 班及幼稚班 3 班，共計 9 班，預定招收學生人數 129 人。

(二)各項費用之編列係依核定之班級數、教職員工及學生人數，並按「金門縣政府暨所屬各機關學校編製 109 年度總預算案應注意事項」與「金門縣各

國小 109 年度預算共同費用編列標準」及「109 年度縣（市）地方總預算
附屬單位預算編製要點」規定，並本著量入為出之原則編列。

金門縣古寧國民小學
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(一)
49,521	基金來源	48,467	49,513	-1,046
6	徵收及依法分配收入	0	0	0
6	違規罰款收入	0	0	0
91	財產收入	1	1	0
0	財產處分收入	0	0	0
90	租金收入	0	0	0
1	利息收入	1	1	0
0	其他財產收入	0	0	0
49,422	政府撥入收入	48,466	49,512	-1,046
46,523	公庫撥款收入	42,801	46,109	-3,308
2,899	政府其他撥入收入	5,665	3,403	2,262
2	其他收入	0	0	0
2	雜項收入	0	0	0
48,414	基金用途	49,953	56,343	-6,390
30,300	國民教育計畫	37,741	38,080	-339
30,300	國民小學教育	37,741	38,080	-339
8,759	學前教育計畫	7,161	10,733	-3,572
8,759	學前教育	7,161	10,733	-3,572
9,354	建築及設備計畫	5,051	7,530	-2,479
7,360	營建及修建工程	2,355	3,432	-1,077
626	交通及運輸設備	409	414	-5
1,368	其他設備	2,287	3,684	-1,397
1,108	本期賸餘 (短絀一)	-1,486	-6,830	5,344
16,097	期初基金餘額	17,205	16,097	1,108
0	解繳公庫	0	0	0
17,204	期末基金餘額	15,719	9,267	6,452

備註：

金門縣古寧國民小學
金門縣地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表說明

中華民國 109 年度

壹、基金來源：

- 一、利息收入：本年度基金之專戶存款利息收入預計數。
- 二、公庫撥款收入：本年度公庫撥入數。
- 三、政府其他撥入收入：本年度教育部補助書籍費、配合教師課稅相關配套措-調整導師費、提升國小教學人力所需經費、提高國小教師員額編制所需經費、幼托整合經費幼兒園人事費補助款撥入數。

貳、基金用途：

- 一、國民教育支出：辦理國民小學教育計畫所需經費。
- 二、學前教育支出：辦理學前教育計畫所需經費。
- 三、資本門支出：辦理建築及設備計畫所需經費。

金門縣古寧國民小學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀)	-1,486	
調整非現金項目	0	
流動負債淨增(淨減)	0	
業務活動之淨現金流入(流出)	-1,486	
其他活動之現金流量		
減少短期債務及其他負債	0	
減少其他負債	0	
其他活動之淨現金流入(流出)	0	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,486	
期初現金及約當現金	19,636	
期末現金及約當現金	18,150	

註：

金門縣古寧國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 109 年 度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單 位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率(元)	金 額	
財產收入				1	
利息收入	年	1	1,000	1	507-3專戶存款帳戶利息收入
政府撥入收入				48,466	
公庫撥款收入	年	1	42,801,000	42,801	
政府其他撥入收入	年	1	5,665,000	5,665	依教育部108年8月8日 臺教會(四)字 第1080114011T號函核定
總 計：				48,467	

金門縣古寧國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數		業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
30,300	53	國民教育計畫	37,741	38,080	
24,550	1	用人費用	28,855	29,477	
15,356	11	正式員額薪資	16,862	17,597	
15,356	113	職員薪金	16,862	17,597	校長一人、教師十三人、職員二人、護理師一人薪津。詳用人費用明細。(依教育部108年8月8日臺教會(四)字第1080114011T號函核定補助提高國小教師員額編制所需經費626000元；增置國民小學教學人力經費2713000元)。
670	12	聘僱及兼職人員薪資	450	1,114	
670	124	兼職人員酬金	450	1,114	導師費及課稅配套措施減授代課鐘點費。(依教育部108年8月8日臺教會(四)字第1080114011T號函核定補助)。
261	13	超時工作報酬	354	373	
261	131	加班費	354	373	一、員工暨兼行政人員不休假加班費(新台幣34萬7仟元整)。 二、適用勞基法人員加班費(新台幣7仟元整)
2,890	15	獎金	4,565	3,926	
1,407	151	考績獎金	2,875	2,068	教職員工考核獎金。
1,483	152	年終獎金	1,690	1,858	教職員工年終工作獎金。
3,715	16	退休及卹償金	4,366	4,322	
1,056	161	職員退休及離職金	1,759	1,164	1.公、教人員退撫基金政府補助部份。
2,658			2,607	3,158	月退人員7人之月退休金等。
1,658	18	福利費	2,258	2,145	
1,353	181	分擔員工保險費	1,462	1,548	1.公教員工之公、勞、健保補助費。
144	18Y	其他福利費	144	144	員工休假補助9*16千元=144千元。
12			12	12	退休工友人員2人三節慰問金。
149			640	441	1.學分補助費60千元。2.員工健檢補助費35千元。3.子女教育補助費370千元。4.婚喪生育補助費200千元。
4,339	2	服務費用	6,220	5,835	
270	21	水電費	328	328	
219	212	工作場所電費	288	288	水電費。
51	214	工作場所水費	40	40	自來水水費。
34	22	郵電費	63	62	
2	221	郵費	3	2	郵票等費用。

金門縣古寧國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
32222	電話費	60	60	公務用電話費。
8723	旅運費	100	100	
87231	國內旅費	100	100	員工奉派公、差假之旅費。
22825	修理保養及保固費	782	694	
67252	一般房屋修護費	378	290	校舍維修費等費用(280000元整))及幼兒園二樓牆面美化(98000 元整)。
43254	其他建築修護費	90	90	電梯2台定期保養維護等費用。
112255	機械及設備修護費	249	249	機械修護費等修護汰換。
6256	交通及運輸設備修護費	65	65	機車(PZL-769、3JV-702)、電 動機車859-QCB、客貨兩用車6F -7879、客貨兩用車AKH-6176 交通及運輸設備修護費(校車2 輛、機車3輛)。
2226	保險費	45	45	
17261	一般房屋保險費	37	37	建築物(財產)火險
5268	責任保險費	8	8	機車(PZL-769、3JV-702)、電 動機車859-QCB、客貨兩用車6F -7879、客貨兩用車AKH-6176 (公務車保險費)。
3,40827	一般服務費	4,335	4,039	
1,826279	外包費	2,181	1,886	1.警衛保全外包費1763千元。2 .早午餐廚工外包工資418千元
1,55027D	計時與計件人員酬金	2,120	2,120	臨時人員4人酬金、勞退提撥金 、勞、健保費。
027E	替代役待遇及給與	0	1	
3227F	體育活動費	34	32	員工文康活動費(17人*2000元= 34000元)。
21828	專業服務費	495	495	
62285	講課鐘點、稿費、出席審 查及查詢費	160	160	講課鐘點費(含外聘講師鐘點費 、外聘社團講師鐘點費)、稿費 、出席審查費等。
34287	委託檢驗(定)試驗認證費	70	70	1.消防申報檢查、設備維修。2 .建築物公共安全檢查申報。3. 電梯認證費。
2288	委託考選訓練費	25	25	辦理員工考選或派員參加訓練 、各項研討會、講習會等之費 用。
12028A	電腦軟體服務費	240	240	電腦教學費：資訊網路業務費2 40000元。
7229	公共關係費	72	72	
72291	公共關係費	72	72	校長特別費
5683	材料及用品費	1,659	1,175	
1631	使用材料費	99	99	

金門縣古寧國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
16312	燃料	99	99	124CC機車(PZL-769、3JV-702)、2350CC客貨兩用車6F-7879、客貨兩用車AKH-6176 等燃料費
55232	用品消耗	1,560	1,076	
196321	辦公(事務)用品	415	305	辦公用品費等經費(含班級辦公費57600元)。
99322	報章雜誌	220	220	充實報章什誌、圖書、教材、教具等充實費(120000元)、期刊及編印紀念刊物等經費
5328	醫療用品(非醫療院所使用)	267	22	學生雜費(含衛生保健費100800元、班級費12600元)。
25132Y	其他用品消耗	658	529	1.學生實驗費60000元。2.社會教育費20640元(含班級費8640元)。3.體育衛生費21512元(含班級費1512元)。4.社團活動費(含幼生)60000元。5.學生活動費91*420=38220元。6.開學日活動、校慶、畢業典禮、教學參觀日活動費60000元。7.體育賽事經費300000元。9.縣運會服裝98000元整
05	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	0	522	
051	購建固定資產	0	522	
0516	購置雜項設備	0	522	
96	稅捐及規費(強制費)	16	16	
966	規費	16	16	
2661	行政規費與強制費	6	6	地政規費及客貨兩用車6F-7879車輛檢驗費等行政規費
7663	汽車燃料使用費	10	10	機車(PZL-769、3JV-702)、客貨兩用車6F-7879、客貨兩用車AKH-6176 等汽車燃料使用費
8347	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	991	1,055	
271	會費	17	17	
0712	學術團體會費	15	15	體育、童軍等會費
2713	職業團體會費	2	2	護理師等會費
83372	捐助、補助與獎助	974	1,038	
776726	獎助學員生給與	910	960	1.學生午餐補助91*210*40=764400元。2.學生課本費(含簿本費)145600元(依教育部依教育部108年8月8日臺教會(四)字第1080114011T號函核定補助書籍費114000元)。

金門縣古寧國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目		本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
57	72Y	其他捐助、補助與獎助	64	78	1.導師午餐補助6*40*210計50400元。2.午餐執行秘書1人*40*210計8400元。3.新生餐具補助13人*400元=5200元。

金門縣古寧國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數		業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
8,759	54	學前教育計畫	7,161	10,733	
8,045	1	用人費用	6,467	9,846	
5,322	11	正式員額薪資	4,083	5,928	
4,990	113	職員薪金	3,750	5,588	幼生教師2人及教保員2人年薪津。(依教育部108年8月8日臺教會(四)字第1080114011T號函核定補助經費)
332	114	工員工資	333	340	廚工1人年工資(24694元*13.5月=333369元)。
348	12	聘僱及兼職人員薪資	102	1,094	
348	124	兼職人員酬金	102	1,094	1.導師費。2.教保費。3.代課費年酌列30千元。(依教育部108年8月8日臺教會(四)字第1080114011T號函核定1650000元)
47	13	超時工作報酬	60	60	
47	131	加班費	60	60	一、幼兒園主任不休假加班費(新台幣4萬7仟元整)。二、適用勞基法人員加班費(新台幣1萬3仟元整)。
843	15	獎金	800	1,004	
323	151	考績獎金	430	398	教師二人考核獎金。
520	152	年終獎金	370	606	教師2人及教保員2人年終工作獎金。
806	16	退休及卹償金	689	832	
343	161	職員退休及離職金	251	348	教師2人及教保員2人退撫基金政府補助撥繳部份。
445			420	460	月退人員1人之月退休金等。
18	162	工員退休及離職金	18	24	廚工1人勞退提撥金。
679	18	福利費	733	928	
636	181	分擔員工保險費	395	832	教師2人公、健保補助、教保員2人勞、健保補助費及廚工1人勞、健保補助費。
43	18Y	其他福利費	338	96	子女教育補助費215千元、公務人員健康檢查酌列7千元、婚喪生育補助費100千元、兼主任休假補助16千元。
8	2	服務費用	8	10	
8	27	一般服務費	8	10	
8	27F	體育活動費	8	10	教師四人文康活動費2*2000=4000元、教保員2人文康活動費2*200=4000元。
81	3	材料及用品費	141	146	
81	32	用品消耗	141	146	

金門縣古寧國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目		本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
0322		報章雜誌	60	60	幼兒園購置圖書教材、教具費30000元；編制教學成果冊印刷費30000元。(由以前年度結餘款編列)
8132Y		其他用品消耗	81	86	1. 幼生活動35人*1220元=42700元。2. 幼生成果發會(2場*10000元=20000元整)。3. 表演服裝租借費18000元。(幼生成果發會及表演服裝租借費由以前年度結餘款編列)。
6267		會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	545	731	
62672		捐助、補助與獎助	545	731	
580726		獎助學員生給與	515	676	1. 幼生午餐補助35人*40元*210天=294000元。2. 幼生點心費35人*30元*210天=220500元。
4572Y		其他捐助、補助與獎助	30	55	1. 幼生老師午餐補助3*40*210計25200元。2. 幼生餐具補助11人*400元=4400元(預計109學年度新生員額)。

金門縣古寧國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目		本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
9,354	5M	建築及設備計畫	5,051	7,530	
9,354	5	購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資	5,051	7,530	
9,354	51	購建固定資產	5,051	7,530	
0	513	擴充改良房屋建築及設備	1,890	0	古寧國小角落讀書區改善工程。
7,360			0	595	
0			0	893	
0			0	981	
0			0	963	
0			465	0	幼兒園北面走廊增設鋁窗工程(由本校歷年結餘款編列)
191	514	購置機械及設備	0	220	
0			690	0	個人電腦主機汰換
0			200	0	86吋互動式觸控教學顯示器(含智慧多功能黑板/擴大器/教學喇叭/無限曼克風
0			98	0	FLUX Beambox 雷射雕刻機
0			27	0	18V(20V Max)無碳刷衝擊起子+震動電鑽調扭起子機
0			90	0	個人迷你電腦含24"螢幕
0			90	0	割草機
0			60	0	A3雙面彩色印表機
0			57	0	財產標籤印表機
0			30	0	15微型個人電腦含24"螢幕
0	515	購置交通及運輸設備	82	0	109年度125CC機車1輛82000元整。
626			0	414	
0			102	0	會議室音響設備器材改善
0			225	0	視聽教室音響設備器材改善
0	516	購置雜項設備	720	0	多功能油壓式電腦螢幕升降桌(含學生椅)。
0			150	0	數位講桌。
0			30	0	電動銀幕。
1,176			0	58	
0			0	835	
0			0	67	
0			0	530	
0			0	305	
0			0	1,669	
0			30	0	30U落地機櫃(視聽教室)。
0			15	0	25U落地機櫃(會議室)。
48,414		總 計	49,953	56,343	

金門縣古寧國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 109 年 度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位成本 (元) 或 平 均 利 (費) 率	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫				37,741	
國民小學教育				37,741	
學前教育計畫				7,161	
學前教育				7,161	
建築及設備計畫				5,051	
營建及修建工程				2,355	
交通及運輸設備				409	
其他設備				2,287	
合 計				49,953	

金門縣古寧國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比較增減
20,092	資 產 合 計	18,150	19,636	-1,486
20,092	資 產	18,150	19,636	-1,486
20,092	流動資產	18,150	19,636	-1,486
20,092	現金	18,150	19,636	-1,486
20,092	銀行存款	18,150	19,636	-1,486
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
0	代管資產	0	0	0
2,888	負 債	2,431	2,431	0
2,866	流動負債	2,406	2,406	0
2,866	應付款項	2,406	2,406	0
2,866	應付代收款	2,406	2,406	0
22	其他負債	25	25	0
22	什項負債	25	25	0
10	存入保證金	10	10	0
12	應付保管款	15	15	0
0	應付代管資產	0	0	0
17,204	基金餘額	15,719	17,205	-1,486
17,204	基金餘額	15,719	17,205	-1,486
17,204	基金餘額	15,719	17,205	-1,486
17,204	累積餘額	17,205	17,204	1
0	本期賸餘	0	1	-1
0	本期短絀	-1,486	0	-1,486
20,092	負債及基金餘額合計	18,150	19,636	-1,486

信託代理與保證資產
保管有價證券

0 信託代理與保證負債
0 應付保管有價證券

0
0

金門縣古寧國民小學
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表
中 華 民 國 109年 度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成 本(元)或平 均利(費)率	預（決）算 數	說 明
本年度預算數				49,953	
國民教育計畫				37,741	
學前教育計畫				7,161	
建築及設備計畫				5,051	
上年度預算數				56,343	
國民教育計畫				38,080	
學前教育計畫				10,733	
建築及設備計畫				7,530	
前年度決算數				48,414	
國民教育計畫				30,300	
學前教育計畫				8,759	
建築及設備計畫				9,354	
106年度決算數				41,896	
國民教育計畫				28,809	
學前教育計畫				8,720	
建築及設備計畫				4,366	
105年度決算數				37,195	
國民教育計畫				28,177	
學前教育計畫				8,144	
建築及設備計畫				875	

金門縣古寧國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 109 年度

單位:人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員	23	-1	22	
職員	22	-1	21	
工友	0	0	0	
廚工	1	0	1	
總 計	23	-1	22	

註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及參照「行政院暨所屬機關約僱人員僱用辦法」之規定聘用或約僱人員，非依前開規定聘僱人員，概不列入本表。
2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。

註2：計時計件(含約用人員)酬金4人計新台幣2120000元整；警衛保全外包費1763000元整；國小廚工外包費418000元。

金門縣古
地方教育
用人費用
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	20,945		414		2,060	3,305		5,055
國民教育計畫	16,862		354		1,690	2,875		4,366
正式人員	16,862		354		1,690	2,875		1,759
其他人員								2,607
學前教育計畫	4,083		60		370	430		689
正式人員	4,083		60		370	430		269
其他人員								420

計時計件(含約用人員)酬金4人計新台幣2120000元整；警衛保全外包費1763000元整；國小廚工外包費418000元。

寧國民小學
發展基金
彙計表
109年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
		1,857			1,134		34,770	552	35,322
		1,462			796		28,405	450	28,855
		1,462			784		25,786	450	26,236
					12		2,619		2,619
		395			338		6,365	102	6,467
		395			338		5,945	102	6,047
							420		420

金門縣古寧國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	國民教育計畫	學前教育計畫	建築及設備計畫	
32,595	39,323	用人費用	35,322	28,855	6,467	0	
20,678	23,525	正式員額薪資	20,945	16,862	4,083	0	
20,346	23,185	職員薪金	20,612	16,862	3,750	0	
332	340	工員工資	333	0	333	0	
1,018	2,208	聘僱及兼職人員薪資	552	450	102	0	
1,018	2,208	兼職人員酬金	552	450	102	0	
308	433	超時工作報酬	414	354	60	0	
308	433	加班費	414	354	60	0	
3,732	4,930	獎金	5,365	4,565	800	0	
1,730	2,466	考績獎金	3,305	2,875	430	0	
2,003	2,464	年終獎金	2,060	1,690	370	0	
4,521	5,154	退休及卹償金	5,055	4,366	689	0	
4,503	5,130	職員退休及離職金	5,037	4,366	671	0	
18	24	工員退休及離職金	18	0	18	0	
2,338	3,073	福利費	2,991	2,258	733	0	
1,989	2,380	分擔員工保險費	1,857	1,462	395	0	
348	693	其他福利費	1,134	796	338	0	
4,347	5,845	服務費用	6,228	6,220	8	0	
270	328	水電費	328	328	0	0	
219	288	工作場所電費	288	288	0	0	
51	40	工作場所水費	40	40	0	0	
34	62	郵電費	63	63	0	0	
2	2	郵費	3	3	0	0	
32	60	電話費	60	60	0	0	
87	100	旅運費	100	100	0	0	
87	100	國內旅費	100	100	0	0	
228	694	修理保養及保固費	782	782	0	0	
67	290	一般房屋修護費	378	378	0	0	
43	90	其他建築修護費	90	90	0	0	
112	249	機械及設備修護費	249	249	0	0	

金門縣古寧國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	國民教育計畫	學前教育計畫	建築及設備計畫	
6	65	交通及運輸設備修護費	65	65	0	0	
22	45	保險費	45	45	0	0	
17	37	一般房屋保險費	37	37	0	0	
5	8	責任保險費	8	8	0	0	
3,416	4,049	一般服務費	4,343	4,335	8	0	
1,826	1,886	外包費	2,181	2,181	0	0	
1,550	2,120	計時與計件人員酬金	2,120	2,120	0	0	
	1	替代役待遇及給與	0	0	0	0	
40	42	體育活動費	42	34	8	0	
218	495	專業服務費	495	495	0	0	
62	160	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	160	160	0	0	
34	70	委託檢驗(定)試驗認證費	70	70	0	0	
2	25	委託考選訓練費	25	25	0	0	
120	240	電腦軟體服務費	240	240	0	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	0	
649	1,321	材料及用品費	1,800	1,659	141	0	
16	99	使用材料費	99	99	0	0	
16	99	燃料	99	99	0	0	
632	1,222	用品消耗	1,701	1,560	141	0	
196	305	辦公(事務)用品	415	415	0	0	
99	280	報章雜誌	280	220	60	0	
5	22	醫療用品(非醫療院所使用)	267	267	0	0	
332	615	其他用品消耗	739	658	81	0	
9,354	8,052	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,051	0	0	5,051	

金門縣古寧國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	國民教育計畫	學前教育計畫	建築及設備計畫	
9,354	8,052	購建固定資產	5,051	0	0	5,051	
7,360	3,432	擴充改良房屋建築及設備	2,355	0	0	2,355	
191	220	購置機械及設備	1,342	0	0	1,342	
626	414	購置交通及運輸設備	409	0	0	409	
1,176	3,986	購置雜項設備	945	0	0	945	
9	16	稅捐及規費(強制費)	16	16	0	0	
9	16	規費	16	16	0	0	
2	6	行政規費與強制費	6	6	0	0	
7	10	汽車燃料使用費	10	10	0	0	
1,460	1,786	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,536	991	545	0	
2	17	會費	17	17	0	0	
	15	學術團體會費	15	15	0	0	
2	2	職業團體會費	2	2	0	0	
1,458	1,769	捐助、補助與獎助	1,519	974	545	0	
1,356	1,636	獎助學員生給與	1,425	910	515	0	
102	133	其他捐助、補助與獎助	94	64	30	0	
48,414	56,343	合 計	49,953	37,741	7,161	5,051	

金門縣古寧國民小學
地方教育發展基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表
中華民國109年度

單位:新臺幣千元

項目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合計		說明
		數量	金額	數量	金額	數量	金額	
合計：	輛	0	0	1	82	1	82	公務機車PZL-769汰換
機車	輛	0	0	1	82	1	82	
建築及設備計畫	輛	0	0	1	82	1	82	

金門縣古寧國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

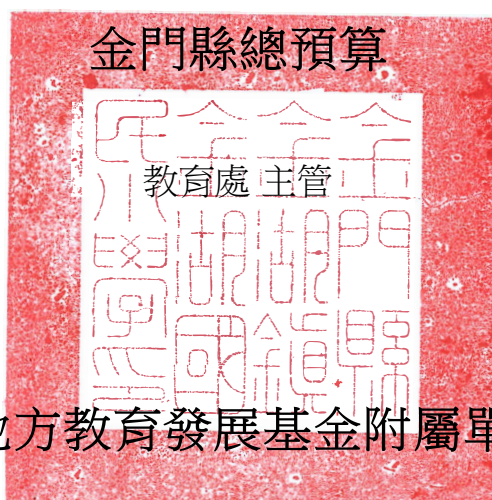
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動					本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額
			增 加		減 少		主要增減 原因說明		
			金 額	類型	金 額	類型			
非理財目的之長期投資									
土地	2,629								2,629
土地改良物	16,043								16,043
房屋及建築	115,426		2,355	(1)			增置資產		117,781
機械及設備	8,587		1,342	(1)			增置資產		9,929
交通及運輸設備	5,126		409	(1)			增置資產		5,535
雜項設備	14,514		945	(1)			增置資產		15,459
購建中固定資產									
電腦軟體									
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	162,324		5,051						167,375

註：

中華民國 109 年度



金門縣地方教育發展基金附屬單位預算

金湖國民小學分預算

(非營業部分)

金湖國民小學編

金門縣地方教育發展基金－金湖國民小學

目次

中華民國109年度

頁次

一、業務計畫及預算說明	第 01-04 頁
二、主要表	
(一) 基金來源、用途及餘絀預計表及說明	第 05-06 頁
(二) 現金流量預計表及補充說明	第 07-07 頁
三、明細表	
(一) 基金來源明細表	第 08-08 頁
(二) 基金用途明細表	第 09-16 頁
四、附表	
單位(或計畫)成本分析表	第 17-17 頁
五、參考表	
(一) 預計平衡表	第 18-18 頁
(二) 5 年來主要業務計畫分析表	第 19-19 頁
(三) 員工人數彙計表	第 20-20 頁
(四) 用人費用彙計表	第 22-23 頁
(五) 各項費用彙計表	第 24-27 頁
(六) 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 28-28 頁
(七) 補辦預算明細表	第 29-29 頁
六、附錄	
(一) 資本資產明細表	第 30-30 頁
(二) 長期負債明細表	第一一頁

金門縣金湖國民小學
金門縣地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 109 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨：

- (一) 本校遵照憲法第 158 及 160 條及國民教育法第 1 條規定，教育文化應發展民族精神、自治精神，國民道德與健全體格、科學及生活智能。以養成德、智、體、群、美五育均衡發展之健全國民為宗旨。培養學童七大學習領域及十大基本能力。
- (二) 依據「教育基本法」第 5 條及「教育經費編列與管理法」第 13 條規定，本校自 95 年度起設置「金門縣地方教育發展基金」，以促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效。
- (三) 本縣依據教育部 97 年 1 月 24 日台會(四)字第 0970005956 號函擬定之「各縣市地方教育發展基金成立附屬單位預算推動方案」，報奉行政院以 97 年 2 月 25 日院臺教字第 0970006817 號函核定修正為「各縣市地方教育發展基金成立附屬單位預算試辦計畫」，自 98 年度起參加試辦，以充實、保障教育經費，並使教育經費能穩定成長及發揮效益。

(四)施政願景：

學校經營理念與願景

為孩子經營一所卓越優質的學習樂園，為孩子打造多元的表現舞台

每一位孩子都有成功的經驗，為孩子塑建人性的學習空間

讓孩子沐浴於教育愛的甘霖，為孩子的世界注入絢麗和光彩

點亮孩子的亮點與希望，為孩子的未來厚植成就的基礎

—— 培育孩子的能力與競爭力

學校之經營當以學生的需求為前提，無學生的成長而起舞。

讓每一個孩子在學習歷程中，都是被注目和喝采的主角，

讓每一個孩子都有收穫纍纍的果實和豐盈的祝福。

厚植孩子未來成功的核心能力，

學校團隊應以此信念，戮力以赴，追求學校教育最高理想與目標。

二施政重點：

- (一).推動多元智慧有成就感的學習
- (二).培養健康成長、快樂學習學生
- (三).培養學生之品格態度習性方法
- (四).提升教師專業知能、增進教師教學效能
- (五).強化制度、領導，齊力達成願景
- (六).優質的校園文化與環境，孕育感恩惜福人文關懷的情操
- (七).結合家長社區參與及支援校務
- (八).發展學校特色，實踐教育的藍海策略

三、組織概況：

(一)本校設置校長 1 人，綜理全校校務，下設教務處、學務處、總務處、輔導處、會計室、人事室及幼稚園等單位，現編制校長 1 人、教師 84 人、教保員 9 人、職員 5 人、護士 1 人、工友 1 人、幼兒園專任廚工 4 人，總計 105 人。

(二)內部分層業務如下：

- 1. 教務處：秉承校長之命，辦理全校教務事項。
 - 1.1 教學組：掌理課程編排、課業考查、學藝競賽、教學研究、教師進修、差假教師調代課及缺補課之查核等事項。
 - 1.2 設備組：掌理規劃及保管與管理教室、辦理及輔導學生參加科學展覽、辦理閱讀教育相關活動、科學教育相關業務等事項。
 - 1.3 資訊組：掌理電腦設備及區域網路之管理、保管等事項。
 - 1.4 研發組：掌理課程計畫、課程發展委員會、領域小組會議、國際教育及國際交流相關業務、教師進修、教師行動研究及各項實驗研究等事項。
- 2. 學務處：秉承校長之命，辦理全校訓導事項。
 - 2.1 訓育組：掌理訓育計畫之擬定及辦理各類訓育等活動。
 - 2.2 生教組：掌理學生生活輔導、學生禮儀及生活教育之訓練及考查事項、學生獎懲及法治教育等事項。
 - 2.3 體育組：掌理學生體育活動、體格鍛鍊等事項。
 - 2.4 衛生組：掌理健康檢查，個人及環境衛生檢查、保健等事項。
- 3. 總務處：秉承校長之命，辦理全校總務事項。
 - 3.1 事務組：掌理校舍、校具、財產、物品採購保管、工程發包、監工及驗收。

3.2 文書組：掌理文件收發登錄、撰擬繕校、典守學校印信、檔案保管、整理各項會議紀錄及校史等事項。

3.3 採購組：掌理十萬元以上財物及勞務之採購案、辦理共同供應契約採購案。

4.輔導處：秉承校長之命，辦理全校輔導事項。

4.1 輔導組長：掌理規劃與執行性別平等教育、生命教育及家庭教育工作等事項。

4.2 資料組長：掌理學生學籍管理、辦理學生新生入學、重新編班等事項。

4.3 特教組長：掌理特教班鑑定工作、特教班課程設計與實施、特殊教育教學活動、輔導工作計畫等事項。

5.會計室：秉承上級主計機關之監督與指導，並受校長之指揮，依法辦理歲計、會計、統計等事項。

6.人事室：秉承上級人事機關之監督與指導，並受校長之指揮，依法辦理人事管理查核等事項。

7.幼稚園：秉承校長之命，綜理園務、規劃幼兒教學、保育、環境與各項措施。

四、基金歸類及屬性：本基金為預算法第 4 條第 1 項第 2 款第 5 目所定，特殊收入來源，供特殊用途之特別收入基金，以金門縣政府教育處為管理機關，並編製附單位預算。

貳、業務計畫：

一、基金來源：係公庫撥款收入與政其他撥款收入及專戶存款孳息收入，本年度預計收入 1 億 8,788 萬 3,000 元。

二、基金用途：

(一)國民教育計畫：為辦理國民小學教育行政業務等所需經費 1 億 4,401 萬 1,000 元。

(二)學前教育業務計畫：為辦理學前教育所需經費 4,194 萬 4,000 元。

(三)一般建築及設備：本年度預算編列 411 萬 9,000 元。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 1 億 8,788 萬 3,000 元，較上年度預算數 2 億 6,982 萬元，減少 8,193 萬 7,000 元，約 30.37%。

(二)本年度基金用途：國民小學教育業務計畫 1 億 4,401 萬 1,000 元，學前教育業務計畫 4,194 萬 4,000 元，一般建築及設備 411 萬 9,000 元，基金用途合計 1 億 9,007 萬 4,000 元。

二、本期餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，短絀 219 萬 1,000 元，較上年度短絀數 5,027 萬 9,000 元，減少短絀數 4,808 萬 8,000 元。

三、公庫撥補情形：

單位：新台幣千元

項目 年度	以前年度累積 撥付基金數額	公庫撥補款	其他	合計

四、補辦預算事項：

(一)本校第一期校舍改建工程第二次變更設計追加款中之 7,155,000 元。

(二)本校為行動學習、補救教學及科技融入教學創新等需求，採購 iPad 平板教學系統等設備，新台幣 1,020,000 元。

(三)為推展本校行動學習、補救教學、均一平台及科技融入教學創新等應用，採購 iPad 平板教學購置 iPad (含 Apple Pencil) 及 iPad mini，為配合前二項設備使用，另購置同步充電車共 2 部，計 150,000 元。

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形(前年度決算結果及上年度截至 108 年 6 月 30 日止執行情形)

一、前年度決算結果：基金來源法定預算數 191,715,000 元，決算數 191,858,353 元，基金來源執行率為 100.07%;基金用途法定預算數 201,768,000 元、奉准先行 1,170,000 元，合計可用預算數 202,938,000 元，本年度決算數 173,594,850 元，基金用途執行率為 85.54%，基金來源及基金用途決算數相抵後賸餘 18,263,503 元，供以後年度使用。

二、108 年上半年期間執行情形：基金來源合計數 173,000,000 元，基金用途合計 96,525,301 元，本半年度基金來源及基金用途相抵後賸餘 76,474,699 元，備供以後年度財源。

伍、其他重要說明

本校奉核定 39.5 班(國小普通班 25 班、幼稚園 11.5 班、國小特教班 3 班)，預定招收學生人數 903 人。

金門縣金湖國民小學
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(一)
191,858	基金來源	187,883	269,820	-81,937
86	徵收及依法分配收入	0	0	0
86	違規罰款收入	0	0	0
0	勞務收入	0	0	0
0	服務收入	0	0	0
30	財產收入	7	12	-5
21	財產處分收入	0	0	0
0	租金收入	0	0	0
10	利息收入	7	12	-5
191,700	政府撥入收入	187,876	269,808	-81,932
180,976	公庫撥款收入	170,956	260,803	-89,847
10,724	政府其他撥入收入	16,920	9,005	7,915
42	其他收入	0	0	0
42	雜項收入	0	0	0
173,595	基金用途	190,074	320,099	-130,025
120,006	國民教育計畫	144,011	191,556	-47,545
120,006	國民小學教育	144,011	191,556	-47,545
37,244	學前教育計畫	41,944	58,550	-16,606
37,244	學前教育	41,944	58,550	-16,606
16,344	建築及設備計畫	4,119	69,993	-65,874
9,069	營建及修建工程	0	53,309	-53,309
77	交通及運輸設備	950	120	830
7,199	其他設備	3,169	16,564	-13,395
18,264	本期賸餘 (短絀一)	-2,191	-50,279	48,088
34,144	期初基金餘額	49,307	64,143	-14,836
0	解繳公庫	0	0	0
52,407	期末基金餘額	47,116	13,864	33,252

備註：

金門縣金湖鎮金湖國民小學
金門縣地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表說明

中華民國109度

壹、基金來源：

- 一、利息收入：本年度基金之專戶存款利息收入預計數。
- 二、公庫撥款收入：本年度公庫撥入數。
- 三、政府其他撥入收入：本年度教育部補助款撥入數。

貳、基金用途：

- 一、國民教育支出：辦理國民小學教育計畫所需經費。
- 二、學前教育支出：辦理學前教育計畫所需經費。
- 三、建築及設備：辦理包括興建土地改良物、購置機械設備、購置交通及運輸設備及購置什項設備等所需經費。

金門縣金湖國民小學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀)	-2,191	
調整非現金項目	0	
流動資產淨減(淨增)	0	
流動負債淨增(淨減)	0	
業務活動之淨現金流入(流出)	-2,191	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	0	
增加其他負債	0	
增加其他資產	0	
增加其他資產	0	
其他活動之淨現金流入(流出)	0	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,191	
期初現金及約當現金	58,309	
期末現金及約當現金	56,118	

註：

金門縣金湖國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 109 年 度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單 位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率(元)	金 額	
財產收入				7	
利息收入	年	1	7,000	7	專戶存款之利息收入
政府撥入收入				187,876	
公庫撥款收入	年	1	170,956,000	170,956	
政府其他撥入收入	年	1	16,920,000	16,920	依教育部108年8月8日 臺教會(四)字 第1080114011T號函核 定
總 計：				187,883	

金門縣金湖國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
120,006	53 國民教育計畫	144,011	191,556	
98,732	1 用人費用	114,123	153,202	
59,503	11 正式員額薪資	63,580	93,699	
58,944	113 職員薪金	63,000	92,979	教職員師薪資
559	114 工員工資	580	720	工友1人待遇
660	12 聘僱及兼職人員薪資	1,980	3,600	
660	124 兼職人員酬金	1,000	1,000	兼代課鐘點費
0		980	2,600	教師課稅相關配套所需人事費用,款由教育部補助編列
684	13 超時工作報酬	969	950	
684	131 加班費	969	950	不休假加班費
10,196	15 獎金	13,120	14,835	
4,930	151 考績獎金	6,442	7,310	教職員工考績獎金
5,255	152 年終獎金	6,638	7,485	教職員工年終獎金
11	15Y 其他獎金	40	40	服務獎章獎勵金
21,443	16 退休及卹償金	26,366	29,668	
20,563	161 職員退休及離職金	8,895	8,895	教職員退撫提撥金或退休及離職金
0		16,660	19,985	月退休人員月退休金(含月退子女教育補助)
0	163 卹償金	811	788	月退休人員月撫慰金
880	164	0	0	
6,246	18 福利費	8,108	10,450	
5,474	181 分擔員工保險費	346	400	二代健保補充保費
0		4,810	7,098	公保保險補助費1,310,000元
				健保保險補助費2,900,000元
				勞保保險補助費600,000元
772	18Y 其他福利費	24	24	退休人員三節慰問金
0		2,928	2,928	1.教職員工休假補助384,000元
				2.生育、婚喪、子女教育補助1,939,000元
				3.教職員工學分補助費500,000元
				4.四十歲以上公務人員健康檢查補助費105,000元
12,646	2 服務費用	17,966	17,129	
878	21 水電費	1,076	1,076	
565	212 工作場所電費	716	716	電費
312	214 工作場所水費	360	360	水費
87	22 郵電費	149	149	
8	221 郵費	14	14	郵資費

金門縣金湖國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
78222	電話費	132	132	電話費
0224	數據通信費	3	3	資訊網路通訊費
59223	旅運費	600	600	
592231	國內旅費	600	600	國內差旅費
45124	印刷裝訂與廣告費	400	400	
451241	印刷及裝訂費	400	400	1.校刊印製。 2.獎狀夾印製。 3.及其他印刷及裝訂費用。
1,65125	修理保養及保固費	2,722	3,122	
1,000252	一般房屋修護費	1,000	1,000	各項房屋建築養護費
24254	其他建築修護費	72	72	電梯維護費
269255	機械及設備修護費	900	1,200	設施及機械設備與電腦養護費
140256	交通及運輸設備修護費	250	250	交通及運輸設備修護費
218257	雜項設備修護費	500	600	辦公用具保養維護、什項設備 修理維護、消防設施保養維護
5026	保險費	120	120	
18261	一般房屋保險費	50	50	建築設備火災保險
20268	責任保險費	10	10	交通及運輸設備保險費
0		20	20	公共意外責任險
1326Y	其他保險費	40	40	學生戶外活動保險費
6,85427	一般服務費	9,384	8,147	
2,842279	外包費	3,292	3,270	1.校園警衛保全維護1,522,000 元 2.午餐僱工5人*1400元*21 0日=1,470,000元 3.垃圾清理 與回收外包費300,000元
3,89427D	計時與計件人員酬金	5,946	4,685	1.約用人員8人及按日計酬人員 1人酬金(含薪資、年終獎金、 勞健保及勞退基金、依勞基法 第70條規定編列每人2,000元的 福利措施費用)，估列4,956,00 0元 2.特殊教育生活助理員縣 府核定3位，縣府核撥990,000 元
827E	替代役待遇及給與	0	60	
11027F	體育活動費	146	132	教職員工文康活動費
2,01228	專業服務費	3,443	3,443	
120283	法律事務費	150	150	因公涉訟或法律諮詢等費用

金門縣金湖國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目		本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
1,446	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,683	2,683	1. 女子體操教練鐘點費1,300,000元 2. 特殊教材編撰費3班*10月*600元=18,000元 3. 評審費、出席費30,000元 4. 社團活動鐘點費100,000元 5. 游泳教學外聘鐘點費35,000元 6. 其他外聘講師及內聘講師鐘點費1,200,000元
62	287	委託檢驗(定)試驗認證費	250	250	消防設備檢查申報、建築物公共安全檢查申報、水質檢驗等
6	288	委託考選訓練費	60	60	教職員工各項訓練講習費用及外聘講師之交通與住宿等費用
377	28A	電腦軟體服務費	300	300	資訊設備保養、維修及操作等服務費用
72	29	公共關係費	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	特別費
2,017	3	材料及用品費	3,778	7,456	
40	31	使用材料費	125	125	
40	312	燃料	125	125	車輛使用燃料
1,977	32	用品消耗	3,653	7,331	
950	321	辦公(事務)用品	1,591	1,590	1. 文具紙張購置150,000元 2. 學生活動教學用具材料指導獎勵等280,000元 3. 國小活動用品器材佈置美化300,000元 4. 各項教具及實驗材料等300,000元 5. 班級費603人*100元=60,300元 6. 辦公費500,000元
192	322	報章雜誌	192	192	學生圖書教材充實
20	328	醫療用品(非醫療院所使用)	40	40	醫療衛生用品

金門縣金湖國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目		本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
815	32Y	其他用品消耗	1,830	5,509	1.特教增強物3班*10月*1000元=30,000元 2.各項用品購置600,000元 3.各項活動、比賽、獎勵、獎品及零星雜項費用等200,000元 4.體育衛生費及廚房各項用品200,000元 5.各項體育教學用具及用品200,000元 6.辦理科展、語文教學及科學教育相關用品120,000元 7.推廣閱讀經費30,000元 8.體育團隊及其他社團用品購置150,000元 9.各社團辦理活動所需材料及用品等各項費用100,000元 10.辦理特教、親職及性別等教育所需材料及用品等各項費用100,000元 11.輔導處諮商室諮商媒材用品及相關工作用品100,000元
206		稅捐及規費(強制費)	40	35	
2066		規費	40	35	
2661		行政規費與強制費	20	20	行政規費與強制費
18663		汽車燃料使用費	20	15	汽車燃料使用費
5,8917		會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,214	7,604	
371		會費	4	4	
3713		職業團體會費	4	4	參加護士工會繳納之會費
5,64272		捐助、補助與獎助	6,310	6,250	
5,404726		獎助學員生給與	6,074	6,040	1.學生課本費603人*1600元=964,800元 2.學生午餐補助603人*210日*40元=5,065,200元 3.新生午餐餐具補助109人*400=43,600元 導師午餐補助
238	72Y	其他捐助、補助與獎助	236	210	
24775		競賽及交流活動費	900	1,350	

金門縣金湖國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
0751	技能競賽	500	750	教師帶學生參加國內外各項競賽費用
247752	交流活動費	400	600	教師帶學生參加國內外各項交流活動費用
7009	其他	890	6,130	
70091	其他支出	890	6,130	
70091Y	其他	890	6,130	1. 學生參加體育運動、其他校外活動及競賽等交通費、誤餐費及其他雜支300,000元。 2. 童軍露營活動及登記費30,000元。 3. 畢業典禮各項費用70,000元。 4. 辦理志工教育訓練、與本校各處組業務聯繫會議、經驗交流及分享及核派志工參加各項研習及會議等費用100,000元。 5. 學生縣民卡卡片毀損相關更換及製作費用30,000元。 6. 績優志工赴台參訪費用360,000元
37,24454	學前教育計畫	41,944	58,550	
31,6231	用人費用	35,543	52,028	
24,00611	正式員額薪資	27,001	40,920	
22,833113	職員薪金	3,013	6,300	教保員5員待遇
0		22,450	32,700	正式教師17位及代理教師6位薪資
1,173114	工員工資	1,538	1,920	專任廚工3人、部分工時廚工1人待遇
10213	超時工作報酬	122	135	
102131	加班費	122	135	不休假加班費
3,63715	獎金	4,320	4,955	
1,342151	考績獎金	1,720	1,890	教師考績獎金
2,295152	年終獎金	149	145	幼兒園廚工年終工作獎金
0		301	620	教保員年終工作獎金
0		2,150	2,300	教師年終工作獎金
1,54116	退休及卹償金	1,818	2,458	
1,471161	職員退休及離職金	1,550	1,950	教師退撫提撥金或支給之退休及離職金
0		186	370	教保員退撫提撥金或退休及離職金
70162	工員退休及離職金	82	138	專任廚工3人、部分工時廚工1人勞退基金

金門縣金湖國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
2,336	18 福利費	2,282	3,560	
2,267	181 分擔員工保險費	180	132	幼兒園廚工健保保險補助70,000元 幼兒園廚工勞保保險補助110,000元
0		1,670	2,600	公保保險補助費420,000元 健保保險補助費1,250,000元
0		374	770	教保員健保保險補助140,000元 教保員勞保保險補助234,000元
4	183 傷病醫藥費	10	10	幼兒園廚工依「金門縣國民中小學辦理學校免費午餐工作要點」進行健康檢查之費用
66	18Y 其他福利費	48	48	休假補助
895	2 服務費用	970	968	
889	27 一般服務費	964	962	
835	27D 計時與計件人員酬金	908	908	1. 約用護士1人酬金(含薪資、年終獎金、勞健保及勞退基金、依勞基法第70條規定編列2,000元的福利措施費用) 2. 幼兒園4位廚工依勞基法第70條規定編列2,000元的福利措施費用
54	27F 體育活動費	56	54	文康活動費
6	28 專業服務費	6	6	
6	285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	特教教材編撰費1班*10月*600元=6,000元
54	23 材料及用品費	790	949	
54	232 用品消耗	790	949	
385	321 辦公(事務)用品	530	599	1. 幼教活動教材及活動費等500,000元 2. 班級費300人*100=30,000元
20	328 醫療用品(非醫療院所使用)	40	40	醫療衛生用品
137	32Y 其他用品消耗	220	310	1. 特殊教材教學增強物1班*10月*1000元=10,000元 2. 各項用品購置、各項教學活動、比賽等80,000元 3. 廚房各項用品40,000元 4. 幼兒園購置各項用品90,000元

金門縣金湖國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
4,184	7	4,641	4,605	
	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費			
4,184	72	4,641	4,605	
4,000	726	4,447	4,403	1. 幼生午餐補助300人*210日*40元=2,520,000元 2. 幼生點心補助300人*210日*30元=1,890,000元 3. 新生午餐餐具補助91人*400元=36,400元
	捐助、補助與獎助			
	獎助學員生給與			導師午餐補助
184	72Y	194	202	
16,344	5M	4,119	69,993	
16,344	5	4,119	69,993	
	其他捐助、補助與獎助			
	建築及設備計畫			
	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資			
16,344	51	4,119	69,993	
	購建固定資產			
0	512	0	2,000	
9,069	513	0	51,309	
3,764	514	607	0	1. 輔導處購置彩色印表機1台165,000元。 2. 輔導處購置筆記型電腦1台30,000元。 3. 幼兒園購置數位式多功能複合機1台99,000元。 4. 幼兒園汰換6台班級用電腦，每台26,000元*6=156,000。 5. 本校创客教育使用3D印表機1台58,000元。 6. 教務處汰換影印機1台99,000元。
0		0	1,782	
77	515	950	120	辦理汰換小貨車(超過2000CC)1台(6F-6487)。
967		0	0	
2,468	516	0	0	
	購置交通及運輸設備			
	購置雜項設備			

金門縣金湖國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目		本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
0	516	購置雜項設備	2,562	14,782	1.汰換各班教室老舊冷氣機，109年預估先汰換50台，每台不含安裝費用的價格為34,802元，預估每台安裝費用10,000元， $44,802 \times 50 = 2,240,100$ 元。 2.購置活動式商用大電扇1台85,000元，改善體育館空氣流通情形。 3.購置滾輪式排球柱1座86,000元，體育課時排球教學使用。 4.汰換幼兒園的相機6台， $6 \text{台} \times 25,000 \text{元} = 150,000 \text{元}$ 。
173,595		總計	190,074	320,099	

金門縣金湖國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 109 年 度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位成本 (元) 或 平 均 利 (費) 率	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫				144,011	
國民小學教育				144,011	
學前教育計畫				41,944	
學前教育				41,944	
建築及設備計畫				4,119	
交通及運輸設備				950	
其他設備				3,169	
合 計				190,074	

金門縣金湖國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比較增減
64,383	資 產 合 計	59,092	61,283	-2,191
64,383	資 產	59,092	61,283	-2,191
61,681	流動資產	56,390	58,581	-2,191
61,408	現金	56,118	58,309	-2,191
61,408	銀行存款	56,118	58,309	-2,191
272	預付款項	272	272	0
272	預付費用	272	272	0
0	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	0	0	0
0	準備金	0	0	0
0	退休及離職準備 金	0	0	0
2,702	其他資產	2,702	2,702	0
2,702	什項資產	2,702	2,702	0
1	暫付及待結轉帳 項	1	1	0
2,701	代管資產	2,701	2,701	0
11,975	負 債	11,976	11,976	0
7,464	流動負債	7,465	7,465	0
7,464	應付款項	7,465	7,465	0
4,042	應付代收款	4,042	4,042	0
3,423	應付費用	3,423	3,423	0
4,511	其他負債	4,511	4,511	0
4,511	什項負債	4,511	4,511	0
1,810	存入保證金	1,810	1,810	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
2,701	應付代管資產	2,701	2,701	0
52,407	基金餘額	47,116	49,307	-2,191
52,407	基金餘額	47,116	49,307	-2,191
52,407	基金餘額	47,116	49,307	-2,191
52,407	累積餘額	49,307	52,407	-3,100
0	本期賸餘	0	0	0
0	本期短絀	-2,191	-3,100	909
64,383	負債及基金餘額合計	59,092	61,283	-2,191

信託代理與保證資產
保管有價證券

146 信託代理與保證負債
146 應付保管有價證券

146
146

金門縣金湖國民小學
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表
中 華 民 國 109年 度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成 本(元)或平 均利(費)率	預（決）算 數	說 明
本年度預算數				190,074	
國民教育計畫				144,011	
學前教育計畫				41,944	
建築及設備計畫				4,119	
上年度預算數				320,099	
國民教育計畫				191,556	
學前教育計畫				58,550	
建築及設備計畫				69,993	
前年度決算數				173,595	
國民教育計畫				120,006	
學前教育計畫				37,244	
建築及設備計畫				16,344	
106年度決算數				153,893	
國民教育計畫				110,150	
學前教育計畫				37,105	
建築及設備計畫				6,638	
105年度決算數				141,815	
國民教育計畫				102,465	
學前教育計畫				36,905	
建築及設備計畫				2,445	

金門縣金湖國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 109 年度

單位:人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員	102	3	105	1.因縣府核定本校108學年度增加2位資優班教師；另本縣英語教學資源中心借調本校2位教師至該中心，故員額增加。
職員	97	3	100	
工友	1	0	1	
廚工	4	0	4	
總 計	102	3	105	

註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及參照「行政院暨所屬機關約僱人員僱用辦法」之規定聘用或約僱人員，非依前開規定聘僱人員，概不列入本表。

2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。

註2：1.校園警衛保全維護1,522,000元

2.午餐僱工5人*1400元*210日=1,470,000元

3.109年垃圾清理及回收外包費估列300,000元

4.約用人員9人及按日計酬人員1人，全年用人費用估列5,864,000元

5.特殊教育生活助理員縣府核定3位，縣府核撥990,000元

金門縣金
地方教育
用人費用
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	90,581		1,091		9,238	8,162	40	27,373
國民教育計畫	63,580		969		6,638	6,442	40	25,555
正式人員	63,580		969		6,638	6,442		8,895
其他人員							40	16,660
學前教育計畫	27,001		122		2,600	1,720		1,818
正式人員	27,001		122		2,600	1,720		1,818
其他人員								

湖國民小學
發展基金
彙計表
109年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
811		7,380	10		3,000		147,686	1,980	149,666
811		5,156			2,952		112,143	1,980	114,123
		5,156			2,928		94,608	1,980	96,588
811					24		17,535		17,535
		2,224	10		48		35,543		35,543
		2,224			48		35,533		35,533
			10				10		10

金門縣金湖國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	國民教育計畫	學前教育計畫	建築及設備計畫	
130,355	205,230	用人費用	149,666	114,123	35,543	0	
83,509	134,619	正式員額薪資	90,581	63,580	27,001	0	
81,777	131,979	職員薪金	88,463	63,000	25,463	0	
1,732	2,640	工員工資	2,118	580	1,538	0	
660	3,600	聘僱及兼職人員薪資	1,980	1,980	0	0	
660	3,600	兼職人員酬金	1,980	1,980	0	0	
787	1,085	超時工作報酬	1,091	969	122	0	
787	1,085	加班費	1,091	969	122	0	
13,833	19,790	獎金	17,440	13,120	4,320	0	
6,272	9,200	考績獎金	8,162	6,442	1,720	0	
7,550	10,550	年終獎金	9,238	6,638	2,600	0	
11	40	其他獎金	40	40	0	0	
22,984	32,126	退休及卹償金	28,184	26,366	1,818	0	
22,034	31,200	職員退休及離職金	27,291	25,555	1,736	0	
70	138	工員退休及離職金	82	0	82	0	
	788	卹償金	811	811	0	0	
880			0	0	0	0	
8,582	14,010	福利費	10,390	8,108	2,282	0	
7,740	11,000	分擔員工保險費	7,380	5,156	2,224	0	
4	10	傷病醫藥費	10	0	10	0	
838	3,000	其他福利費	3,000	2,952	48	0	
13,541	18,097	服務費用	18,936	17,966	970	0	
878	1,076	水電費	1,076	1,076	0	0	
565	716	工作場所電費	716	716	0	0	
312	360	工作場所水費	360	360	0	0	
87	149	郵電費	149	149	0	0	
8	14	郵費	14	14	0	0	
78	132	電話費	132	132	0	0	
	3	數據通信費	3	3	0	0	
592	600	旅運費	600	600	0	0	

金門縣金湖國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	國民教育計畫	學前教育計畫	建築及設備計畫	
592	600	國內旅費	600	600	0	0	
451	400	印刷裝訂與廣告費	400	400	0	0	
451	400	印刷及裝訂費	400	400	0	0	
1,651	3,122	修理保養及保固費	2,722	2,722	0	0	
1,000	1,000	一般房屋修護費	1,000	1,000	0	0	
24	72	其他建築修護費	72	72	0	0	
269	1,200	機械及設備修護費	900	900	0	0	
140	250	交通及運輸設備修護費	250	250	0	0	
218	600	雜項設備修護費	500	500	0	0	
50	120	保險費	120	120	0	0	
18	50	一般房屋保險費	50	50	0	0	
20	30	責任保險費	30	30	0	0	
13	40	其他保險費	40	40	0	0	
7,743	9,109	一般服務費	10,348	9,384	964	0	
2,842	3,270	外包費	3,292	3,292	0	0	
4,729	5,593	計時與計件人員酬金	6,854	5,946	908	0	
8	60	替代役待遇及給與	0	0	0	0	
164	186	體育活動費	202	146	56	0	
2,018	3,449	專業服務費	3,449	3,443	6	0	
120	150	法律事務費	150	150	0	0	
1,452	2,689	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,689	2,683	6	0	
62	250	委託檢驗(定)試驗認證費	250	250	0	0	
6	60	委託考選訓練費	60	60	0	0	
377	300	電腦軟體服務費	300	300	0	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	0	
2,559	8,405	材料及用品費	4,568	3,778	790	0	

金門縣金湖國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	國民教育計畫	學前教育計畫	建築及設備計畫	
40	125	使用材料費	125	125	0	0	
40	125	燃料	125	125	0	0	
2,519	8,280	用品消耗	4,443	3,653	790	0	
1,335	2,189	辦公（事務）用品	2,121	1,591	530	0	
192	192	報章雜誌	192	192	0	0	
40	80	醫療用品(非醫療院所使用)	80	40	40	0	
952	5,819	其他用品消耗	2,050	1,830	220	0	
16,344	69,993	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,119	0	0	4,119	
16,344	69,993	購建固定資產	4,119	0	0	4,119	
	2,000	興建土地改良物	0	0	0	0	
9,069	51,309	擴充改良房屋建築及設備	0	0	0	0	
3,764	1,782	購置機械及設備	607	0	0	607	
1,044	120	購置交通及運輸設備	950	0	0	950	
2,468	14,782	購置雜項設備	2,562	0	0	2,562	
20	35	稅捐及規費(強制費)	40	40	0	0	
20	35	規費	40	40	0	0	
2	20	行政規費與強制費	20	20	0	0	
18	15	汽車燃料使用費	20	20	0	0	
10,075	12,209	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,855	7,214	4,641	0	
3	4	會費	4	4	0	0	
3	4	職業團體會費	4	4	0	0	
9,826	10,855	捐助、補助與獎助	10,951	6,310	4,641	0	
9,404	10,443	獎助學員生給與	10,521	6,074	4,447	0	
422	412	其他捐助、補助與獎助	430	236	194	0	
247	1,350	競賽及交流活動費	900	900	0	0	

金門縣金湖國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數			
			合 計	國民教育計畫	學前教育計畫	建築及設備計畫
	750	技能競賽	500	500	0	0
247	600	交流活動費	400	400	0	0
700	6,130	其他	890	890	0	0
700	6,130	其他支出	890	890	0	0
700	6,130	其他	890	890	0	0
173,595	320,099	合 計	190,074	144,011	41,944	4,119

金門縣金湖國民小學
地方教育發展基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表
中華民國109年度

單位:新臺幣千元

項目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合計		說明
		數量	金額	數量	金額	數量	金額	
合計：	輛	0	0	1	950	1	950	汰換本校小貨車6F-6487,預計於109年7月汰換
小貨車	輛	0	0	1	950	1	950	
建築及設備計畫	輛	0	0	1	950	1	950	

增購及汰換後,本校計有小貨車1輛、客貨兩用車3輛、機車2輛、電動機車3輛

金門縣金湖國民小學
地方教育發展基金
補辦預算明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
一、固定資產之建設、改良、擴充 建築及設備計畫	8,325,000		
513擴充改良房屋建築及設備	8,325,000		
	7,155,000	108	本校第一期校舍改建工程相關經費原由縣府編列並列支，惟依縣府108年1月24日府教國字第1080007125號來文，本工程第二次變更設計追加款中之715萬4,605元由本校自行支應。
514購置機械及設備	1,020,000	107	為推展本校行動學習、補救教學、均一平台及科技融入教學創新等應用，學校自行採購iPad平板教學系統等設備 1.iPad（含Apple Pencil）共30組，每組單價19,500元，計新台幣585,000元。
516購置雜項設備	150,000	107	2.iPad mini 4共30台，每台單價14,500元，計435,000元。 為推展本校行動學習、補救教學、均一平台及科技融入教學創新等應用，學校自行採購iPad平板教學購置iPad（含Apple Pencil）及iPad mini，為配合前二項設備使用，另購置同步充電車共2部，每部單價75,000，計150,000元。

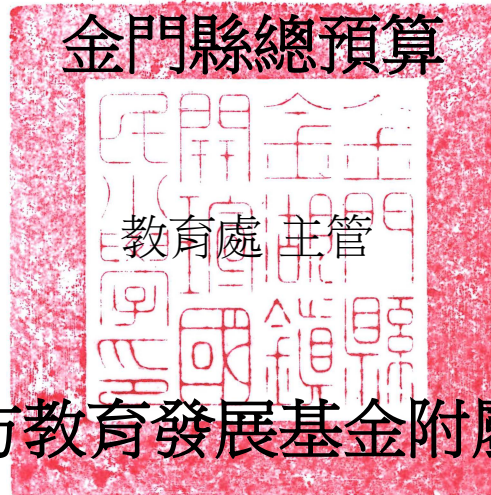
金門縣金湖國民小學
地方教育發展基金
資本資產明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘 額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動					本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額
			增 加		減 少		主要增減 原因說明		
			金 額	類型	金 額	類型			
非理財目的之長期投資									
土地	243,165								243,165
土地改良物	16,776								16,776
房屋及建築	135,813								135,813
機械及設備	24,433		607	(1)			增置財產		25,040
交通及運輸設備	5,486		950	(1)			增置財產		6,436
雜項設備	70,266		2,562	(1)			增置財產		72,828
購建中固定資產									
電腦軟體									
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	495,940		4,119						500,059

註：

中 華 民 國 1 0 9 年 度



金門縣地方教育發展基金附屬單位預算

開瑄國民小學分預算

(非營業部分)

開瑄國民小學編

金門縣地方教育發展基金－開瑄國民小學

目 次

中華民國 109 年度

頁 次

一、業務計畫及預算說明·····	第 01-03 頁
二、預算主要表	
(一) 基金來源、用途及餘絀預計表及說明·····	第 04-05 頁
(二) 現金流量預計表及補充說明·····	第 06-06 頁
三、預算明細表	
(一) 基金來源明細表·····	第 07-07 頁
(二) 基金用途明細表·····	第 08-12 頁
四、預算附表	
單位（或計畫）成本分析表·····	第 13-13 頁
五、預算參考表	
(一) 預計平衡表·····	第 14-14 頁
(二) 5 年來主要業務計畫分析表·····	第 15-15 頁
(三) 員工人數彙計表·····	第 16-16 頁
(四) 用人費用彙計表·····	第 18-19 頁
(五) 各項費用彙計表·····	第 20-23 頁
(六) 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表·····	第 --- 頁
(七) 補辦預算明細表·····	第 24-24 頁
六、附錄	
(一) 資本資產明細表·····	第 25-25 頁
(二) 長期負債明細表·····	第 ---- 頁

金門縣開瑄國民小學
金門縣地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 109 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

- (一)本校遵照憲法第 158 與 160 條及國民教育法第 1 條規定，教育文化應發展民族精神、自治精神，國民道德與健全體格與科學及生活智能。以養成德、智、體、群、美五育均衡發展之健全國民為宗旨。培養學童七大學習領域及十大基本能力。
- (二)依據「教育基本法」第 5 條及「教育經費編列與管理法」第 13 條規定，本縣自 95 年度起依設置「金門縣地方教育發展基金」，以促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效。
- (三)本縣依據教育部 97 年 1 月 24 日台會（四）字第 0970005956 號函擬訂之「各縣市地方教育發展基金成立附屬單位預算推動方案」，報奉行政院以 97 年 2 月 25 日院臺教字第 0970006817 號函核定修正為「各縣市地方教育發展基金成立附屬單位預算試辦計畫」，自 98 年度起參加試辦，以充實、保障教育經費，並使教育經費能穩定成長及發揮效益。

二、施政重點：

- (一)推動「健康促進學校計畫」藉以推動符合本校學生健康需求及校本位之健康促進學校計畫，並執行校園性教育實施計畫、學生身體健康促進實施計畫。另配合教育部委託專業團隊辦理視力保健實施計畫、學（幼）童口腔衛生保健實施計畫。
- (二)推動「快活計畫」目的在培育學生運動知能，激發運動動機與興趣，養成規律運動習慣，奠定終身參與身體活動的能力與態度。
- (三)執行「攜手計畫課後扶助」：透過本計畫積極推動小班化的補教教學，朝精緻化、個別化的目標前進，共同打造「攜手友愛 學習無礙」的教育理想圖像。
- (四)強化教師教學能力，落實學生適性發展。
- (五)維護校園安全：賡續推動「改善校園治安—倡導友善校園，啟動校園掃黑實施計畫」、「持續高關懷學生三級預防策略」、「推動反霸凌安全學校計畫」、「防制學生藥物濫用三級預防計畫」。
- (六)執行教育部「擴大照顧弱勢族群國民中小學生營養午餐推動方案」。
- (七)健全教師進修制度，促進教師專業發展。
- (八)提升資產效益，妥適配置政府資源：1、加強資本門預算執行，提升經費運用效益。2、精實概算籌編，有效運用整體教育資源，達成教育目標。

三、組織概況：

- (一)本校設置校長 1 人，綜理全校校務，下設教導處，置主任 1 人，組長 2 人（均由教師兼任）、總務處，置主任 1 人（教師兼任）、輔導組，置組長 1 人（教師兼任）、人事 1 人、會計 1 人，及附設幼兒園，置主任 1 人；現編制校長 1 人、教師 26 人、教保員 3 人、人事管理員 1 人、會計員 1 人，幹事 2 人、護理師 1 人，約僱人員 1 人、工友 2 人、廚工 1 人，總計 39 人。

(二)內部分層業務如下：

- 1. 教導處：秉承校長之命，辦理全校教務及訓導事項。

- 1.1 教學組：掌理各學科課程編排、教學實施、學籍管理、成績考查、教學設備、電腦設備、教具圖書資料供應與教學研究，並與輔導室配合實施教育輔導等業務。

- 1.2 訓導組：掌理學生民族精神教育、道德教育、生活教育、體育衛生保健、學生團體活動、生活管理，並與輔導室配合實施生活輔導等業務。
2. 總務處：秉承校長之命，辦理全校文書、事務、出納等總務事項。
3. 輔導組：秉承校長之命，辦理全校學生學習輔導、生活輔導、生涯輔導、特教等事項。
4. 會計：秉承上級主計機關之監督與指導，並受校長之指揮，依法辦理歲計、會計、統計等事項。
5. 人事：秉承上級人事機關之監督與指導，並受校長之指揮，依法辦理人事管理查核等事項。
6. 幼兒園：秉承校長之命，綜理班務、辦理幼兒教學、保育與各項措施。

四、基金歸類及屬性：

本基金為預算法第4條第1項第2款第5目所定，特殊收入來源，供特殊用途之特別收入基金、以金門縣政府教育處為管理單位，並編製附屬單位預算。

貳、業務計畫：

一、基金來源：係公庫撥款收入與政府其他撥入收入及專戶存款孳息收入，本年度預計收入 6,838 萬元。

二、基金用途：

- (一)國民教育業務計畫—為辦理國民小學教育行政業務等所需經費約 5,834 萬 3 千元。預定招收 12 班，學生人數 210 人，新購運動器材、教具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能。
- (二)學前教育業務計畫—為辦理學前教育所需經費約 985 萬 5 千元。預定招收幼生小、中、大班各 1 班計 3 班，學生人數 90 人，辦理指定活動等項目，藉由辦理各項活動，以鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智慧。
- (三)一般建築及設備計畫—為辦理增購教學及行政管理設備所需經費約 27 萬 8 千元。藉以改善教學及行政環境，促進學生學習效能。
- (四)本基金用途合計 6,847 萬 6 千元。

三、業務目標：

- (一)開啟多元智慧：尊重每個學生獨特的個性，以多元智慧的觀點協助他找到生命的亮點，肯定天生我才必有用，能知於學，樂於學。
- (二)培養生活能力：因應新世紀知識社會的到來，培養學生帶得走的能力，諸如人際溝通能力、資訊能力、終身學習能力、生涯規畫能力、問題解決能力等。
- (三)蘊育人文情懷：在溫馨開放的校園文化中，孕育人文情懷，學會尊重、包容；建構生命的價值、完成人性的開展。
- (四)建置溫馨民主的校園文化：
 - 1.以參與式管理、落實行政、教師會、家長會三者的良性互動。
 - 2.以學生第一，教學優先的觀念提昇行政服務效率。
 - 3.放下威權心態，開啟校園民主之風氣。
- (五)推動適性教學：
 - 1.運用小班優勢，採多元化、活潑化的教學及評量
 - 2.運用校內外資源，加強多元學習能力。
 - 3.關懷相對弱勢學生之教學及輔導。
 - 4.發展資訊教育，充實學生電腦運用之知能，並提昇教師運用電腦教學之能力。
- (六)辦理發展性的訓輔活動：
 - 1.辦理各項活動、競賽及展演。

- 2.推動校內外學習服務。
- 3.發展績優社團及校隊，如 24 節令鼓、揚琴社、桌球隊、羽球隊等。
- 4.加強新興領域教育的辦理，並融入各科教學以收成效。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源：6,838 萬元，分別為利息收入 1 千元，公庫撥款收入 5,832 萬 4 千元，政府其他撥入收入 1,005 萬 5 千元，較上年度預算數 6,044 萬 6 千元，增加 793 萬 4 千元，約 13.12%，主要係政府其他撥入收入及公庫撥款收入相對增加。

(二)本年度基金用途：6,847 萬 6 千元，分別為國民教育業務計畫 5,834 萬 3 千元，學前教育業務計畫 985 萬 5 千元，建築及設備計畫 27 萬 8 千元，較上年度預算數 1 億 5,127 萬 7 千元，減少 8,280 萬 1 千元，約 54.73%，主要係建築及設備計畫-本校教學大樓及專科教室新建工程、幼兒園新建工程款減少所致。

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，短絀 9 萬 6 千元，較上年度預算數短絀 9,083 萬 1 千元，減少短絀 9,073 萬 5 千元，將移用以前基金餘額 9 萬 6 千元支應。

三、縣〈市〉庫撥款情形：

單位：新台幣千元

年度	項目	以前年度累積撥付基金數額	縣（市）庫撥補款	其他	合計

四、補辦預算事項：

108 年度補辦預算為建築及設備計畫 33 萬 8 千元，係因應本校 108 年度，亟需充實教學設備。

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形(前年度決算結果及上年度預算截至 108 年 6 月 30 日止執行情形)：

一、107 年度決算結果：基金來源—財產處份收入 1,960 元，租金收入 6,000 元，利息收入 2,218 元，公庫撥款收入 9,163 萬 1,000 千元，政府其他撥入收入 331 萬 1,000 元，計 94,952,178 元。基金用途—國民教育計畫 4,417 萬 7,383 元，學前教育計畫 819 萬 147 元，建築及設備計畫 204 萬 2,770 元，計 5,441 萬 300 元。本期賸餘 4,054 萬 1,878 元，期末基金餘額 1 億 4,816 萬 5,118 元。

二、108 年上半年度期間執行情形：基金來源—財產處分收入 6,110 元，租金收入 1,000 元，利息收入 1,308 元，公庫撥款收入 5,706 萬 6,000 元，政府其他撥入收入 337 萬 9,000 元，計 6,045 萬 3,418 元。基金用途—國民教育計畫費用 2,575 萬 6,007 元，學前教育計畫費用 483 萬 7,340 元，建築及設備計畫 38 萬 8,720 元，計 3,098 萬 2,067 元，收支相抵後，計賸餘 2,947 萬 1,351 元。

伍、其他

各項費用之編列係依核定之班級數、教職員工及學生人數，並按「金門縣政府暨所屬各機關學校編製 109 年度總預算案應注意事項」與「金門縣各國小 109 年度預算共同費用編列標準」及「109 年度縣（市）地方總預算附屬單位預算編製要點」規定，並本著量入為出之原則編列。

金門縣開瑄國民小學
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(一)
94,952	基金來源	68,380	60,446	7,934
10	財產收入	1	1	0
2	財產處分收入	0	0	0
6	租金收入	0	0	0
2	利息收入	1	1	0
94,942	政府撥入收入	68,379	60,445	7,934
91,631	公庫撥款收入	58,324	57,066	1,258
3,311	政府其他撥入收入	10,055	3,379	6,676
0	其他收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
54,410	基金用途	68,476	151,277	-82,801
44,177	國民教育計畫	58,343	53,260	5,083
44,177	國民小學教育	58,343	53,260	5,083
8,190	學前教育計畫	9,855	9,115	740
8,190	學前教育	9,855	9,115	740
2,043	建築及設備計畫	278	88,902	-88,624
0	營建及修建工程	0	88,452	-88,452
410	交通及運輸設備	0	0	0
1,633	其他設備	278	450	-172
40,542	本期賸餘（短絀－）	-96	-90,831	90,735
107,623	期初基金餘額	57,334	137,623	-80,289
0	解繳公庫	0	0	0
148,165	期末基金餘額	57,238	46,792	10,446

備註：

金門縣開瑄國民小學
金門縣地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表說明
中華民國 109 年度

壹、基金來源：

- 一、利息收入：本年度基金之專戶存款利息收入預計數。
- 二、公庫撥款收入：本年度縣庫撥入數。
- 三、政府其他撥入收入：本年度教育部補助款撥入數。

貳、基金用途：

- 一、國民教育支出：辦理國民小學教育計畫所需經費。
- 二、學前教育支出：辦理學前教育計畫所需經費。
- 三、建築及計畫設備：購置固定資產雜項設備等經費。

金門縣開瑄國民小學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀)	-96	
調整非現金項目	0	
流動負債淨增(淨減)	0	
業務活動之淨現金流入(流出)	-96	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	0	
增加其他負債	0	
其他活動之淨現金流入(流出)	0	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-96	
期初現金及約當現金	60,906	
期末現金及約當現金	60,810	

註：

金門縣開瑄國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 109 年 度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單 位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率(元)	金 額	
財產收入				1	
利息收入	年	1	1,000	1	專戶存款利息
政府撥入收入				68,379	
公庫撥款收入	年	1	58,324,000	58,324	
政府其他撥入收入	年	1	10,055,000	10,055	教育部108年8月8日臺 教會(四)字 第1080114011T號函核 定
總 計：				68,380	

金門縣開瑄國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
44,177	53 國民教育計畫	58,343	53,260	
36,568	1 用人費用	48,373	44,369	
22,086	11 正式員額薪資	28,680	26,096	
20,930	113 職員薪金	27,456	24,608	校長及教職員等28人年待遇。
1,156	114 工員工資	1,224	1,488	技工1人工友1人年待遇。
698	12 聘僱及兼職人員薪資	1,260	1,260	
491	122 約僱職員薪金	540	540	約僱人員1人薪資。
207	124 兼職人員酬金	720	720	經常代課鐘點費。
326	13 超時工作報酬	487	466	
326	131 加班費	487	466	不休假加班費。
4,169	15 獎金	6,393	5,414	
1,968	151 考績獎金	3,331	2,760	依考績法規定核發之獎金。
2,200	152 年終獎金	2,973	2,575	年終工作獎金。
0		67	67	約僱人員年終工作獎金。
0	15Y 其他獎金	22	12	退休人員服務獎章獎金。
6,738	16 退休及卹償金	8,280	8,136	
6,463	161 職員退休及離職金	1,944	1,800	職員退休離職儲金。
0		36	36	約僱人員公提離職儲金。
0		5,760	5,760	月退休人員14人月退休金。
47	162 工員退休及離職金	0	0	
228	163 卹償金	540	540	退休人員遺族月撫慰金。
2,551	18 福利費	3,273	2,997	
2,186	181 分擔員工保險費	2,388	2,160	員工保險費機關負擔部分。
0		70	70	二代健保僱主負擔年酌列。
0		72	72	約僱人員勞健保費。
365	18Y 其他福利費	224	176	休假補助費14人*16千元。
0		491	491	1.員工子女教育及結婚生育等補助費350千元。2.學分補助費120千元。3.體檢補助費21千元。
0		12	12	退休人員2人三節慰問金12千元。
0		16	16	約僱人員1人休假補助費。
4,448	2 服務費用	5,676	5,077	
339	21 水電費	400	356	
321	212 工作場所電費	376	336	電費。
18	214 工作場所水費	24	20	水費。
36	22 郵電費	75	75	
5	221 郵費	15	15	寄送入學通知單等郵資。
21	222 電話費	35	35	電話費。
11	224 數據通信費	25	25	網路數據費。
28	23 旅運費	109	60	
28	231 國內旅費	109	60	參加研習會、講習會等因公出差交通住宿費雜費等。

金門縣開瑄國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
2924	印刷裝訂與廣告費	40	40	
29241	印刷及裝訂費	40	40	印刷及裝訂費。
90525	修理保養及保固費	1,053	1,053	
204251	土地改良物修護費	80	80	土地改良物修護費。
220252	一般房屋修護費	300	300	一般房屋修護費。
137255	機械及設備修護費	200	200	機械及設備修護費。
8256	交通及運輸設備修護費	73	73	交通及運輸設備修護費。
337257	雜項設備修護費	400	400	什項設備維護費。
2426	保險費	151	63	
12261	一般房屋保險費	63	25	一般房屋保險費。
8265	雜項設備保險費	20	20	什項設備保險費。
1268	責任保險費	7	7	客貨兩用車2部及機車3台保險費。
226Y	其他保險費	61	11	對業務保險及導護保險費。
2,94927	一般服務費	3,656	3,248	
2,087279	外包費	1,765	1,532	校園保全服務費。
0		714	714	1.早餐廚工外包1人*600*210=126千元 2.午餐廚工外包2人*1400*210=588千元
79727D	計時與計件人員酬金	940	940	約用人員2人(充抵工友職務)含月薪、勞健保及退提金全年需求數。
0		171	0	半日特教學生助理員1人薪資210日*4小時*165元=138,600元另加計勞健保退職災等機關負擔部分。
0		4	0	依勞動基準法第70條編列約用人員福利措施。
927E	替代役待遇及給與	0	10	教育服務役役男交通補助費年酌列。
5527F	體育活動費	58	52	為春、秋節員工禮品發送、員工慶生會及辦理各項文康活動費。
0		4	0	依勞動基準法第70條編列技工工友福利措施。
6628	專業服務費	120	110	
0285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10	0	辦理講習訓練等聘請講師演講或授課之鐘點費。
15287	委託檢驗(定)試驗認證費	50	50	建物及消防檢查費。
19288	委託考選訓練費	40	40	教師參加研習講習會等交通住宿報名訓練費用。
3228A	電腦軟體服務費	20	20	系統維護、購買套裝軟體等。
7229	公共關係費	72	72	
72291	公共關係費	72	72	公共關係費。

金門縣開瑄國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
1,2703	材料及用品費	1,663	1,245	
2431	使用材料費	111	111	
24312	燃料	111	111	車輛燃料。
1,24632	用品消耗	1,552	1,134	
778321	辦公（事務）用品	988	788	1.文具紙張辦公事務用品(含班級活動費)910千元。2.學生體育活動費78千元。
32322	報章雜誌	96	96	報章雜誌圖書等。
14323	農業與園藝用品及環境美化費	40	30	校園環境美化及清潔用品等。
12328	醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	學生衛生保健用品費。
40932Y	其他用品消耗	408	200	1.教具及用具購置。2.實施特定工作、活動、會議誤餐餐費等雜支。3.開學日、校慶、畢業典禮、教學參觀日、學生藝文、慶生活動等。4.購置電腦及周邊耗材碳粉夾、回收盒。5.各種表冊、獎狀、獎牌、畢業證書等。6.教學、活動場地布置等。7.發展學校特色活動費用。
106	稅捐及規費(強制費)	50	50	
1066	規費	50	50	
1661	行政規費與強制費	30	30	車輛檢驗費及行政規費
9663	汽車燃料使用費	20	20	汽車燃料使用費。
1,8827	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,571	2,519	
171	會費	6	4	
0712	學術團體會費	4	0	童子軍會費等。
1713	職業團體會費	2	4	護理師工會常年會費等。
1,88172	捐助、補助與獎助	2,215	2,215	
1,793726	獎助學員生給與	2,100	2,100	1.學生210人午餐補助款210天*40元=1,764千元。2.學生210人課本費336千元(部分教育部補助款)。
8872Y	其他捐助、補助與獎助	115	115	1.導師及執行秘書12人指導學生用餐補助費40元*210天=101千元。2.新生餐具補助款35人*400元=14千元。
075	競賽及交流活動費	350	300	
0751	技能競賽	350	300	參加各項競賽相關活動費。
09	其他	10	0	
091	其他支出	10	0	

金門縣開瑄國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
091Y	其他	10	0	資優巡迴輔導等各項經費。
8,19054	學前教育計畫	9,855	9,115	
6,9071	用人費用	8,129	7,592	
5,27911	正式員額薪資	5,844	5,400	
4,984113	職員薪金	5,544	5,100	幼稚班教師4人及教保員3人薪資。
295114	工員工資	300	300	廚工1人年工資(款由教育部補助)。
4212	聘僱及兼職人員薪資	220	220	
42124	兼職人員酬金	220	220	1.經常代課鐘點費等年酌列187千元。2.教保員保育費900*3人*12月計33千元。
013	超時工作報酬	38	38	
0131	加班費	38	38	幼兒園兼主任1人不休假加班費及教師教保員加班費等。
74715	獎金	863	854	
212151	考績獎金	303	294	幼稚班教師考績獎金。
535152	年終獎金	560	560	幼稚班教師及教保員共7人年終工作獎金。
33016	退休及卹償金	516	432	
312161	職員退休及離職金	492	408	幼稚班教師及教保員退休離職儲金。
18162	工員退休及離職金	24	24	廚工1人勞退提撥金。
51018	福利費	648	648	
510181	分擔員工保險費	20	20	二代健保僱主負擔年酌列。
0		564	564	幼稚班教師、教保員、廚工保險費機關負擔部分。
018Y	其他福利費	48	48	幼兒園教師結婚及生育補助費。
0		16	16	幼兒園兼主任休假補助。
102	服務費用	193	15	
022	郵電費	5	0	
0221	郵費	5	0	寄送入學通知單等郵資。
126	保險費	1	1	
126Y	其他保險費	1	1	業務活動保險
927	一般服務費	187	14	
027D	計時與計件人員酬金	171	0	半日特教學生助理員1人薪資210日*4小時*165元=138,600元另加計勞健保勞退職災等機關負擔部分。
927F	體育活動費	14	14	為春、秋節員工禮品發送、員工慶生會及辦理各項文康活動費。
0		2	0	依勞動基準法第70條編列員工福利措施。

金門縣開瑄國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
1033	材料及用品費	135	110	
10332	用品消耗	135	110	
103321	辦公（事務）用品	110	110	文具紙張辦公事務用品。
0328	醫療用品(非醫療院所使用)	5	0	學生衛生保健醫療用品費。
032Y	其他用品消耗	20	0	1.教具及用具購置。2.實施特定工作、活動、會議誤餐餐費等雜支。3.開學日、校慶、畢業典禮、教學參觀日、學生藝文、慶生活動等。4.各種表冊、獎狀、獎牌、畢業證書等。5.教學、活動場地布置等。
1,1707	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,398	1,398	
1,17072	捐助、補助與獎助	1,398	1,398	
1,112726	獎助學員生給與	1,323	1,323	1. 幼生90人午餐補助費210天*40元=756千元。2. 幼生90人*210天*30元點心補助費567千元。
5972Y	其他捐助、補助與獎助	75	75	1. 教師及教保員7人指導幼生午餐補助費210天*40元=59千元。2. 幼生點留樣補助費210天*30元=6千元。3. 新生餐具補助費25*400元=10千元。
2,0435M	建築及設備計畫	278	88,902	
2,0435	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	278	88,902	
2,04351	購建固定資產	278	88,902	
0513	擴充改良房屋建築及設備	0	88,452	
928514	購置機械及設備	76	60	汰換彩色印表機1台。
0		12	38	新購抽吸器1台。
0		90	236	購置電腦(含螢幕)3台*30,000元=90,000元。
410515	購置交通及運輸設備	0	0	
705516	購置雜項設備	100	116	汰換老舊冷氣機2台。
54,410	總計	68,476	151,277	

金門縣開瑄國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 109 年 度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位成本 (元) 或 平 均 利 (費) 率	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫				58,343	
國民小學教育				58,343	
學前教育計畫				9,855	
學前教育				9,855	
建築及設備計畫				278	
其他設備				278	
合 計				68,476	

金門縣開瑄國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比較增減
156,235	資 產 合 計	65,308	65,404	-96
156,235	資 產	65,308	65,404	-96
151,737	流動資產	60,810	60,906	-96
151,737	現金	60,810	60,906	-96
151,737	銀行存款	60,810	60,906	-96
4,498	其他資產	4,498	4,498	0
4,498	什項資產	4,498	4,498	0
4,498	代管資產	4,498	4,498	0
8,070	負 債	8,070	8,070	0
3,169	流動負債	3,169	3,169	0
3,169	應付款項	3,169	3,169	0
3,169	應付代收款	3,169	3,169	0
4,901	其他負債	4,901	4,901	0
4,901	什項負債	4,901	4,901	0
403	存入保證金	403	403	0
4,498	應付代管資產	4,498	4,498	0
148,165	基金餘額	57,238	57,334	-96
148,165	基金餘額	57,238	57,334	-96
148,165	基金餘額	57,238	57,334	-96
148,165	累積餘額	57,334	148,165	-90,831
0	本期賸餘	0	0	0
0	本期短絀	-96	-90,831	90,735
156,235	負債及基金餘額合計	65,308	65,404	-96

金門縣開瑄國民小學
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表
中 華 民 國 109年 度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成 本(元)或平 均利(費)率	預（決）算 數	說 明
本年度預算數				68,476	
國民教育計畫				58,343	
學前教育計畫				9,855	
建築及設備計畫				278	
上年度預算數				151,277	
國民教育計畫				53,260	
學前教育計畫				9,115	
建築及設備計畫				88,902	
前年度決算數				54,410	
國民教育計畫				44,177	
學前教育計畫				8,190	
建築及設備計畫				2,043	
106年度決算數				56,724	
國民教育計畫				42,588	
學前教育計畫				7,926	
建築及設備計畫				6,211	
105年度決算數				50,166	
國民教育計畫				40,878	
學前教育計畫				7,831	
建築及設備計畫				1,457	

金門縣開瑄國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 109 年度

單位:人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員	35	4	39	增加會計1人、人事 管理員1人、教 師2人
職員	31	4	35	
技工	1	0	1	
約僱人員	1	0	1	
工友	1	0	1	
廚工	1	0	1	
總 計	35	4	39	

註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及參照「行政院暨所屬機關約僱人員僱用辦法」之規定聘用或約僱人員，非依前開規定聘僱人員，概不列入本表。
2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。

註2：1.校園保全勞務外包預算編列3人，計1,765千元。2.午餐廚工外包2人預算編列588千元，早餐廚工外包1人預算編列126千元。3.按日與計件人員酬金2人預算編列940千元。均編列於國民教育計畫—國民小學教育—服務費用中。4.半日特教學生助理員2人，分別編列171千元於國民教育計畫—國民小學教育—服務費用中及學前教育計畫-服務費用中。

本 頁 空 白

金門縣開
地方教育
用人費用
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	34,524	540	525		3,600	3,634	22	8,256
國民教育計畫	28,680	540	487		3,040	3,331	22	7,740
正式人員	28,680		487		2,973	3,331		1,944
聘僱人員		540			67			36
其他人員							22	5,760
學前教育計畫	5,844		38		560	303		516
正式人員	5,844		38		560	303		516

1.校園保全勞務外包預算編列3人，計1,765千元。2.午餐廚工外包2人預算編列588千元，早餐廚工外包1人預算編列126千元。3.按日與計件人員酬金2人預算編列940千元。均編列於國民教育計畫—國民小學教育—服務費用中。4.半日特教學生助理員2人，分別編列171千元於國民教育計畫—國民小學教育—服務費用中及學前教育計畫-服務費用中。

瑄國民小學
發展基金
彙計表
109年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
540		3,114			807		55,562	940	56,502
540		2,530			743		47,653	720	48,373
		2,458			715		40,588	720	41,308
		72			16		731		731
540					12		6,334		6,334
		584			64		7,909	220	8,129
		584			64		7,909	220	8,129

金門縣開瑄國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	國民教育計畫	學前教育計畫	建築及設備計畫	
43,476	51,961	用人費用	56,502	48,373	8,129	0	
27,365	31,496	正式員額薪資	34,524	28,680	5,844	0	
25,915	29,708	職員薪金	33,000	27,456	5,544	0	
1,451	1,788	工員工資	1,524	1,224	300	0	
740	1,480	聘僱及兼職人員薪資	1,480	1,260	220	0	
491	540	約僱職員薪金	540	540	0	0	
248	940	兼職人員酬金	940	720	220	0	
326	504	超時工作報酬	525	487	38	0	
326	504	加班費	525	487	38	0	
4,915	6,268	獎金	7,256	6,393	863	0	
2,181	3,054	考績獎金	3,634	3,331	303	0	
2,735	3,202	年終獎金	3,600	3,040	560	0	
	12	其他獎金	22	22	0	0	
7,068	8,568	退休及卹償金	8,796	8,280	516	0	
6,776	8,004	職員退休及離職金	8,232	7,740	492	0	
64	24	工員退休及離職金	24	0	24	0	
228	540	卹償金	540	540	0	0	
3,061	3,645	福利費	3,921	3,273	648	0	
2,696	2,886	分擔員工保險費	3,114	2,530	584	0	
365	759	其他福利費	807	743	64	0	
4,458	5,092	服務費用	5,869	5,676	193	0	
339	356	水電費	400	400	0	0	
321	336	工作場所電費	376	376	0	0	
18	20	工作場所水費	24	24	0	0	
36	75	郵電費	80	75	5	0	
5	15	郵費	20	15	5	0	
21	35	電話費	35	35	0	0	
11	25	數據通信費	25	25	0	0	
28	60	旅運費	109	109	0	0	
28	60	國內旅費	109	109	0	0	

金門縣開瑄國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	國民教育計 畫	學前教育計 畫	建築及設備 計畫	
29	40	印刷裝訂與廣告費	40	40	0	0	
29	40	印刷及裝訂費	40	40	0	0	
905	1,053	修理保養及保固費	1,053	1,053	0	0	
204	80	土地改良物修護費	80	80	0	0	
220	300	一般房屋修護費	300	300	0	0	
137	200	機械及設備修護費	200	200	0	0	
8	73	交通及運輸設備修護費	73	73	0	0	
337	400	雜項設備修護費	400	400	0	0	
25	64	保險費	152	151	1	0	
12	25	一般房屋保險費	63	63	0	0	
8	20	雜項設備保險費	20	20	0	0	
1	7	責任保險費	7	7	0	0	
3	12	其他保險費	62	61	1	0	
2,958	3,262	一般服務費	3,843	3,656	187	0	
2,087	2,246	外包費	2,479	2,479	0	0	
797	940	計時與計件人員酬金	1,286	1,115	171	0	
9	10	替代役待遇及給與	0	0	0	0	
64	66	體育活動費	78	62	16	0	
66	110	專業服務費	120	120	0	0	
		講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10	10	0	0	
15	50	委託檢驗(定)試驗認證費	50	50	0	0	
19	40	委託考選訓練費	40	40	0	0	
32	20	電腦軟體服務費	20	20	0	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	0	
1,372	1,355	材料及用品費	1,798	1,663	135	0	
24	111	使用材料費	111	111	0	0	

金門縣開瑄國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	國民教育計畫	學前教育計畫	建築及設備計畫	
24	111	燃料	111	111	0	0	
1,348	1,244	用品消耗	1,687	1,552	135	0	
881	898	辦公（事務）用品	1,098	988	110	0	
32	96	報章雜誌	96	96	0	0	
14	30	農業與園藝用品及環境美化費	40	40	0	0	
12	20	醫療用品(非醫療院所使用)	25	20	5	0	
409	200	其他用品消耗	428	408	20	0	
2,043	88,902	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	278	0	0	278	
2,043	88,902	購建固定資產	278	0	0	278	
	88,452	擴充改良房屋建築及設備	0	0	0	0	
928	334	購置機械及設備	178	0	0	178	
410		購置交通及運輸設備	0	0	0	0	
705	116	購置雜項設備	100	0	0	100	
10	50	稅捐及規費(強制費)	50	50	0	0	
10	50	規費	50	50	0	0	
1	30	行政規費與強制費	30	30	0	0	
9	20	汽車燃料使用費	20	20	0	0	
3,052	3,917	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,969	2,571	1,398	0	
1	4	會費	6	6	0	0	
		學術團體會費	4	4	0	0	
1	4	職業團體會費	2	2	0	0	
3,051	3,613	捐助、補助與獎助	3,613	2,215	1,398	0	
2,905	3,423	獎助學員生給與	3,423	2,100	1,323	0	
146	190	其他捐助、補助與獎助	190	115	75	0	
	300	競賽及交流活動費	350	350	0	0	

金門縣開瑄國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數			
			合 計	國民教育計 畫	學前教育計 畫	建築及設備 計畫
	300	技能競賽	350	350	0	0
		其他	10	10	0	0
		其他支出	10	10	0	0
		其他	10	10	0	0
54,410	151,277	合 計	68,476	58,343	9,855	278

金門縣開瑄國民小學
地方教育發展基金
補辦預算明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
一、固定資產之建設、改良、擴充 建築及設備計畫	338		
514購置機械及設備	338		
516購置雜項設備	150	108	因增班而增加教職員工數，原有辦公設備不足使用，購置機械及設備(五組電腦主機含螢幕計新台幣150,000元)
	188	108	1.本校中棟大樓之教室冷氣已逾使用年限，又西曬嚴重，且不堪使用，為增進教學成效，確有購置教室冷氣與電腦機房冷氣之需。 2.全校僅1台影印機，故障頻繁，並於108年6月逾使用年限，配合公務與教學需要，確有購置影印機之需。

金門縣開瑄國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

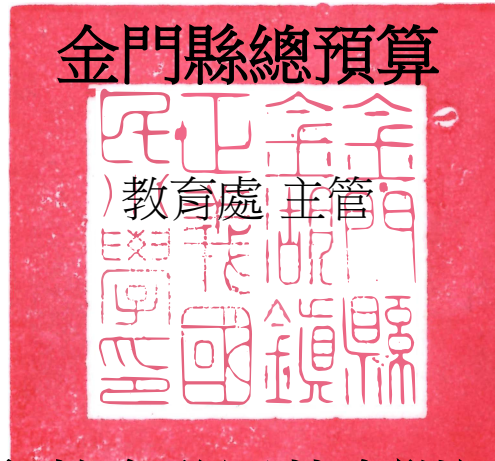
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動					本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額
			增 加		減 少		主要增減 原因說明		
			金 額	類型	金 額	類型			
非理財目的之長期投資									
土地	7,684								7,684
土地改良物	7,922								7,922
房屋及建築	155,907								155,907
機械及設備	11,595		178	(1)			增置資產		11,773
交通及運輸設備	3,308								3,308
雜項設備	11,216		100	(1)			增置資產		11,316
購建中固定資產									
電腦軟體									
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	197,632		278						197,910

註：

中 華 民 國 1 0 9 年 度



金門縣地方教育發展基金附屬單位預算

正義國民小學分預算

(非營業部分)

正義國民小學編

金門縣地方教育發展基金

目 次

中華民國 109 年度

頁 次

一、業務計畫及預算說明·····	第 01-03 頁
二、預算主要表	
(一) 基金來源、用途及餘絀預計表及說明·····	第 04-05 頁
(二) 現金流量預計表及補充說明·····	第 06-06 頁
三、預算明細表	
(一) 基金來源明細表·····	第 07-07 頁
(二) 基金用途明細表·····	第 08-13 頁
四、預算附表	
單位（或計畫）成本分析表·····	第 14-14 頁
五、預算參考表	
(一) 預計平衡表·····	第 15-15 頁
(二) 5 年來主要業務計畫分析表·····	第 16-16 頁
(三) 員工人數彙計表·····	第 17-17 頁
(四) 用人費用彙計表·····	第 18-19 頁
(五) 各項費用彙計表·····	第 20-23 頁
(六) 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表·····	第 - 頁
(七) 補辦預算明細表·····	第 24-24 頁
六、附錄	
(一) 資本資產明細表·····	第 25-25 頁
(二) 長期負債明細表·····	第 - 頁

金門縣正義國民小學
金門縣地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 109 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

- (一)本校遵照憲法第 158 與 160 條及國民教育法第 1 條規定，教育文化應發展民族精神、自治精神，國民道德與健全體格與科學及生活智能。以養成德、智、體、群、美五育均衡發展之健全國民為宗旨。培養學童七大學習領域及十大基本能力。
- (二)依據「教育基本法」第 5 條及「教育經費編列與管理法」第 13 條規定，本縣自 95 年度起依設置「金門縣地方教育發展基金」，以促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效。
- (三)本縣依據教育部 97 年 1 月 24 日台會（四）字第 0970005956 號函擬訂之「各縣市地方教育發展基金成立附屬單位預算推動方案」，報奉行政院以 97 年 2 月 25 日院臺教字第 0970006817 號函核定修正為「各縣市地方教育發展基金成立附屬單位預算試辦計畫」，自 98 年度起參加試辦，以充實、保障教育經費，並使教育經費能穩定成長及發揮效益。

二、施政重點：

- (一)強化教師教學能力，落實學生適性發展。
- (二)推動「健康促進學校計畫」藉以推動符合本校學生健康需求及校本位之健康促進學校計畫，並執行校園性教育實施計畫、學生身體健康促進實施計畫。另配合教育部委託專業團隊辦理視力保健實施計畫、學（幼）童口腔衛生保健實施計畫。
- (三)執行教育部「擴大照顧弱勢族群國民中小學生營養午餐推動方案」。
- (四)健全教師進修制度，促進教師專業發展。
- (五)維護校園安全：賡續推動「改善校園治安一倡導友善校園，啟動校園掃黑實施計畫」、「持續高關懷學生三級預防策略」、「推動反霸凌安全學校計畫」、「防制學生藥物濫用三級預防計畫」。
- (六)提升資產效益，妥適配置政府資源：1、加強資本門預算執行，提升經費運用效益。2、精實概算籌編，有效運用整體教育資源，達成教育目標

三、組織概況：

- (一)本校設置校長 1 人，綜理全校校務，下設教導處，置主任一人，組長二人（均由教師兼任）、校護 1 人，總務處，置主任一人（教師兼任）、輔導組，置組長一人（教師兼任）、會計（幹事兼任）、人事（幹事兼任），及附設幼兒園，置主任一人（教師兼任）等單位，現編制校長 1 人、教師 17 人、教保員 1 人、幹事 2 人、護理師 1 人、工友 2 人，廚工 1 人，總計 25 人。

(二) 內部分層業務如下：

- 1. 教導處：秉承校長之命，辦理全校教務及訓導事項。
 - 1.1 教學組：掌理各學科課程編排、教學實施、學籍管理、成績考查、教學設備、電腦設備、教具圖書資料供應與教學研究，並與輔導室配合實施教育輔導等業務。
 - 1.2 訓導組：掌理學生民族精神教育、道德教育、生活教育、體育衛生保健、學生團體活動、生活管理，並與輔導室配合實施生活輔導等業務。

- 1.3 輔導組：秉承校長之命，辦理全校學生學習輔導、生活輔導、生涯輔導、特教等事項。
2. 總務處：秉承校長之命，辦理全校文書、事務、出納等總務事項。
3. 會計：秉承上級主計機關之監督與指導，並受校長之指揮，依法辦理歲計、會計、統計等事項。
4. 人事：秉承上級人事機關之監督與指導，並受校長之指揮，依法辦理人事管理查核等事項。
5. 幼兒園：秉承校長之命，綜理班務、辦理幼兒教學、保育與各項措施。

四、基金歸類及屬性：

本基金為預算法第 4 條第 1 項第 2 款第 5 目所定，特殊收入來源，供特殊用途之特別收入基金、以金門縣政府教育處為管理機關，並編製附屬單位預算。

貳、業務計畫：

一、基金來源：係公庫撥款收入與政府其他撥入收入及專戶存款孳息收入，本年度預計收入 4,802 萬 4 千元。

二、基金用途：

- (一)國民教育業務計畫—為辦理國民小學教育行政業務等所需經費約 3,940 萬元。預定招收 6 班，學生人數 62 人，新購運動器材、教具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能。
- (二)學前教育業務計畫—為辦理學前教育所需經費約 713 萬元。預定招收幼稚中、大混合班 1 班、幼小班 1 班，學生人數 32 人，辦理指定活動等項目，藉由辦理各項活動，以鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智慧。
- (三)建築及設備計畫—為辦理教學及行政管理設備所需經費約 243 萬 4 千元，藉以改善教學及行政環境，促進學生學習效能。
- (四)本基金用途合計 4,896 萬 4 千元。

三、業務目標：

- (一)開啟多元智慧：尊重每個學生獨特的個性，以多元智慧的觀點協助他找到生命的亮點，肯定天生我才必有用，能知於學，樂於學。
- (二)培養生活能力：因應新世紀知識社會的到來，培養學生帶得走的能力，諸如人際溝通能力、資訊能力、終身學習能力、生涯規畫能力、問題解決能力等。
- (三)蘊育人文情懷：在溫馨開放的校園文化中，孕育人文情懷，學會尊重、包容；建構生命的價值、完成人性的開展。
- (四)建置溫馨民主的校園文化：
 - 1.以參與式管理、落實行政、教師會、家長會三者的良性互動。
 - 2.以學生第一，教學優先的觀念提昇行政服務效率。
 - 3.放下威權心態，開啟校園民主之風氣。
- (五)推動適性教學：
 - 1.運用小班優勢，採多元化、活潑化的教學及評量
 - 2.運用校內外資源，加強多元學習能力。
 - 3.關懷相對弱勢學生之教學及輔導。
 - 4.發展資訊教育，充實學生電腦運用之知能，並提昇教師運用電腦教學之能力。
- (六)辦理發展性的訓輔活動：
 - 1.辦理各項活動、競賽及展演。
 - 2.推動校內外學習服務。
 - 3.發展績優社團及校隊，如鑼鼓隊、跳鼓陣等。

4.加強新興領域教育的辦理，並融入各科教學以收成效。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源：4,802 萬 4 千元，分別為利息收入 1 千元，公庫撥款收入 4,286 萬 7 千元，政府其他撥入收入 515 萬 6 千元；較上年度預算數 4,248 萬 3 千元，增加 384 萬元，因業務費用增加，公庫撥款收入相對增加。

(二)本年度基金用途：5,54 萬 1 千元，分別為國民教育業務計畫 3,940 萬元，學前教育業務計畫 713 萬元，建築及設備計畫 243 萬 4 千元，較上年度預算數 4,502 萬元，增加 394 萬 4 千元，主要係資本門費用增加所致。

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，短絀 94 萬元，較上年度預算數短絀-253 萬 7 千元，減少 159 萬 7 千元整。

三、公庫撥款情形：

單位：新台幣千元

年度	項目	以前年度累積撥付基金數額	公庫撥補款	其他	合計

四、補辦預算事項：

108 年度補辦預算為建築及設備計畫 600 千元，係因應本校 108 年度，亟需充實教學設備。

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形(前年度決算結果及上年度預算截至 108 年 6 月 30 日止執行情形)：

一、107 年度決算結果：基金來源—利息收入 862 元，公庫撥款收入 37,461,000 元，政府其他撥入收入 1,017,000 元，違規罰款收入 42,687 元，財產處分收入 1,820 計 39,536,244 元。基金用途—國民教育計畫 30,501,716 元，學前教育計畫 5,860,319 元，建築及設備計畫 2,134,710 元，計 38,496,745 元。本期賸餘 1,039,499 元，期末基金餘額 13,233,020 元。

二、108 年上半年期間執行情形：基金來源—利息收入 613 元，公庫撥款收入 29,811,000 元，計 29,811,613 元。基金用途—國民教育計畫費用 16,961,550 元，學前教育計畫費用 3,667,776 元，建築及設備計畫費用 202,000 元，計 20,831,326 元，收支相抵後，計賸餘 8,980,287 元。

伍、其他

(一)108 學年度第 2 學期核定普通班 6 班及幼稚班 2 班，共 8 班，預定招收學生人數 101 人，109 年度第 1 學期預估普通班 6 班及幼稚班 2 班，共計 8 班，預定招收學生人數 101 人。

(二)各項費用之編列係依核定之班級數、教職員工及學生人數，並按「金門縣政府暨所屬各機關學校編製 109 年度總預算案應注意事項」與「金門縣各國小 109 年度預算共同費用編列標準」及「109 年度縣(市)地方總預算附屬單位預算編製要點」規定，並本著量入為出之原則編列。

金門縣正義國民小學
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(一)
39,536	基金來源	48,024	42,483	5,541
43	徵收及依法分配收入	0	0	0
43	違規罰款收入	0	0	0
3	財產收入	1	1	0
2	財產處分收入	0	0	0
1	利息收入	1	1	0
39,478	政府撥入收入	48,023	42,482	5,541
37,461	公庫撥款收入	42,867	40,323	2,544
2,017	政府其他撥入收入	5,156	2,159	2,997
13	其他收入	0	0	0
13	雜項收入	0	0	0
38,497	基金用途	48,964	45,020	3,944
30,502	國民教育計畫	39,400	35,947	3,453
30,502	國民小學教育	39,400	35,947	3,453
5,860	學前教育計畫	7,130	7,376	-246
5,860	學前教育	7,130	7,376	-246
2,135	建築及設備計畫	2,434	1,697	737
253	營建及修建工程	1,790	87	1,703
0	交通及運輸設備	0	950	-950
1,882	其他設備	644	660	-16
1,039	本期賸餘 (短絀－)	-940	-2,537	1,597
12,194	期初基金餘額	25,652	12,094	13,558
0	解繳公庫	0	0	0
13,233	期末基金餘額	24,712	9,557	15,155

備註：

金門縣正義國民小學
金門縣地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表說明

中華民國 109 年度

壹、基金來源：

- 一、利息收入：本年度基金之專戶存款利息收入預計數。
- 二、公庫撥款收入：本年度公庫撥入數。
- 三、政府其他撥入收入：本年度教育部補助款撥入數。

貳、基金用途：

- 一、國民教育支出：辦理國民小學教育計畫所需經費。
- 二、學前教育支出：辦理學前教育計畫所需經費。
- 三、建築及設備支出：辦理興建土地及改良物及其他設備等資本計畫所需經費。

金門縣正義國民小學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀)	-940	
調整非現金項目	0	
流動負債淨增(淨減)	0	
業務活動之淨現金流入(流出)	-940	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	0	
增加其他負債	0	
其他活動之淨現金流入(流出)	0	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-940	
期初現金及約當現金	28,690	
期末現金及約當現金	27,750	

註：

金門縣正義國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 109 年 度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單 位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率(元)	金 額	
財產收入				1	
利息收入	年	1	1,000	1	5529專戶存款銀行全年 分2期計息收入
政府撥入收入				48,023	
公庫撥款收入	年	1	42,867,000	42,867	
政府其他撥入收入	年	1	5,156,000	5,156	教育部108年8月8日臺 教會(四)字 第1080114011T號函核 定
總 計：				48,024	

金門縣正義國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
30,502	53 國民教育計畫	39,400	35,947	
26,166	1 用人費用	32,409	29,292	
16,535	11 正式員額薪資	20,196	18,060	
15,342	113 職員薪金	18,972	16,836	校長及教職員師共17人年待遇
1,193	114 工員工資	1,224	1,224	工友2人年待遇
331	12 聘僱及兼職人員薪資	400	400	
331	124 兼職人員酬金	400	400	經常代課鐘點費年酌列400千元。
295	13 超時工作報酬	446	390	
295	131 加班費	446	390	教職員工不休假加班費
2,953	15 獎金	4,248	3,739	
1,469	151 考績獎金	2,293	2,007	教職員工考績獎金
1,484	152 年終獎金	1,955	1,732	教職員工年終獎金
4,283	16 退休及卹償金	4,209	4,005	
4,073	161 職員退休及離職金	1,392	1,188	教職員退撫提撥金。
0		2,817	2,817	月退休人員7人月退休金。
210	162 工員退休及離職金	0	0	
1,770	18 福利費	2,910	2,698	
1,488	181 分擔員工保險費	1,728	1,560	教職員工公勞健保
0		70	70	二代健保雇主負擔酌列
282	18Y 其他福利費	192	176	員工11人休假補助費
0		902	874	1. 子女教育補助費160,000元。 2. 體檢補助費42,000元。3. 婚喪及生育等補助費500,000元。 4. 教育學分補助費200,000元。 退休工友3人三節慰問金。
0		18	18	
2,953	2 服務費用	4,821	4,696	
160	21 水電費	382	382	
134	212 工作場所電費	314	314	電費
26	214 工作場所水費	68	68	水費
37	22 郵電費	92	92	
1	221 郵費	1	1	郵資
37	222 電話費	84	84	公務電話費
0	224 數據通信費	7	7	數據費
66	23 旅運費	100	100	
66	231 國內旅費	100	100	國內旅費
40	24 印刷裝訂與廣告費	50	50	
40	241 印刷及裝訂費	50	50	印刷等費用
190	25 修理保養及保固費	1,153	1,153	
0	251 土地改良物修護費	29	29	土地改良物維護費
0	252 一般房屋修護費	440	440	房屋維護費
39	255 機械及設備修護費	110	110	機械及設備修護費

金門縣正義國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
5256	交通及運輸設備修護費	14	14	客貨兩用車乙部及機車3部修護費。
147257	雜項設備修護費	560	560	什項設備修護費
1726	保險費	89	89	
7261	一般房屋保險費	62	62	一般房屋保險費
0265	雜項設備保險費	11	11	什項設備保險費
3268	責任保險費	6	6	
726Y	其他保險費	10	10	業務活動保險
2,32327	一般服務費	2,673	2,548	
1,746279	外包費	1,950	1,950	1.校園保全維護費1,572千元。 2.午餐廚工外包費294千元(1400*210)。3.早餐廚工外包費84千元(400*210)。
52127D	計時與計件人員酬金	683	512	1.約用人員1人(充抵工友職務)含月薪、勞健保及退提金與年終獎金，全年酌列512千元。2.國小特教學生助理人員1人半日制(含薪資、勞健保及勞退金)全年酌列171千元。
2027E	替代役待遇及給與	0	50	
3627F	體育活動費	40	36	文康活動費員工20人*2000,增2人。
4728	專業服務費	210	210	
22287	委託檢驗(定)試驗認證費	100	100	建物及消防檢查費
0288	委託考選訓練費	60	60	參加國內訓練研習等費
2528A	電腦軟體服務費	50	50	系統維護及購買套裝軟體費
7229	公共關係費	72	72	
72291	公共關係費	72	72	公共關係費
7513	材料及用品費	1,088	1,188	
1931	使用材料費	66	66	
19312	燃料	66	66	公務車輛燃料費。
73232	用品消耗	1,022	1,122	
393321	辦公(事務)用品	650	650	1.文具紙張等640,000元。2.體育活動器材費10,000元。
147322	報章雜誌	96	196	報章雜誌及非館藏圖書等
29323	農業與園藝用品及環境美化費	50	50	環境美化費等
0324	化學藥劑與實驗用品	20	20	實驗用品等
11328	醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	醫療衛生保健用品
15232Y	其他用品消耗	186	186	1.教具等費用162千元2.其他用品。
144	租金、償債、利息及相關手續費	30	30	

金門縣正義國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
1444	交通及運輸設備租金	30	30	
14442	車租	30	30	校外教學租用遊覽車車租(5千*3車次*2學期)
56	稅捐及規費(強制費)	9	9	
566	規費	9	9	
0661	行政規費與強制費	2	2	地政等規費2千元。
5663	汽車燃料使用費	7	7	客貨兩用車1部及機車2部，汽車燃料使用費
6127	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,043	732	
171	會費	10	10	
1713	職業團體會費	10	10	童軍年費
61172	捐助、補助與獎助	683	722	
557726	獎助學員生給與	621	661	1.學生62人課本費62*1600=99,200元(部分教育部補助款)。2.學生62人午餐補助費62*40*210=520,800元。
5572Y	其他捐助、補助與獎助	62	61	1.導師及午餐執行秘書指導學生食用午餐補助費58,800。2.新生餐具補助費2,400元。
075	競賽及交流活動費	350	0	
0751	技能競賽	250	0	學生選手、裁判及工作人員選拔及競賽期間之交通、膳宿及活動相關臨時費用年列250,000元。
0752	交流活動費	100	0	交流觀摩年酌列100,000元。

金門縣正義國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
5,860	54 學前教育計畫	7,130	7,376	
5,403	1 用人費用	6,210	6,748	
3,843	11 正式員額薪資	4,332	4,740	
3,546	113 職員薪金	4,032	4,440	教師3人及教保員1人年待遇
296	114 工員工資	300	300	廚工1人年工資
73	12 聘僱及兼職人員薪資	200	200	
73	124 兼職人員酬金	200	200	兼代課鐘點費年酌列200千元。
43	13 超時工作報酬	48	46	
43	131 加班費	48	46	兼主任1人不休假加班費
763	15 獎金	874	910	
422	151 考績獎金	444	438	教師2人考績獎金
341	152 年終獎金	430	472	教師3人及教保員1人、廚工1人 年終獎金
277	16 退休及卹償金	312	336	
277	161 職員退休及離職金	288	312	教師2人退撫提撥金及教保員、 代理教師2人勞退提撥金
0	162 工員退休及離職金	24	24	廚工1人勞退提撥金
404	18 福利費	444	516	
388	181 分擔員工保險費	20	20	二代健保雇主負擔酌列
0		408	480	教職員工公勞健保
16	18Y 其他福利費	16	16	兼主任休假補助
11	2 服務費用	344	11	
1	26 保險費	1	1	
1	26Y 其他保險費	1	1	幼生業務活動保險費
10	27 一般服務費	343	10	
0	27D 計時與計件人員酬金	333	0	學前特教學生助理人員1人全日 制(含薪資、勞健保及勞退金) 全年酌列333千元。
10	27F 體育活動費	10	10	文康活動費教師及教保員廚工5 人*2000計10000元
41	3 材料及用品費	41	41	
41	32 用品消耗	41	41	
41	321 辦公(事務)用品	37	37	文具紙張等
0	32Y 其他用品消耗	4	4	其他商品
406	7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	535	576	
406	72 捐助、補助與獎助	535	576	
357	726 獎助學員生給與	471	515	1. 幼生32人午餐補助費32*40*2 10=268,800元。2. 幼生32人點 心補助費32*30*210=201,600元 。

金門縣正義國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目		本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
49	72Y	其他捐助、補助與獎助	64	61	1.教師4人指導幼生進食午餐補助費4*40*210=33,600元。2.教師指導幼生進食點心補助費4*30*210=25,200元。3.新生餐具補助費4,800元。

金門縣正義國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目		本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
2,135	5M	建築及設備計畫	2,434	1,697	
2,135	5	購建固定資產、無形資產及	2,434	1,697	
		非理財目的之長期投資			
2,135	51	購建固定資產	2,434	1,697	
0	512	興建土地改良物	1,574	0	1. 辦理幼兒園遊戲區改善工程513千元。2. 改善學校集合廣場工程1,061千元。
253	513	擴充改良房屋建築及設備	216	87	教學大樓無障礙環境整修工程乙式216千元。
0	514	購置機械及設備	0	115	
0	515	購置交通及運輸設備	0	950	
1,882	516	購置雜項設備	644	545	1. 汰換活動中心音響設備乙式644千元。
38,497		總 計	48,964	45,020	

金門縣正義國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 109 年 度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位成本 (元) 或 平 均 利 (費) 率	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫				39,400	
國民小學教育				39,400	
學前教育計畫				7,130	
學前教育				7,130	
建築及設備計畫				2,434	
營建及修建工程				1,790	
其他設備				644	
合 計				48,964	

金門縣正義國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比較增減
16,235	資 產 合 計	27,750	28,690	-940
16,235	資 產	27,750	28,690	-940
16,235	流動資產	27,750	28,690	-940
16,235	現金	27,750	28,690	-940
16,235	銀行存款	27,750	28,690	-940
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
0	代管資產	0	0	0
3,002	負 債	3,038	3,038	0
2,666	流動負債	2,619	2,619	0
2,666	應付款項	2,619	2,619	0
2,666	應付代收款	2,619	2,619	0
336	其他負債	419	419	0
336	什項負債	419	419	0
336	存入保證金	419	419	0
0	應付代管資產	0	0	0
13,233	基金餘額	24,712	25,652	-940
13,233	基金餘額	24,712	25,652	-940
13,233	基金餘額	24,712	25,652	-940
13,233	累積餘額	25,652	13,233	12,419
0	本期賸餘	0	12,419	-12,419
0	本期短絀	-940	0	-940
16,235	負債及基金餘額合計	27,750	28,690	-940

金門縣正義國民小學
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表
中 華 民 國 109年 度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成 本(元)或平 均利(費)率	預（決）算 數	說 明
本年度預算數				48,964	
國民教育計畫				39,400	
學前教育計畫				7,130	
建築及設備計畫				2,434	
上年度預算數				45,020	
國民教育計畫				35,947	
學前教育計畫				7,376	
建築及設備計畫				1,697	
前年度決算數				38,497	
國民教育計畫				30,502	
學前教育計畫				5,860	
建築及設備計畫				2,135	
106年度決算數				34,837	
國民教育計畫				28,852	
學前教育計畫				5,618	
建築及設備計畫				366	
105年度決算數				34,429	
國民教育計畫				27,807	
學前教育計畫				5,683	
建築及設備計畫				939	

金門縣正義國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 109 年度

單位:人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員	24	1	25	本年度教保員減少1人，增加教師1人，另教育處借用教師1人另以代理教師進用，故本年度計增加員額1人。
職員	21	1	22	
技工	2	0	2	
廚工	1	0	1	
總 計	24	1	25	

註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及參照「行政院暨所屬機關約僱人員僱用辦法」之規定聘用或約僱人員，非依前開規定聘僱人員，概不列入本表。
2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。

註2：一、國民小學教育—服務費用——一般服務費——外包費：1.校園保全維護費1,572千元。2.午餐廚工外包費294千元。3.早餐廚工外包費84千元。二、國民小學教育—服務費用——一般服務費——計時與計件人員酬金：1.約用人員1人薪資全年列512千元。2.國小特教學生助理人員1人半日制全年列171千元。3.學前特教學生助理人員1人全日制全年列333千元。

金門縣正
地方教育
用人費用
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	24,528		494		2,385	2,737		4,521
國民教育計畫	20,196		446		1,955	2,293		4,209
正式人員	20,196		446		1,955	2,293		1,392
其他人員								2,817
學前教育計畫	4,332		48		430	444		312
正式人員	4,332		48		430	444		312

一、國民小學教育—服務費用——一般服務費——外包費：1.校園保全維護費1,572千元。2.午餐廚工外包費294千元。3.早餐廚工外包費84千元。二、國民小學教育—服務費用——一般服務費——計時與計件人員酬金：1.約用人員1人薪資全年列512千元。2.國小特教學生助理人員1人半日制全年列171千元。

義國民小學
發展基金
彙計表
109年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

金門縣正義國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	國民教育計 畫	學前教育計 畫	建築及設備 計畫	
31,569	36,040	用人費用	38,619	32,409	6,210	0	
20,378	22,800	正式員額薪資	24,528	20,196	4,332	0	
18,888	21,276	職員薪金	23,004	18,972	4,032	0	
1,490	1,524	工員工資	1,524	1,224	300	0	
404	600	聘僱及兼職人員薪資	600	400	200	0	
404	600	兼職人員酬金	600	400	200	0	
338	436	超時工作報酬	494	446	48	0	
338	436	加班費	494	446	48	0	
3,716	4,649	獎金	5,122	4,248	874	0	
1,891	2,445	考績獎金	2,737	2,293	444	0	
1,825	2,204	年終獎金	2,385	1,955	430	0	
4,559	4,341	退休及卹償金	4,521	4,209	312	0	
4,349	4,317	職員退休及離職金	4,497	4,209	288	0	
210	24	工員退休及離職金	24	0	24	0	
2,174	3,214	福利費	3,354	2,910	444	0	
1,876	2,130	分擔員工保險費	2,226	1,798	428	0	
298	1,084	其他福利費	1,128	1,112	16	0	
2,964	4,707	服務費用	5,165	4,821	344	0	
160	382	水電費	382	382	0	0	
134	314	工作場所電費	314	314	0	0	
26	68	工作場所水費	68	68	0	0	
37	92	郵電費	92	92	0	0	
1	1	郵費	1	1	0	0	
37	84	電話費	84	84	0	0	
	7	數據通信費	7	7	0	0	
66	100	旅運費	100	100	0	0	
66	100	國內旅費	100	100	0	0	
40	50	印刷裝訂與廣告費	50	50	0	0	
40	50	印刷及裝訂費	50	50	0	0	
190	1,153	修理保養及保固費	1,153	1,153	0	0	

金門縣正義國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	國民教育計 畫	學前教育計 畫	建築及設備 計畫	
	29	土地改良物修護費	29	29	0	0	
	440	一般房屋修護費	440	440	0	0	
39	110	機械及設備修護費	110	110	0	0	
5	14	交通及運輸設備修護費	14	14	0	0	
147	560	雜項設備修護費	560	560	0	0	
18	90	保險費	90	89	1	0	
7	62	一般房屋保險費	62	62	0	0	
	11	雜項設備保險費	11	11	0	0	
3	6	責任保險費	6	6	0	0	
8	11	其他保險費	11	10	1	0	
2,333	2,558	一般服務費	3,016	2,673	343	0	
1,746	1,950	外包費	1,950	1,950	0	0	
521	512	計時與計件人員酬金	1,016	683	333	0	
20	50	替代役待遇及給與	0	0	0	0	
46	46	體育活動費	50	40	10	0	
47	210	專業服務費	210	210	0	0	
22	100	委託檢驗(定)試驗認證費	100	100	0	0	
	60	委託考選訓練費	60	60	0	0	
25	50	電腦軟體服務費	50	50	0	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	0	
792	1,229	材料及用品費	1,129	1,088	41	0	
19	66	使用材料費	66	66	0	0	
19	66	燃料	66	66	0	0	
773	1,163	用品消耗	1,063	1,022	41	0	
434	687	辦公（事務）用品	687	650	37	0	
147	196	報章雜誌	96	96	0	0	

金門縣正義國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	國民教育計 畫	學前教育計 畫	建築及設備 計畫	
29	50	農業與園藝用品及 環境美化費	50	50	0	0	
	20	化學藥劑與實驗用 品	20	20	0	0	
11	20	醫療用品(非醫療院 所使用)	20	20	0	0	
152	190	其他用品消耗	190	186	4	0	
14	30	租金、償債、利息及相 關手續費	30	30	0	0	
14	30	交通及運輸設備租金	30	30	0	0	
14	30	車租	30	30	0	0	
2,135	1,697	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	2,434	0	0	2,434	
2,135	1,697	購建固定資產	2,434	0	0	2,434	
		興建土地改良物	1,574	0	0	1,574	
253	87	擴充改良房屋建築 及設備	216	0	0	216	
	115	購置機械及設備	0	0	0	0	
	950	購置交通及運輸設 備	0	0	0	0	
1,882	545	購置雜項設備	644	0	0	644	
5	9	稅捐及規費(強制費)	9	9	0	0	
5	9	規費	9	9	0	0	
	2	行政規費與強制費	2	2	0	0	
5	7	汽車燃料使用費	7	7	0	0	
1,018	1,308	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	1,578	1,043	535	0	
1	10	會費	10	10	0	0	
1	10	職業團體會費	10	10	0	0	
1,017	1,298	捐助、補助與獎助	1,218	683	535	0	
913	1,176	獎助學員生給與	1,092	621	471	0	
104	122	其他捐助、補助與 獎助	126	62	64	0	

單位：新臺幣千元

16-15-23

金門縣正義國民小學
地方教育發展基金
補辦預算明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
一、固定資產之建設、改良、擴充 建築及設備計畫 513擴充改良房屋建築及設備	600,000 600,000 600,000	108	1.為執行108年度教育部國民及學前教育署補助改善公立幼兒園教學環境設施設備經費,其中項次改善 幼生廁所核定經費不足，為業務需要，亟需本年度辦理。 2.經廠商估價改善幼生廁所計1,160,678元整，(如附估價預算書)，尚不足 594,678元整。 3.為應本校實需，擬請同意補辦預算計600,000元整，所需經費由本校基金餘額項下列支。

金門縣正義國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘 額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動					本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額
			增 加		減 少		主要增減 原因說明		
			金 額	類型	金 額	類型			
非理財目的之長期投資									
土地	5,054								5,054
土地改良物	1,106		1,574	(1)			增置資產		2,680
房屋及建築	46,218		216	(1)			增置資產		46,434
機械及設備	3,096								3,096
交通及運輸設備	4,147								4,147
雜項設備	11,261		644	(1)			增置資產		11,905
購建中固定資產									
電腦軟體									
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	70,882		2,434						73,316

註：

中 華 民 國 109 年 度



金門縣地方教育發展基金附屬單位預算

多年國民小學分預算

(非營業部分)

多年國民小學編

金門縣地方教育發展基金 - 多年國民小學

目 次

中華民國109年度

	頁 次
一、 業務計畫及預算說明	第 01-03 頁
二、 預算主要表	
(一) 基金來源、用途及餘絀預計表及說明	第 04-05 頁
(二) 現金流量預計表及補充說明	第 06-06 頁
三、 預算明細表	
(一) 基金來源明細表	第 07-07 頁
(二) 基金用途明細表	第 08-13 頁
四、 預算附表	
單位 (或計畫) 成本分析表	第 14-14 頁
五、 預算 參考表	
(一) 預計平衡表	第 15-15 頁
(二) 5 年來主要業務計畫分析表	第 16-16 頁
(三) 員工人數彙計表	第 17-17 頁
(四) 用人費用彙計表	第 18-19 頁
(五) 各項費用彙計表	第 20-23 頁
(六) 增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 -- 頁
(七) 補辦預算明細表	第 -- 頁
六、 附錄	
(一) 資本資產明細表	第 24-24 頁
(二) 長期負債明細表	第 -- 頁

金門縣多年國民小學
金門縣地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 109 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

- (一) 本校遵照憲法第 158 與 160 條及國民教育法第 1 條規定，教育文化應發展民族精神、自治精神，國民道德與健全體格與科學及生活智能。以養成德、智、體、群、美五育均衡發展之健全國民為宗旨，培養學童七大學習領域及十大基本能力。
- (二) 依據「教育基本法」第五條及「教育經費編列與管理法」第 13 條規定，本縣自 95 年度起依規定設置「金門縣地方教育發展基金」，以促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效。
- (三) 本縣依據教育部 97 年 1 月 24 日台會（四）字第 0970005956 號函擬訂之「各縣市地方教育發展基金成立附屬單位預算推動方案」，報奉行政院以 97 年 2 月 25 日院臺教字第 0970006817 號函核定修正為「各縣市地方教育發展基金成立附屬單位預算試辦計畫」，自 98 年度起參加試辦，以充實、保障教育經費，並使教育經費能穩定成長及發揮效益
- (四)施政願景：謙恭有禮，樂觀進取，感恩服務，健康快樂。

二、施政重點：

- (一)落實學校本位的教學視導模式，加強教學研究，提升專業素養。
- (二)鼓勵教師進修，充實教育知能，回饋教學場域，提升教學品質。
- (三)一切教育活動以學童為主體，發展兒童聽說讀寫算的基本能力。
- (四)融合訓輔理念，涵養學童品格，培養活潑進取、善思考的國民。
- (五)關懷特教學童，鼓舞弱勢學童信心，營造溫馨和諧的學習園地。
- (六)發展學校特色，發揚本校文化傳統，進而促進社區的文化發展。
- (七)改善教學環境，充實教學設備，善用教育科技，增進教學效能。
- (八)結合社區資源，秉持互惠原則，建立學校與社區間的互利文化。
- (九)傳承樸實校風，營造人性化友善校園，建立有效能的行政機制。
- (十)加強親職教育，強化志工服務組織，落實家庭教育及輔導活動。

三、組織概況：

- (一) 本校設置校長一人，綜理全校校務，下設教導處置主任一人，組長二人(均由教師兼任)、總務處置主任一人(教師兼任)、輔導組置組長一人(教師兼任)、人事(幹事兼任)、會計(幹事兼任)及附設幼兒園置主任一人(教師兼任)等單位，現編制校長 1 人，教師 17 人、幹事 2 人、護理師 1 人、教保員 2 人、工友 2 人、幼兒園廚工 1 人總計 26 人。

(二) 內部分層業務如下：

1. 教導處：秉承校長之命，辦理全校教導事項。

- 1.1 教務組：掌理課程編排、課業考查、學藝競賽、教學研究、教師進修、差假教師調代課及缺補課之查核，掌理註冊、編班、轉學、休學、學籍保管、各項獎助學金補助及成績考查、實習輔導等有關學籍事項，及掌理教科書編選、教學用具之管理、保管及出版學校刊物等事項、電腦設備及區域網路之管理、保管等事項。

- 1.2 學務組：秉承校長之命，辦理全校訓導事項、訓育計畫之擬定及辦理各類訓育等活動、學生體育活動、體格鍛鍊、學生日常生活常規，辦理交通導護事項、學生健康檢查，個人及環境衛生檢查、保健等事項。

- 1.3 輔導組：秉承校長之命，辦理全校學生學習輔導、生活輔導、生涯輔導及兩性教育、生命教育宣導活動、並加強親職教育出版親職刊物、擬訂特殊教育計畫、實施特殊生轉介與輔導等事項。

- 1.4 護理師：秉承校長之命及接受學務組長之指導擔任學生看護、健康檢查、預防接種及缺點矯治、其他有關衛生之保健工作，並協助教導處辦理有關教導等事項。
2. 總務處：秉承校長之命，辦理全校事務、文書、出納等事項。
3. 人 事：秉承上級人事機關之監督與指導，並受校長之指揮，依法辦理人事管理查核等事項及辦理出納業務掌理現金、零用金、票據、契約之保管等收支事項，辦理員工薪津發放及各項扣繳單據證明等事項。
4. 會 計：秉承上級主計機關之監督與指導，並受校長之指揮，依法辦理歲計、會計、統計等事項及辦理文件收發登錄、檔案保管等事項。
5. 幼兒園：秉承校長之命，綜理幼稚班業務、規劃幼兒教學、保育、環境與各項措施。

四、基金歸類及屬性：

本基金為預算法第四條第一項第二款第五目所定，特殊收入來源，供特殊用途之特別收入基金，以金門縣政府教育處為管理機關，並編製附屬單位預算。

貳、業務計畫：

一、基金來源：係公庫撥款收入與政府其他撥入收入及孳息，本年度預計收入 47,900 千元。

二、基金用途：

- (一)國民教育計畫—為辦理國民小學教育所需經費約 41,193 千元。預定招收 7 班，學生人數 76 人，新購運動器材、教具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能，並藉由辦理各項活動，以鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智慧及技能，發展學校特色(獨輪車)，達成教學目標。
- (二)學前教育業務計畫—為辦理學前教育所需經費約 5,538 千元。預定招收幼兒班 2 班，學生人數 30 人，充實幼生教材、購置幼生適用性之圖書、玩具、拼圖，以啟發幼生學生智，增進幼生基本生活能力，奠定幼兒進入小學之基礎。
- (三)建築及設備計畫：本年度預算編列為 1,167 千元，辦理影印機 99 千元，財產標籤列印機 45 千元，辦公室資料櫃 1,023 千元。
- (四)本基金用途合計 47,898 千元。

三、業務目標：

- (一) 開啟多元智慧：尊重每個學生獨特的個性，以多元智慧的觀點協助他找到生命的亮點，肯定天生我才必有用，能知於學，樂於學。
- (二) 培養生活能力：因應新世紀知識社會的到來，培養學生帶得走的能力，諸如人際溝通能力、資訊能力、終身學習能力、生涯規畫能力、問題解決能力等。
- (三) 蘊育人文情懷：在溫馨開放的校園文化中，孕育人文情懷，學會尊重、包容；建構生命的價值、完成人性的開展。
- (四) 建置溫馨民主的校園文化：
 - 1.以參與式管理、落實行政、教師會、家長會三者的良性互動。
 - 2.以學生第一，教學優先的觀念提昇行政服務效率，開啟校園民主風氣。
- (五) 推動適性教學：
 - 1.運用小班優勢，採多元化、活潑化的教學及評量
 - 2.運用校內外資源，加強多元學習能力及關懷相對弱勢學生之教學及輔導。
 - 3.發展資訊教育，充實學生電腦運用之知能，並提昇教師運用電腦教學之能力。
- (六) 辦理發展性的訓輔活動：
 - 1.辦理各項活動、競賽及展演。
 - 2.推動校內外學習服務。
 - 3.發展績優社團及校隊，如獨輪車、合唱團、節奏樂隊等。
 - 4.加強新興領域教育的辦理，並融入各科教學以收成效。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源：47,900 千元，分別為利息收入 2 千元，公庫撥款收入 42,721 千元，政府其他撥入收入 5,177 千元。

(二)本年度基金用途：47,898 千元，分別為國民教育業務計畫 41,193 千元，學前教育業務計畫 5,538 千元，建築及設備計畫 1,167 千元。

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 2 千元，較上年度預算短絀數 97 千元，減少短絀數 99 千元。

三、公庫撥款情形：

單位：新台幣千元

項目 年度	以前年度累積 撥付基金數額	公庫撥補款	其他	合計

四、補辦預算事項：

無

五、其他：

(一)本校奉核定國小 6 班、幼兒班 2 班，特教班 1 班、共 9 班，預定招收學生人數 106 人。

(二)各項費用之編列係依核定之班級數、教職員工及學生人數，並按「金門縣政府暨所屬各機關學校編製 109 年度總預算案應注意事項」及「109 年度總預算附屬單位預算編製作業手冊」，本著量入為出之原則編列。

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形(前年度決算結果及上年度預算截至 108 年 6 月 30 日止執行情形)：

一、107 年度決算情形(至 107 年 12 月 31 日止)：

基金來源決算數 46,828,810 元，係違規罰款收入 214,595 元、財產處分收入 104,850 元、利息收入 2,365 元、公庫撥款收入 44,463,000 元、政府其他撥款收入 2,038,000 元、雜項收入 6,000 元；基金用途法定預算數 47,171,000 元、以前年度保留數 14,980,223 元，本年度奉准先行辦理數 380,000 元，核定超支併決算 514,000 元，合計可用預算數 63,045,223 元，本年度決算數 57,102,156 元，其中國民教育計畫：法定預算數 35,646,000 元，核定超支併支算金額 514,000 元，可用預算數 36,160,000 元，決算數 35,526,564 元，執行率 98.25%。學前教育業務計畫：法定預算數 5,310,000 元，決算數 5,078,090 元，執行率 95.63%。建築及設備計畫：本年度預算數 6,215,000 元，以前年度保留數 14,980,223 元，本年度奉准先行辦理數 380,000 元，合計本年度可用預算數 21,575,223 元，決算數 16,497,502 元，執行率 76.47%。基金來源及基金用途決算數相抵後本期短絀 10,273,346 元，基金餘額本年度決算數 16,612,091 元。

二、108 年度上半年期間執行情形：係違規罰款收入 715,310 元，財產收入 15,998 元，公庫撥款收入 28,310,000 元，雜項收入 3,000 元，基金來源合計數 29,044,308 元；基金用途一國民教育計畫實際數 20,218,540 元，分配數 22,805,000 元，執行率 88.66%。學前教育計畫實際數 2,819,320 元，分配數 3,036,000 元，執行率 92.86%。建築及設備計畫實際數 4,444,151 元，分配數 2,469,000 元，執行率 180%。基金用途合計 27,482,011 元，本半年度基金來源及基金用途相抵後賸餘 1,562,297 元。

金門縣多年國民小學
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(一)
46,829	基金來源	47,900	48,473	-573
215	徵收及依法分配收入	0	0	0
215	違規罰款收入	0	0	0
0	勞務收入	0	0	0
0	服務收入	0	0	0
107	財產收入	2	2	0
105	財產處分收入	0	0	0
2	利息收入	2	2	0
46,501	政府撥入收入	47,898	48,471	-573
44,463	公庫撥款收入	42,721	46,268	-3,547
2,038	政府其他撥入收入	5,177	2,203	2,974
6	其他收入	0	0	0
6	雜項收入	0	0	0
57,102	基金用途	47,898	48,570	-672
35,527	國民教育計畫	41,193	39,865	1,328
35,527	國民小學教育	41,193	39,865	1,328
5,078	學前教育計畫	5,538	5,566	-28
5,078	學前教育	5,538	5,566	-28
16,498	建築及設備計畫	1,167	3,139	-1,972
14,684	營建及修建工程	0	1,341	-1,341
0	交通及運輸設備	0	120	-120
1,813	其他設備	1,167	1,678	-511
0	無形資產	0	0	0
-10,273	本期賸餘 (短絀一)	2	-97	99
26,885	期初基金餘額	16,515	26,217	-9,702
0	解繳公庫	0	0	0
16,612	期末基金餘額	16,517	26,120	-9,603

備註：

金門縣多年國民小學
金門縣地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表說明

中華民國 109 年度

壹、基金來源：

- 一、利息收入：本年度基金之專戶存款利息收入預計數。
- 二、公庫撥款收入：本年度縣庫撥入數。
- 三、政府其他撥入收入：本年度教育部補助款撥入數。

貳、基金用途：

- 一、國民教育支出：辦理國民小學教育計畫所需經費。
- 二、學前教育支出：辦理學前教育計畫所需經費。
- 三、建築及設備支出：辦理辦理影印機，財產標籤列印機，辦公室資料櫃等資本支出計畫所需經費。

金門縣多年國民小學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀)	2	
調整非現金項目	0	
流動負債淨增(淨減)	0	
業務活動之淨現金流入(流出)	2	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	0	
增加其他負債	0	
其他活動之淨現金流入(流出)	0	
現金及約當現金之淨增(淨減)	2	
期初現金及約當現金	18,797	
期末現金及約當現金	18,799	

註：

金門縣多年國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 109 年 度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單 位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率(元)	金 額	
財產收入				2	
利息收入	年	1	2,000	2	專戶存款利息收入
政府撥入收入				47,898	
公庫撥款收入	年	1	42,721,000	42,721	
政府其他撥入收入	年	1	5,177,000	5,177	依教育部108年8月8日 臺教會（四）字 第1080114011T號函核 定。
總 計：				47,900	

金門縣多年國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
35,527	53 國民教育計畫	41,193	39,865	
29,927	1 用人費用	33,311	31,833	
19,230	11 正式員額薪資	21,300	20,112	
18,009	113 職員薪金	20,172	18,984	校長1人、教師15人、職員3人 薪津
1,221	114 工員工資	1,128	1,128	工友2人薪津
298	12 聘僱及兼職人員薪資	591	610	
298	124 兼職人員酬金	591	610	1.代課鐘點費2.配合教師課稅 配套措施一減授代課鐘點費， 款由教育部補助編列
394	13 超時工作報酬	433	390	
394	131 加班費	433	390	教職員工不休假加班費
3,578	15 獎金	4,344	4,089	
1,770	151 考績獎金	2,197	2,080	教職員工考績獎金
1,808	152 年終獎金	2,136	1,998	教職員工年終工作獎金
0	15Y 其他獎金	11	11	服務獎章獎金
4,139	16 退休及卹償金	4,131	4,216	
0	161 職員退休及離職金	2,739	2,872	月退休人員月退休金(含遺1)
4,139		1,392	1,344	教職員工退休離職儲金補助費
2,289	18 福利費	2,512	2,416	
1,681	181 分擔員工保險費	1,868	1,772	教職員工公、勞、健保補助費 、補充保險費
0	18Y 其他福利費	176	176	教職員工11人休假旅遊補助費
608		468	468	1.員工子女教育、生育、婚喪 補助費250,000元。2.學分補助 費100,000元。3.教職員健康檢 查補助費28,000元。4.教職員 工休假補助費90,000元。
3,706	2 服務費用	4,605	4,236	
172	21 水電費	258	270	
165	212 工作場所電費	240	240	電費
7	214 工作場所水費	18	30	水費
53	22 郵電費	72	78	
6	221 郵費	6	6	郵資費
47	222 電話費	66	72	公務及教學用電話費
85	23 旅運費	100	100	
85	231 國內旅費	100	100	因公出差及研習、訓練旅費
43	24 印刷裝訂與廣告費	50	53	
43	241 印刷及裝訂費	50	53	「杏園」校刊及輔導月刊印刷 費
229	25 修理保養及保固費	383	371	
90	252 一般房屋修護費	159	159	房屋建築養護費
23	254 其他建築修護費	23	23	教學行政大樓電梯維護及安全 檢查費

金門縣多年國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
77255	機械及設備修護費	70	70	機械設施等維修費
9256	交通及運輸設備修護費	49	55	小客車、機車維修保養費
31257	雜項設備修護費	82	64	雜項設備及辦公器具維護費
2026	保險費	32	33	
19261	一般房屋保險費	20	21	建築物及設備火險費
1264	交通及運輸設備保險費	4	4	1.小客車保險費2,000元。2.機車保險費1,000元。3.電動機車保險費1,000元。
026Y	其他保險費	8	8	學生校外活動保險費
2,81427	一般服務費	3,364	2,956	
1,817279	外包費	1,941	1,868	1.校園保全外包費1,563,000元。2.學生午餐炊事外包費1人*210*每日1,400元=294,000元。3.學生早餐炊事外包費1人*210日*400元=84,000元。
95027D	計時與計件人員酬金	1,381	1,048	約用人員2人薪資、年終獎金、勞健保及勞退基金等用人費用1,048,000元、特教學生助理員相關薪資333,000元(108年8月5日府教特字第1080063615號函核准)。
827E	替代役待遇及給與	0	0	
4027F	體育活動費	42	40	教職員工文康活動費
21828	專業服務費	274	303	
17287	委託檢驗(定)試驗認證費	40	33	1.消防安全檢查申報。2.建築物公共安全檢查申報。3.水質檢驗等。
4288	委託考選訓練費	34	70	教職員訓練研習報名、教材及差旅費
19728A	電腦軟體服務費	200	200	資訊、網路相關設備保養、維修及操作等
7229	公共關係費	72	72	
72291	公共關係費	72	72	校長因公務上所需之應酬捐贈等費用
6703	材料及用品費	636	626	
3431	使用材料費	59	59	
34312	燃料	59	59	公務車輛燃料
63632	用品消耗	577	567	
420321	辦公(事務)用品	370	360	統籌事務費、影印機、印表機碳粉費、班級費等。
96322	報章雜誌	96	96	充實班級圖書報章雜誌費
12323	農業與園藝用品及環境美化費	12	12	環境衛生用品費
3324	化學藥劑與實驗用品	3	3	學生實驗器材及材料費

金門縣多年國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
8328	醫療用品(非醫療院所使用)	8	8	醫療衛生用品
9832Y	其他用品消耗	88	88	1. 教具用具費58,000元。2. 學藝競賽、優秀兒童及孝親楷模獎品費18,000元。3. 特教班教學增強物費6,000元。4. 教室佈置及壁報製作費6,000元。
76	稅捐及規費(強制費)	8	8	
766	規費	8	8	
1661	行政規費與強制費	2	2	行政規費與強制費
5663	汽車燃料使用費	6	6	1. 小客車燃料使用費5,000元。 2. 機車燃料使用費1,000元
1,0097	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,126	1,125	
371	會費	3	3	
3713	職業團體會費	3	3	參加護士工會及體育會之年會費
72872	捐助、補助與獎助	823	822	
674726	獎助學員生給與	764	763	1. 學生午餐補助費76人*210日*40元=638,400元。2. 學生課本補助費76人*1600元=121,600元。3. 新生午餐餐具補助16人*250=4,000元。
5472Y	其他捐助、補助與獎助	59	59	導師午餐補助費
27975	競賽及交流活動費	300	300	
111751	技能競賽	50	50	參加各項選拔及競賽活動費用
168752	交流活動費	250	250	交流觀摩或訪問等活動費用
2089	其他	1,507	2,037	
20891	其他支出	1,507	2,037	
20891Y	其他	1,507	2,037	1. 學生活動費(體育運動競賽及活動訓練、合唱、畢業典禮、童軍露營、校外活動誤餐費、宣導費、交通費等等) 90,000元。2. 親職教育及迎新活動費12,000元。3. 生活能力實驗課程計畫80,000元。4. 美術教育訓練20,000元。5. 金門縣運動重點發展項目羽球訓練計畫1,305,000元(增聘教練月薪、勞健保、勞退補助、訓練服、器材及設備費、早、晚餐、課業輔導、移地訓練、雜支等)

金門縣多年國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
5,078	54 學前教育計畫	5,538	5,566	
4,552	1 用人費用	4,940	4,924	
3,415	11 正式員額薪資	3,564	3,480	
3,120	113 職員薪金	3,264	3,192	教師2人薪津、教保員2人薪津
295	114 工員工資	300	288	幼兒園廚工1人薪津
85	12 聘僱及兼職人員薪資	52	60	
85	124 兼職人員酬金	52	60	代課鐘點費等
32	13 超時工作報酬	38	38	
32	131 加班費	38	38	兼職教師不休假加班費
499	15 獎金	530	530	
160	151 考績獎金	167	164	教師考績獎金
339	152 年終獎金	0	0	教保員年終工作獎金
0		363	366	教職員工年終工作獎金，教師206,000元、教保員121,000元、幼兒園廚工36,000元
205	16 退休及卹償金	240	264	
205	161 職員退休及離職金	240	240	教師退休離職儲金144,000元及教保員離職提撥金96,000元補助費。
0	162 工員退休及離職金	0	24	幼兒園廚工退休金提撥補助費
317	18 福利費	516	552	
301	181 分擔員工保險費	0	0	教保員勞、健保補助費
0		300	336	教職員工公、勞、健保補助費，教師156,000元、教保員144,000元
16	18Y 其他福利費	216	216	1. 教師休假旅遊補助費16,000元。2. 教職員工子女教育、生育、婚喪補助費200,000元。
10	2 服務費用	10	10	
10	27 一般服務費	10	10	
10	27F 體育活動費	10	10	教職員、工文康活動費
85	3 材料及用品費	76	82	
85	32 用品消耗	76	82	
19	321 辦公（事務）用品	20	20	事務費及印表機碳粉匣費用
10	322 報章雜誌	10	10	幼生教材課本費
56	32Y 其他用品消耗	46	52	1. 幼生益智圖書及玩具等費用10,000元。2. 教學用文具、簿冊及材料費用26,000元。3. 幼生學藝競賽材料及(獎)品4,000元。4. 幼生各項及慶生活動費6,000元。
383	7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	480	510	

金門縣多年國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目		本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
38372		捐助、補助與獎助	480	510	
358726		獎助學員生給與	446	476	1. 幼生午餐補助費30人*210日*40元=252,000元。2. 幼生點心補助費30人*210日*30元=189,000元。3. 新生餐具補助費20人*250元=5,000元。
2572Y		其他捐助、補助與獎助	34	34	幼生導師午餐補助費
489		其他	32	40	
4891		其他支出	32	40	
4891Y		其他	32	40	幼兒園生活、藝術實驗課程32,000元

金門縣多年國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目		本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
16,498	5M	建築及設備計畫	1,167	3,139	
16,498	5	購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資	1,167	3,139	
16,498	51	購建固定資產	1,167	3,139	
0	512	興建土地改良物	0	1,151	
14,684	513	擴充改良房屋建築及設備	0	190	
548	514	購置機械及設備	45	1,275	增購財產標籤列印機1台。
0	515	購置交通及運輸設備	0	120	
1,266	516	購置雜項設備	1,122	403	汰換影印機1台99,000元、辦公室資料櫃1,023,000元。
57,102		總 計	47,898	48,570	

金門縣多年國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 109 年 度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位成本 (元) 或 平 均 利 (費) 率	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫				41,193	
國民小學教育				41,193	
學前教育計畫				5,538	
學前教育				5,538	
建築及設備計畫				1,167	
其他設備				1,167	
合 計				47,898	

金門縣多年國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比較增減
20,980	資 產 合 計	20,885	20,883	2
20,980	資 產	20,885	20,883	2
18,894	流動資產	18,799	18,797	2
18,894	現金	18,799	18,797	2
18,894	銀行存款	18,799	18,797	2
2,086	其他資產	2,086	2,086	0
2,086	什項資產	2,086	2,086	0
2,086	代管資產	2,086	2,086	0
4,368	負 債	4,368	4,368	0
1,337	流動負債	1,337	1,337	0
1,337	應付款項	1,337	1,337	0
1,337	應付代收款	1,337	1,337	0
3,031	其他負債	3,031	3,031	0
3,031	什項負債	3,031	3,031	0
809	存入保證金	809	809	0
136	應付保管款	136	136	0
2,086	應付代管資產	2,086	2,086	0
16,612	基金餘額	16,517	16,515	2
16,612	基金餘額	16,517	16,515	2
16,612	基金餘額	16,517	16,515	2
16,612	累積餘額	16,515	16,612	-97
0	本期賸餘	2	0	2
0	本期短絀	0	-97	97
20,980	負債及基金餘額合計	20,885	20,883	2

信託代理與保證資產

171 信託代理與保證負債

171

保管有價證券

0 應付保管有價證券

0

保證品

171 應付保證品

171

保證品係106/12/11恒富營造有限公司多年國小運動場跑道整修工程保固金定存單質押170,907元。

金門縣多年國民小學
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表
中 華 民 國 109年 度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成 本(元)或平 均利(費)率	預（決）算 數	說 明
本年度預算數				47,898	
國民教育計畫				41,193	
學前教育計畫				5,538	
建築及設備計畫				1,167	
上年度預算數				48,570	
國民教育計畫				39,865	
學前教育計畫				5,566	
建築及設備計畫				3,139	
前年度決算數				57,102	
國民教育計畫				35,527	
學前教育計畫				5,078	
建築及設備計畫				16,498	
106年度決算數				41,578	
國民教育計畫				33,262	
學前教育計畫				4,540	
建築及設備計畫				3,776	
105年度決算數				37,447	
國民教育計畫				31,257	
學前教育計畫				4,792	
建築及設備計畫				1,398	

單位:人

註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及參照「行政院暨所屬機關約僱人員僱用辦法」之規定聘用或約僱人員，非依前開規定聘僱人員，概不列入本表。
2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。

註2：

金門縣多
地方教育
用人費用
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	24,864		471		2,499	2,364	11	4,371
國民教育計畫	21,300		433		2,136	2,197	11	4,131
正式人員	21,300		433		2,136	2,197		1,392
其他人員							11	2,739
學前教育計畫	3,564		38		363	167		240
正式人員	3,564		38		363	167		240

1.校園保全外包費1563,000元。

2.學生午餐炊事外包費1人*210*每日1,400元=294,000元。

3.學生早餐炊事外包費1人*210*日*400元=84,000元。

年國民小學
發展基金
彙計表
109年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
卹償金		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
		2,168			860		37,608	643	38,251
		1,868			644		32,720	591	33,311
		1,868			644		29,970	591	30,561
							2,750		2,750
		300			216		4,888	52	4,940
		300			216		4,888	52	4,940

金門縣多年國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	國民教育計畫	學前教育計畫	建築及設備計畫	
34,479	36,757	用人費用	38,251	33,311	4,940	0	
22,645	23,592	正式員額薪資	24,864	21,300	3,564	0	
21,129	22,176	職員薪金	23,436	20,172	3,264	0	
1,516	1,416	工員工資	1,428	1,128	300	0	
383	670	聘僱及兼職人員薪資	643	591	52	0	
383	670	兼職人員酬金	643	591	52	0	
426	428	超時工作報酬	471	433	38	0	
426	428	加班費	471	433	38	0	
4,077	4,619	獎金	4,874	4,344	530	0	
1,930	2,244	考績獎金	2,364	2,197	167	0	
2,147	2,364	年終獎金	2,499	2,136	363	0	
	11	其他獎金	11	11	0	0	
4,343	4,480	退休及卹償金	4,371	4,131	240	0	
4,343	4,456	職員退休及離職金	4,371	4,131	240	0	
	24	工員退休及離職金	0	0	0	0	
2,605	2,968	福利費	3,028	2,512	516	0	
1,982	2,108	分擔員工保險費	2,168	1,868	300	0	
624	860	其他福利費	860	644	216	0	
3,716	4,246	服務費用	4,615	4,605	10	0	
172	270	水電費	258	258	0	0	
165	240	工作場所電費	240	240	0	0	
7	30	工作場所水費	18	18	0	0	
53	78	郵電費	72	72	0	0	
6	6	郵費	6	6	0	0	
47	72	電話費	66	66	0	0	
85	100	旅運費	100	100	0	0	
85	100	國內旅費	100	100	0	0	
43	53	印刷裝訂與廣告費	50	50	0	0	
43	53	印刷及裝訂費	50	50	0	0	
229	371	修理保養及保固費	383	383	0	0	

金門縣多年國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	國民教育計畫	學前教育計畫	建築及設備計畫	
90	159	一般房屋修護費	159	159	0	0	
23	23	其他建築修護費	23	23	0	0	
77	70	機械及設備修護費	70	70	0	0	
9	55	交通及運輸設備修護費	49	49	0	0	
31	64	雜項設備修護費	82	82	0	0	
20	33	保險費	32	32	0	0	
19	21	一般房屋保險費	20	20	0	0	
1	4	交通及運輸設備保險費	4	4	0	0	
	8	其他保險費	8	8	0	0	
2,824	2,966	一般服務費	3,374	3,364	10	0	
1,817	1,868	外包費	1,941	1,941	0	0	
950	1,048	計時與計件人員酬金	1,381	1,381	0	0	
8		替代役待遇及給與	0	0	0	0	
50	50	體育活動費	52	42	10	0	
218	303	專業服務費	274	274	0	0	
17	33	委託檢驗(定)試驗認證費	40	40	0	0	
4	70	委託考選訓練費	34	34	0	0	
197	200	電腦軟體服務費	200	200	0	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	0	
755	708	材料及用品費	712	636	76	0	
34	59	使用材料費	59	59	0	0	
34	59	燃料	59	59	0	0	
722	649	用品消耗	653	577	76	0	
439	380	辦公（事務）用品	390	370	20	0	
106	106	報章雜誌	106	96	10	0	
12	12	農業與園藝用品及環境美化費	12	12	0	0	

金門縣多年國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	國民教育計畫	學前教育計畫	建築及設備計畫	
3	3	化學藥劑與實驗用品	3	3	0	0	
8	8	醫療用品(非醫療院所使用)	8	8	0	0	
154	140	其他用品消耗	134	88	46	0	
16,498	3,139	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,167	0	0	1,167	
16,498	3,139	購建固定資產	1,167	0	0	1,167	
	1,151	興建土地改良物	0	0	0	0	
14,684	190	擴充改良房屋建築及設備	0	0	0	0	
548	1,275	購置機械及設備	45	0	0	45	
	120	購置交通及運輸設備	0	0	0	0	
1,266	403	購置雜項設備	1,122	0	0	1,122	
7	8	稅捐及規費(強制費)	8	8	0	0	
7	8	規費	8	8	0	0	
1	2	行政規費與強制費	2	2	0	0	
5	6	汽車燃料使用費	6	6	0	0	
1,392	1,635	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,606	1,126	480	0	
3	3	會費	3	3	0	0	
3	3	職業團體會費	3	3	0	0	
1,111	1,332	捐助、補助與獎助	1,303	823	480	0	
1,031	1,239	獎助學員生給與	1,210	764	446	0	
79	93	其他捐助、補助與獎助	93	59	34	0	
279	300	競賽及交流活動費	300	300	0	0	
111	50	技能競賽	50	50	0	0	
168	250	交流活動費	250	250	0	0	
256	2,077	其他	1,539	1,507	32	0	
256	2,077	其他支出	1,539	1,507	32	0	

金門縣多年國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算数	上年度 予算数	科 目	本年度 予算 数			
			合 計	國民教育計 畫	學前教育計 畫	建築及設備 計畫
256	2,077	其他	1,539	1,507	32	0
57,102	48,570	合 計	47,898	41,193	5,538	1,167

金門縣多年國民小學
地方教育發展基金
資本資產明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動					本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額
			增 加		減 少		主要增減 原因說明		
			金 額	類型	金 額	類型			
非理財目的之長期投資									
土地	2,269								2,269
土地改良物	13,926								13,926
房屋及建築	71,532								71,532
機械及設備	12,171		45	(1)			增置資產		12,216
交通及運輸設備	3,605								3,605
雜項設備	10,459		1,122	(1)			增置資產		11,581
購建中固定資產	13,307								13,307
電腦軟體									
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	127,268		1,167						128,435

註：

中 華 民 國 1 0 9 年 度



金門縣地方教育發展基金附屬單位預算

柏村國民小學分預算

(非營業部分)

柏村國民小學編

金門縣地方教育發展基金－柏村國民小學

目 次

中華民國 109 年度

	頁 次
一、業務計畫及預算說明	第 01-03 頁
二、 預算主要表	
(一) 基金來源、用途及餘絀預計表及說明	第 04-05 頁
(二) 現金流量預計表及補充說明	第 06-06 頁
三、 預算明細表	
(一) 基金來源明細表	第 07-07 頁
(二) 基金用途明細表	第 08-15 頁
四、 預算附表	
單位（或計畫）成本分析表	第 16-16 頁
五、 預算參考表	
(一) 預計平衡表	第 17-17 頁
(二) 5 年來主要業務計畫分析表	第 18-18 頁
(三) 員工人數彙計表	第 19-19 頁
(四) 用人費用彙計表	第 20-21 頁
(五) 各項費用彙計表	第 22-24 頁
(六) 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 一 一 頁
(七) 補辦預算明細表	第 一 一 頁
六、 附錄	
(一) 資本資產明細表	第 25-25 頁
(二) 長期負債明細表	第 一 一 頁

金門縣柏村國民小學
金門縣地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 109 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

- (一)本校遵照憲法第一五八及一六〇條及國民教育法第一條規定，教育文化應發展民族精神、自治精神，國民道德與健全體格、科學及生活智慧，以養成德、智、體、群、美五育均衡發展之健全國民為宗旨，培養學童七大學習領域及十大基本能力。
- (二)依據「教育基本法」第五條及「教育經費編列與管理法」第一三條規定，本縣自 95 年度起依設置「金門縣地方教育發展基金」，以促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效。
- (三)本縣依據教育部 97 年 1 月 24 日台會(四)字第 0970005956 號函擬訂之「各縣市地方教育發展基金成立附屬單位預算推動方案」，報奉行政院以 97 年 2 月 25 日院臺教字第 0970006817 號函核定修正為「各縣市地方教育發展基金成立附屬單位預算試辦計畫」，自 98 年度起參加試辦，保障教育經費，並使教育經費能穩定成長及發揮效益。
- (四)本校願景：健康、勤學、感恩、創新，期讓學生能在生活學習中「健康成長」，學習活動中「勤學向上」，人際互動中「感恩惜福」，生涯規劃中「創造革新」。

二、施政重點：

- (一)辦理「愛的教育、溫馨校園」為學校學習生活園地。
- (二)辦理「七大領域、六大議題」為課程內容統整教學。
- (三)辦理「主動勤學、勇於創新」為培養學生的競爭力。
- (四)辦理「親師合夥、愛心關懷」為共同努力實現願景。

三、組織概況：

- (一)本校設置校長 1 人，綜理全校校務，下設教導處，置主任一人，組長二人(均由教師兼任)、總務處，置主任一人(教師兼任)、輔導組，置組長一人(教師兼任)、會計(幹事兼任)、人事(幹事兼任)，及幼兒園，置主任一人(教師兼任)等單位，現編制校長 1 人，教師 18 人、幹事 2 人、護理師 1 人、教保員 2 人、工友 2 人、廚工 1 人，總計 27 人。

(二)內部分層業務如下：

- 1. 教導處：秉承校長之命，辦理全校教務、學務、輔導事項。
 - 1.1 教務組：秉承校長之命，掌理課程編排、課業考查、學藝競賽、教學研究、教師進修、差假教師調代課及缺補課之查核等事項，並辦理註冊組：掌理註冊、編班、轉學、休學、學籍保管、各項獎助學金補助及成績考查、實習輔導等有關學籍事項及設備組：掌理教科書編選、教學用具之管理、保管及出版學校刊物等事項。
 - 1.2 學務組：秉承校長之命，辦理全校訓導事項，並辦理訓育組：掌理訓育計畫之擬定及辦理各類訓育等活動。體育組：掌理學生體育活動、體格鍛鍊等事項。生教組：掌理學生日常生活常規，辦理交通導護各項事項。衛生組：掌理健康檢查，個人及環境衛生檢查、保健等事項。
 - 1.3 輔導組：秉承校長之命，辦理全校學生學習輔導、生活輔導、生涯輔導等事項。掌理學生個案建立、學習輔導、生活輔導、生涯輔導及兩性教育、親職教育等事項並辦理資料組：辦理輔導資搜集建檔、組訓愛心家長、實施測驗、社區人力整合、出版親職刊物等事項。及特教組：擬訂特殊教育計畫章則、親師輔導諮詢、特教班甄選鑑別、實施各項診斷測驗、特教兒童追蹤輔導等事項。

2. 總務處：秉承校長之命，辦理全校總務事項。並辦理事務，掌理校舍、校具、財產、物品採購保管、工程發包、監工及驗收；文書辦理文件收發登錄、撰擬繕校、典守學校印信、檔案保管、整理各項會議紀錄及校史等事項；出納辦理現金、零用金、票據、契約之保管等收支事項，辦理員工薪津放及各項扣繳單據證明。
3. 會計：秉承上級主計機關之監督與指導，並受校長之指揮，依法辦理歲計、會計、統計等事項。
4. 人事：秉承上級人事機關之監督與指導，並受校長之指揮，依法辦理人事管理查核等事項。
5. 幼兒園：秉承校長之命，綜理園務、規劃幼兒教學、保育、環境與各項措施。

四、基金歸類及屬性：

本基金為預算法第四條第一項第二款第五目所定，特殊收入來源，供特殊用途之特別收入基金、以金門縣政府教育處為管理機關，並編製附屬單位預算。

貳、業務計畫：

一、基金來源：係公庫撥款收入與政府其他撥入收入及孳息，本年度預計收入數 51,417 千元。

二、基金用途：

(一)國民教育業務計畫一為辦理國民小學教育所需經費約 37,527 千元。預定招收 6 班、學生人數 68 人，購置各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能。

(二)學前教育業務計畫一本年度預算編列 8,821 千元，預定招收大、中 1 班、小 1 班，學生人數 63 人，辦理指定活動項目，籍由各項活動，鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智慧。

(三)建築及設備業務計畫一本年度預算編列 5,269 千元。

(四) 本基金用途合計 51,617 千元。

註：本年度與上年度增減之原因，係增加教師 1 人及增加退休離職金、建築及設備 1,190 千元，由公庫撥款收入支應。

三、業務目標：

(一) 開啟多元智慧：尊重每個學生獨特的個性，以多元智慧的觀點協助他找到生命的亮點，肯定天生我才必有用，能知於學，樂於學。

(二) 培養生活能力：因應新世紀知識社會的到來，培養學生帶得走的能力，諸如人際溝通能力、資訊能力、終身學習能力、生涯規畫能力、問題解決能力等。

(三) 蘊育人文情懷：在溫馨開放的校園文化中，孕育人文情懷，學會尊重、包容；建構生命的價值、完成人性的開展。

(四) 建置溫馨民主的校園文化：

1.以參與式管理、落實行政、教師會、家長會三者的良性互動。

2.以學生第一，教學優先的觀念提昇行政服務效率。

3.放下威權心態，開啟校園民主之風氣。

(五)推動適性教學：

1.運用小班優勢，採多元化、活潑化的教學及評量

2.運用校內外資源，加強多元學習能力。

3.關懷相對弱勢學生之教學及輔導。

4.發展資訊教育，充實學生電腦運用之知能，並提昇教師運用電腦教學之能力。

(六) 辦理發展性的訓輔活動：

1.辦理各項活動、競賽及展演。

2.推動校內外學習服務。

3.發展績優社團及學校特色，如民俗舞蹈、桌球隊、合唱團等。

4.加強新興領域教育的辦理，並融入各科教學以收成效。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源：為利息收入 2 千元，公庫撥款收入 46,176 千元，政府其他撥入收入 5,239 千元，基金來源合計 51,417 元。

(二) 本年度基金用途：分別為國民教育業務計畫 37,527 千元，學前教育業務計畫 8,821 千元，建築及設備業務計畫 5,269 千元，基金用途合計 51,617 千元。

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，短絀 200 千元，較上年度預算數短絀 1,590 千元，短絀減少 1,390 千元，短絀將移用以前基金餘額支應。

三、公庫撥補情形：

單位：新台幣千元

年度 \ 項目	以前年度累積撥付基金數額	公庫撥補款	其他	合計
---------	--------------	-------	----	----

四、補辦預算事項：無。

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形(前年度決算結果及上年度預算截至 108 年 6 月 30 日止執行情形)：

一、前年度決算：

(一)國民教育業務計畫—預算編列 33,336 千元，決算 29,352 千元。

(二) 學前教育業務計畫—預算編列 6,277 千元，決算 5,988 千元。

(三) 建築及設備業務計畫—預算編列 198 千元，決算 265 千元(含補辦預算 70 千元)。

(四) 前年度基金用途預算合計 39,811 千元，決算 35,604 千元。

二、上年度預算截至 108 年 6 月 30 日止執行情形：

(一) 國民教育業務計畫—預算分配 20,620 千元，執行 16,680 千元。

(二)學前教育業務計畫—預算分配 4,595 千元，執行 3,826 千元。

(三)建築及設備業務計畫—預算分配 505 千元，執行 505 千元

(四)上年度基金用途分配合計 25,720 千元，執行 21,011 元。

伍、其他

一、108 學年度第 2 學期核定普通班 6 班及幼兒園 3 班，共 9 班，預定招收學生人數 135 人，109 學年度第 1 學期預估普通班 6 班及幼兒園 3 班，共計 9 班，預定招收學生人數 135 人。

二、各項費用之編列係依核定之班級數、教職員工及學生人數，並按「金門縣政府暨所屬各機關學校編製 109 年度總預算案應注意事項」與「金門縣各國小 109 年度預算共同費用編列標準」及「109 年度各縣(市)地方總預算附屬單位預算編製要點」，本著量入為出之原則編列。

金門縣柏村國民小學
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(一)
39,560	基金來源	51,417	43,020	8,397
0	徵收及依法分配收入	0	0	0
0	違規罰款收入	0	0	0
1	財產收入	2	2	0
1	利息收入	2	2	0
39,559	政府撥入收入	51,415	43,018	8,397
37,470	公庫撥款收入	46,176	40,698	5,478
2,089	政府其他撥入收入	5,239	2,320	2,919
35,604	基金用途	51,617	44,610	7,007
29,352	國民教育計畫	37,527	35,842	1,685
29,352	國民小學教育	37,527	35,842	1,685
5,988	學前教育計畫	8,821	7,604	1,217
5,988	學前教育	8,821	7,604	1,217
265	建築及設備計畫	5,269	1,164	4,105
0	營建及修建工程	0	659	-659
0	交通及運輸設備	35	45	-10
265	其他設備	5,234	460	4,774
3,956	本期賸餘（短絀－）	-200	-1,590	1,390
23,657	期初基金餘額	22,067	23,407	-1,340
0	解繳公庫	0	0	0
27,612	期末基金餘額	21,867	21,817	50

備註：

**金門縣柏村國民小學
金門縣地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表說明**

中華民國 109 年度

壹、基金來源：

一、利息收入：本年度基金之專戶存款利息收入預計數。

二、公庫撥款收入：本年度公庫撥入數。

三、政府其他撥入收入：本年度教育部補助款撥入數。

貳、基金用途：

一、國民教育支出：辦理國民中學教育計畫所需經費。

二、學前教育支出：辦理學前教育計畫所需經費。

三、建築及設備支出：辦理擴充改良房屋建築及設備資本計畫所需經費。

金門縣柏村國民小學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀)	-200	
調整非現金項目	29	
流動負債淨增(淨減)	29	
業務活動之淨現金流入(流出)	-171	
其他活動之現金流量		
減少短期債務及其他負債	-230	
減少其他負債	-230	
其他活動之淨現金流入(流出)	-230	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-401	
期初現金及約當現金	26,832	
期末現金及約當現金	26,431	

註：

金門縣柏村國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 109 年 度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單 位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率(元)	金 額	
財產收入				2	
利息收入	年	1	2,000	2	存款利息分上下二期徵收。
政府撥入收入				51,415	
公庫撥款收入	年	1	46,176,000	46,176	
政府其他撥入收入	年	1	5,239,000	5,239	依教育部108年8月8日 臺教會（四）字 第1080114011T號函核定
總 計：				51,417	

金門縣柏村國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數		業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
29,352	53	國民教育計畫	37,527	35,842	
24,838	1	用人費用	30,744	28,581	
15,761	11	正式員額薪資	18,841	17,140	
14,610	113	職員薪金	17,641	16,540	1. 職員3人,教師14人待遇。2. 提高國小教師員額編制經費626,000元,教學人力經費2,713,000元,款由教育部補助編列。
1,151	114	工員工資	1,200	600	工友2人待遇。
250	12	聘僱及兼職人員薪資	400	400	
250	124	兼職人員酬金	400	400	1. 教師公假被代課金編列200,000元。 2. 配合教師課稅配套經費200,000元,款由教育部補助編列,另45,000元提列學前教育計畫項下。
333	13	超時工作報酬	367	367	
333	131	加班費	367	367	教職員工不休假加班費。
2,952	15	獎金	4,236	3,951	
1,567	151	考績獎金	2,410	2,266	教職員工考績獎金:2月6人1月12人平均1.3月計。
1,384	152	年終獎金	1,826	1,685	教職員工年終工作獎金:19人計。
3,801	16	退休及卹償金	4,000	3,947	
3,801	161	職員退休及離職金	1,100	1,067	1. 教育人員提撥金:13人890,000元。 2. 公務人員提撥金:3人210,000元。
0			2,900	2,880	1. 月退休人員六人月退休金2,900,000元。(經費以前年度剩餘提列)
1,742	18	福利費	2,900	2,776	
1,474	181	分擔員工保險費	1,970	1,872	1. 健保補助:教職員工18人計1,310,000元。2. 公保補助:教職員工16人計420,000元。3. 勞保補助:工友2人計,代理教師3人計240,000元。
268	18Y	其他福利費	18	18	月退休人員年節慰問金:每節2,000元計3人3節年列18,000元。

金門縣柏村國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
018Y	其他福利費	912	886	1. 休假補助：教職員工強制休假16日補助16,000元，超出部份每日補助600元年列12人192,000元。 2. 學分補助：教職員進修學分補助20,000元*4人年列80,000元。 3. 婚喪生育補助：教職員工婚喪生育補助年列326,000元。 4. 員工子女教育補助：上下期每期150,000元，年列300,000元。 5. 四十歲以上員工健康檢查補助，每二年一次3,500元，年列4人14,000元。
3,174	服務費用	4,836	5,262	
206	水電費	330	330	
204	工作場所電費	312	312	電費：學生電補助費以12班計每班每月2,000元加基本費40,000元。
2	工作場所水費	18	18	自來水費用。
34	郵電費	48	48	
34	電話費	48	48	電話費：辦公室電話、傳真費。
13	旅運費	100	100	
13	國內旅費	100	100	國內旅費：班/年(最低以10萬元計) (年/班6500元含幼生)。
0	印刷裝訂與廣告費	90	90	
0	印刷及裝訂費	90	90	校慶專輯及校刊印製1000本*90=90,000元。
278	修理保養及保固費	310	308	
206	一般房屋修護費	196	196	1. 基本費(200,000元+8班*10,000)*70%另30%提列校教具費。
51	機械及設備修護費	61	59	1. 辦公機具、影印機維護費1048元*24人=25,000元。 2. 電梯維護費2部3000元*12月=36,000元。
21	交通及運輸設備修護費	53	53	1. 九人座校車二輛維護費年列49,000元。 2. 機車、電動機車各一輛年列4,000元。

金門縣柏村國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
1226	保險費	31	31	
5261	一般房屋保險費	20	20	對財產保險：校舍房屋火險西面積2381平方公尺*0.064。
5268	責任保險費	7	7	九人座校車二輛、機車、電動機車各一輛年列7,000元。
126Y	其他保險費	4	4	對業務活動保險：各科教學學生校外教學參觀活動保險費。
2,38427	一般服務費	3,425	3,053	
1,815279	外包費	1,957	1,887	1.校園警衛保全外包費年列1,600,000元，不敷由同科目經費勻支或以前基金餘額支應。2.試辦學生早餐按日按件計資210日*400元=84,000元。3.學生午餐按日按件計資210日*1400元=273,000元。
53027D	計時與計件人員酬金	1,430	1,100	1.校園清潔約用人員酬金及課後社團、多元學習鐘點費550,000*2=1,100,000元。
827E	替代役待遇及給與	0	30	2.特教學生助理員酬金330,000元
3027F	體育活動費	38	36	外離島返台替代役男退伍返鄉旅費500元+單程機票2人計。
17628	專業服務費	430	1,230	為秋、春節教職員工禮品發送、慶生會及辦理各項文康活動費。
0284	工程及管理諮詢服務費	200	990	
56287	委託檢驗(定)試驗認證費	80	90	委託校園耐震評估。
2288	委託考選訓練費	30	30	消防安全檢測每年一次列50,000元，建物公共安全檢測二及四年一次92年始列30,000元。
11828A	電腦軟體服務費	120	120	他機關講習訓練補助費。
7129	公共關係費	72	72	各科教學資訊費年列240,000元，另提120,000元耗用品費用。
71291	公共關係費	72	72	
6573	材料及用品費	1,088	970	機關首長因公務需要費用。
3031	使用材料費	60	66	
30312	燃料	60	66	九人座校車二輛、機車、電動機車各一輛燃料費年列2,400公升*25元=60,000元。
62732	用品消耗	1,028	904	
234321	辦公(事務)用品	252	252	基本辦公費(20,000元+8班*600元)*12月=297,600元，減4,000*12月=48,000元列電話費，餘252,000元。

金門縣柏村國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
9324	化學藥劑與實驗用品	14	14	各科教學學生實驗費(200元*12月*6班)。
9328	醫療用品(非醫療院所使用)	21	21	各科教學體育衛生費(20,000元+12元*121人)。
37532Y	其他用品消耗	741	617	1.圖書教材充實費最低以12班每班每年10,000元計120,000元。 2.由房屋建築修繕費提撥30%購置校教具計84,000元。 3.各科教學社團活費(23班以下基本數60,000元)提列40,000元，餘20,000元提供學前教育用。 4.各科教學社會教育費(12,000元+1,080元*6班)=18,000元。 5.各科教學學生活動費國小(420元*68人)=28,560元，提列29,000元。 6.各科教學資訊網路費年列240,000元，提列120,000元為本項其他費。 7.可調式新型課桌椅45張*2000元=90,000元。 8.發展特色教育藝術服裝20套*2,000=40,000元。 9.辦理校園特色推動計畫年列200,000元。
56	稅捐及規費(強制費)	16	16	
566	規費	16	16	
5663	汽車燃料使用費	16	16	九人座校車二輛、機車、電動機車各一輛燃料使用費年列16,000元。
6787	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	843	1,013	
67872	捐助、補助與獎助	743	763	
678726	獎助學員生給與	681	763	1.學生課本費68人*1600元=110,000元。 2.營養午餐補助學生68人*40元*210天=571,000元。

金門縣柏村國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目		本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
072Y	其他捐助、補助與獎助		62	0	1. 營養午餐補助導師、執行秘書7人*40元*210天=59,000元。
075	競賽及交流活動費		100	250	2. 購置新生餐具國小12人*220元/套=3,000元。
0751	技能競賽		100	250	學生體育競賽活動費。

金門縣柏村國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
5,988	54 學前教育計畫	8,821	7,604	
5,222	1 用人費用	7,726	6,729	
4,038	11 正式員額薪資	5,700	4,900	
3,742	113 職員薪金	4,200	2,800	2. 教師5人待遇。
0		1,200	1,800	1. 教保員2人薪資。
296	114 工員工資	300	300	幼兒園廚工1人薪資，款由教育部幼托整合經費幼兒園人事經費補助。
0	12 聘僱及兼職人員薪資	45	45	
0	124 兼職人員酬金	45	45	配合教師課稅配套經費45,000元，款由教育部補助編列。
471	15 獎金	834	705	
85	151 考績獎金	260	200	教師考績獎金2人計。
386	152 年終獎金	224	215	1. 教保員2人廚工1人年終獎金1.5月計。
0		350	290	2. 教師年終獎金1.5月7人計。
264	16 退休及卹償金	360	360	
264	161 職員退休及離職金	100	100	1. 教保員2人廚工1人勞退金3人計。
0		260	260	2. 教育人員提撥金：教師5人。
449	18 福利費	787	719	
449	181 分擔員工保險費	344	228	1. 公、健保補助：教師5人計。
0		373	441	2. 勞、健保補助：教保員3人廚工1人計。
0	18Y 其他福利費	70	50	1. 休假補助：教職員工強制休假16日補助16,000元，超出部份每日補助600元年列1人20,000元。
12	2 服務費用	16	14	
12	27 一般服務費	16	14	
12	27F 體育活動費	16	14	為秋、春節教職員工禮品發送、慶生會及辦理各項文康活動費。
68	3 材料及用品費	97	82	
68	32 用品消耗	97	82	
68	32Y 其他用品消耗	97	82	各科教學學生活動費幼生(1,220元*63人)=77,000元，國小教育社團活動費移來20,000元。
686	7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	982	779	
686	72 捐助、補助與獎助	982	779	

金門縣柏村國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目		本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
686	726	獎助學員生給與	927	779	1. 營養午餐補助幼生63人*40元*210天=530,000元。 2. 幼生點心補助63人*30元*210天(每生每日二次每次15元)=397,000元。
0	72Y	其他捐助、補助與獎助	55	0	1. 營養午餐補助導師 6人*40元*210天=50,000元。 2. 購置新生餐具幼生22人*220元/套=5,000元。

金門縣柏村國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目		本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
2655M	建築及設備計畫		5,269	1,164	
2655	購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資		5,269	1,164	
26551	購建固定資產		5,269	1,164	
0513	擴充改良房屋建築及設備		0	659	本年度無編列。
0514	購置機械及設備		1,473	0	1.教學及活動用大型顯示螢幕 及雙層雙開活門式白板963,000 元。
					2.教學及行政電腦更新1 5台*30,000元=450,000元。
					3
					.廣播教學軟體1套60,000元。
0			390	56	1.購置筆記型電腦3台30000*3= 90,000元(移用業務費)。
					2.
					購置行政電腦10台30000*10=30 0,000元(移用業務費及本校基 金餘額)。
0515	購置交通及運輸設備		35	45	辦公室廣播擴音機35,000元。
265516	購置雜項設備		3,371	404	1.汰換活動中心冷氣機4台壁掛 式1台423,000元。
					2.活動中
					心大門窗簾25,000元。
					3.幼
					生餐用車1台16,000元。
					4.幼
					兒園遊戲場整修2,807,000元。
					5.廚房四門冷凍櫃1台50,000 元(移用業務費)。
					6.廚房雙
					口快速爐1台50,000元(移用業 務費)。
35,604	總	計	51,617	44,610	

金門縣柏村國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 109 年 度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位成本 (元) 或 平 均 利 (費) 率	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫				37,527	
國民小學教育				37,527	
學前教育計畫				8,821	
學前教育				8,821	
建築及設備計畫				5,269	
交通及運輸設備				35	
其他設備				5,234	
合 計				51,617	

金門縣柏村國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比較增減
28,588	資 產 合 計	26,431	26,832	-401
28,588	資 產	26,431	26,832	-401
28,588	流動資產	26,431	26,832	-401
28,588	現金	26,431	26,832	-401
28,588	銀行存款	26,431	26,832	-401
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
0	代管資產	0	0	0
976	負 債	609	810	-201
129	流動負債	446	417	29
129	應付款項	446	417	29
129	應付代收款	446	417	29
847	其他負債	163	393	-230
847	什項負債	163	393	-230
562	存入保證金	0	0	0
285	應付保管款	163	393	-230
0	應付代管資產	0	0	0
27,612	基金餘額	25,822	26,022	-200
27,612	基金餘額	25,822	26,022	-200
27,612	基金餘額	25,822	26,022	-200
27,612	累積餘額	26,022	27,612	-1,590
0	本期賸餘	0	0	0
0	本期短絀	-200	-1,590	1,390
28,588	負債及基金餘額合計	26,431	26,832	-401

信託代理與保證資產
保管有價證券

0 信託代理與保證負債
0 應付保管有價證券

0
0

金門縣柏村國民小學
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表
中 華 民 國 109年 度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成 本(元)或平 均利(費)率	預（決）算 數	說 明
本年度預算數				51,617	
國民教育計畫				37,527	
學前教育計畫				8,821	
建築及設備計畫				5,269	
上年度預算數				44,610	
國民教育計畫				35,842	
學前教育計畫				7,604	
建築及設備計畫				1,164	
前年度決算數				35,604	
國民教育計畫				29,352	
學前教育計畫				5,988	
建築及設備計畫				265	
106年度決算數				33,489	
國民教育計畫				27,068	
學前教育計畫				5,479	
建築及設備計畫				941	
105年度決算數				34,435	
國民教育計畫				26,288	
學前教育計畫				5,528	
建築及設備計畫				2,620	

金門縣柏村國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 109 年度

單位:人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員	25	2	27	
職員	22	2	24	
工友	2	0	2	
廚工	1	0	1	
總 計	25	2	27	

- 註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及參照「行政院暨所屬機關約僱人員僱用辦法」之規定聘用或約僱人員，非依前開規定聘僱人員，概不列入本表。
2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。
- 註2：國民教育計畫-服務費用-校園保全勞務外包預算編列1,600,000元。早午餐廚工外包進用人數1人，預算編列357,000元。計時與計件人員酬金校園清潔約用人員、特教學生助理員、課後社團多元學習，預算編列1,430,000元。

金門縣柏
地方教育
用人費用
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	24,541		367		2,400	2,670		4,360
國民教育計畫	18,841		367		1,826	2,410		4,000
正式人員	18,841		367		1,826	2,410		1,100
其他人員								2,900
學前教育計畫	5,700				574	260		360
正式人員	5,700				574	260		360

一、國民教育計畫-服務費用-校園保全勞務外包預算編列1,600,000元。早午餐廚工外包進用人數1人，預算編列357,000元。計時與計件人員酬金校園清潔約用人員、特教學生助理員、課後社團多元學習，預算編列1,430,000元。

二、獎金：1.年終獎金依軍公教人員年終工作獎金發給注意事項編列國民教育計畫-年終獎金預算1,826,000元計19人，學前教育計畫-年終獎金預算574,000元計7人。2.考績獎金依公務人員考績法編列國民教育計畫-考績獎金預算2,410,000元計19人，學前教育計畫-考績獎金預算260,000元計2人。

村國民小學
發展基金
彙計表
109年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

金門縣柏村國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	國民教育計畫	學前教育計畫	建築及設備計畫	
30,060	35,310	用人費用	38,470	30,744	7,726	0	
19,799	22,040	正式員額薪資	24,541	18,841	5,700	0	
18,352	21,140	職員薪金	23,041	17,641	5,400	0	
1,448	900	工員工資	1,500	1,200	300	0	
250	445	聘僱及兼職人員薪資	445	400	45	0	
250	445	兼職人員酬金	445	400	45	0	
333	367	超時工作報酬	367	367	0	0	
333	367	加班費	367	367	0	0	
3,423	4,656	獎金	5,070	4,236	834	0	
1,652	2,466	考績獎金	2,670	2,410	260	0	
1,770	2,190	年終獎金	2,400	1,826	574	0	
4,064	4,307	退休及卹償金	4,360	4,000	360	0	
4,064	4,307	職員退休及離職金	4,360	4,000	360	0	
2,190	3,495	福利費	3,687	2,900	787	0	
1,923	2,541	分擔員工保險費	2,687	1,970	717	0	
268	954	其他福利費	1,000	930	70	0	
3,185	5,276	服務費用	4,852	4,836	16	0	
206	330	水電費	330	330	0	0	
204	312	工作場所電費	312	312	0	0	
2	18	工作場所水費	18	18	0	0	
34	48	郵電費	48	48	0	0	
34	48	電話費	48	48	0	0	
13	100	旅運費	100	100	0	0	
13	100	國內旅費	100	100	0	0	
	90	印刷裝訂與廣告費	90	90	0	0	
	90	印刷及裝訂費	90	90	0	0	
278	308	修理保養及保固費	310	310	0	0	
206	196	一般房屋修護費	196	196	0	0	
51	59	機械及設備修護費	61	61	0	0	

金門縣柏村國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	國民教育計 畫	學前教育計 畫	建築及設備 計畫	
21	53	交通及運輸設備修護費	53	53	0	0	
12	31	保險費	31	31	0	0	
5	20	一般房屋保險費	20	20	0	0	
5	7	責任保險費	7	7	0	0	
1	4	其他保險費	4	4	0	0	
2,395	3,067	一般服務費	3,441	3,425	16	0	
1,815	1,887	外包費	1,957	1,957	0	0	
530	1,100	計時與計件人員酬金	1,430	1,430	0	0	
8	30	替代役待遇及給與	0	0	0	0	
42	50	體育活動費	54	38	16	0	
176	1,230	專業服務費	430	430	0	0	
	990	工程及管理諮詢服務費	200	200	0	0	
56	90	委託檢驗(定)試驗認證費	80	80	0	0	
2	30	委託考選訓練費	30	30	0	0	
118	120	電腦軟體服務費	120	120	0	0	
71	72	公共關係費	72	72	0	0	
71	72	公共關係費	72	72	0	0	
725	1,052	材料及用品費	1,185	1,088	97	0	
30	66	使用材料費	60	60	0	0	
30	66	燃料	60	60	0	0	
695	986	用品消耗	1,125	1,028	97	0	
234	252	辦公（事務）用品	252	252	0	0	
9	14	化學藥劑與實驗用品	14	14	0	0	
9	21	醫療用品(非醫療院所使用)	21	21	0	0	
443	699	其他用品消耗	838	741	97	0	

金門縣柏村國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數			
			合 計	國民教育計 畫	學前教育計 畫	建築及設備 計畫
265	1,164	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,269	0	0	5,269
265	1,164	購建固定資產	5,269	0	0	5,269
	659	擴充改良房屋建築及設備	0	0	0	0
	56	購置機械及設備	1,863	0	0	1,863
	45	購置交通及運輸設備	35	0	0	35
265	404	購置雜項設備	3,371	0	0	3,371
5	16	稅捐及規費(強制費)	16	16	0	0
5	16	規費	16	16	0	0
5	16	汽車燃料使用費	16	16	0	0
1,364	1,792	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,825	843	982	0
1,364	1,542	捐助、補助與獎助	1,725	743	982	0
1,364	1,542	獎助學員生給與	1,608	681	927	0
		其他捐助、補助與獎助	117	62	55	0
	250	競賽及交流活動費	100	100	0	0
	250	技能競賽	100	100	0	0
35,604	44,610	合 計	51,617	37,527	8,821	5,269

金門縣柏村國民小學
地方教育發展基金
資本資產明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動					本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額
			增 加		減 少		主要增減 原因說明		
			金 額	類型	金 額	類型			
非理財目的之長期投資									
土地	2,189								2,189
土地改良物	10,715								10,715
房屋及建築	71,386								71,386
機械及設備	8,331		1,863	(1)			教學及活動 用大型顯示 螢幕及雙層 雙開活門式 白板、教學 及行政電腦 更新等。		10,194
交通及運輸設備	1,903		35	(1)			辦公室廣播 擴音機汰舊 換新。		1,938
雜項設備	19,242		3,371	(1)			汰換活動中 心冷氣 機4台壁掛 式1台、大 門窗簾整 修、購置幼 生餐用 車1台、幼 兒園遊戲場 整修等。		22,613
購建中固定資產									
電腦軟體									
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	113,766		5,269						119,035

註：

中 華 民 國 1 0 9 年 度



金門縣地方教育發展基金附屬單位預算

金沙國民小學分預算

(非營業部分)

金沙國民小學編

金門縣地方教育發展基金－金沙國民小學

目 次

中華民國 109 年度

	頁 次
一、業務計畫及預算說明	第 01-04 頁
二、預算主要表	
(一) 基金來源、用途及餘絀預計表暨說明	第 05-06 頁
(二) 現金流量預計表及補充說明	第 07-07 頁
三、預算明細表	
(一) 基金來源明細表	第 08-08 頁
(二) 基金用途明細表	第 09-16 頁
四、預算附表	
單位（或計畫）成本分析表	第 17-17 頁
五、預算參考表	
(一) 預計平衡表	第 18-18 頁
(二) 5年來主要業務計畫分析表	第 19-19 頁
(三) 員工人數彙計表	第 20-20 頁
(四) 用人費用彙計表	第 22-23 頁
(五) 各項費用彙計表.....	第 24-27 頁
(六) 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 ...	第 - 頁
(七) 補辦預算明細表	第 - 頁
六、附錄	
(一)資本資產明細表	第 28-28 頁
(二)長期負債明細表	第 - 頁

金門縣金沙國民小學
金門縣地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 109 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

- (一)本校依憲法第 158 條「教育文化應發展民族精神、自治精神、國民道德、健全體格、科學及生活智能」，第 160 條第 1 項「六歲至十二歲之學齡兒童，一律受基本教育，免納學費。其貧苦者，由政府供給書籍」，及國民教育法第 1 條「．．．，以養成德、智、體、群、美五育均衡發展之健全國民為宗旨」等規定，培養學童七大學習領域及十大基本能力。
- (二)依據教育基本法第 5 條「各級政府應寬列教育經費，保障專款專用，並合理分配及運用教育資源」、「對偏遠及特殊地區之教育，應優先予以補助」、「教育經費之編列應予以保障；其編列與保障之方式，另以法律定之」，及教育經費編列管理法第 13 條「直轄市、縣（市）政府之各項教育經費收入及支出，應設立地方教育發展基金，基金應設專帳管理。地方政府自行分擔之教育經費、一般教育補助、特定教育補助均應納入基金收入，年度終了之賸餘並滾存基金於以後年度繼續運用；其收支、保管及運用辦法由直轄市、縣（市）政府定之」等規定，爰本縣自 95 年度起設置「金門縣地方教育發展基金」，以促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效。
- (三)行政院 97 年 2 月 25 日院臺教字第 0970006817 號函核定「各縣市地方教育發展基金成立附屬單位預算試辦計畫」，自 98 年度實施。本校為「金門縣地方教育發展基金成立附屬單位預算試辦計畫」之一，充實、保障教育經費，並使教育經費穩定成長及發揮效益。

二、施政重點：

- (一)健全行政組織、強化組織動力、提升品質效率：
 - 1、健全組織運作，發揮組織機能。
 - 2、訂定校務計畫，落實執行考核。
 - 3、建立支援系統，增進行政品質。
 - 4、倡導績效管理，提升經營績效。
- (二)型塑學習組織、建立專業團隊、提高學校效能：
 - 1、成立專業社群，建立學習型組織。
 - 2、落實精進教學計畫，精進教學能力。
 - 3、建立績效責任制度，增進教學效能。
 - 4、凝聚教師共識，型塑有效能學校。
- (三)開發學生潛能、建構友善校園、培養全人發展：
 - 1、推展十二年國教，增進學生基本能力。
 - 2、辦理多元學習活動，促進學生適性發展。
 - 3、培養學生興趣專長，開發學生潛能。
 - 4、落實生活教育，培養學生良好品格。
 - 5、落實友善校園計畫，建構友善校園環境。
- (四)改善校園設施，建置優質環境、促進永續發展：
 - 1、持續校舍增(修)建工程，建置優質學習環境。
 - 2、爭取編列年度經費，充實與改善軟硬體設備。
 - 3、推動美感教育，美化校園環境。
 - 4、建構校園安全系統，維護校園安全環境。

(五)發展關懷文化、營造溫馨校園、提升優質校風：

- 1、倡導校園優質文化，人人關心參與。
- 2、帶動參與式領導，加速校務之運作。
- 3、了解師生之需求，倡導與關懷並重。
- 4、整合校內外資源，關懷協助弱勢學生。
- 5、鼓勵家長正向參與，提升學校經營成效。
- 6、推動學校資源共享，發展學校社區化。

三、組織概況：

(一)本校組織：置校長一人，綜理全校校務，下設教導處（置主任一人、組長三人，均由教師兼任）、總務處（置主任一人，由教師兼任）、幼兒園（置主任一人，由教師兼任、教保員組長一人由教保員兼任）。預算員額 49 名如下：校長 1 人、教師 32 人(國小 22 人，幼兒園 8 人，特教 2 人)、教保員 3 人、人事管理員 1 人、會計員 1 人、護理師 1 人、幹事 2 人、約僱人員 1 人、工友 1 人、廚工 2 人、約用人員 4 人(國小 3 人，幼兒園 1 人)。

(二)分層業務如下：

1. 教導處：秉承校長之命，辦理全校教務及訓導（學務）事項。
 - 1.1 教務組：掌理各學科課程編排、教學實施、學籍管理、成績考查、教學設備、電腦設備、教具圖書資料供應與教學研究等，並與輔導室配合實施教育輔導等業務。
 - 1.2 學務組：掌理學生民族精神教育、品德教育、生活教育、體育衛生保健、學生團體活動、生活管理等，並與輔導室配合實施生活輔導等業務。
 - 1.3 輔導組：秉承校長之命，辦理全校學生學習輔導、生活輔導、生涯輔導、親職教育、特教等事項。
2. 總務處：秉承校長之命，辦理全校文書、事務、出納等總務事項。
3. 人 事：秉承上級人事機關之監督與指導，並受校長之指揮，依法辦理人事管理及查核等事項。
4. 會 計：秉承上級主計機關之監督與指導，並受校長之指揮，依法辦理歲計、會計、統計等事項。
5. 幼兒園：秉承校長之命，綜理園務、辦理幼兒教學及保育等各項措施。

四、基金歸類及屬性：

本基金為預算法第 4 條第 1 項第 2 款第 5 目所定「有特定收入來源而供特殊用途者」之特別收入基金、並以金門縣政府教育處為主管機關，編製本附屬單位預算。

貳、業務計畫：

一、基金來源：分為公庫撥款收入、政府其他撥入收入、財產處分收入、專戶存款利息收入等四部分，本年度預計收入 78,190 千元。

二、基金用途：

- (一)國民教育業務計畫—為辦理國民小學教育行政業務等所需經費約 57,280 千元。預定招收 12 班，學生人數 230 人，新購運動器材、教具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能。
- (二)學前教育業務計畫—為辦理學前教育所需經費約 19,928 千元。預定招收幼稚園小班、中班各 2 班，大班 2 班，共計 6 班，學生人數 111 人，辦理指定活動等項目，藉由辦理各項活動，以鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智慧。
- (三)建築及設備計畫—為辦理增購教學及行政管理設備所需經費約 1,509 千元。藉以改善教學及行政環境，促進學生學習效能。

(四)本基金用途合計 78,717 千元。

三、業務目標：

- (一)開啟多元智慧：尊重每個學生獨特的個性，以多元智慧的觀點協助他找到生命的亮點，肯定天生我才必有用，能知於學，樂於學。
- (二)培養生活能力：因應新世紀知識社會的到來，培養學生帶得走的能力，諸如人際溝通能力、資訊能力、終身學習能力、生涯規畫能力、問題解決能力等。
- (三)蘊育人文情懷：在溫馨開放的校園文化中，孕育人文情懷，學會尊重、包容；建構生命的價值、完成人性的開展。
- (四)建置溫馨民主的校園文化：
 - 1.以參與式管理、落實行政、校友會、家長會三者的良性互動。
 - 2.以學生第一，教學優先的觀念提昇行政服務效率。
 - 3.放下威權心態，開啟校園民主之風氣。
- (五)推動適性教學：
 - 1.運用小班優勢，採多元化、活潑化的教學及評量
 - 2.運用校內外資源，加強多元學習能力。
 - 3.關懷相對弱勢學生之教學及輔導。
 - 4.發展資訊教育，充實學生電腦運用之知能，並提昇教師運用電腦教學之能力。
- (六)辦理發展性的訓輔活動：
 - 1.辦理各項活動、競賽及展演。
 - 2.推動校內外學習服務。
 - 3.發展績優社團及校隊，包含古箏、舞蹈、舞獅、合唱團、節奏樂隊等；及體育性社團(如田徑、羽球、籃球、拔河等)。
 - 4.加強新興領域教育的辦理，並融入各科教學以收成效。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

- (一)本年度基金來源：78,190 千元(分別為財產處分收入 5 千元，利息收入 3 千元，公庫撥款收入 67,576 千元，政府其他撥入收入 10,606 千元)，較上年度預算數 78,368 千元，減少 178 千元(約 0.23%)，減少主要原因係公庫撥款收入減少。
- (二)本年度基金用途：78,717 千元(分別為國民教育業務計畫 57,280 千元，學前教育業務計畫 19,928 千元，建築及設備計畫 1,509 千元)，較上年度預算數 79,401 千元，減少 684 千元(約 0.87%)，主要係因部分業務費縮減編列。

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，差短 527 千元，較上年度預算數差短 1,033 千元，減少短絀 506 千元，約 48.98%，將移用以前基金餘額 527 千元支應。

三、公庫撥款情形：

單位：新台幣千元

項目 年度	以前年度累積 撥付基金數額	公庫撥補款	其他	合計

四、補辦預算事項：

去(108)年度無補辦預算事項。

肆、年度關鍵績效指標：

關鍵策略目標	關鍵績效指標	衡量標準	年度目標值

伍、前年度及上年度已過期間實施狀況及成果概述(前年度決算結果及上年度預算截至 108 年 6 月 30 日止執行情形)：

一、前（107）年度決算結果及績效達成情形：

- （一）前年度決算結果：基金來源—(一)服務收入 10,000 元。(二)財產處分收入 52,952 元。(三)利息收入 2,066 元。(四)公庫撥款收入 71,639,000 元。(五)政府其他撥入收入 3,635,000 元。(六)雜項收入 9,355 元。基金來源合計 75,348,373 元。基金用途—(一)國民教育計畫 50,940,873 元。(二)學前教育計畫 18,591,178 元。(三)建築及設備計畫 2,948,768 元。基金用途合計 72,480,819。本期賸餘 2,867,554 元，期末基金餘額 42,529,693 元。

（二）前年度績效達成情形分析：

年度績效目標	衡量指標	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析

二、上（108）年度已過期間預算執行情形及績效達成情形：

- （一）上年度預算截至 108 年 6 月 30 日止執行情形：基金來源——(一)服務收入 4,000 元。(二)財產處分收入 15,160 元。(三)利息收入 1,113 元。(四)公庫撥款收入 45,021,000 元。(五)雜項收入 3,043 元。基金來源合計 45,044,316 元。基金用途——(一)國民教育計畫費用 28,604,916 元。(二)學前教育計畫費用 10,570,755 元。(三)建築及設備計畫 1,760,696 元。基金用途合計 40,936,367 元，收支相抵後，計賸餘 4,107,949 元。

（二）上（108）年度績效達成情形分析：

年度績效目標	衡量指標	績效衡量暨達成情形分析

陸、其他

各項費用之編列係依核定之班級數、教職員工及學生人數，並按「109 年度縣（市）地方總預算附屬單位預算編製要點」規定，並本著量入為出之原則編列。

金門縣金沙國民小學
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(一)
75,348	基金來源	78,190	78,368	-178
0	徵收及依法分配收入	0	0	0
0	違規罰款收入	0	0	0
10	勞務收入	0	0	0
10	服務收入	0	0	0
55	財產收入	8	6	2
53	財產處分收入	5	3	2
2	利息收入	3	3	0
75,274	政府撥入收入	78,182	78,362	-180
71,639	公庫撥款收入	67,576	74,586	-7,010
3,635	政府其他撥入收入	10,606	3,776	6,830
9	其他收入	0	0	0
9	雜項收入	0	0	0
72,481	基金用途	78,717	79,401	-684
50,941	國民教育計畫	57,280	56,309	971
50,941	國民小學教育	57,280	56,309	971
18,591	學前教育計畫	19,928	20,597	-669
18,591	學前教育	19,928	20,597	-669
2,949	建築及設備計畫	1,509	2,495	-986
1,826	交通及運輸設備	0	1,155	-1,155
1,122	其他設備	1,509	1,340	169
2,868	本期賸餘（短絀－）	-527	-1,033	506
39,662	期初基金餘額	47,330	42,610	4,720
0	解繳公庫	0	0	0
42,530	期末基金餘額	46,803	41,577	5,226

備註：

金門縣金沙國民小學
金門縣地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表說明

中華民國 109 年度

壹、基金來源：

- 一、財產處分收入：本年度報廢財產拍賣收入預計數。
- 二、利息收入：本年度基金之專戶存款利息收入預計數。
- 三、公庫撥款收入：本年度縣庫撥入數。
- 四、政府其他撥入收入：本年度教育部補助款撥入數。

貳、基金用途：

- 一、國民教育支出：辦理國民小學教育計畫所需經費。
- 二、學前教育支出：辦理學前教育計畫所需經費。
- 三、資本門：辦理 1.彩色影印機 2.冷氣機汰換 32 台。

金門縣金沙國民小學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀)	-527	
調整非現金項目	201	
流動負債淨增(淨減)	201	
業務活動之淨現金流入(流出)	-326	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	100	
增加其他負債	100	
其他活動之淨現金流入(流出)	100	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-226	
期初現金及約當現金	49,481	
期末現金及約當現金	49,255	

註：

金門縣金沙國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 109 年 度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單 位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率(元)	金 額	
財產收入				8	
財產處分收入	年	1	5,000	5	報廢財產變賣收入。
利息收入	年	1	3,000	3	代收保管款專戶孳息。
政府撥入收入				78,182	
公庫撥款收入	年	1	67,576,000	67,576	
政府其他撥入收入	年	1	10,606,000	10,606	
總 計：				78,190	一、編列依據： 教育部108.08.08. 臺教會(四)字第 1080114011T號函 核定。 二、項目及經費說明： 1.教師課稅相關配套 所需人事費用、增 置國民小學教學人 力經費、提高國小 教師員額編制經費 等三項， 合計8,286千元 2.學生書籍補助費， 計300千元， (108.08.14.府教國 字1080069011號函 ，國教科)。 3.推動學前教育業務及 促進幼教發展、少子 女化對策計畫及前幼 兒就學補助經費等二 項，合計2,020千 元，(108.08.22. 府教特字 1080068493號函 ，特幼科)。

金門縣金沙國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
50,941	53 國民教育計畫	57,280	56,309	
43,072	1 用人費用	45,620	45,884	
26,022	11 正式員額薪資	27,589	27,698	
25,463	113 職員薪金	27,030	27,138	國小教職員28人(不含約僱、工友)薪金。
559	114 工員工資	559	560	工友1人工資。
660	12 聘僱及兼職人員薪資	907	907	
536	122 約僱職員薪金	536	536	1.約僱1人，約僱五等薪級編列2.金門縣政府100.08.02.府教學字1000055847號函核定
124	124 兼職人員酬金	371	371	國小教師經常性代課鐘點費。
322	13 超時工作報酬	440	433	
322	131 加班費	440	433	校長、國小兼職教師、職員、工友等13人(含約僱人員)未休假加班費
4,944	15 獎金	5,392	5,513	
2,487	151 考績獎金	2,685	2,763	國小教職員工29人(不含約僱)考績獎金。
2,377	152 年終獎金	2,640	2,683	國小教職員工29人(不含約僱人員)年終獎金。
66		67	67	約僱人員1人年終獎金
14	15Y 其他獎金	0	0	
8,117	16 退休及卹償金	8,149	8,177	
1,711	161 職員退休及離職金	1,807	1,835	國小教職員28人退撫基金。
25		42	42	約僱人員1人離職儲金。
6,380		6,300	6,300	國小月退休教職人員14人月退休金。
3,007	18 福利費	3,143	3,156	
2,231	181 分擔員工保險費	2,204	2,217	國小教職員工29人公保費、勞保費、健保費等(不含約僱人員)。
66		73	73	約僱人員1人勞保費及健保費機關補助。
102		196	196	二代健保政府負擔補充保險費。
380	18Y 其他福利費	462	462	1.國小滿55歲以上退休人員5人三節慰問金，年列30千元。 2.國小員工子女教育補助、生育婚喪補助、訓練進修補助及體檢費等，年列432千元。
213		192	192	校長、國小兼職教師、職員、工友等12人旅遊補助費(最高16,000元)及休假補助費(超過14天部分，每日600元)。
16		16	16	約僱人員1人旅遊補助。
4,846	2 服務費用	6,829	6,363	
318	21 水電費	640	620	

金門縣金沙國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
230	212 工作場所電費	520	520	電費。
88	214 工作場所水費	120	100	水費。
61	22 郵電費	86	85	
4	221 郵費	6	5	公務文件郵寄等費用，年編列6千元。
56	222 電話費	80	80	電話費。
170	23 旅運費	179	184	
170	231 國內旅費	120	120	國小教職員工國內差旅費。
0		59	64	自我領導力教育強化師培訓練教練交通費及住宿費。
69	24 印刷裝訂與廣告費	150	120	
69	241 印刷及裝訂費	150	120	校刊、教學成果專輯、預算書海報看板文宣等印製費。
424	25 修理保養及保固費	1,100	1,119	
0	251 土地改良物修護費	50	50	校門牌樓維護修繕費。
134	252 一般房屋修護費	400	400	校舍維修等400千元。
9	254 其他建築修護費	50	50	公共裝置藝術維護修繕費。
145	255 機械及設備修護費	400	400	1. 電梯定期保養，年列60千元 2. 電腦及網路、機械等相關設備維修，年列340千元。
9	256 交通及運輸設備修護費	3	3	機車2輛維修保養等。
0		47	66	公務車輛維修費。
127	257 雜項設備修護費	150	150	1. 影印機、冷氣機等維修保養費，年列100千元。 2. 廚房鍋爐維修保養費，年列50千元。
51	26 保險費	72	75	
41	261 一般房屋保險費	50	50	建築物火災保險費。
4	268 責任保險費	7	10	校車強制責任險保費。
5	26Y 其他保險費	15	15	辦理或參加各項活動(童軍、戶外教學、赴台參加比賽)保險費。
3,635	27 一般服務費	4,342	3,869	
2,001	279 外包費	2,211	2,151	1. 營養午餐廚房勞務外包費，年列651千元(每日1,400元)。 2. 駐校警衛保全勞務外包費，年列1,560千元。
1,577	27D 計時與計件人員酬金	1,732	1,625	國小約用人員3人酬金、年終獎金、勞保費、健保費、勞退金等，年列1,732千元。

金門縣金沙國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
027D	計時與計件人員酬金	333	0	特教助理員1人 1.薪資1680小時*165元，年 列277仟元。2.勞 保10月*2,333元、職 災10月*37元、健 保10月*1,373元、勞 退10月*1,818元，年列56仟元。
627E	替代役待遇及給與	0	27	
5127F	體育活動費	66	66	1.為秋、春節員工禮品發送、員 工慶生會及辦理各項文康活 動，國小教職員工30人(含約 僱1人)，每人2千元。 2.國小約用人員3人，依據勞動基 準法第70條規定，編列約用人員 福利措施，每人2千元。
4828	專業服務費	188	219	
5285	講課鐘點、稿費、出席審 查及查詢費	20	10	聘請專家出席查案件酬勞等(營養 午餐食材評選及勞務外包評審)。
0		48	103	自我領導力教育強化師培訓練講 師費。
40287	委託檢驗(定)試驗認證費	90	90	消防檢查及申報、建築物公共安 全檢查及申報等費用，年編 列90千元。
2288	委託考選訓練費	10	10	派員參加國內外訓練機構訓練費 用。
028A	電腦軟體服務費	20	6	學校網頁維護更新費。
228Y	其他專業服務費	0	0	
7229	公共關係費	72	72	
72291	公共關係費	72	72	公共關係費
6943	材料及用品費	1,825	983	
4531	使用材料費	91	147	
45312	燃料	81	137	公務車油料費。
0313	油脂	10	10	校車定期更換機油等。
64932	用品消耗	1,734	836	
329321	辦公(事務)用品	350	350	國小辦公事務用品(辦公室及各班 級使用)，年列350千元。
20322	報章雜誌	110	110	本校訂閱報章雜誌月刊、圖書室 購置書籍等，年列110千元。
27328	醫療用品(非醫療院所使 用)	24	24	體育衛生費，全校學生341人(含 幼生)*12元+基本數20千元= 24千 元。

金門縣金沙國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
274	32Y 其他用品消耗	1,250	352	1.其他零星購置、校園防災設備、國小學生參加童軍活動用品，年列302仟元。 2.清潔用品費用50仟元。 3.LED燈省電照明設備212盞358仟元。 4.可調式新型課桌椅270套540仟元。
106	稅捐及規費(強制費)	47	49	
1066	規費	47	49	
2661	行政規費與強制費	20	20	土地鑑界等費用。
0		15	15	校車檢驗及其他行政規費等規費。
8663	汽車燃料使用費	12	14	公務車燃料稅等。
2,2497	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,785	2,841	
271	會費	2	2	
2713	職業團體會費	2	2	參加護理職業工會會費。
2,24872	捐助、補助與獎助	2,433	2,489	
0726	獎助學員生給與	2,300	2,361	1.國小學生午餐費，230人*40元*210天年列1,932千元。 2.國小學生課本費，年列368千元。
2,149		10	10	校內藝文競賽優勝學生獎品經費。
9972Y	其他捐助、補助與獎助	123	118	1.國小導師及營養師午餐費，13人*40元*210天=109千元。 2.國小新生購置餐具，34人*400年列14千元。
075	競賽及交流活動費	350	350	
0751	技能競賽	350	350	本校組隊赴台參加體育賽事經費。
689	其他	174	189	
6891	其他支出	174	189	

金門縣金沙國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目		本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
68	91Y	其他	174	189	1.辦理或參加競賽及活動雜支及誤餐費相關經費等年列80仟元。 2.辦理或參加各項比賽及活動道具及服裝租借費年列20仟元。 3.畢業典禮活動各項經費年列50仟元。 4.自我領導力教育教強化師培訓課程雜支及場地佈置等年列17仟元。 5.童軍登記費及活動報名費7仟元。

金門縣金沙國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數		業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
18,591	54	學前教育計畫	19,928	20,597	
16,202	1	用人費用	17,188	17,957	
12,005	11	正式員額薪資	12,428	12,998	
11,415	113	職員薪金	11,828	12,398	附幼教師及教保員13人薪金。
590	114	工員工資	600	600	附幼廚工2人工資。
10	12	聘僱及兼職人員薪資	100	100	
10	124	兼職人員酬金	100	100	附幼教師經常性代課鐘點費
47	13	超時工作報酬	89	89	
47	131	加班費	89	89	附幼兼職教師2人未休假加班費
1,872	15	獎金	2,149	2,136	
725	151	考績獎金	933	856	附幼教師10人(不含教保員、廚工)考績獎金。
1,147	152	年終獎金	1,216	1,280	附幼教職員工15人年終獎金
1,054	16	退休及卹償金	1,099	1,151	
273	161	職員退休及離職金	274	274	附幼月退休人員1人退休金
745			775	827	附幼教師及教保員13人退撫基金、勞退金提撥。
36	162	工員退休及離職金	50	50	附幼廚工2人勞退金提撥
1,215	18	福利費	1,323	1,483	
1,178	181	分擔員工保險費	1,093	1,230	附幼教職員工15人公保費、勞保費、健保費等。
21	18Y	其他福利費	198	221	附幼員工子女教育補助、各項福利互助、健康檢查及訓練進修補助等，年列198千元。
16			32	32	附幼兼職教師2人旅遊補助費(最高16,000元)及休假補助費(超過14天部分，每日600元)。
581	2	服務費用	618	595	
25	23	旅運費	10	10	
25	231	國內旅費	10	10	附幼教職員工國內差旅費。
0	25	修理保養及保固費	10	0	
0	257	雜項設備修護費	10	0	影印機照相機等維修保養費。
556	27	一般服務費	598	585	
526	27D	計時與計件人員酬金	566	551	附幼約用人員1人酬金、年終獎金、勞保費、健保費、勞退金等，年列566千元。
31	27F	體育活動費	32	34	1. 為秋、春節員工禮品發送、員工慶生會及辦理各項文康活動，附幼教職員工15人(含教保員3人、廚工2人)，每人2千元。 2. 附幼約用人員1人，依據勞動基準法第70條規定，編列約用人員福利措施2千元。
281	3	材料及用品費	346	356	
281	32	用品消耗	346	356	

金門縣金沙國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目		本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
39321		辦公（事務）用品	90	106	附幼辦公事務用品(辦公室及各班級使用)，年列90千元。
24132Y		其他用品消耗	256	250	其他零星購置，年列256千元。
1,5227		會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,766	1,659	
1,52272		捐助、補助與獎助	1,766	1,659	
0726		獎助學員生給與	1,631	1,558	1.附幼學生午餐費，111人*40元*210日，年列932千元。 2.附幼學生點心費，111人*30元*210日，年列699千元。
1,426			20	10	校內各項競賽優勝班級及優勝學生獎品經費。
9672Y		其他捐助、補助與獎助	115	91	1.附幼導師午餐費，12人*40元*210天=101千元。 2.附幼新生購置餐具，新生35人*400元年列14千元。
59		其他	10	30	
591		其他支出	10	30	
591Y		其他	10	30	附幼學生參加各項競賽活動雜支等相關經費等。

金門縣金沙國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目		本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
2,949	5M	建築及設備計畫	1,509	2,495	彩色影印機99,000元及汰換老舊冷氣機32台1,140,000元。
2,949	5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,509	2,495	
2,949	51	購建固定資產	1,509	2,495	
452	514	購置機械及設備	0	1,190	
1,826	515	購置交通及運輸設備	0	1,155	
671	516	購置雜項設備	1,509	150	
72,481		總 計	78,717	79,401	

金門縣金沙國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 109 年 度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位成本 (元) 或 平 均 利 (費) 率	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫				57,280	
國民小學教育				57,280	
學前教育計畫				19,928	
學前教育				19,928	
建築及設備計畫				1,509	
其他設備				1,509	
合 計				78,717	

金門縣金沙國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比較增減
45,769	資 產 合 計	50,585	50,754	-169
45,769	資 產	50,585	50,754	-169
44,548	流動資產	49,255	49,481	-226
44,548	現金	49,255	49,481	-226
44,548	銀行存款	49,255	49,481	-226
501	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	611	554	57
501	準備金	611	554	57
501	退休及離職準備 金	611	554	57
719	其他資產	719	719	0
719	什項資產	719	719	0
719	代管資產	719	719	0
3,239	負 債	3,782	3,424	358
1,045	流動負債	1,390	1,189	201
1,045	應付款項	1,390	1,189	201
1,045	應付代收款	1,390	1,189	201
2,194	其他負債	2,392	2,235	157
2,194	什項負債	2,392	2,235	157
973	存入保證金	1,062	962	100
501	應付退休及離職 金	611	554	57
719	應付代管資產	719	719	0
42,530	基金餘額	46,803	47,330	-527
42,530	基金餘額	46,803	47,330	-527
42,530	基金餘額	46,803	47,330	-527
42,530	累積餘額	47,330	42,530	4,800
0	本期賸餘	0	4,800	-4,800
0	本期短絀	-527	0	-527
45,769	負債及基金餘額合計	50,585	50,754	-169

信託代理與保證資產
保證品

0 信託代理與保證負債
0 應付保證品

0
0

金門縣金沙國民小學
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表
中 華 民 國 109年 度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成 本(元)或平 均利(費)率	預（決）算 數	說 明
本年度預算數				78,717	
國民教育計畫				57,280	
學前教育計畫				19,928	
建築及設備計畫				1,509	
上年度預算數				79,401	
國民教育計畫				56,309	
學前教育計畫				20,597	
建築及設備計畫				2,495	
前年度決算數				72,481	
國民教育計畫				50,941	
學前教育計畫				18,591	
建築及設備計畫				2,949	
106年度決算數				70,147	
國民教育計畫				50,007	
學前教育計畫				17,379	
建築及設備計畫				2,761	
105年度決算數				67,278	
國民教育計畫				48,239	
學前教育計畫				15,058	
建築及設備計畫				3,981	

金門縣金沙國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 109 年度

單位:人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員	46	-1	45	
職員	42	-1	41	
約僱人員	1	0	1	
工友	1	0	1	
廚工	2	0	2	
總 計	46	-1	45	

註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及參照「行政院暨所屬機關約僱人員僱用辦法」之規定聘用或約僱人員，非依前開規定聘僱人員，概不列入本表。
2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。

註2：編制外進用人力及勞務外包等費用計4,842千元，分別由下列計畫支應：(一)國民教育計畫/服務費用/一般服務費/外包費2,211千元(午餐廚房勞務外包，2人651千元；警衛保全勞務外包，3人，1,560千元)。(二)國民教育計畫/服務費用/一般服務費/計時與計件人員酬金2,065千元(約用人員3人酬金1,732千元，特教助理員1人酬金333千元)。(三)學前教育計畫/服務費用/一般服務費/計時與計件人員酬金566千元(約用人員1人酬金566千元)。

金門縣金
地方教育
用人費用
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	40,017	536	529		3,923	3,618		9,248
國民教育計畫	27,589	536	440		2,707	2,685		8,149
正式人員	27,589		440		2,640	2,685		1,807
聘僱人員		536			67			42
其他人員								6,300
學前教育計畫	12,428		89		1,216	933		1,099
正式人員	12,428		89		1,216	933		825
其他人員								274

備註：編制外進用人力及勞務外包等費用計4,842千元，分別由下列計畫支應：(一)國民教育計畫/服務費用/一般服務費/外包費2,211千元(午餐廚房勞務外包，2人651千元；警衛保全勞務外包，3人，1,560千元)。(二)國民教育計畫/服務費用/一般服務費/計時與計件人員酬金2,065千元(約用人員3人酬金1,732千元，特教助理員1人酬金333千元)。(三)學前教育計畫/服務費用/一般服務費/計時與計件人員酬金566千元(約用人員1人酬金566千元)。

沙國民小學
發展基金
彙計表
109年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
		3,566			900		62,337	471	62,808
		2,473			670		45,249	371	45,620
		2,400			654		38,215	371	38,586
		73			16		734		734
							6,300		6,300
		1,093			230		17,088	100	17,188
		1,093			230		16,814	100	16,914
							274		274

金門縣金沙國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	國民教育計畫	學前教育計畫	建築及設備計畫	
59,274	63,841	用人費用	62,808	45,620	17,188	0	
38,027	40,696	正式員額薪資	40,017	27,589	12,428	0	
36,878	39,536	職員薪金	38,858	27,030	11,828	0	
1,149	1,160	工員工資	1,159	559	600	0	
670	1,007	聘僱及兼職人員薪資	1,007	907	100	0	
536	536	約僱職員薪金	536	536	0	0	
134	471	兼職人員酬金	471	371	100	0	
369	522	超時工作報酬	529	440	89	0	
369	522	加班費	529	440	89	0	
6,817	7,649	獎金	7,541	5,392	2,149	0	
3,212	3,619	考績獎金	3,618	2,685	933	0	
3,590	4,030	年終獎金	3,923	2,707	1,216	0	
14		其他獎金	0	0	0	0	
9,170	9,328	退休及卹償金	9,248	8,149	1,099	0	
9,134	9,278	職員退休及離職金	9,198	8,149	1,049	0	
36	50	工員退休及離職金	50	0	50	0	
4,221	4,639	福利費	4,466	3,143	1,323	0	
3,576	3,716	分擔員工保險費	3,566	2,473	1,093	0	
646	923	其他福利費	900	670	230	0	
5,428	6,958	服務費用	7,447	6,829	618	0	
318	620	水電費	640	640	0	0	
230	520	工作場所電費	520	520	0	0	
88	100	工作場所水費	120	120	0	0	
61	85	郵電費	86	86	0	0	
4	5	郵費	6	6	0	0	
56	80	電話費	80	80	0	0	
195	194	旅運費	189	179	10	0	
195	194	國內旅費	189	179	10	0	
69	120	印刷裝訂與廣告費	150	150	0	0	
69	120	印刷及裝訂費	150	150	0	0	

金門縣金沙國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	國民教育計 畫	學前教育計 畫	建築及設備 計畫	
424	1,119	修理保養及保固費	1,110	1,100	10	0	
	50	土地改良物修護費	50	50	0	0	
134	400	一般房屋修護費	400	400	0	0	
9	50	其他建築修護費	50	50	0	0	
145	400	機械及設備修護費	400	400	0	0	
9	69	交通及運輸設備修護費	50	50	0	0	
127	150	雜項設備修護費	160	150	10	0	
51	75	保險費	72	72	0	0	
41	50	一般房屋保險費	50	50	0	0	
4	10	責任保險費	7	7	0	0	
5	15	其他保險費	15	15	0	0	
4,191	4,454	一般服務費	4,940	4,342	598	0	
2,001	2,151	外包費	2,211	2,211	0	0	
2,102	2,176	計時與計件人員酬金	2,631	2,065	566	0	
6	27	替代役待遇及給與	0	0	0	0	
82	100	體育活動費	98	66	32	0	
48	219	專業服務費	188	188	0	0	
5	113	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	68	68	0	0	
40	90	委託檢驗(定)試驗認證費	90	90	0	0	
2	10	委託考選訓練費	10	10	0	0	
	6	電腦軟體服務費	20	20	0	0	
2		其他專業服務費	0	0	0	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	0	
975	1,339	材料及用品費	2,171	1,825	346	0	
45	147	使用材料費	91	91	0	0	
45	137	燃料	81	81	0	0	

金門縣金沙國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	國民教育計畫	學前教育計畫	建築及設備計畫	
	10	油脂	10	10	0	0	
930	1,192	用品消耗	2,080	1,734	346	0	
368	456	辦公（事務）用品	440	350	90	0	
20	110	報章雜誌	110	110	0	0	
27	24	醫療用品(非醫療院所使用)	24	24	0	0	
515	602	其他用品消耗	1,506	1,250	256	0	
2,949	2,495	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,509	0	0	1,509	
2,949	2,495	購建固定資產	1,509	0	0	1,509	
452	1,190	購置機械及設備	0	0	0	0	
1,826	1,155	購置交通及運輸設備	0	0	0	0	
671	150	購置雜項設備	1,509	0	0	1,509	
10	49	稅捐及規費(強制費)	47	47	0	0	
10	49	規費	47	47	0	0	
2	35	行政規費與強制費	35	35	0	0	
8	14	汽車燃料使用費	12	12	0	0	
3,771	4,500	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,551	2,785	1,766	0	
2	2	會費	2	2	0	0	
2	2	職業團體會費	2	2	0	0	
3,770	4,148	捐助、補助與獎助	4,199	2,433	1,766	0	
3,574	3,939	獎助學員生給與	3,961	2,310	1,651	0	
195	209	其他捐助、補助與獎助	238	123	115	0	
	350	競賽及交流活動費	350	350	0	0	
	350	技能競賽	350	350	0	0	
74	219	其他	184	174	10	0	
74	219	其他支出	184	174	10	0	
74	219	其他	184	174	10	0	

金門縣金沙國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算数	上年度 予算数	科目	本年度予算数			
			合計	国民教育計畫	学前教育計畫	建築及設備計畫
72,481	79,401	合計	78,717	57,280	19,928	1,509

金門縣金沙國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動					本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額
			增 加		減 少		主要增減 原因說明		
			金 額	類型	金 額	類型			
非理財目的之長期投資									
土地	17,911								17,911
土地改良物	1,693								1,693
房屋及建築	161,844								161,844
機械及設備	12,805								12,805
交通及運輸設備	7,474								7,474
雜項設備	18,406		1,509	(1)			增置資產		19,915
購建中固定資產									
電腦軟體									
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	220,132		1,509						221,641

註：

中華民國109年度



金門縣地方教育發展基金附屬單位預算

安瀾國民小學分預算

(非營業部分)

安瀾國民小學編

金門縣地方教育發展基金—安瀾國民小學

目 次

中華民國 109 年度

	頁 次
一、業務計畫及預算說明·····	第 01-04 頁
二、預算主要表	
(一)基金來源、用途及餘絀表及說明·····	第 05-06 頁
(二)現金流量預計表及補充說明·····	第 07-07 頁
三、預算明細表	
(一)基金來源明細表·····	第 08-08 頁
(二)基金用途明細表·····	第 09-15 頁
四、預算附表	
單位(或計畫)成本分析表·····	第 16-16 頁
五、預算參考表	
(一)預計平衡表·····	第 17-17 頁
(二)5 年來主要業務計畫分析表·····	第 18-22 頁
(三)員工人數彙計表·····	第 23-23 頁
(四)用人費用彙計表·····	第 24-25 頁
(五)各項費用彙計表·····	第 26-29 頁
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表·····	第 - 頁
(七)補辦預算明細表·····	第 30 -30 頁
六、附錄	
(一)資本資產明細表·····	第 31-31 頁
(二)長期負債明細表·····	第 - 頁

金門縣安瀾國民小學
金門縣地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 109 年度

壹、基金概況:

一、設立宗旨及願景:

- (一) 本校遵照憲法第一五八與一六〇條及國民教育法第一條規定，教育文化應發展民族精神、自治精神，國民道德與健全體格與科學及生活智能。以養成德、智、體、群、美五育均衡發展之健全國民為宗旨。培養學童七大學習領域及十大基本能力。
- (二) 依據「教育基本法」第五條及「教育經費編列與管理法」第十三條規定，本縣自 95 年度起依設置「金門縣地方教育發展基金」，以促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效。
- (三) 本縣依據教育部 97 年 1 月 24 日台會(四)字第 0970005956 號函擬訂之「各縣市地方教育發展基金成立附屬單位預算推動方案」，報奉行政院以 97 年 2 月 25 日院臺教字第 0970006817 號函核定修正為「各縣市地方教育發展基金成立附屬單位預算試辦計畫」，自 98 年度起參加試辦，以充實、保障教育經費，並使教育經費能穩定成長及發揮效益。

(四) 學校願景:

營造「多元、健康、勤奮、創新」的優質學園

- (1)多才多藝，適性均衡發展的全人教育。
- (2)健康(身心健全):規律運動，培養健康永續的生活方式。
- (3)勤奮(知行合一):悅納自己，主動探索成為學習的主人。
- (4)創新(有效學習):認知體驗，發揮創造力解決問題能力。

二、施政重點:

- (一)學生第一: 1.健康快樂 2.多元適性 3.活潑有禮 4.積極進取 5.感恩惜福。
- (二)教師專業: 1.樂於教學 2.樂於學習 3.愛與活力 4.專業自律 5.追求卓越。
- (三)行政效率: 1.用心同心 2.守法重紀 3.追求效率 4.積極負責 5.溫馨和諧。
- (四)家長參與: 1.熱誠服務 2.親師合作 3.理性對話 4.學習成長 5.教育夥伴。

三、組織概況:

- (一)本校設置校長一人，綜理全校校務，下設教導處，置主任一人，組長三人(均由教師兼任).護理師一人，總務處，置主任一人(教師兼任).會計(幹事兼任).人事(幹事兼任)，約用人員 4 人及附設幼兒教師 2 人，代理教師 1 人，教保員 1 人，幼兒園廚工 1 人，總計 26 人。

1..教導處:秉承校長之命，辦理全校教務及訓導暨輔導事項。

- 1.1 教務組:掌理各學科課程編排、教學實施、學籍管理、成績考查、教學設備、電腦設備、教具圖書資料供應與教學研究，並與輔導室配合實施教育輔導等業務。
- 1.2 學務組:掌理學生民族精神教育、道德教育、生活教育、學生團體活動、體育生活管理，並與輔導室配合實施生活輔導、下設護理師一人掌衛生保健業務。
- 1.3 輔導組:秉承校長之命，辦理全校學生學習輔導、生活輔導、生涯輔導、特教等事項。

2.總務處:秉校長之命，辦理全校文書、事務、出納等總務事項。

- 3.會計:秉承上級主計機關之監督與指導,並受校長之指揮,依法辦理歲計、會計、統計等事項。
- 4.人事:秉承上級人事機關之監督與指導,並受校長之指揮,依法辦理人事管理查核等事項。
- 5.幼兒園:秉承校長之命,綜理班務、辦理幼兒教學、保育與各項措施。

四、基金歸類及屬性:

本基金為預算法第四條第一項第二款第五目所定,特殊收入來源,供特殊用途特別收入基金,以金門縣政府教育處為主管機關,並編製附屬單位預算。

貳、業務計畫:

一、基金來源:

係公庫撥款收入與政府其他撥入收入及孳息,本年度預計收入 46,804 千元。

二、基金用途:

- (一) 國民教育業務計畫:為辦理國民小學教育所需經費約 35,840 元。預定招收 6 班,學生人數 55 人,新購運動器材、教具、圖書等各科教學設備,革新教學方法,充實各科教材,提高教學效能。
- (二) 學前教育業務計畫:辦理學前教育所需經費約 6,407 千元。預定招收幼稚小、中大班各 1 班,學生人數 35 人,辦理活動項目,鍛鍊學童強健身體,增進學童各項生活智慧。
- (三) 建築及設備計畫:辦理活動中心整修工程,重新布線新建中棟教學大樓網路,購置幼兒園教室飲用水設備飲水機,購置幼兒園廚房舊有料理檯不銹鋼上下櫃各一組,購置汰換幼兒園、一、二年級教室、專科教室、餐廳等冷氣設備 26 台,為提昇行政效率購置薪資管理系統一套費,所需經費 4,555 千元。
- (四) 本基金用途合計 46,802 千元。

註:本年度基金用途數較上年度減列 1,340 千元係建築及設備計畫費減編等。

三、業務目標:

- (一)開啟多元智慧:尊重每個學生獨特的個性,以多元智慧的觀點協助他找到生命的亮點,肯定天生我材必有用,能知於學,樂於學。
- (二)培養生活能力:因應新世紀知識社會的到來,培養學生帶得走的能力,諸如人際溝通能力、資訊能力、終身學習能力、生涯規畫能力、問題解決能力等。
- (三)蘊育人文情懷:在溫馨開放的校園文化中,孕育人文情懷,學會尊重、包容;建構生命的價值、完成人性的開展。
- (四)建置溫馨民主的校園文化:
 - 1.以參與式管理、落實行政、教師會、家長會三者的良性互動。
 - 2.以學生第一,教學優先的觀念提昇行政服務效率。
 - 3.放下威權心態,開啟校園民主之風氣。
- (五)推動適性教學
 - 1.運用小班優勢,採多元化、活潑化的教學及評量。
 - 2.運用校內外資源,加強多元學習能力。
 - 3.關懷相對弱勢學生之教學及輔導。
 - 4.發展資訊教育,充實學生電腦運用之知能,並提昇教師運用電腦教學之能力。

(六) 辦理發展性的訓輔活動

- 1.辦理各項活動、競賽及展演。
- 2.推動校內外學習服務。
- 3.發展績優社團及校隊，如鑼鼓唱、歌仔戲、合唱團、節奏隊等。
- 4.加強新興領域教育的辦理，並融入各科教學以收成效，

參、預算概要:

一、基金來源及用途之預計:

(一)本年度基金來源:46,804 千元，分別為利息收入 2 千元，公庫撥款收入 41,651 千元，政府其他撥入收入 5,151 千元。

(二)本年度基金用途: 46,802 千元，分別為國民教育業務計畫 35,840 千元，學前教育業務計畫 6,407 千元建築及設備費 4.555 千元。

二、基金餘絀之預計:

本年度基金來源及用途相抵後，較上年度預算數 48,142 千元，減列 1,340 千元，約 2.78%，係建築及設備計畫減列預算之數。

三、公庫撥款收入情形:

單位:新台幣千元

項目 年度	以前年度累積 撥付基金冊	公庫撥補款	其他	合計

四、補辦預算事項:

- (一)本校原有幼兒園木質地板鋪設已久，且已滲水毀損腐蝕蟲蛀出現凹陷安全性堪憂，經報請教育部國前署補助更換，經核定後補助經費不足。
- (二)為免影響幼童上課及活動環境安全起見，實有重新更換鋪設之需。
- (三)為利本校於今(108)年度執行，經奉 鈞府 108 年 7 月 31 日府教特字第 1080060256 號函准予補辦預算 480,000 元整。於 108 年先行辦理，再依規定於 109 年度補辦預算程序。

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形(前年度決算結果及上年度預算截至 108 年 6 月 30 日止執行情形)

一、前年度已過期間預算執行情形:(截至 107 年 12 月 31 日止執行情形)

- (一)營建修建工程及其他設備:預算數為 2,882 千元，實際執行數為 2,786,803 元。
- (二)國民教育業務計畫:預算數為 34,010 千元，實際執行數為 29,806,026 元。
- (三)學前教育業務計畫:預算數為 5,602 千元，實際執行數為 5,457,139 元。

二、上年度已過期間預算執行情形秘截至 108 年 6 月 30 日止執行情形):

- (一)營建修建工程及其他設備:預算數為 6,871 千元，實際執行數為 69,840 元。
- (二)國民教育業務計畫:預算數為 34,622 千元，實際執行數為 16,265,582 元。
- (三)學前教育業務計畫:預算數為 6,649 千元，實際執行數為 3,374.258 元。

伍、其他

- (一)108 學年度第 2 學期核定普通班 6 班及幼稚班 2 班共 8 班，預定招收學生人數 90 人，109 年度第 1 學期預估普通班 6 班及幼稚班 2 班共計 8 班，預定招收學生人數 100 人。
- (二)各項費用之編列係依核定之班級數、教職員工及學生人數，並按「金門縣政府暨所屬各機關學校編製 109 年度總預算案應注意事項」與「金門縣各國小 109 年度預算共同費用編列標準」及 109 年度各縣(市)地方總預算附屬單位預算編製要點)，本著量入為出之原則編列。

金門縣安瀾國民小學
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(一)
40,958	基金來源	46,804	47,719	-915
35	徵收及依法分配收入	0	0	0
35	違規罰款收入	0	0	0
24	財產收入	2	2	0
23	財產處分收入	0	0	0
1	利息收入	2	2	0
40,887	政府撥入收入	46,802	47,717	-915
38,870	公庫撥款收入	41,651	45,502	-3,851
2,017	政府其他撥入收入	5,151	2,215	2,936
12	其他收入	0	0	0
12	雜項收入	0	0	0
38,050	基金用途	46,802	48,142	-1,340
29,806	國民教育計畫	35,840	34,622	1,218
29,806	國民小學教育	35,840	34,622	1,218
5,457	學前教育計畫	6,407	6,649	-242
5,457	學前教育	6,407	6,649	-242
2,787	建築及設備計畫	4,555	6,871	-2,316
2,556	營建及修建工程	2,213	0	2,213
231	其他設備	2,312	6,871	-4,559
0	無形資產	30	0	30
2,908	本期賸餘（短絀－）	2	-423	425
16,153	期初基金餘額	18,638	14,548	4,090
0	解繳公庫	0	0	0
19,061	期末基金餘額	18,640	14,125	4,515

備註：

金門縣安瀾國民小學
金門縣地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表說明
中華民國 109 年度

壹、基金來源：

- 一、利息收入：本年度基金之專戶存款利息收入預計數。
- 二、公庫撥款收入：本年度縣庫撥入數。
- 三、政府其他撥入收入：本年度教育部補助款撥入數。

貳、基金用途：

- 一、國民教育支出：辦理國民小學教育計畫所需經費。
- 二、學前教育支出：辦理學前教育計畫所需經費。
- 三、建築及設備支出：辦理營建及修建工程、其他設備等資本計畫所需經費。

金門縣安瀾國民小學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀)	2	
調整非現金項目	-531	
流動負債淨增(淨減)	-531	
業務活動之淨現金流入(流出)	-529	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	959	
增加其他負債	959	
其他活動之淨現金流入(流出)	959	
現金及約當現金之淨增(淨減)	430	
期初現金及約當現金	20,622	
期末現金及約當現金	21,052	

註：

金門縣安瀾國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 109 年 度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單 位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率(元)	金 額	
財產收入				2	
利息收入	年	1	2,000	2	本校專戶存款帳戶利息收入。
政府撥入收入				46,802	
公庫撥款收入	年	1	41,651,000	41,651	
政府其他撥入收入	年	1	5,151,000	5,151	依教育部108年8月8日臺教會(四)字第1080114011T號函核定。
總 計：				46,804	

金門縣安瀾國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數		業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
29,806	53	國民教育計畫	35,840	34,622	
23,573	1	用人費用	28,341	27,582	
13,868	11	正式員額薪資	16,920	16,260	
13,868	113	職員薪金	16,920	16,260	1.教職員薪俸及各項加給等費
					2.提昇國小教學人力所需經費暨提高國小教師員額編制經費。
233	12	聘僱及兼職人員薪資	300	300	
233	124	兼職人員酬金	300	300	1.兼代課人員鐘點費。2.配合教師課稅相關配套措施-減授代課鐘點費勞健保及勞退費。
230	13	超時工作報酬	336	332	
230	131	加班費	336	332	教職員工不休假加班費
2,740	15	獎金	3,361	3,285	
1,402	151	考績獎金	1,674	1,665	教職員工考績獎金費
1,338	152	年終獎金	1,665	1,598	教職員工年終工作獎金
0	15Y	其他獎金	22	22	退休金人員服務獎章獎勵金
5,049	16	退休及卹償金	5,152	5,092	
5,049	161	職員退休及離職金	1,152	1,092	教職員工退撫基金補助費。
0			4,000	4,000	退休人員月退休金及子女教育補助費等。
1,453	18	福利費	2,272	2,313	
1,237	181	分擔員工保險費	1,572	1,524	教職員工公勞健保補助費
216	18Y	其他福利費	532	621	1.40歲以上人員健康檢查費32,000元。2.教師進修學分補助費100,000元。3.子女教育費及婚喪補助費年列400,000元。
0			144	144	員工休假補助費144,000元。
0			24	24	退休人員三節慰問金4人年列24,000元
5,050	2	服務費用	5,702	5,465	
285	21	水電費	348	336	
242	212	工作場所電費	288	288	教室及辦公場所電費。
42	214	工作場所水費	60	48	學校用水。
45	22	郵電費	54	54	
4	221	郵費	6	6	郵資費。
41	222	電話費	48	48	連絡學生及公務連繫用電話費。
30	23	旅運費	100	100	
30	231	國內旅費	100	100	教職員出差旅費。
50	24	印刷裝訂與廣告費	60	50	
50	241	印刷及裝訂費	60	50	校刊揚帆編製印刷費。
564	25	修理保養及保固費	634	574	

金門縣安瀾國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目		本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
378	252	一般房屋修護費	280	240	房屋校舍零星修繕補助費。
48	255	機械及設備修護費	80	80	電腦設備維修費。
23	256	交通及運輸設備修護費	54	54	1.校車6F-7872交通及運輸設備修護費50000元。 2.機車3jv-697交通及運輸設備修護費2000元。 3.電動機車QCB-831交通及運輸設備修護費2000元。
115	257	雜項設備修護費	220	200	1.辦公器具維護費40000元。 2.飲水機設備維護材料費60000元。 3.消防器材設備更新及養護費20000元。 4.影印機電氣器具冷氣機等保養等費50000元。 5.監控系統器具更新及維護費等20000元。 6.廚房過濾油網清洗維護更換零件等費30000元。
11	26	保險費	52	52	
6	261	一般房屋保險費	15	15	校舍建築物辦理火險費。
0	263	機械及設備保險費	10	10	各項設備設施辦理火險費。
4	264	交通及運輸設備保險費	5	5	1.校車6F-7872 交通及運輸設備保險費3000元。 2.機車3JV-697交通及運輸設備保險費1000元。 3.電動機車831-QCB交通及運輸設備保險費1000元。
0	268	責任保險費	10	10	公共設施意外責任保險費年列10,000元。
1	26Y	其他保險費	12	12	學生參加校內外業務活動保險費。
3,888	27	一般服務費	4,232	4,087	
1,799	279	外包費	1,990	1,847	1.早餐廚工外包費300元*210日=63,000元。 2.午餐廚工外包費1400元*210日=294,000元。 3.警衛保全值勤費1,633,000元。
2,041	27D	計時與計件人員酬金	2,200	2,200	約用人員4人酬金及勞健保退休提撥金等費。

金門縣安瀾國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
1027E 3827F	替代役待遇及給與 體育活動費	0 42	0 40	1. 為秋、春節員工禮品發送、 員工慶生會及辦理各項文康活 動。2. 依據勞動基準法第70條 規定編列約用人員福利措施。
10628 44287	專業服務費 委託檢驗(定)試驗認證費	150 60	140 60	1. 消防檢測費20000元。2. 公有 建物檢測費(含幼兒園)30000元 。3. 飲水設備檢測費10000元。 教職員訓練研習報名及教材費 及交通費住宿費等。
8288	委託考選訓練費	30	20	電腦設備及防毒軟體維護費。
5428A 7229	電腦軟體服務費	60	60	首長特別費。
72291	公共關係費 公共關係費	72	72	
4353	材料及用品費	740	523	
1831	使用材料費	50	49	
18312	燃料	50	49	本校校車機車油料費
41732	用品消耗	690	474	
160321	辦公(事務)用品	240	240	1. 統籌事務辦公費240000元。2 . 辦公行政電腦升級更新零件耗 材碳粉匣及材料配件等費。
59322	報章雜誌	80	60	充實班級教室報章雜誌費。
20323	農業與園藝用品及環境美 化費	40	20	購置清潔用品等費。
9324	化學藥劑與實驗用品	60	14	購置教學實驗用品及科展用品 費。
20328	醫療用品(非醫療院所使 用)	30	20	購置醫療衛生用品費。
14832Y	其他用品消耗	240	120	1. 電腦教學耗材及週邊設備費8 0000元。 2. 教用具購置費600 00元。 3. 各項學藝競賽活動 材料用品獎品等費60000元。 4. 學生教學教材教用具影印紙 張等材料費40000元。
244	租金、償債、利息及相關手 續費	48	24	
2443	機器租金	48	24	
24431	電腦租金及使用費	48	24	租用電腦印表機2台*每台每月2 000元，年租金年列48,000元。
56	稅捐及規費(強制費)	6	6	
566	規費	6	6	

金門縣安瀾國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
0661	行政規費與強制費	1	1	小自客校車及機車檢驗及換照費。
5663	汽車燃料使用費	5	5	1.小自客車6F-7872 汽車燃料使用費4000元。 2.機車(含電動機車)汽車燃料使用費1000元。
5557	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	763	902	
55572	捐助、補助與獎助	613	602	
498726	獎助學員生給與	550	542	1.學生課本費1600元*55人=88,000元。 2.學生午餐費55人*210日*40元=462,000元。
5672Y	其他捐助、補助與獎助	63	60	1.國小導師(含執行秘書)午餐費7人*210日*40元=58,800元。 2.新生餐具補助費11人*400元=4,400元。
075	競賽及交流活動費	150	300	
0751	技能競賽	100	250	選手裁判工作人員參加選拔或參加各項體育競賽交通費膳宿費及各臨時費等各項相關經費。
0752	交流活動費	50	50	國內外團體學校同業交流觀摩或訪問等活動所需之費用。
1659	其他	240	120	
16591	其他支出	240	120	
16591Y	其他	240	120	1.童子軍露營及三項登記費16000元。 2.各項活動競賽費40000元。 3.畢業活動費24000元。 4.教訓輔各項活動費40000元。 5.民俗才藝活動及各項活動獎勵費40000元。 6.教學環境布置及學藝活務費40000元。 7.各項教學活動零星雜費40000元。

金門縣安瀾國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
5,457	54 學前教育計畫	6,407	6,649	
4,874	1 用人費用	5,706	6,016	
3,641	11 正式員額薪資	3,888	4,248	
3,345	113 職員薪金	2,964	2,184	教師薪資及各項加給等費。
0		624	1,764	1. 教保員1人薪資及各項加給等費。
296	114 工員工資	300	300	1. 幼兒園幼托整合人事費廚工薪俸等費。
76	12 聘僱及兼職人員薪資	300	150	
76	124 兼職人員酬金	300	150	代課教師鐘點費300,000元。
31	13 超時工作報酬	38	37	
31	131 加班費	38	37	兼任行政職務教師不休假加班費。
504	15 獎金	568	597	
169	151 考績獎金	181	176	教師考績獎金。
334	152 年終獎金	62	172	教保人員年終工作獎金。
0		287	211	教師年終工作獎金。
0		38	38	幼兒園廚工年終工作獎金。
241	16 退休及卹償金	264	312	
223	161 職員退休及離職金	48	144	教保人員退撫提撥金。
0		192	144	教師退撫提撥金。
18	162 工員退休及離職金	24	24	幼兒園廚工勞退基金提撥費。
381	18 福利費	648	672	
365	181 分擔員工保險費	48	48	廚工公勞健保補助費。
0		84	252	教保人員公勞健保補助費。
0		300	216	教師公勞健保補助費。
16	18Y 其他福利費	16	16	兼幼兒園主任休假補助費。
0		200	140	婚喪補助費200000元。
10	2 服務費用	20	20	
0	26 保險費	10	8	
0	26Y 其他保險費	10	8	幼兒園學生參加各項業務活動保險費。
10	27 一般服務費	10	12	
10	27F 體育活動費	10	12	1. 為秋、春節員工禮品發送、員工慶生會及辦理各項文康活動。2. 依據勞動基準法第70條規定編列約用人員福利措施。
80	3 材料及用品費	126	84	
80	32 用品消耗	126	84	
20	321 辦公（事務）用品	36	24	幼兒園統籌辦公事務暨印表機材料碳粉費。
10	322 報章雜誌	20	10	購置幼兒園圖書教材費。

金門縣安瀾國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目		本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
5032Y		其他用品消耗	70	50	1.購置幼兒園各項活動材料費20000元。 2.購置幼兒園教學活動文具紙張等費20000元。 3.購買幼兒園教學活動教材費20000元。 4.購買幼兒園活動獎勵用品等費10000元。
4937		會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	555	529	
49372		捐助、補助與獎助	555	529	
463726		獎助學員生給與	515	495	1. 幼兒園午餐補助費35人*210日*40元=294,000元。 2. 幼兒園導師(含教保員)點心費35人*210日*30元=220,500元。
3172Y		其他捐助、補助與獎助	40	34	1. 幼兒園導師(含教保員)午餐補助費4人*210日*40元=33,600元。 2. 幼兒園餐具費16人*400元=6,400元。

金門縣安瀾國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目		本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
2,787	5M	建築及設備計畫	4,555	6,871	
2,787	5	購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資	4,555	6,871	
2,787	51	購建固定資產	4,525	6,871	
2,556	513	擴充改良房屋建築及設備	2,213	0	活動中心整修工程。
15	514	購置機械及設備	600	1,506	本校新建中棟教學大樓完工後，機房將遷至新大樓，因網路線需與原有舊校舍相通，需進行重新布線。
0			0	312	
216	516	購置雜項設備	22	4,633	幼兒園飲水機購於102年，已超過使用年限，本次採共同供應契約，購買含安裝費共22,000元。
0			170	350	幼兒園廚房舊有料理檯面購置於102年，舊有料理檯面設置不連續，導致於易藏污納垢，擬購置不銹鋼流理台下櫃一組130,000元，上櫃一組40,000元，合計170,000元。
0			1,520	50	1.汰換幼兒園教室一二年級教室專科教室餐廳冷氣共26台。
0					2.依空間大小規劃下同冷氣噸位數。
0			0	20	
0	52	購置無形資產	30	0	
0	521	購置電腦軟體	30	0	為提昇行政工作效率，購置薪資管理系統一套需款30,000元。
38,050		總 計	46,802	48,142	

金門縣安瀾國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 109 年 度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位成本 (元) 或 平 均 利 (費) 率	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫 國民小學教育				35,840 35,840	本109年度國民小學預算35,840千元，包括用人費用28,341千元，服務費用5,702千元，材料用品費740千元，租金償債與利息48千元，稅捐規費等6千元，會費捐助等費763千元，其他240千元。
學前教育計畫 學前教育				6,407 6,407	本109年度學前教育預算6,407千元，包括用人費用5,706千元，服務費用20千元，材料用品費126千元，會費捐助等費555千元。
建築及設備計畫 營建及修建工程				4,555 2,213	學生活動中心整修工程費2,213千元。
其他設備				2,312	本109年度資本門編列預算2,312千元計1.本校新建中棟教室大樓完工及後機房將遷至新大樓，因網路管線需與舊有校舍相通，需重新布線設備費600千元。2.本校幼兒園飲水機購於102年，已逾年限，本次採共同供應契約採購(含安裝費)設備費22千元。3.本校幼兒園廚房舊有料理檯購於102年，舊有檯面設置不連續，導致易藏污納垢，購置不銹鋼流理台下櫃一組130千元，上櫃一組40千元。4.本校原有冷氣設備老舊擬汰舊換新幼兒園教室，低年級教室，專科教室，餐廳等26台，依空間大小規畫不同噸位設備費1520千元。
無形資產				30	購置薪資管理系統一套，以提昇行政效率，需款30千元。
合 計				46,802	

金門縣安瀾國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比較增減
21,473	資 產 合 計	21,052	20,622	430
21,473	資 產	21,052	20,622	430
21,473	流動資產	21,052	20,622	430
21,473	現金	21,052	20,622	430
21,473	銀行存款	21,052	20,622	430
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
0	代管資產	0	0	0
2,412	負 債	2,412	1,984	428
950	流動負債	950	1,481	-531
950	應付款項	950	1,481	-531
950	應付代收款	950	1,481	-531
1,462	其他負債	1,462	503	959
1,462	什項負債	1,462	503	959
1,462	存入保證金	1,462	503	959
0	應付代管資產	0	0	0
19,061	基金餘額	18,640	18,638	2
19,061	基金餘額	18,640	18,638	2
19,061	基金餘額	18,640	18,638	2
19,061	累積餘額	18,638	19,061	-423
0	本期賸餘	2	0	2
0	本期短絀	0	-423	423
21,473	負債及基金餘額合計	21,052	20,622	430

信託代理與保證資產
保管有價證券

0 信託代理與保證負債
0 應付保管有價證券

0
0

金門縣安瀾國民小學
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表
中 華 民 國 109年 度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預（決）算 數	說 明
本年度預算數 國民教育計畫				46,802 35,840	本109年度國民小學 預算35,840千元，包括用人費用28,341千元，服務費用5,702千元，材料用品費740千元，租金償債與利息48千元，稅捐規費等6千元，會費捐助等費763千元，其他240千元。
學前教育計畫				6,407	本109年度學前教育 預算6,407千元，包括用人費用5,706千元，服務費用20千元，材料用品費126千元，會費捐助等費555千元。

金門縣安瀾國民小學
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表
中華民國 109年 度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預（決）算 數	說 明
建築及設備計畫				4,555	本109年度資本門編列預算4,555千元 計1.學生活動中心整修工程費2,213千元。 2.本校新建中棟教室大樓完工及後機房將遷至新大樓，因網路管線需與舊有校舍相通，需重新布線設備費600千元。3.本校幼兒園飲水機購於102年，已逾年限，本次採共同供應契約採購(含安裝費)設備費22千元。4.本校幼兒園廚房舊有料理檯購於102年，舊有檯面設置不連續，導致易藏污納垢，購置不銹鋼流理台下櫃一組130千元，上櫃一組40千元。5.本校原有冷氣設備老舊擬汰舊換新幼兒園教室，低年級教室，專科教室，餐廳等26台，依空間大小規畫不同噸位設備費1520千元。6.購置薪資管理系統一套，以提昇行政效率，需款30千元。
上年度預算數 國民教育計畫				48,142 34,622	本108年度國民小學預算34,622千元，包括用人費用27,582千元，服務費用5,465元，材料用品費523千元，租金償債與利息24千元，稅捐規費等6千元，會費捐助等費902千元，其他120千元。

金門縣安瀾國民小學
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表
中 華 民 國 109年 度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預（決）算 數	說 明
學前教育計畫				6,649	本108年度學前教育預算6,649千元，包括用人費用6,016千元，服務費用20千元，材料用品費84千元，會費捐助等費529千元。
建築及設備計畫				6,871	本108年度資本門編列預算6,871千元計1.購置新建中棟教室大樓辦公室及行政導師電腦等資訊設備費1,506千元。2.購置及擴充新建中棟教室電話系統設備費312千元。3.購置新建中棟教學大樓辦公室及教室內基本教學設備如書櫃公文櫃辦公桌椅窗簾學生課桌椅冷氣空調及飲水機等設備費4,633千元。4.購置及擴充新建中棟教室廣播資訊系統設備費350千元。5.購置電腦教室教學用主機二台系統設備費50千元。6.購置學生展示上課素材或平面創作示範用活動式矮桌二張設備費20千元。
前年度決算數 國民教育計畫				38,050 29,806	本107年度國民小學預算34,010千元，包括用人費用27,136千元，服務費用5,439元，材料用品費563千元，租金償債與利息24千元，稅捐規費等6千元，會費捐助等費662千元，其他180千元。

金門縣安瀾國民小學
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表
中 華 民 國 109年 度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預（決）算 數	說 明
學前教育計畫				5,457	本107年度學前教育預算5,602千元，包括用人費用4,996千元，服務費用18千元，材料用品費84千元，會費捐助等費504千元。
建築及設備計畫				2,787	1.本107年度校園中棟大樓拆除搬遷線路冷氣機搬遷電話佈線飲水機搬遷水電工程安裝等費2,746千元。2.購置全景相機乙台費15千元。3.購置校園環境吹葉機乙台費15千元。4.購置附設幼兒園伸縮帆布乙組費10千元。5.購置幼兒園廚房消毒櫃乙組費96千元。
106年度決算數 國民教育計畫				36,197 28,659	本106年度國民小學預算33,549千元，包括用人費用26,851千元，服務費用4,887千元，材料用品費729千元，租金償債與利息24千元，稅捐規費等6千元，會費捐助等費812千元，其他240千元。
學前教育計畫				4,959	本106年度學前教育預算5,429千元，包括用人費用4,6736千元，服務費用18千元，材料用品費84千元，會費捐助等費591千元。

金門縣安瀾國民小學
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表
中 華 民 國 109年 度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預（決）算 數	說 明
建築及設備計畫				2,580	本106年度購置機器人教學電腦費450千元。2.購置電腦教室機房不斷電系統費98千元。3.購置電腦教室穩壓器費78千元。4.附設幼兒園沙坑木質地板施作費433千元。5.購置教具室文件資料櫃90千元。6.購置遊戲場遊具費998千元。7.購置活動中心冷氣機費576千元。
105年度決算數				35,840	
國民教育計畫				29,273	本105年度國民小學預算32,731千元，包括用人費用26,907千元，服務費用4,354千元，材料用品費589千元，稅捐規費等6千元，會費捐助等費775千元，其他100千元。
學前教育計畫				5,076	本105年度學前教育預算5,281千元，包括用人費用4,654千元，服務費用12千元，材料用品費74千元，會費捐助等費541千元。
建築及設備計畫				1,491	1.本105年度中棟教室新建工程前期規劃設計費2,000千元。2.低年級教室屋頂防水隔熱工程費730千元。3.機器人實驗室教學教材費800千元。

金門縣安瀾國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 109 年度

單位:人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員	22	0	22	
職員	21	0	21	
廚工	1	0	1	
總 計	22	0	22	

- 註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及參照「行政院暨所屬機關約僱人員僱用辦法」之規定聘用或約僱人員，非依前開規定聘僱人員，概不列入本表。
2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。
- 註2：1.依契約僱用早午餐廚工1人，勞力外包公司警衛保全之派遣人力3人(3班制)經費由國民小學教育-服務費用-一般服務費-外包費項下列支。
2.工友出缺不補，2人依約用人員計畫進用，另為加強校園環境工作，增僱約用人員2人，所需經費由國民小學教育-服務費用--一般服務費-按件或按時計酬費項下列支。

金門縣安
地方教育
用人費用
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	20,808		374		2,052	1,855	22	5,416
國民教育計畫	16,920		336		1,665	1,674	22	5,152
正式人員	16,920		336		1,665	1,674		1,152
其他人員							22	4,000
學前教育計畫	3,888		38		387	181		264
正式人員	3,888		38		387	181		264

備註:

- 1.國民小學教育-服務費用-外包費計畫進用早午餐廚工1人，年度預算編列357千元，勞力外包公司派遣人員3人，年度預算編列1633千元。
- 2.國民小學教育-服務費用-計時與計件酬金計畫進用約用人員4人，預算編列2200千元。

瀾國民小學
發展基金
彙計表
109年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
卹償金		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
		2,004			916		33,447	600	34,047
		1,572			700		28,041	300	28,341
		1,572			676		23,995	300	24,295
					24		4,046		4,046
		432			216		5,406	300	5,706
		432			216		5,406	300	5,706

金門縣安瀾國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	國民教育計畫	學前教育計畫	建築及設備計畫	
28,447	33,598	用人費用	34,047	28,341	5,706	0	
17,509	20,508	正式員額薪資	20,808	16,920	3,888	0	
17,213	20,208	職員薪金	20,508	16,920	3,588	0	
296	300	工員工資	300	0	300	0	
309	450	聘僱及兼職人員薪資	600	300	300	0	
309	450	兼職人員酬金	600	300	300	0	
261	369	超時工作報酬	374	336	38	0	
261	369	加班費	374	336	38	0	
3,243	3,882	獎金	3,929	3,361	568	0	
1,571	1,841	考績獎金	1,855	1,674	181	0	
1,672	2,019	年終獎金	2,052	1,665	387	0	
	22	其他獎金	22	22	0	0	
5,290	5,404	退休及卹償金	5,416	5,152	264	0	
5,272	5,380	職員退休及離職金	5,392	5,152	240	0	
18	24	工員退休及離職金	24	0	24	0	
1,834	2,985	福利費	2,920	2,272	648	0	
1,602	2,040	分擔員工保險費	2,004	1,572	432	0	
232	945	其他福利費	916	700	216	0	
5,060	5,485	服務費用	5,722	5,702	20	0	
285	336	水電費	348	348	0	0	
242	288	工作場所電費	288	288	0	0	
42	48	工作場所水費	60	60	0	0	
45	54	郵電費	54	54	0	0	
4	6	郵費	6	6	0	0	
41	48	電話費	48	48	0	0	
30	100	旅運費	100	100	0	0	
30	100	國內旅費	100	100	0	0	
50	50	印刷裝訂與廣告費	60	60	0	0	
50	50	印刷及裝訂費	60	60	0	0	
564	574	修理保養及保固費	634	634	0	0	

金門縣安瀾國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	國民教育計畫	學前教育計畫	建築及設備計畫	
378	240	一般房屋修護費	280	280	0	0	
48	80	機械及設備修護費	80	80	0	0	
23	54	交通及運輸設備修護費	54	54	0	0	
115	200	雜項設備修護費	220	220	0	0	
11	60	保險費	62	52	10	0	
6	15	一般房屋保險費	15	15	0	0	
	10	機械及設備保險費	10	10	0	0	
4	5	交通及運輸設備保險費	5	5	0	0	
	10	責任保險費	10	10	0	0	
1	20	其他保險費	22	12	10	0	
3,898	4,099	一般服務費	4,242	4,232	10	0	
1,799	1,847	外包費	1,990	1,990	0	0	
2,041	2,200	計時與計件人員酬金	2,200	2,200	0	0	
10		替代役待遇及給與	0	0	0	0	
48	52	體育活動費	52	42	10	0	
106	140	專業服務費	150	150	0	0	
44	60	委託檢驗(定)試驗認證費	60	60	0	0	
8	20	委託考選訓練費	30	30	0	0	
54	60	電腦軟體服務費	60	60	0	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	0	
515	607	材料及用品費	866	740	126	0	
18	49	使用材料費	50	50	0	0	
18	49	燃料	50	50	0	0	
497	558	用品消耗	816	690	126	0	
180	264	辦公（事務）用品	276	240	36	0	
69	70	報章雜誌	100	80	20	0	

金門縣安瀾國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	國民教育計 畫	學前教育計 畫	建築及設備 計畫	
20	20	農業與園藝用品及 環境美化費	40	40	0	0	
9	14	化學藥劑與實驗用 品	60	60	0	0	
20	20	醫療用品(非醫療院 所使用)	30	30	0	0	
198	170	其他用品消耗	310	240	70	0	
24	24	租金、償債、利息及相 關手續費	48	48	0	0	
24	24	機器租金	48	48	0	0	
24	24	電腦租金及使用費	48	48	0	0	
2,787	6,871	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	4,555	0	0	4,555	
2,787	6,871	購建固定資產	4,525	0	0	4,525	
2,556		擴充改良房屋建築 及設備	2,213	0	0	2,213	
15	1,818	購置機械及設備	600	0	0	600	
216	5,053	購置雜項設備	1,712	0	0	1,712	
		購置無形資產	30	0	0	30	
		購置電腦軟體	30	0	0	30	
5	6	稅捐及規費(強制費)	6	6	0	0	
5	6	規費	6	6	0	0	
	1	行政規費與強制費	1	1	0	0	
5	5	汽車燃料使用費	5	5	0	0	
1,048	1,431	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	1,318	763	555	0	
1,048	1,131	捐助、補助與獎助	1,168	613	555	0	
961	1,037	獎助學員生給與	1,065	550	515	0	
87	94	其他捐助、補助與 獎助	103	63	40	0	
	300	競賽及交流活動費	150	150	0	0	
	250	技能競賽	100	100	0	0	

金門縣安瀾國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	國民教育計 畫	學前教育計 畫	建築及設備 計畫	
	50	交流活動費	50	50	0	0	
165	120	其他	240	240	0	0	
165	120	其他支出	240	240	0	0	
165	120	其他	240	240	0	0	
38,050	48,142	合 計	46,802	35,840	6,407	4,555	

金門縣安瀾國民小學
地方教育發展基金
補辦預算明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
一、固定資產之建設、改良、擴充 建築及設備計畫 513擴充改良房屋建築及設備	480 480 480	108	一、本校原有幼兒園木質地板鋪設已久，且已滲水毀損腐蝕蟲蛀出現凹陷安全性堪憂，經報請教育部國前署補助更換，經核定後補助經費不足。 二、為免影響幼童上課及活動環境安全起見，實有重新更換鋪設之需。 三、為利本校於今(108)年度執行，懇請 鈞府准予補辦預算480,000元整。於108年先行辦理，再依規定於109年度補辦預算程序。

金門縣安瀾國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動					本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額
			增 加		減 少		主要增減 原因說明		
			金 額	類型	金 額	類型			
非理財目的之長期投資									
土地	8,860								8,860
土地改良物	11,062								11,062
房屋及建築	53,078		2,213	(1)			增置資產		55,291
機械及設備	9,821		600	(1)			增置資產		10,421
交通及運輸設備	2,864								2,864
雜項設備	18,119		1,712	(1)			增置資產		19,831
購建中固定資產									
電腦軟體			30	(1)			增置資產		30
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	103,805		4,555						108,360

註：