

中華民國 109 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 二 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（第二冊）

### 特別收入基金

金門縣公益彩券盈餘分配基金.....	12
金門縣環境保護基金.....	13
金門縣農業發展基金.....	14
金門縣獎助大專校院建校基金.....	15
金門縣地方教育發展基金.....	16
金門縣地方教育發展基金—教育處.....	16-00
金門縣地方教育發展基金—金城國民中學.....	16-01
金門縣地方教育發展基金—金寧國民中小學.....	16-02
金門縣地方教育發展基金—金湖國民中學.....	16-03
金門縣地方教育發展基金—金沙國民中學.....	16-04
金門縣地方教育發展基金—烈嶼國民中學.....	16-05
金門縣地方教育發展基金—中正國民小學.....	16-06

中華民國 109 年度



金門縣公益彩券盈餘分配基金附屬單位預算

(非營業部分)

金門縣政府編 編



金門縣政府  
金門縣公益彩券盈餘分配基金

目次

中華民國109年度

一、業務計畫及預算說明	第	1	頁
二、預算主要表			
(一)基金來源、用途及餘絀預計表及說明	第	2-3	頁
(二)現金流量預計表及補充說明	第	4	頁
三、預算明細表			
(一)基金來源明細表	第	5	頁
(二)基金用途明細表	第	6-17	頁
四、預算附表			
(一)單位成本分析表	第	18	頁
五、預算參考表			
(一)預計平衡表	第	19	頁
(二)5年來主要業務計畫分析表	第	20	頁
(三)員工人數彙計表	第	21	頁
(四)用人費用彙計表	第	22	頁
(五)各項費用彙計表	第	24-25	頁
六、附錄			
(一)資本資產明細表	第	26	頁



金門縣政府  
金門縣公益彩券盈分配基金  
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：

解決特殊困難，消除貧窮，扶助貧民自力更生，以增進縣民福祉、促進社會福利發展與服務品質、提昇縣民社會福利權為宗旨。

二、施政重點

(一)辦理老人、身心障礙者、婦女、兒童及少年，以及社會救助、社區發展、社會工作、志願服務等福利業務與措施。

(二)適時協助及提供個案所需服務，以維護個案之權益。

三、組織概況

設收支保管及運用監督委員會，置委員九至十五人，其中一人為主任委員，由本縣縣長兼任，一人為副主任委員，由本縣秘書長兼任，其餘委員由縣長就本府相關局室主管、社會福利機構，團體及專家學者聘任或派兼之。

四、基金歸類及屬性

本基金係預算法 4 條第 1 項第 2 款所定，特定收入來源，供特殊用途之特別收入基金，並編製附屬單位預算。

貳、業務計畫：

加強推展老人、婦女、兒童及少年及身心障礙者社會福利措施、社會救助等社會福利業務，適時解決民眾生活困難、濟貧紓困、安定社會以減少社會問題發生。

(一)基金來源：為財政部補助之公益彩券盈餘分配收入 1 億 158 萬 9 千元及利息收入 50 萬元。

(二)基金用途：本年度基金用途編列 1 億 6,129 萬 7 千元。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

本年度基金來源數 1 億 208 萬 9 千元，較上年度預算數減少 1,237 萬 2 千元。

二、本年度基金用途 1 億 6,129 萬 7 千元，較上年度預算數減少 7,355 萬 3 千元，主要係配合業務計畫編列。

三、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀 5,920 萬 8 千元，將移用以前年度累積餘額支應。

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）：

前年度(107)決算結果：基金來源 1 億 4,785 萬 3,679 元，基金用途 1 億 9,611 萬 7,560 元，實際短絀 4,826 萬 3,881 元。

上年度(108)已過期間預算執行情形截至 108 年 6 月 30 日止：

(一)基金來源—公益彩券分配收入預算 5,697 萬 6 千元，實際收入 1 億 448 萬 4,299 元，較分配預算增加 4,750 萬 8,299 元，達 83.38%，利息收入 24 萬 8,273 元，違規罰款收入 285 元，雜項收入 3 萬 5,380 元。

(二)基金用途分配預算 1 億 4,197 萬 4 千元，實際支用 6,471 萬 5,493 元，較分配預算減少 7,725 萬 8,507 元，達 54.42%。

(三)基金來源及用途相抵後，實際賸餘 4,005 萬 2,744 元，較分配預算數減少短絀 1 億 2,480 萬 744 元，達 147.26%，各項計畫積極辦理並請受託單位於委託案結束後儘快核銷。

金門縣政府  
金門縣公益彩券盈餘分配基金

**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 ( - )
<b>147,854</b>	<b>基金來源</b>	<b>102,089</b>	<b>114,461</b>	<b>-12,372</b>
147,049	徵收及依法分配收入	101,589	113,961	-12,372
36	違規罰款收入	-	-	-
147,013	公益彩券盈餘分配收入	101,589	113,961	-12,372
766	財產收入	500	500	-
766	利息收入	500	500	-
39	其他收入	-	-	-
39	雜項收入	-	-	-
<b>196,118</b>	<b>基金用途</b>	<b>161,297</b>	<b>234,850</b>	<b>-73,553</b>
196,118	公益彩券盈餘分配基金	161,297	234,850	-73,553
<b>-48,264</b>	<b>本期賸餘(短絀)</b>	<b>-59,208</b>	<b>-120,389</b>	<b>61,181</b>
<b>198,662</b>	<b>期初基金餘額</b>	<b>154,811</b>	<b>173,488</b>	<b>-18,677</b>
-	解繳公庫	-	-	-
<b>150,399</b>	<b>期末基金餘額</b>	<b>95,603</b>	<b>53,099</b>	<b>42,504</b>

金門縣政府  
金門縣公益彩券盈餘分配基金  
**基金來源、用途及餘絀預計表說明**

中華民國109年度

基金來源：

徵收及依法分配收入：公益彩券盈餘分配收入

利息收入：定存活存利息收入

基金用途：詳如6至17頁基金用途明細表

金門縣政府  
金門縣公益彩券盈餘分配基金

**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
<b>業務活動之現金流量</b>		
本期賸餘（短絀）	-59,208	
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-59,208</b>	
<b>其他活動之現金流量</b>		
其他活動之淨現金流入（流出）	-	
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>-59,208</b>	
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>159,503</b>	
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>100,295</b>	

金門縣政府  
金門縣公益彩券盈餘分配基金

**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	金 額	
<b>徵收及依法分配收入</b>		-	-	<b>101,589</b>	
公益彩券盈餘分配收入		-	-	101,589	依財政部108年7月5日台財庫字第10803703330號函編製(9,406,424元*90%*12個月)。
<b>財產收入</b>		-	-	<b>500</b>	
利息收入		-	-	500	定存活存利息收入
<b>總 計</b>				<b>102,089</b>	

金門縣政府  
金門縣公益彩券盈餘分配基金

**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
196,118	<b>公益彩券盈餘分配基金</b>	<b>161,297</b>	<b>234,850</b>	
42,792	老人福利服務	30,875	47,330	
7,674	服務費用	7,095	7,181	
-	郵電費	240	240	
-	電話費	240	240	社會福利科行政辦公室電話及公務用手機、傳真等相關電話費20千元*12月=240千元。(109年度公益彩券盈餘收支對列240千元)。
11	旅運費	-	-	
11	貨物運費	-	-	
283	印刷裝訂與廣告費	400	600	
133	印刷及裝訂費	150	200	辦理老人福利活動及研習、訓練、講座、宣導手冊、信封、公彩盈餘宣導資料等相關服務所需資料印刷及裝訂費150千元。(109年度公益彩券盈餘收支對列150千元)
-	廣告費	-	100	
150	業務宣導費	250	300	辦理老人福利及公益彩券盈餘等相關宣導活動及研習訓練等相關活動業務宣導費250千元。(109年度公益彩券盈餘收支對列250千元)
2	修理保養及保固費	-	144	
2	交通及運輸設備修護費	-	144	
29	保險費	-	60	
29	責任保險費	-	60	
7,278	一般服務費	6,355	5,937	
1,323	外包費	3,400	1,700	1.委託機關、公司行號或民間團體辦理長青學苑活動、各項老人福利服務與公彩彩券盈餘宣導等方案服務費用計100千元。 2.社政人員赴台觀摩其他縣市社會局(處)社政相關業務及社政系統觀摩交流費用計100千元。 3.社區照顧關懷據點專業服務輔導計畫計2,200千元。(本案總經費計4,400千元, 109年編列2,200千元、110年編列2,200千元)。 4.109年社會福利相關facebook或line等相關粉絲專頁網路媒體行銷營運案計1,000千元。 (109年度公益彩券盈餘收支對列3,400千元)

金門縣政府  
金門縣公益彩券盈餘分配基金

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
5,955	計時與計件人員酬金	2,955	4,237	1.沐浴車照顧服務員2人薪資及年終獎金1,082千元(薪資921千元=34,106元*13.5月*2人、勞保健保勞退金共161千元=6,700元*12月*2人) 2.沐浴車護理人員1名薪資及年終獎金合計791千元(薪資683千元=50,590元(含證照加給)*13.5月、勞保健保勞退金共108千元=8,930元*12月) 3.約用人員2名薪資及年終獎金1,082千元(薪資921千元=34,106元*13.5月*2人、勞保健保勞退金共161千元=6,700元*12月*2人)。 (109年度公益彩券盈餘收支對列2,955千元)
72	專業服務費	100	200	
72	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100	200	辦理各項老人福利有關研習活動、專業人員訓練聘請講師之鐘點費、專家出席審查案件及委員出席等相關費用100千元。(109年度公益彩券盈餘收支對列100千元)
113	材料及用品費	150	729	
-	使用材料費	-	529	
-	燃料	-	529	
113	用品消耗	150	200	
113	辦公(事務)用品	150	200	辦理老人福利業務行政用、研習、活動等所需辦公用品及相關辦公用具等耗材及更換設備零件費用150千元。(109年度公益彩券盈餘收支對列150千元)
-	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,000	360	
-	購建固定資產	1,000	360	
-	購置雜項設備	1,000	360	購置辦理老人福利機構及公益彩券盈餘各項業務購置及汰換行政辦公用設施設備費1,000千元。(109年度公益彩券盈餘收支對列1,000千元)
9	稅捐及規費(強制費)	-	60	
4	消費與行為稅	-	24	
4	使用牌照稅	-	24	
5	規費	-	36	
-	行政規費與強制費	-	12	
5	汽車燃料使用費	-	24	
34,251	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活	22,230	37,400	

金門縣政府  
金門縣公益彩券盈餘分配基金

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
	動費			
34,251	捐助、補助與獎助	22,230	37,400	
7,470	捐助國內團體	19,500	17,950	1.補助本縣老人會及社區發展協會附設老人俱樂部有線電視收費費用計300千元。 2.補助社會福利團體及老人會辦理團體活動方案活動及老人會設施設備補助計400千元。 3.補助本縣社區照顧關懷據點業務費、志工費、開辦設備費及充實設施設備及維修等相關費用計4,500千元(1個據點由本府全額自籌)。 4.補助本縣社區照顧關懷據點辦理老人共餐行政費、公共意外責任險、志工保險等相關費用計10,000千元。 5.補助本縣老人福利機構公安消防檢修申報、室內空氣品質場所檢驗、各項設備維護費、垃圾清運處理費、水電費、專業服務費、行政業務費、老人福利機構專業服務費(照服員、護理人員、社工薪資、年終與勞健退等)自籌金額35%及其他相關費用計4,300千元。 (109年度公益彩券盈餘收支對列19,500千元)
26,782	捐助個人	2,730	19,450	1.補助本縣獨居老人緊急救援連線系統1,200千元。 2.補助本縣獨居及失能老人送餐服務費1,300千元。 3.補助本縣中低收入戶老人假牙補助100千元。 4.補助本縣縣民愛心手鍊30千元。 5.補助本縣中低收入老人傷病住院看護費用補助100千元。 (109年度公益彩券盈餘收支對列2,730千元)
746	其他	400	1,600	
746	其他支出	400	1,600	
746	其他	400	1,600	辦理公益彩券盈餘及各項老人福利相關活動及社會福利宣導活動材料費、誤餐費、場地租金、舞台搭建、背板製作、音響及帳棚等租金、團體保險、場地保險、節目演出費用、配電費用及雜支等相關費用計400千元。 (109年度公益彩券盈餘收支對列400千元)
6,207	婦女福利服務	4,535	7,211	
4,746	服務費用	3,805	4,771	

金門縣政府  
金門縣公益彩券盈餘分配基金

**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
325	印刷裝訂與廣告費	155	371	
49	印刷及裝訂費	35	47	研習所需講義、業務宣導品等相關費用35千元。 (109年度公益彩券盈餘收支對列35千元)
-	廣告費	-	24	
276	業務宣導費	120	300	辦理婦女安全、性別平等、婦女福利服務各項教育訓練、研習及業務宣導文宣、宣導品製作等120千元。 (109年度公益彩券盈餘收支對列120千元)
4,251	一般服務費	3,500	4,100	
4,210	外包費	3,500	4,100	1.婦女服務中心人事費、行政管理、業務計畫活動等相關費用3,500千元(本計畫為持續性計畫分年度編列預算，本案總經費新台幣10,500千元，109年編列3,500千元、110年編列3,500千元、111年編列3,500千元)。 (109年度公益彩券盈餘收支對列3,500千元)
40	計時與計件人員酬金	-	-	
170	專業服務費	150	300	
170	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	150	300	1.辦理婦女、性別平等、新住民福利業務等各項活動、成長研習、教育訓練及推動婦女權益促進/性別平等、宣導座談之講師鐘點費、專家委員出席等相關費用120千元。 2.辦理婦女安全各項教育訓練、研習講師鐘點費用30千元。 (109年度公益彩券盈餘收支對列150千元)
40	材料及用品費	30	40	
40	用品消耗	30	40	
40	辦公(事務)用品	30	40	1.辦理婦女福利、性別平等業務各項活動、教育訓練、成長研習宣導等所需辦公文具用品、電腦耗材等所需費用10千元。 2.辦理婦女安全活動教育訓練、研習活動所需辦公文具用品及電腦耗材20千元。 (109年度公益彩券盈餘收支對列30千元)
1,210	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	500	1,800	
1,210	捐助、補助與獎助	500	1,800	

金門縣政府  
金門縣公益彩券盈餘分配基金

**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
1,210	捐助國內團體	500	1,800	補助社會福利團體辦理有關婦女、性別平等、家庭暴力防治及新住民服務等業務研習、宣導及各項活動等500千元。 (109年度公益彩券盈餘收支對列500千元)
212	其他	200	600	
212	其他支出	200	600	
212	其他	200	600	1.辦理婦女權益、性別意識培力、新住民服務、家庭支持各項活動、成長研習、團體培力等之誤餐、茶包、講師交通住宿、場佈、保險、獎牌等雜支150千元。 2.辦理婦女安全活動教育訓練、研習活動所需誤餐、茶包、講師交通住宿等雜支50千元。 (109年度公益彩券盈餘收支對列200千元)
63,557	身心障礙者福利服務	48,483	73,140	
7,362	服務費用	10,763	10,490	
248	印刷裝訂與廣告費	250	300	
148	印刷及裝訂費	100	100	辦理身心障礙者福利活動及研習、訓練、講座、宣導手冊、信封、公彩盈餘宣導資料等所需資料印刷及裝訂費100千元。(109年度公益彩券盈餘收支對列100千元)
100	業務宣導費	150	200	辦理身心障礙者福利相關業務宣導文宣、宣導品等相關費用150千元。 (109年度公益彩券盈餘收支對列150千元)
7,113	一般服務費	9,863	9,590	
5,508	外包費	7,500	7,900	1.本縣身心障礙者輔具資源中心4,500千元(本計畫為持續性計畫分年度編列預算，本案總經費計9,000千元，108年編列4,500千元、109年編列4,500千元)。 2.本縣身心障礙者家庭照顧服務100千元(含臨時暨短期照顧、照顧者支持訓練及研習、家庭關懷訪視等)。 3.本縣身心障礙福利服務2,500千元(包括服務中心、社區居住、社區式照顧等服務，本計畫為持續性計畫分年度編列預算，本案總經費計5,000千元(109年編列2,500千元、110年編列2,500千元))。 4.本縣身心障礙者福利服務專業人員相關訓練與身心障礙服務等費用計400千元。

金門縣政府  
金門縣公益彩券盈餘分配基金

**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
1,605	計時與計件人員酬金	2,363	1,690	(109年度公益彩券盈餘收支對列7,500千元) 1.身心障礙者自立生活支持服務計畫等相關費用200千元(含人籍不一個人助理服務費、個人助理勞健保費用及勞工退休金...等此計畫相關費用)。 2.設置手語窗口進用手語翻譯員(含提供視訊服務)1名薪資539千元(本薪458千元=33,852元*13.5月、勞保健保勞退金共81千元=6,700元*12月)。 3.約用人員3名薪資1,624千元(本薪1,382千元=34,106元*13.5月*3人、勞保健保勞退金共242千元=6,700元*12月*3人)。 (109年度公益彩券盈餘收支對列2,363千元)
-	專業服務費	650	600	
-	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	50	100	辦理各項身心障礙者福利有關研習活動、專業人員訓練及手語翻譯視訊聘請講師之鐘點費、專家及委員出席審查案件等費50千元。 (109年度公益彩券盈餘收支對列50千元)
-	電腦軟體服務費	600	500	本縣社政資訊整合系統、本縣社會福利地圖資訊系統、本縣福利服務躍升計畫系統等相關系統，過保固期後至年底，系統維運維護費計600千元。 (109年度公益彩券盈餘收支對列600千元)
29	材料及用品費	50	100	
29	用品消耗	50	100	
29	辦公(事務)用品	50	100	辦理身心障礙福利服務所需辦公文具用品50千元。 (109年度公益彩券盈餘收支對列50千元)
-	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	450	300	
-	購建固定資產	450	300	
-	購置雜項設備	450	300	購置本縣輔具資源中心之輔具汰換及設備購置費用計450千元。 (109年度公益彩券盈餘收支對列450千元)
56,166	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	37,170	62,100	
56,166	捐助、補助與獎助	37,170	62,100	
7,855	捐助國內團體	7,770	11,050	1.補助本縣已立案身障機構(團體)設施設備、相關訓練研習、活動及行政費用等1,800千元。

金門縣政府  
金門縣公益彩券盈餘分配基金

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
48,311	捐助個人	29,400	51,050	<p>2.補助本縣身心障礙者福利機構教養服務費3,070千元。</p> <p>3.補助公設民營機構(福田家園)水電費用1,200千元。</p> <p>4.補助公設民營機構(福田家園)設施設備更新及維護費及公安消防檢修相關費用1,500千元。</p> <p>5.辦理身心障礙者個人照顧服務(包含社區日間作業設施、社區居住、日間照顧、家庭托顧等服務)100千元。</p> <p>6.辦理身心障礙者家庭照顧服務(包含情緒支持、照顧者教育、成長團體、研習訓練等)100千元</p> <p>(109年度公益彩券盈餘收支對列7,770千元)</p> <p>1.補助本縣縣民身心障礙者紙尿褲計14,000千元。(本計畫為持續性計畫分年度編列預算,本案總經費計28,000千元,109年編列14000千元;110年編列14000千元)</p> <p>2.補助本縣縣民安置台省精神病患、漢生病患及本縣精神病患住院期間伙食費計900千元。</p> <p>3.補助本縣縣民安置台省教療養院縣民家屬赴台探視交通費計80千元。</p> <p>4.補助本縣身心障礙者送餐服務費用計300千元。</p> <p>5.補助本縣重度以上中低收入戶身心障礙者裝設有線電視及收視費用計150千元。</p> <p>6.補助本縣身心障礙者停車位貸款利息補貼或承租停車位計10千元。</p> <p>7.辦理本縣身心障礙者保護措施計140千元(1.辦理監護、輔助宣告及選擇監護人、2.辦理提供身障者訴訟或作證之協助、3.身心障礙者緊急安置相關費用等相關費用)</p> <p>8.補助本縣無障礙巴士營運補助計7,000千元。</p> <p>9.補助本縣身心障礙者日間及住宿式照顧費用補助計5,400千元。</p> <p>10.補助本縣身心障礙輔具補助計1,420千元。</p> <p>(109年度公益彩券盈餘收支對列29,400千元)</p>
-	其他	50	150	
-	其他支出	50	150	
-	其他	50	150	<p>辦理各項身心障礙福利有關研習活動、專業人員訓練聘請講師之住宿費、交通費、活動誤餐費、雜支等相關費用50千元。</p> <p>(109年度公益彩券盈餘收支對列50千</p>

金門縣政府  
金門縣公益彩券盈餘分配基金

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
				元)
16,774	兒童及青少年福利服務	24,144	32,623	
14,543	服務費用	21,984	27,926	
305	印刷裝訂與廣告費	200	319	
96	印刷及裝訂費	50	110	1.兒少福利服務相關業務及各項教育訓練研習講義印刷及裝訂40千元。 2.辦理托育人員術科加強班、親職講座所需印刷裝訂費10千元。 (109年度公益彩券盈餘收支對列50千元)
209	業務宣導費	150	209	兒少福利相關業務宣導費150千元。 (109年度公益彩券盈餘收支對列150千元)
13,964	一般服務費	21,520	27,113	
13,395	外包費	20,850	26,486	1.早期療育聯合服務中心業務有關專業服務經費7,000千元(本計畫為持續性計畫分年度編列預算，本案總經費為28,000千元,107年編列7,000千元、108年編列7,000千元、109年編列7,000千元、110年編列7,000千元)。 2.兒少福利服務、托育人員暨兒童及少年福利機構主管人員訓練委託服務2,500千元。 3.兒童及少年福利服務中心委託費4,000千元(本計畫為持續性計畫分年度編列預算，本案總經費為8,000千元，108年4,000千元、109年度4,000千元)。 4.辦理居家托育服務中心業務有關專業服務1,050千元(本計畫為持續性計畫分年度編列預算，本案總經費為2,100千元，109年度1,050千元、110年度1,050千元)。 5.家庭寄養含審查、各項訓練及宣導等相關活動費用300千元。 6.金湖鎮托嬰中心6,000千元。 (109年度公益彩券盈餘收支對列17,996千元;以前年度2,854千元)
570	計時與計件人員酬金	670	627	約用人員1名薪資及年終獎金計670千元(薪資569千元=42,106元(含證照加給)*13.5月*1人、勞健保及勞退101千元=8,400元*12月)。 (以前年度670千元)
274	專業服務費	264	494	
274	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	264	494	1.辦理兒少及社工專業人員訓練及各項活動訓練聘請講師之鐘點費、專家出席委員會、審查案件等費用50千元。

金門縣政府  
金門縣公益彩券盈餘分配基金

**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.辦理托育人員術科加強班、親職講座所需講師鐘點費184千元。 3.兒少性剝削行為人輔導教育、教育訓練、兒少性剝削防治諮詢會鐘點費及專家出席費等費用計30千元。 (以前年度264千元)
197	材料及用品費	60	197	
197	用品消耗	60	197	
197	辦公(事務)用品	60	197	1.辦理兒少專業人員訓練及各項福利服務業務、社會福利服務中心相關活動所需文具及辦公用品50千元。 2.辦理托育人員術科加強班、親職講座、托育相關課程所需文具用品、材料費10千元。 (以前年度60千元)
1,868	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,950	3,600	
1,868	捐助、補助與獎助	1,950	3,600	
494	捐助國內團體	300	1,100	補助社會福利團體辦理各項兒童少年福利服務計畫方案等相關活動費用300千元。 (以前年度300千元)
1,374	捐助個人	1,650	2,500	1.辦理早期療育交通及療育費用100千元。 2.弱勢兒童及少年醫療補助等相關費用300千元。 3.安置兒童及少年自立生活方案(補助自立生活兒少生活扶助金、房租、獎助學金、學費補助、心理輔導、升學證照等費用)700千元。 4.托嬰中心兒童團體保險500千元。 5.社工因執行業務遭遇傷害而有法律服務、醫療、心理諮商需求之費用50千元。 (以前年度1,650千元)
166	其他	150	900	
166	其他支出	150	900	
166	其他	150	900	1.辦理各項兒童少年及家庭福利服務業務活動、研習訓練等所需講師交通住宿費、活動餐費、保險等什支費用100千元。 2.辦理托育人員術科加強班、親職教育課程所需餐費、講師交通費、住宿費保險及其他雜支費用50千元。 (以前年度150千元)
31,907	民眾急難救助	33,000	38,050	

金門縣政府  
金門縣公益彩券盈餘分配基金

**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
31,907	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	33,000	38,050	
31,907	捐助、補助與獎助	33,000	38,050	
31,907	捐助個人	33,000	38,050	1.補助本縣縣民遭受意外傷害濟助費計7000千元(9人*500千元+10人*250千元)。 2.補助本縣縣民非因意外致死亡身心障礙濟助費計26,000千元(130人*200千元)。 (以前年度33,000千元)
34,881	弱勢族群扶助	19,860	35,546	
47	服務費用	676	599	
-	印刷裝訂與廣告費	-	30	
-	印刷及裝訂費	-	30	
47	一般服務費	676	539	
47	計時與計件人員酬金	676	539	約用人員1名薪資(含證照加給)及年終獎金676千元(薪資575千元=本薪33,852元+證照加給8,000元+風險津貼700元)*13.5月、勞保健保勞退金共101千元=8,400元*12月)。 (以前年度676千元)
-	專業服務費	-	30	
-	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	-	30	
34,834	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	19,184	34,917	
34,834	捐助、補助與獎助	19,184	34,917	
34,834	捐助個人	19,184	34,917	1.補助本縣低收入戶安裝第4台經費計947千元(136戶*6,960元)。 2.補助本縣弱勢族群交通費津貼計9,000千元。 3.補助本縣低收入戶戶內有就學子女家戶購置電腦計220千元(每戶1台*22千元*10戶)。 4.補助本縣低收入戶及弱勢家庭就學子女自立脫貧補助費用計2,160千元(1.弱勢家庭補習費75人*24千元/年=1,800千元2.本縣低收、中低收、特境家庭等幼兒安親班補助15人*24千元=\$360千元)。 5.補助本縣以工代賑計畫1,580千元。 6.補助本縣低收入戶生活扶助590千元(8戶*6,150元*12月)。 7.補助本縣低收入戶子女就學生活補助1,834千元(25人*6,115元*12月)。

金門縣政府  
金門縣公益彩券盈餘分配基金

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.補助本縣低收入戶網路服務費1,296千元(180戶*600元*12月)。 9.補助本縣弱勢家庭新生代希望工程—暑期工讀導航計畫工讀薪資計1,297千元((950元*22天*25人*2月)+(勞保健保及勞退提撥金5,045元*25人*2月))。 10.補助本縣低收入戶產婦及嬰兒營養計160千元(16戶*10千元) 11.補助辦理本縣就業服務與補貼及特殊項目救助等100千元。(依社會救助法第15條及第16條規定)(以前年度19,184千元)
-	其他	-	30	
-	其他支出	-	30	
-	其他	-	30	
-	其他福利服務	400	950	
-	服務費用	260	530	
-	印刷裝訂與廣告費	220	310	
-	印刷及裝訂費	20	110	1.辦理社區發展工作業務所需資料印刷及裝訂費等費用計5千元。 2.辦理志願服務教育訓練印製課程講義、評鑑報告及核發證書、榮譽卡等相關費用計15千元。 (以前年度20千元)
-	業務宣導費	200	200	1.辦理社區發展工作相關業務宣導費、文宣及宣導品計100千元。 2.辦理志願服務相關業務宣導費、文宣及宣導品計100千元。 (以前年度200千元)
-	專業服務費	40	220	
-	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	40	220	1.辦理社區發展工作相關活動、研習、教育訓練、座談、評鑑等講師鐘點費、專家委員出席等相關費用計20千元。 2.辦理志願服務各項教育訓練、評鑑、輔導，聘請講師之鐘點費、專家出席審查案件等相關費用計20千元。 (以前年度40千元)
-	材料及用品費	70	70	
-	用品消耗	70	70	
-	辦公(事務)用品	70	70	1.辦理社區發展工作業務相關活動等所需辦公文具用品、電腦耗材等費用、獎牌、賀匾計50千元。 2.辦理志願服務業務相關活動等所需辦公室文具用品、電腦耗材等所需費

金門縣政府  
金門縣公益彩券盈餘分配基金

**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
-	其他	70	350	用計20千元。 (以前年度70千元)  1.辦理社區發展業務相關活動等之誤餐費、講師交通費、住宿費、保險及其他相關雜支等費用計30千元。 2.辦理志願服務教育訓練、評鑑、輔導、聯繫會報等誤餐費、場地佈置、交通、住宿、雜支等費用、高齡志工推動計畫、高齡志工誤餐費、及車馬費、志工保險費等計40千元。 (以前年度70千元)
-	其他支出	70	350	
-	其他	70	350	
<b>196,118</b>	<b>總 計</b>	<b>161,297</b>	<b>234,850</b>	

金門縣政府  
金門縣公益彩券盈餘分配基金

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
公益彩券盈餘分配基金	年	161,297,000	1	161,297	
老人福利服務	年	3,087,500.00%	1	30,875	
婦女福利服務	年	453,500.00%	1	4,535	
身心障礙者福利服務	年	4,848,300.00%	1	48,483	
兒童及青少年福利服務	年	2,414,400.00%	1	24,144	
民眾急難救助	年	3,300,000.00%	1	33,000	
弱勢族群扶助	年	1,986,000.00%	1	19,860	
其他福利服務	年	40,000.00%	1	400	
合 計				161,297	

金門縣政府  
金門縣公益彩券盈餘分配基金

**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
<b>155,205</b>	<b>資產</b>	<b>100,409</b>	<b>159,617</b>	<b>-59,208</b>
155,203	流動資產	100,407	159,615	-59,208
155,091	現金	100,295	159,503	-59,208
155,091	銀行存款	100,295	159,503	-59,208
112	應收款項	112	112	-
112	應收利息	112	112	-
2	其他資產	2	2	-
2	什項資產	2	2	-
2	存出保證金	2	2	-
<b>155,205</b>	<b>資產總額</b>	<b>100,409</b>	<b>159,617</b>	<b>-59,208</b>
<b>4,806</b>	<b>負債</b>	<b>4,806</b>	<b>4,806</b>	-
3,666	流動負債	3,666	3,666	-
3,666	應付款項	3,666	3,666	-
3,666	應付帳款	3,666	3,666	-
1,140	其他負債	1,140	1,140	-
1,140	什項負債	1,140	1,140	-
1,140	存入保證金	1,140	1,140	-
<b>150,399</b>	<b>基金餘額</b>	<b>95,603</b>	<b>154,811</b>	<b>-59,208</b>
150,399	基金餘額	95,603	154,811	-59,208
150,399	基金餘額	95,603	154,811	-59,208
150,399	累積餘額	95,603	154,811	-59,208
<b>155,205</b>	<b>負債及基金餘額合計</b>	<b>100,409</b>	<b>159,617</b>	<b>-59,208</b>

金門縣政府  
金門縣公益彩券盈餘分配基金  
**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
<b>本年度預算數</b>					
公益彩券盈餘分配基金		-	-	161,297	
<b>上年度預算數</b>					
公益彩券盈餘分配基金		-	-	234,850	
<b>前年度決算數</b>					
公益彩券盈餘分配基金		-	-	196,118	
<b>106年度決算數</b>					
公益彩券盈餘分配基金		-	-	195,853	
<b>105年度決算數</b>					
公益彩券盈餘分配基金		-	-	194,548	

金門縣政府  
金門縣公益彩券盈餘分配基金  
 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

1. 老人福利服務-約用人員5名-預算2,955千元
2. 身心障礙者福利服務-計時計件-預算200千元、約用人員3名-預算1,621千元
3. 兒童及青少年福利服務-約用人員1名-預算670千元
4. 弱勢族群扶助-約用人員1名-預算676千元

金門縣政府  
金門縣公益彩券盈餘分配基金  
用人費用彙計表  
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金				退休及卹償金		資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	退休金	卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
合計																			

1. 老人福利服務-約用人員5名-預算2,955千元
2. 身心障礙者福利服務-計時計件-預算200千元、約用人員3名-預算1,621千元
3. 兒童及青少年福利服務-約用人員1名-預算670千元
4. 弱勢族群扶助-約用人員1名-預算676千元



## 各項費用

中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年	
			合計	公益彩券盈餘分 配基金
<b>34,371</b>	<b>51,497</b>	<b>服務費用</b>	<b>44,583</b>	<b>44,583</b>
-	240	郵電費	240	240
11	-	旅運費	-	-
1,160	1,930	印刷裝訂與廣告費	1,225	1,225
2	144	修理保養及保固費	-	-
29	60	保險費	-	-
32,653	47,279	一般服務費	41,914	41,914
517	1,844	專業服務費	1,204	1,204
<b>378</b>	<b>1,136</b>	<b>材料及用品費</b>	<b>360</b>	<b>360</b>
-	529	使用材料費	-	-
378	607	用品消耗	360	360
-	<b>660</b>	<b>購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資</b>	<b>1,450</b>	<b>1,450</b>
-	660	購建固定資產	1,450	1,450
<b>9</b>	<b>60</b>	<b>稅捐及規費(強制費)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
4	24	消費與行為稅	-	-
5	36	規費	-	-
<b>160,236</b>	<b>177,867</b>	<b>會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費</b>	<b>114,034</b>	<b>114,034</b>
160,236	177,867	捐助、補助與獎助	114,034	114,034
<b>1,124</b>	<b>3,630</b>	<b>其他</b>	<b>870</b>	<b>870</b>
1,124	3,630	其他支出	870	870
<b>196,118</b>	<b>234,850</b>	<b>合計</b>	<b>161,297</b>	<b>161,297</b>



金門縣政府  
金門縣公益彩券盈餘分配基金

**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									
土地改良物									
房屋及建築	87,099						87,099		
機械及設備	90						90		
交通及運輸設 備	11,285						11,285		
雜項設備	2,130		1,450				3,580		
購建中固定資 產									
電腦軟體	468						468		
權利									
遞耗資產									
其他									
<b>合 計</b>	<b>101,072</b>		<b>1,450</b>				<b>102,522</b>		

中華民國 109 年度



金門縣環境保護基金附屬單位預算

(非營業部分)

金門縣環境保護局編



金門縣環保局  
金門縣環境保護基金

目次

中華民國109年度

一、業務計畫及預算說明	第	1-3	頁
二、預算主要表			
(一)基金來源、用途及餘絀預計表及說明	第	4-5	頁
(二)現金流量預計表	第	6	頁
三、預算明細表			
(一)基金來源明細表	第	7-8	頁
(二)基金用途明細表	第	9-17	頁
四、預算附表			
(一)單位(或計畫)成本分析表	第	18	頁
五、預算參考表			
(一)預計平衡表	第	19	頁
(二)5年來主要業務計畫分析表	第	20	頁
(三)員工人數彙計表	第	21	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)增購及汰換新管理用公務車輛明細表	第	28	頁
(七)補辦預算明細表			
六、附錄			
(一)資本資產及長期負債明細表	第	29	頁



# 金門縣環境保護局

## 金門縣環境保護基金

### 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

為防制空氣污染、防治水污染、積極推動垃圾處理計畫，有效清除處理廢棄物及推動環境教育，增進全民環境倫理與責任，維護縣民健康，以提高生活環境品質，特依空氣污染防制法第十八條第二項規定、水污染防治法第十一條第六項暨廢(污)水排放收費辦法第十三條第一項規定、廢棄物清理法第二十六條第三項規定及環境教育法第八條第二項規定辦理，設置金門縣環境保護基金。

依空氣污染防制法第十六條，水污染防治法第十一條暨廢棄物清理法第廿六條規定及環境教育法第八條徵收空氣污染防制費、水污染防治費、一般廢棄物清除處理費及環境教育基金費用，並依規定專款專用，以加速各項污染防制(治)工作之改善及環境教育工作推動，達成維護國民健康，生活環境，提高生活品質目的。

##### 二、施政重點

- 一、固定污染源稽查管制計畫
- 二、移動污染源稽查管制計畫
- 三、逸散污染源稽查管制計畫
- 四、金門縣空氣品質惡化應變暨室內空品維護管理計畫
- 五、低碳永續家園計畫
- 六、洗掃街計畫
- 七、空品淨化區（環保公園維護）計畫
- 八、環保教育宣導推動
- 九、水污染防治計畫
- 十、大洋區域性衛生掩埋場污水處理設施改善工程

##### 三、組織概況

基金之主管機關為金門縣政府。

本基金應設環境保護基金管理委員會(以下簡稱本會)，置委員七人至九人，其中主任委員一人，由本縣縣長兼任；副主任委員一人，由環保局局長兼任；其餘委員由縣長遴聘學者、專家、有關機關及環境保護團體代表擔任，任期二年，期滿得續聘之；均為無給職，但得依規定支給出席費、審查費及交通費等。

本會為研商及推動各項空氣污染及水污染改善策略及一般廢棄物清除處理之執行，得設技術諮詢小組，置顧問若干人，由本會主任委員遴聘專家、學者組成，並指定環保局局長為召集人；小組

委員任期二年，期滿得續聘之；均為無給職，但得依規定支給出席費、審查費及交通費等。

本會為審議、協調及諮詢環境教育行動方案，促進轄區內環境教育之實施與發展，得設置環境教育審議會，由縣長擔任召集人，遴聘專家、學者及有關機關（構）、團體之代表組成；小組成員任期二年，期滿得續聘之；均為無給職，但得依規定支給出席費、審查費及交通費等。

本會置工作人員若干人，辦理相關事務，均由主任委員指派環保局現職人員派兼之。

為有效推動全縣空氣污染防治、水污染防治、一般廢棄物清除處理及環境教育和低碳永續家園工作，環保局得依實際需要，僱用專業及技術人員四人至八人。

基金管理委員會之任務：

1. 基金各類來源款項收支、保管及運用之審議。
2. 基金各類來源款項運用執行情形之考核。
3. 基金重要作業辦法之審議。
4. 空氣污染防治、水污染防治、一般廢棄物清除處理、環境教育及低碳永續家園工作之督導。

四、基金歸類及屬性：本基金歸於政事型特種基金。

依規定本基金各項徵收費用為專款專用，故空氣污染防治費僅供空氣污染防治之用。

貳、業務計畫：(依基金來源、用途及餘絀預計表之來源及用途分別列示各項計畫)：

基金來源：

徵收及依法分配收入：依空氣污染防治法、廢棄物清理法徵收收入，水污染防治費、環保教育法，預計收入44,265千元。

財產收入：基金專戶孳息收入，預計收入1,100千元。

政府撥入收入：環保署補助二行程機車汰舊換新計畫等，預計收入32,236千元。

其他收入：延遲繳納徵收收入之滯納金，預計收入40千元。

基金用途：

空氣污染防治支出：為辦理空氣污染防治相關業務約49,972千元。

環保教育宣導支出：為辦理環保教育宣導工作計畫業務約9,875千元。

廢棄物清除處理支出：大洋區域性衛生掩埋場污水處理設施改善工程5,460千元。

建置低碳家園支出：辦理低碳永續家園運作體系與執行成效管考計畫約5,000千元。

水污染防治支出：辦理水污染防治計畫業務約210千元。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一) 本年度基金來源77,641千元，較上年度預算73,937千元增加3,704千元，約5%，主要係因增加移動污染源空氣污染防治費。

(二) 本年度基金用途70,517千元，較上年度預算62,838千元增加7,679千元，約12%，主要係因大洋區域性掩埋場污水處理設施經費增加。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，賸餘7,124千元，較上年度預算賸餘11,099千元情況下，減少3,975千元，約35%。

三、公庫撥補情形（本項為法律有明文規定基金額度者，始須填列，並自各該法律完成立法或修法程序之年度開始填列）：

單位：新台幣千元

項目 年度	以前年度 累積撥付	公庫撥 補款	其他	合計

註：以前年度累積撥付基金數額係指相關法律訂（修）定前，縣庫累積已撥付數額。

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）：

前年度基金來源116,979,914元，基金用途105,976,620元，本期賸餘11,003,294元，基金累積餘額208,342,866元。108年度截至6月底，徵收收入23,618,887元，財產收入589,264元，政府撥入收入17,594,276元，其他收入12,431元，基金用途19,837,954元，本期賸餘數18,681,911元，基金累積餘額227,024,777元。

伍、其他：

金門縣環境保護基金

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 ( - )
<b>116,980</b>	<b>基金來源</b>	<b>77,641</b>	<b>73,937</b>	<b>3,704</b>
47,667	徵收及依法分配收入	44,265	41,013	3,252
34,681	污染防制及防治收入	34,270	31,240	3,030
8,576	回收清除處理收入	5,900	5,900	-
4,410	環保提撥收入	4,095	3,873	222
1,166	財產收入	1,100	1,234	-134
1,166	利息收入	1,100	1,234	-134
68,094	政府撥入收入	32,236	31,650	586
68,094	政府其他撥入收入	32,236	31,650	586
53	其他收入	40	40	-
53	雜項收入	40	40	-
<b>105,977</b>	<b>基金用途</b>	<b>70,517</b>	<b>62,838</b>	<b>7,679</b>
80,727	空氣污染防制支出	49,972	49,958	14
10,533	環保教育宣導支出	9,875	8,775	1,100
2,720	廢棄物清除處理支出	5,460	-	5,460
11,998	建置低碳家園支出	5,000	4,000	1,000
-	水污染防治支出	210	105	105
<b>11,003</b>	<b>本期賸餘(短絀)</b>	<b>7,124</b>	<b>11,099</b>	<b>-3,975</b>
<b>197,340</b>	<b>期初基金餘額</b>	<b>192,185</b>	<b>181,086</b>	<b>11,099</b>
-	解繳公庫	-	-	-
<b>208,343</b>	<b>期末基金餘額</b>	<b>199,309</b>	<b>192,185</b>	<b>7,124</b>

金門縣環保局  
金門縣環境保護基金  
基金來源、用途及餘絀預計表說明  
中華民國109年度

基金來源：

污染防制收入：營建工程空氣污染防制費收入、固定污染源空氣污染防制費收入、水污染防制費。

回收清除處理收入：依廢清法辦理廢棄物處理收入。

環保提撥收入：依環保法辦理廢棄物處理等提撥收入。

利息收入：本年度基金之定存活存利息收入預計數。

政府其他撥入收入：本年度環保署補助空氣品質管理計畫等。

雜項收入：本年度徵收收入滯納金收入預計數。

基金用途：

空氣污染防制支出：辦理空氣污染防制計畫。

環保教育宣導支出：辦理環保教育宣導工作計畫。

廢棄物清除處理支出：辦理廢棄物清除處理工作計畫。

建置低碳家園支出：辦理低碳永續家園運作計畫。

水污染防治支出：辦理水污染防治計畫。

金門縣環境保護基金

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
<b>業務活動之現金流量</b>		
本期賸餘（短絀）	7,124	
調整非現金項目	-446	
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>6,678</b>	
<b>其他活動之現金流量</b>		
減少短期債務及其他負債	-103	
<b>其他活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-103</b>	
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>6,575</b>	
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>187,795</b>	
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>194,370</b>	

金門縣環境保護基金

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	金 額	
<b>徵收及依法分配收入</b>		-	-	<b>44,265</b>	
污染防制及防治收入		-	-	34,270	1.營建工程空氣污染防制費9,000千元。2.固定污染源空氣污染防制費22,000千元。3.移動污染源空氣污染防制費3,000千元。4.水污染防治費270千元。
回收清除處理收入		-	-	5,900	一般廢棄物清除處理費及一般事業廢棄物代處理費收入。
環保提撥收入		-	-	4,095	1.其它環境保護基金提撥5%支出預算補助環境教育基金費2,607千元。2.機關執行廢棄物回收工作變賣所得款項提撥10%金額補助環境教育基金費1,420千元。3.違反環境保護法律或自治條例之罰鍰收入提撥5%補助環境教育基金費38千元。4.違反水污法罰鍰收入提列20%補助水污染防治基金30千元。
<b>財產收入</b>		-	-	<b>1,100</b>	
利息收入		-	-	1,100	1.空氣污染防制基金定存活存利息收入776千元。2.廢棄物基金定存活存利息收入291千元。3.環教基金定存活存利息收入28千元。4.水污定存活存利息收入5千元。
<b>政府撥入收入</b>		-	-	<b>32,236</b>	
政府其他撥入收入		-	-	32,236	1.環保署補助金門縣淘汰二行程機車計畫50千元(收支對列於空氣污染防制支出項下)。2.環保署補助辦理本縣民眾淘汰二行程機車換購電動二輪車補助計畫600千元(收支對列於空氣污染防制支出項下)。3.新購電動二輪車補助計畫100千元(收支對列於空氣污染防制支出項下)。4.金門縣空氣品質惡化應變暨室內空品維護管理計畫4,300千元依據環保署108/7/31日環署會字第1080056154號函辦理(收支對列於空氣污染防制支出項下)。5.環保署補助辦理固定污染源許可管制及餐飲業異味稽查輔導改善計畫5,250千元依據環保署108/7/31日環署會字第1080056154號函辦理(收支對列於空氣污染防制支出項下)。6.移動污染源稽查管制計畫6,280千元依據環保署108/7/31日環署會字第1080056154號函辦理(收支對列於空氣污染防制支出項下)。7.環保署補助低碳永續家園運作體系與執行成效管考計畫5,000千元依據環保署108/7/31日環署會字第

金門縣環境保護基金

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	金額	
其他收入		-	-	40	支對列於 建置低碳家園支出項下)。8.環保署 補助辦理「金門縣環境教育推動計 畫」費用5,600千元依據環保署 108/7/31日環署會字第1080056154 號函辦理(收支對列於環保教育宣 導支出項下)。9.逸散污染源稽查管 制計畫5,056千元依環保署 108/7/31日環署會字第1080056154 號函辦理(收支對列於空氣污染防 制支出項下)。
雜項收入		-	-	40	徵收收入滯納金。
總計				77,641	

金門縣環境保護基金

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
80,727	<b>空氣污染防治支出</b>	<b>49,972</b>	<b>49,958</b>	
66,200	執行空氣污染防治	32,057	32,912	
34,506	服務費用	24,956	26,421	
1	郵電費	45	45	
1	郵費	10	10	寄送文件之郵費。
-	數據通信費	35	35	電話通訊費、網路通信費。
329	旅運費	181	181	
329	國內旅費	181	181	參加空污會議、觀摩、受訓等交通費、住宿費、膳雜費等(環保署補助收支對列100千元)。
10	印刷裝訂與廣告費	102	102	
10	印刷及裝訂費	17	17	印製空污相關業務所需文件，製版、印刷、複製、裝訂等。
-	業務宣導費	85	85	辦理宣導活動所需物品、購置宣導品等相關費用。
222	修理保養及保固費	311	311	
222	交通及運輸設備修護費	241	241	公務車輛及掃街車等維護費。
-	雜項設備修護費	70	70	電腦、影印機等設備修護費。
7	保險費	20	20	
7	交通及運輸設備保險費	20	20	公務車輛等保險費。
3,258	一般服務費	3,511	3,462	
3,246	計時與計件人員酬金	3,499	3,450	約用人員六名薪資2,574千元、年終獎金322千元、薪保及健保費345千元、勞工退休準備金161千元、加班費48千元、不休假加班費49千元。
12	體育活動費	12	12	依據勞動基準法第70條規定編列約用人員6人福利措施。
30,677	專業服務費	20,786	22,300	
255	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	300	300	1.因應空污處分事件之訴訟或法律扶助諮詢費用等。2.辦理空污防制相關講課鐘點費、稿費、出席審查及查詢費。3.辦理委託專業機構檢驗空氣樣品費用。4.參加國內訓練機構訓練費(環保署補助收支對列200千元)。
3,464	委託調查研究費	4,200	4,500	金門縣空氣品質惡化應變暨室內空品維護管理計畫4,200千元，辦理蒐集分析金門及福建沿海地區環境背景及空氣品質監測資料，以瞭解空氣品質現況，並提出可行管制策略及因應對策等，專案工程師1人(環保署補助收

金門縣環境保護基金

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
26,958	其他專業服務費	16,286	17,500	支對列4,200千元)。 1.固定污染源許可管制及餐飲業異味稽查輔導改善計畫5,150千元辦理地區30餘家固定污染源許可証如台電、金酒等申報管理等及加油站餐飲業等輔導管理等事宜，專案工程師3人(環保署補助收支對列5,150千元)。2.移動污染源稽查管制計畫6,180千元辦理本縣2行程機車、柴油車等車輛降低污染量等事宜，專案工程師6人(環保署補助收支對列6,180千元)。3.逸散污染源稽查管制計畫4,956千元，辦理本縣營建工程之納管率、及污染量削減率及露天燃燒清查改善等工作，專案工程師5人(環保署補助收支對列4,956千元)。
26	材料及用品費	180	180	
-	使用材料費	30	30	
-	燃料	30	30	稽查車輛所需油料費。
26	用品消耗	150	150	
2	辦公(事務)用品	30	30	所需辦公之文具用品、紙張等。
24	其他用品消耗	120	120	為配合中央補助及本基金委辦計畫先期作業與辦理基金委員會業務會議所需相關費用及其它非屬辦公用品雜支等。(環保署補助收支對列100千元)。
-	租金、償債、利息及相關手續費	15	15	
-	交通及運輸設備租金	15	15	
-	車租	15	15	租賃稽查車等。
26	稅捐及規費(強制費)	30	30	
26	規費	30	30	
2	行政規費與強制費	3	3	稽查車輛等之檢驗費、行照費。
24	汽車燃料使用費	27	27	稽查車輛等之燃料使用費。
31,094	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,476	6,066	
100	捐助、補助與獎助	400	492	
100	捐助國內團體	400	492	補助宮廟設置金爐空氣污染防治設施。
30,994	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,076	5,574	

金門縣環境保護基金

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
30,994	其他補貼、獎勵、慰問、照護及救濟	6,076	5,574	1.辦理本縣民眾新購電動二輪車補助每輛7千元，計100名，合計700千元。2.辦理本縣民眾檢舉烏賊車獎勵金9千元。3.辦理本縣民眾淘汰二行程機車補助計畫每輛500元，計100名，合計50千元(環保署補助收支對列50千元)。4.辦理本縣民眾淘汰機車換購電動二輪車補助共計600千元(二行程：每輛3,000元，計100名，合計300千元、四行程：每輛6,000至15,000元，計50名，合計300千元)。5.新購電動二輪車補助計畫100千元(環保署補助收支對列100千元)。6.辦理本縣餐飲業裝設空氣污染防制設備，每一防制設備補助費用三分之一，最高上限以新臺幣20千元整為原則，但不包含其安裝之施工費用及管線安裝費用不列入補助(核算)範圍計250千元。7.提撥5%支出預算金額，以補(捐)助款撥入環境教育基金項下2,337千元。8.辦理本縣民眾淘汰二行程機車換購電動二輪車補助計畫600千元(環保署補助收支對列600千元)。9.補助對象為學籍在本縣年滿18歲就讀於本縣大專院校，且領有機車或汽車駕駛執照之在校學生，每人以1輛為限，補助期間每人每月補助五百元租賃電動機車，補助上限為每年6千元，共計60輛合計360千元。10.補助烈嶼鄉公所購置或租賃低碳載具計1,070千元。
548	其他	400	200	
548	其他支出	400	200	
548	其他	400	200	退還以前年度營建空污費等。
5,070	環保公園維護	6,066	5,754	
648	用人費用	733	663	
491	聘僱及兼職人員薪資	537	492	
491	約僱職員薪金	537	492	約僱人員1人薪資。
-	超時工作報酬	7	7	
-	加班費	7	7	約僱人員加班費
55	獎金	68	61	
55	年終獎金	68	61	約僱人員1人年終獎金。
26	退休及卹償金	34	23	
26	職員退休及離職金	34	23	約僱人員1人離職儲金。

金門縣環境保護基金

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
76	福利費	87	80	
60	分擔員工保險費	71	64	約僱人員1人勞健保費。
16	其他福利費	16	16	約僱人員1人休假補助。
4,194	服務費用	5,083	4,841	
280	水電費	280	280	
280	工作場所電費	280	280	環保公園內公廁、路燈用電、環保公園內花草、植栽澆水水費。
3,914	一般服務費	4,803	4,561	
3,910	計時與計件人員酬金	4,799	4,557	約用人員一人執行空氣品質淨化區各項業務工作薪資480千元、年終獎金60千元、勞保及健保費62千元、勞工退休準備金30千元、加班費9千元、不休假加班費9千元。2.僱用臨時工以日計酬10人執行空氣品質淨化區內清潔維護管理工作薪資3,493千元、勞保及健保費444千元、勞工退休準備金212千元。
4	體育活動費	4	4	1.約僱人員1人文康活動費。2.依據勞動基準法第70條規定編列約用人員1人福利措施。
224	材料及用品費	230	230	
76	使用材料費	80	80	
76	燃料	80	80	車輛及怪手等重機具用油費。
149	用品消耗	150	150	
149	農業與園藝用品及環境美化費	150	150	掃把、砍刀、鋸子、割草機、抽水機、電纜電線、水管、肥料及工具、機具用油、空品區業務考核各項雜支及樹苗採購景觀水池維護各項清潔機具什支費等。
-	租金、償債、利息及相關手續費	10	10	
-	機器租金	10	10	
-	機械及設備租金	10	10	租用重機械清除環保公園水池污泥及運送客土改良之土壤等。
3	短絀、賠償給付與支應退場支出	10	10	
3	賠償給付	10	10	
3	一般賠償	10	10	環保公園工作人員等執行職務發生意外致財產物品遭受損失用。
9,457	加強街道清掃及管理	11,849	11,292	
8,986	服務費用	11,254	10,697	

金門縣環境保護基金

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
-	修理保養及保固費	100	100	
-	交通及運輸設備修護費	100	100	掃街車、灑水車及道路撿拾垃圾之電動車等車輛維修費用。
21	保險費	25	25	
21	其他保險費	25	25	街道清掃工作人員等執行職務發生意外至財產物品遭受損失投保意外險。
8,965	一般服務費	11,129	10,572	
8,965	計時與計件人員酬金	11,129	10,572	僱用臨時工以日計酬27人(原清掃縣道72公里98年5月20日府行法字第0980033230號訂定增加主要道路42公里總計清掃114公里)執行街道清洗掃各項業務工作及清潔維護管理工作薪資9,263千元、勞保及健保費1,293千元、勞工退休準備金573千元。
456	材料及用品費	570	570	
420	使用材料費	400	400	
420	燃料	400	400	車輛及掃街車所需油費。
36	用品消耗	170	170	
36	其他用品消耗	170	170	掃把、砍刀、鋸子、割草機工具、機具用油、垃圾袋及各項清潔機具及各項什支費等。
16	短絀、賠償給付與支應退場支出	25	25	
16	賠償給付	25	25	
16	一般賠償	25	25	街道清掃工作人員等執行職務發生意外致財產物品遭受損失用。
<b>10,533</b>	<b>環保教育宣導支出</b>	<b>9,875</b>	<b>8,775</b>	
10,533	環保教育宣導	9,875	8,775	
8,920	服務費用	8,743	7,543	
169	旅運費	28	28	
169	國內旅費	28	28	1.推動環境教育工作參加全國環境教育相關會議、觀摩、受訓等交通費、住宿費、膳雜費等。2.參加環境教育場域研習、受訓等交通費、住宿費、膳雜費等。
273	印刷裝訂與廣告費	295	295	
-	印刷及裝訂費	20	20	1.印製環境教育活動宣導單張、文件、訓練、會議資料。2.印製環境教育場所尚義環保公園之宣導單張、課程、教案資料。
19	廣告費	19	19	於電子、平面媒體上刊登環保政策政令宣導。

金門縣環境保護基金

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
254	業務宣導費	256	256	1.辦理全縣環境教育活動、購置宣導活動所需物品、宣導品等相關費用。 2.購置配合環境教育場所尚義環保公園課程環境教育活動所需之物品等相關費用。
19	修理保養及保固費	100	100	
19	雜項設備修護費	100	100	電腦、影印機等資訊設備修護及耗材更換費用。
688	一般服務費	1,230	970	
-	外包費	460	200	1.委託辦理本縣40人赴台參加行政院環保署「全國環保知識競賽」全國總決賽事宜，3天2夜住宿、餐飲、交通（不含機票）等費用200千元。2.委託辦理本縣赴台參加行政院環保署「環保戲劇競賽」全國複賽（24人）事宜，參賽者20人陪同人員4人3天2夜住宿（參賽者住宿由環保署支付）、餐飲、交通（參賽者不含機票由環保署支付）、道具運費等費用130千元。3.委託辦理本縣赴台參加行政院環保署「環保戲劇競賽」全國決賽（24人）事宜，參賽者20人陪同人員4人3天2夜住宿（參賽者住宿由環保署支付）、餐飲、交通（參賽者不含機票由環保署支付）、道具運費等費用130千元。
147	義（志）工服務費	200	200	1.環保志工參與本局活動及協助業務等車馬費誤餐費等。2.辦理志工培訓、活動運作及聯誼餐會等費用。
539	計時與計件人員酬金	568	568	1.僱用約用人員1名，執行本計畫各項環境教育宣導工作薪資418千元、年終獎金53千元、勞保及健保費58元、勞工退休準備金26千元、加班費6千元、不休假加班費7千元。
2	體育活動費	2	2	2.依據勞動基準法第70條規定編列約用人員1人福利措施。
7,771	專業服務費	7,090	6,150	
27	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100	100	1.辦理環境教育相關講課鐘點費、稿費、出席審查及查詢費。2.環境教育輔導團委員輔導本縣環境教育執行之講課鐘點費、稿費、出席審查及查詢費等。
7,744	其他專業服務費	6,990	6,050	1.委託專業或學術單位辦理「109年金門縣環境教育推動計畫」費用5600千元（收支對列）。2.委託專業或學術單位輔導本縣環境教育法相關法規、環境教育行動方案等滾動式檢討修，並辦理環境教育審議會審查及環境教育輔導團等相關事宜，費用550千元。3.委託專業或學術單位每月追

金門縣環境保護基金

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
				蹤輔導社區執行「社區環境調查及改造計畫」或「環保小學堂」，費用40千元。4.委託環境教育機構辦理異地環境教育人員認證120小時課程（含核心課程、認證展延課程），費用800千元。
6	材料及用品費	22	22	
-	使用材料費	2	2	
-	燃料	2	2	租車所需油費。
6	用品消耗	20	20	
-	辦公（事務）用品	10	10	推動環境教育計畫所需辦公之文具用品、紙張及消耗品及其它非屬辦公用品雜支等。
6	其他用品消耗	10	10	環境教育場所尚義環保公園所需辦公之文具用品、紙張及消耗品及其它非屬辦公用品雜支等。
4	租金、償債、利息及相關手續費	110	110	
-	交通及運輸設備租金	30	30	
-	車租	30	30	辦理環境教育活動時租車費用。
4	雜項設備租金	80	80	
4	雜項設備租金	80	80	辦理環境教育活動時租賃設備費用。
1,604	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,100	
1,604	捐助、補助與獎助	1,000	1,100	
510	補（協）助政府機關（構）	650	700	1.補助辦理本縣各級學校環境教育計畫。2.輔導及獎勵環境教育設施、場所經費。
1,081	捐助國內團體	300	350	1.補助社區、團體或機關辦理環境教育活動經費。2.配合行政院環境保護署補助村里、社區計畫分攤補助經費。3.輔導社區成立環保志工隊，補助志工隊訓練及運作費用。
12	捐助個人	50	50	辦理環境教育競賽活動、評比獎金或獎品。
2,720	<b>廢棄物清除處理支出</b>	<b>5,460</b>	-	
2,720	廢棄物清除處理	5,460	-	
2,020	服務費用	-	-	
2,020	專業服務費	-	-	
2,020	其他專業服務費	-	-	

金門縣環境保護基金

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
-	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,200	-	
-	購建固定資產	5,200	-	
-	擴充改良房屋建築及設備	5,200	-	大洋區域性衛生掩埋場污水處理廠設施改善工程款(費用9,800千元,分2年編列,109年編列5,200元、110年編列4,600千元)。
700	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	260	-	
700	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	260	-	
700	其他補貼、獎勵、慰問、照護及救濟	260	-	提撥5%支出預算金額,以補(捐)助款撥入環境教育基金。
<b>11,998</b>	<b>建置低碳家園支出</b>	<b>5,000</b>	<b>4,000</b>	
11,998	低碳永續家園運作	5,000	4,000	
11,833	服務費用	4,973	3,980	
283	旅運費	178	170	
283	國內旅費	178	170	辦理低碳永續家園計畫會議等交通費、住宿費、膳雜費。(環保署補助收支對列178千元)。
106	一般服務費	-	-	
106	外包費	-	-	
11,444	專業服務費	4,795	3,810	
75	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	38	38	辦理低碳永續家園計畫業務委員出席費(環保署補助收支對列38千元)。
11,369	其他專業服務費	4,757	3,772	環保署補助低碳永續家園運作體系與執行成效管考計畫(環保署補助收支對列4,757千元)。
78	材料及用品費	27	20	
78	用品消耗	27	20	
15	辦公(事務)用品	10	10	辦理低碳永續家園計畫用品等(環保署補助收支對列10千元)。
63	其他用品消耗	17	10	辦理低碳永續家園計畫相關費用及雜支等(環保署補助收支對列17千元)。
87	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	-	-	
87	購建固定資產	-	-	
87	購置機械及設備	-	-	
-	<b>水污染防治支出</b>	<b>210</b>	<b>105</b>	
-	水污染防治業務	210	105	

金門縣環境保護基金

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
-	服務費用	200	100	
-	旅運費	30	80	
-	國內旅費	30	80	執行水污染防治工作參加相關會議、受訓或辦理觀摩之交通費、住宿費、膳雜費等。
-	印刷裝訂與廣告費	20	20	
-	廣告費	10	10	執行水污染防治工作委託廣電或平面媒體辦理相關政策廣(公)告等。
-	業務宣導費	10	10	執行水污染防治工作辦理相關會議活動所需物品、宣導品等。
-	一般服務費	100	-	
-	代理(辦)費	100	-	水污染案件應變處理及整治等相關費用。
-	專業服務費	50	-	
-	委託檢驗(定)試驗認證費	50	-	委託環境檢測機構辦理區域性之沼液沼渣品質、土壤品質及水質監測費用，水污染案件水質檢驗費。
-	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	10	5	
-	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	10	5	
-	其他補貼、獎勵、慰問、照護及救濟	10	5	提撥5%支出預算金額，以補(捐)助款撥入環境教育基金。
105,977	總計	70,517	62,838	

金門縣環境保護基金

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
空氣污染防治支出		-	-	49,972	
執行空氣污染防治	年	32,057,000	1	32,057	辦理空氣污染防治計畫。
環保公園維護	年	6,066,000	1	6,066	辦理環保公園後續經營管理計畫。
加強街道清掃及管理	年	11,849,000	1	11,849	辦理街道揚塵清掃計畫
環保教育宣導支出		-	-	9,875	
環保教育宣導	年	9,875,000	1	9,875	辦理環保教育宣導計畫。
廢棄物清除處理支出		-	-	5,460	
廢棄物清除處理支出	年	5,460,000	1	5,460	辦理廢棄物清除處理計畫
建置低碳家園支出		-	-	5,000	
低碳永續家園運作	年	5,000,000	1	5,000	低碳永續家園運作體系與執行成效管考計畫。
水污染防治支出		-	-	210	
水污染防治業務	年	210,000	1	210	辦理水污染防治計畫。
合 計				70,517	

## 金門縣環境保護基金

## 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
<b>214,524</b>	<b>資產</b>	<b>218,770</b>	<b>207,360</b>	<b>11,410</b>
214,523	流動資產	213,570	207,360	6,210
197,453	現金	194,370	187,795	6,575
197,453	銀行存款	194,370	187,795	6,575
17,070	應收款項	19,200	19,565	-365
17,070	應收帳款	19,200	19,565	-365
-	其他資產	5,200	-	5,200
-	什項資產	5,200	-	5,200
-	其他什項資產	5,200	-	5,200
<b>214,524</b>	<b>資產總額</b>	<b>218,770</b>	<b>207,360</b>	<b>11,410</b>
<b>6,181</b>	<b>負債</b>	<b>19,461</b>	<b>15,175</b>	<b>4,286</b>
4,238	流動負債	18,261	13,872	4,389
4,238	應付款項	18,261	13,872	4,389
3,997	應付帳款	6,427	4,629	1,798
242	應付代收款	11,834	9,243	2,591
1,943	其他負債	1,200	1,303	-103
1,943	什項負債	1,200	1,303	-103
1,943	存入保證金	1,200	1,303	-103
<b>208,343</b>	<b>基金餘額</b>	<b>199,309</b>	<b>192,185</b>	<b>7,124</b>
208,343	基金餘額	199,309	192,185	7,124
208,343	基金餘額	199,309	192,185	7,124
208,343	累積餘額	199,309	192,185	7,124
<b>214,524</b>	<b>負債及基金餘額合計</b>	<b>218,770</b>	<b>207,360</b>	<b>11,410</b>

金門縣環境保護基金  
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
<b>本年度預算數</b>					
空氣污染防治支出	年	1	49,972,000.00	49,972	
環保教育宣導支出	年	1	9,875,000.00	9,875	
廢棄物清除處理支出	年	1	5,460,000.00	5,460	
建置低碳家園支出	年	1	5,000,000.00	5,000	
水污染防治支出	年	1	210,000.00	210	
<b>上年度預算數</b>					
空氣污染防治支出		1	49,958,000.00	49,958	
環保教育宣導支出		1	8,775,000.00	8,775	
廢棄物清除處理支出		1	-	-	
建置低碳家園支出		1	4,000,000.00	4,000	
水污染防治支出		1	105,000.00	105	
<b>前年度決算數</b>					
空氣污染防治支出	年	1	80,727,000.00	80,727	
環保教育宣導支出	年	1	10,533,000.00	10,533	
廢棄物清除處理支出	年	1	2,720,000.00	2,720	
建置低碳家園支出	年	1	11,998,000.00	11,998	
水污染防治支出	年	1	-	-	
<b>106年度決算數</b>					
空氣污染防治支出	年	1	50,905,000.00	50,905	
環保教育宣導支出	年	1	10,229,000.00	10,229	
廢棄物清除處理支出	年	1	10,273,000.00	10,273	
建置低碳家園支出	年	1	6,127,000.00	6,127	
<b>105年度決算數</b>					
空氣污染防治支出	年	1	64,644,000.00	64,644	
廢棄物清除處理支出	年	-	-	-	
建置低碳家園支出	年	-	-	-	
環境保護支出	年	1	12,974,000.00	12,974	

金門縣環境保護基金

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
<b>專任人員</b>	1	-	1	
職員	-	-	-	
技工	-	-	-	
工友	-	-	-	
約僱人員	1	-	1	
駕駛	-	-	-	
<b>顧問人員</b>	-	-	-	
顧問人員	-	-	-	
<b>兼任人員</b>	-	-	-	
其他兼任人員	-	-	-	
<b>總 計</b>	1	-	1	

註：臨時人員8名、按日計資臨時工37人、委外計畫專案人員23人

## 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		
					年 終 獎 金	考 績 獎 金	其 他
空氣污染防治支出	-	537	7	-	68	-	-
聘僱人員	-	537	7	-	68	-	-
合 計	-	537	7	-	68	-	-

註：臨時人員8名薪資4,717仟元、按日計資臨時工37人薪資15,278仟元，薪資總計19,995仟元。委外辦理計畫工程

保護基金

彙計表

109年度

單位：新臺幣千元

退休及卹償金		資遣費	福 利 費				提繳費	合計	兼任 人員 用人 費用	總 計
退休金	卹償金		分擔保 險 費	傷病醫 藥 費	提撥福 利 金	其 他				
34	-	-	71	-	-	16	-	733	-	733
34	-	-	71	-	-	16	-	733	-	733
34	-	-	71	-	-	16	-	733	-	733

師23人，薪資總計11,284仟元。

## 各項費用

中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年		
			合計	空氣污染防治支出	環保教育宣導支出
<b>648</b>	<b>663</b>	<b>用人費用</b>	<b>733</b>	<b>733</b>	-
491	492	聘僱及兼職人員薪資	537	537	-
-	7	超時工作報酬	7	7	-
55	61	獎金	68	68	-
26	23	退休及卹償金	34	34	-
76	80	福利費	87	87	-
<b>70,457</b>	<b>53,582</b>	<b>服務費用</b>	<b>55,209</b>	<b>41,293</b>	<b>8,743</b>
280	280	水電費	280	280	-
1	45	郵電費	45	45	-
781	459	旅運費	417	181	28
283	417	印刷裝訂與廣告費	417	102	295
241	511	修理保養及保固費	511	411	100
28	45	保險費	45	45	-
16,930	19,565	一般服務費	20,773	19,443	1,230
51,912	32,260	專業服務費	32,721	20,786	7,090
<b>790</b>	<b>1,022</b>	<b>材料及用品費</b>	<b>1,029</b>	<b>980</b>	<b>22</b>
495	512	使用材料費	512	510	2
295	510	用品消耗	517	470	20
<b>4</b>	<b>135</b>	<b>租金、償債、利息及相關手續費</b>	<b>135</b>	<b>25</b>	<b>110</b>
-	10	機器租金	10	10	-
-	45	交通及運輸設備租金	45	15	30
4	80	雜項設備租金	80	-	80
<b>87</b>	-	<b>購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資</b>	<b>5,200</b>	-	-
87	-	購建固定資產	5,200	-	-
<b>26</b>	<b>30</b>	<b>稅捐及規費（強制費）</b>	<b>30</b>	<b>30</b>	-
26	30	規費	30	30	-
<b>33,398</b>	<b>7,171</b>	<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>	<b>7,746</b>	<b>6,476</b>	<b>1,000</b>
1,704	1,592	捐助、補助與獎助	1,400	400	1,000
31,694	5,579	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,346	6,076	-
<b>19</b>	<b>35</b>	<b>短絀、賠償給付與支應退場支</b>	<b>35</b>	<b>35</b>	-

保護基金

彙 計 表

109年度

單位：新臺幣千元

	度 預		算		數
廢棄物清除處理支出	建置低碳家園支出	水污染防治支出			
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	4,973	200	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	178	30	-	-	-
-	-	20	-	-	-
-	-	100	-	-	-
-	4,795	50	-	-	-
-	27	-	-	-	-
-	27	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
5,200	-	-	-	-	-
5,200	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
260	-	10	-	-	-
-	-	-	-	-	-
260	-	10	-	-	-
-	-	-	-	-	-

## 各項費用

中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年		
			合計	空氣污染防治支出	環保教育宣導支出
		出			
19	35	賠償給付	35	35	-
<b>548</b>	<b>200</b>	<b>其他</b>	<b>400</b>	<b>400</b>	-
548	200	其他支出	400	400	-
<b>105,977</b>	<b>62,838</b>	<b>合計</b>	<b>70,517</b>	<b>49,972</b>	<b>9,875</b>

保護基金

彙計表

109年度

單位：新臺幣千元

度 預 算 數					
廢棄物清除處理支出	建置低碳家園支出	水污染防治支出			
-	-	-			
-	-	-			
-	-	-			
<b>5,460</b>	<b>5,000</b>	<b>210</b>	-	-	-

金門縣環境保護基金

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	
一般公務轎車	輛	-	-	-	-	-	-	
特殊用途機車	輛	-	-	-	-	-	-	

## 金門縣環境保護基金

## 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									
土地改良物									
房屋及建築	648		5,200	新增			5,848		
機械及設備	7,770						7,770		
交通及運輸設 備	8,437						8,437		
雜項設備	1,933						1,933		
購建中固定資 產									
電腦軟體									
權利									
遞耗資產									
其他									
<b>合 計</b>	<b>18,788</b>		<b>5,200</b>				<b>23,988</b>		

中華民國 109 年度

金門縣總預算總預算



金門縣農業發展基金附屬單位預算

(非營業部分)

金門縣農業試驗所



金門縣農業試驗所  
金門縣農業發展基金

目次

中華民國109年度

一、預算業務計畫及預算說明	第	1-2	頁
二、預算主要表			
(一) 基金來源、用途及餘絀預計表及說明	第	3-4	頁
(二) 現金流量預計表	第	5	頁
三、預算明細表			
(一) 基金來源明細表	第	6	頁
(二) 基金用途明細表	第	7-10	頁
四、預算附表			
(一) 單位成本分析表	第	11	頁
五、預算參考表			
(一) 預計平衡表	第	12	頁
(二) 五年來主要業務計畫分析表	第	13	頁
(三) 員工人數彙計表	第	14-15	頁
(四) 用人費用彙計表	第	16-17	頁
(五) 各項費用彙計表	第	18-19	頁
六、附錄			
(一) 資本資產明細表	第	20	頁



金門縣農業試驗所  
金門縣農業發展基金  
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：為因應本縣農業經營，確保農業永續發展，保障農民權益。

二、施政重點：

1. 本年度預估收購高粱2百餘萬公斤，小麥3百餘萬公斤。
2. 推廣經濟作物落花生、洋蔥、胡蘿蔔、芋頭及一條根等經濟作物65公頃及綠肥景觀種植200公頃，建立合理輪作制度、維護農業永續經營，增進收益。
3. 配合本縣農業政策調整補助選定農作物之農地管理及生產資材費補貼。

三、組織概況

(一)已於96年5月21日簽奉核定設置農業發展基金。

(二)為應基金應用，(已訂定金門縣農業發展基金收支保管及運用辦法)，依該辦法第五條設農業發展基金管理委員會，設置委員七人，以農試所所長為主任委員，其餘委員由下列人員兼任，均為無給職。金門縣動植物防疫所所長、金門縣農會總幹事、建設處農林科長、農試所農務研究課長、行政課課長、會計主任、執行秘書由農試所推廣課課長兼任。

四、基金歸類及屬性

本基金係預算法第4條第1項第2款所定，有特定收入來源而供特殊用途者，為特別收入基金；歸屬於政事型特別收入基金。

貳、業務計畫：(依基金來源、用途及餘絀預計表之來源及用途)：

(一)基金來源：係公庫撥款收入175,000,000元、中央政府補助收入25,000,000元、財產利息收入50,000元、農林漁牧收入200,000元、預計200,250,000元。

(二)本年度基金用途231,675,000元，較上年度預算240,064,000元，減少8,389,000元，約3.49%，主要係減少捐助個人支出(採最近3年平均數)及計時及計件人員酬金減少僱用1名約用人員(計僱用專案約用人員4人、約用人員17人)所致。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源200,250,000元，與上年度預算數相同，主要來源由政府補助收入。

(二)本年度基金用途231,675,000元，較上年度預算240,064,000元，減少8,389,000元，約3.49%，主要係減少捐助個人支出，採最近3年平均數所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀31,425,000元，較上年度預算短絀39,814,000元

金門縣農業試驗所  
金門縣農業發展基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國109年度

，減少8,389,000元，約3.49%。

三、縣庫撥補情形（本項為法律有明文規定基金額度者，如農業發展基金等始須填列、並自各該法律完成立法或修法程序之年度開始填列）

單位：新台幣仟元

年度項目	以前年度累積撥付基金數額	縣庫撥補款	其他	合計
98	0	268,600	30,600	299,200
99	0	240,000	30,900	270,900
100	0	230,000	31,600	261,600
101	0	200,000	31,600	231,600
102	0	135,000	27,795	162,795
103	0	135,000	26,500	161,500
104	0	135,000	26,400	161,400
105	0	200,000	26,295	226,685
106	0	200,000	26,295	226,295
107	0	150,000	25,000	175,000
108	0	175,000	25,000	200,000
109	0	175,000	25,000	200,000

註：以前年度累積撥付基金數額係指相關法律訂（修）定前，縣庫累積已撥付數額。

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、前年度計劃實施成果及決算辦理概況

（一）基金來源：107年度預算數175,400,000元，決算數168,001,152元，執行率95.78%。

（二）基金用途：107年度預算數261,121,000元，決算數230,088,588元，執行率88.12%。

（三）基金餘額：本期短絀62,087,436元，累積餘額44,130,008元。

二、上年度已過期間計劃實施及預算執行情形

（一）基金來源：108年度預算數200,250,000元，截至7月份分配數合計127,125,000元，實際數90,261,983元執行率71%。

（二）基金用途：108年度預算數240,064,000元，截至7月份分配數合計167,597,000元，實支數121,187,527元執行率為72.31%。

（三）基金餘額：108年度截至7月底止，累積短絀30,925,577元，基金餘額13,204,464元。

伍、其他：無。

金門縣農業發展基金

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( - )
<b>168,001</b>	<b>基金來源</b>	<b>200,250</b>	<b>200,250</b>	-
454	農政收入	200	200	-
454	農林漁牧收入	200	200	-
54	財產收入	50	50	-
54	利息收入	50	50	-
167,493	政府撥入收入	200,000	200,000	-
142,493	公庫撥款收入	175,000	175,000	-
25,000	政府其他撥入收入	25,000	25,000	-
<b>230,089</b>	<b>基金用途</b>	<b>231,675</b>	<b>240,064</b>	<b>-8,389</b>
230,089	一般行政管理	231,675	240,064	-8,389
<b>-62,087</b>	<b>本期賸餘(短絀)</b>	<b>-31,425</b>	<b>-39,814</b>	<b>8,389</b>
<b>106,217</b>	<b>期初基金餘額</b>	<b>52,235</b>	<b>92,049</b>	<b>-39,814</b>
-	解繳公庫	-	-	-
<b>44,130</b>	<b>期末基金餘額</b>	<b>20,810</b>	<b>52,235</b>	<b>-31,425</b>

金門縣農業試驗所  
金門縣農業發展基金  
基金來源、用途及餘絀預計表說明  
中華民國109年度

基金來源：

政府其他撥入收入：行政院農業委員會高粱保價收購價差補助款

縣庫撥款收入：本年度縣府縣庫補助收入

利息收入：本年度基金之活存利息收入預計數

農林漁牧收入：農作物試驗示範栽培及地區特產等產品銷售收入

基金用途：

一般行政管理：詳如基金用途明細表

金門縣農業發展基金

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
<b>業務活動之現金流量</b>		
本期賸餘（短絀）	-31,425	
業務活動之淨現金流入（流出）	-31,425	
<b>其他活動之現金流量</b>		
其他活動之淨現金流入（流出）	-	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-31,425	
期初現金及約當現金	52,235	
期末現金及約當現金	20,810	

金門縣農業發展基金

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	金額	
<b>農政收入</b>		-	-	200	
農林漁牧收入		-	-	200	農作物試驗示範栽培及地區特產等產品銷售收入。
<b>財產收入</b>		-	-	50	
利息收入		-	-	50	銀行存款利息收入。
<b>政府撥入收入</b>		-	-	200,000	
公庫撥款收入		-	-	175,000	縣府補助收入。
政府其他撥入收入		-	-	25,000	農委會高粱生產資材補助。
<b>總計</b>				200,250	

## 金門縣農業發展基金

## 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
230,089	一般行政管理	231,675	240,064	
230,089	一般行政管理	231,675	240,064	
141	用人費用	309	309	人員超時加班費。
141	超時工作報酬	309	309	
141	加班費	309	309	
19,492	服務費用	24,397	26,082	
38	水電費	50	50	
38	其他場所水電費	50	50	契作工作場所用電。
19	郵電費	46	35	
5	郵費	16	5	寄發公文及郵件。
14	電話費	30	30	契作人員通訊聯絡監控電話費。
44	旅運費	50	50	
44	國內旅費	50	50	契作約用人員、赴台受訓、開會等差旅費。
1,279	印刷裝訂與廣告費	1,592	1,592	
293	印刷及裝訂費	600	600	1.印製契作感熱紙監割單。2.印製契作申報5聯單等相關表格。3.報表印刷裝訂。4.安全農業印製季刊、裝訂資料等相關費用。
89	廣告費	92	92	政令宣導公告於報紙及有線電視廣告費(包含契作春季高粱、秋季高粱、小麥及綠肥轉作各項經濟作物公告費)。
897	業務宣導費	900	900	安全農業蔬果產品及農業相關活動示範、推廣、促銷活動等宣導費用。
10	修理保養及保固費	93	143	
7	機械及設備修護費	50	100	採購電腦伺服器、契作資訊系統、手持式行動裝置及手持式印表機機械設備、農業機械等設備修護費及汰舊換新設備。
3	交通及運輸設備修護費	43	43	公務交通及運輸設備修護費。
-	保險費	8	8	
-	交通及運輸設備保險費	8	8	公務交通及運輸設備保險費。
17,580	一般服務費	21,723	23,469	
14	包裝費	50	50	製作安全農業蔬果外部包裝費用等。
3,480	代理(辦)費	6,034	6,034	1.委託金門縣農會收兌高粱及小麥

## 金門縣農業發展基金

## 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
14,042	計時與計件人員酬金	15,597	17,337	每公噸作業費500元(5,867公噸)共2,934千元、新興作物及經濟作物協助收購作業費100千元。2.配合有機農業政策委託專業辦理農業有機生產、行銷管理、調查分析等費用1,500千元。3.委託辦理有機農業、友善農業、安全農業、生態保育、政策宣導、農產行銷、加工利用、農漁會成果展售、特定農產行銷、農業推廣等專業委託勞務工作1,500千元。 1.僱用專案約用人員4人共2,437千元，包含(1)薪資1,828千元(2)勞保費149千元(3)健保費91千元(4)勞工退休金110千元(5)年終獎金223千元。(6)人員不休假加班費36千元。2.僱用約用人員17人共9,243千元，包含(1)薪資6,900千元(2)勞保費581千元(3)健保費343千元(4)勞工退休金426千元(5)年終獎金859千元。(6)人員不休假加班費134千元。3.僱用按日計資9人共3,840元，包含(1)薪資3,231千元(2)勞保費259千元(3)健保費151千元(4)勞工退休金199千元4.辦理員工訓練講師鐘點費用77千元(48小時*1600元)。
44	體育活動費	42	48	依據勞動基準法第70條規定編列約用人員福利措施(約用人員17人、專案約用人員4人)。
522	專業服務費	835	735	
20	法律事務費	95	95	聘請法律顧問諮詢訂定及撰寫書狀糾紛訴訟費。
32	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	40	40	(1)基金委員出席費(3人*2千元*2次)。(2)辦理安全農業農民教育訓練及赴校講習相關課程等。
470	電腦軟體服務費	700	600	1.T770HP繪圖機維修保養服務費。2.採購AutoCAD及相關繪圖等套裝軟體。3.新一代農作物契作管理資訊系統功能維護案。4.購置「化學質譜快篩自動化演算技術雲端軟體」授權1年。
1,482	材料及用品費	1,538	1,541	
1,151	使用材料費	1,197	1,197	
1,098	物料	1,100	1,100	1.農作物試驗栽培及地區特產等材料物料。2.收購作業所需資材。3.採購試驗用種子等。
53	油脂	97	97	割草機、修剪機、吹葉機及監割查核公務汽機車油料費。
331	用品消耗	341	344	

金門縣農業發展基金

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
257	辦公(事務)用品	261	261	1.採購繪圖機捲筒紙及墨水。2.辦公室電腦週邊設備耗材。3.農友諮詢、會議等茶水及辦理契作農友資料建檔所需事務文具、雜支等辦公用品費。4.辦理雜糧或經濟作物觀摩會議餐點4次*50人*80元。5.安全農業用文具及雜支等辦公用品費。
74	服裝	80	83	監割業務用工作服33人*2500元/年
4,197	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,967	5,210	
3,643	購建固定資產	467	5,210	
3,643	擴充改良房屋建築及設備	-	4,970	辦理107年金門縣有機農業集團栽培區基礎環境改善監造案及工程案等(地方配合款497萬)。
-	購置機械及設備	67	240	1.汰舊換新104年採購吹葉機一台。2.雙截式割草機(含鋰電池、充電器、鏈鋸機、割草輔助車及專業籬笆剪)一組。
-	購置交通及運輸設備	400	-	汰舊換新104年採購手持式行動裝置20台。
554	購置無形資產	2,500	-	
554	購置電腦軟體	2,500	-	新一代農作物契作管理資訊系統功能開發(APP改版IOS系統及防疫系統)。
7	稅捐及規費(強制費)	14	14	
7	規費	14	14	
-	行政規費與強制費	5	5	公務汽機車檢驗費。
7	汽車燃料使用費	9	9	公務汽機車燃料費。
204,770	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	202,450	206,908	
204,770	捐助、補助與獎助	202,450	205,908	
-	捐助國內團體	20,000	20,000	補助農民團體建置有機栽培園區內溫網室設施(備)等。
204,770	捐助個人	182,450	185,908	1.補助農民春、秋季高粱收購補貼2,120,769.652公斤計47,701千元。2.補助農民小麥收購補貼3,967,145.275公斤計119,749千元。3.推廣種植各項經濟作物落花生30公頃、洋蔥5公頃、胡蘿蔔5公頃、芋頭15公頃、一條根10公頃等計8,000千元。4.補助農民安全農作等獎補助費500千元。5.安全農業食安戶蔬菜價格補貼500千元。6.補助推廣綠肥景觀種植200公頃等計6,000

金門縣農業發展基金

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
-	補貼、獎勵、慰問、照 護與救濟	-	1,000	千元。
-	補貼就業訓練津貼與 貸(存)款利息	-	1,000	
230,089	總 計	231,675	240,064	

金門縣農業發展基金

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
一般行政管理	年	231,675,000.00	1	231,675	辦理一般行政管理計畫。
合 計				231,675	

## 金門縣農業發展基金

## 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
<b>44,130</b>	<b>資產</b>	<b>20,810</b>	<b>52,235</b>	<b>-31,425</b>
44,130	流動資產	20,810	52,235	-31,425
44,130	現金	20,810	52,235	-31,425
44,130	銀行存款	20,810	52,235	-31,425
<b>44,130</b>	<b>資產總額</b>	<b>20,810</b>	<b>52,235</b>	<b>-31,425</b>
<b>44,130</b>	<b>基金餘額</b>	<b>20,810</b>	<b>52,235</b>	<b>-31,425</b>
44,130	基金餘額	20,810	52,235	-31,425
44,130	基金餘額	20,810	52,235	-31,425
106,217	累積餘額	52,235	92,049	-39,814
-62,087	本期賸餘	-31,425	-39,814	8,389
<b>44,130</b>	<b>負債及基金餘額合計</b>	<b>20,810</b>	<b>52,235</b>	<b>-31,425</b>

金門縣農業發展基金  
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
<b>本年度預算數</b>					
本年度預算數	年	1	231,675,000.00	231,675	
<b>上年度預算數</b>					
上年度預算數	年	1	240,064,000.00	240,064	
<b>前年度決算數</b>					
前年度決算數	年	1	230,088,588.00	230,089	
<b>106年度決算數</b>					
106年度決算數	年	1	200,594,045.00	200,594	
<b>105年度決算數</b>					
105年度決算數	年	1	133,823,036.00	133,823	

金門縣農業發展基金

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
<b>專任人員</b>	-	-	-	
約僱人員	-	-	-	
<b>管理會委員</b>	7	-	7	
管理會委員	7	-	7	基金管理委員會，以農試所 所長為主任委員、其餘由動 植物防疫所所長、金門縣農 會總幹事、建設處農林科科 長、農試所行政管理課課長 與會計主任兼任，均為無給 職。
<b>兼任人員</b>	1	-	1	
其他兼任人員	1	-	1	執行秘書一人，由農試所推 廣課課長兼任，為無給職。
<b>總 計</b>	<b>8</b>	<b>-</b>	<b>8</b>	

註：(1)雇用專案約用人員4名。(2)雇用約用人員17名。(3)雇用按日計資9名。



科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時 工作 報酬	津貼	獎 金			
					年 獎	終 金	考 獎	績 金
一般行政管理	-	-	309	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	309	-	-	-	-	-
合 計	-	-	309	-	-	-	-	-

註：(1)雇用專案約人員4名。(2)雇用約用人員17名。(3)雇用按日計資9名

發展基金

彙計表

109年度

單位：新臺幣千元

退休及卹償金		資遣費	福 利 費				提繳費	合計	兼任 人員 費用	總 計	
退休金	卹償金		分擔保 險 費	傷病醫 藥 費	提撥福 利 金	其 他					
-	-	-	-	-	-	-	-	-	309	-	309
-	-	-	-	-	-	-	-	-	309	-	309
-	-	-	-	-	-	-	-	-	309	-	309

## 各項費用

中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年	
			合計	一般行政管理
141	309	<b>用人費用</b>	<b>309</b>	<b>309</b>
141	309	超時工作報酬	309	309
<b>19,492</b>	<b>26,082</b>	<b>服務費用</b>	<b>24,397</b>	<b>24,397</b>
38	50	水電費	50	50
19	35	郵電費	46	46
44	50	旅運費	50	50
1,279	1,592	印刷裝訂與廣告費	1,592	1,592
10	143	修理保養及保固費	93	93
-	8	保險費	8	8
17,580	23,469	一般服務費	21,723	21,723
522	735	專業服務費	835	835
<b>1,482</b>	<b>1,541</b>	<b>材料及用品費</b>	<b>1,538</b>	<b>1,538</b>
1,151	1,197	使用材料費	1,197	1,197
331	344	用品消耗	341	341
<b>4,197</b>	<b>5,210</b>	<b>購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資</b>	<b>2,967</b>	<b>2,967</b>
3,643	5,210	購建固定資產	467	467
554	-	購置無形資產	2,500	2,500
7	14	<b>稅捐及規費（強制費）</b>	<b>14</b>	<b>14</b>
7	14	規費	14	14
<b>204,770</b>	<b>206,908</b>	<b>會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費</b>	<b>202,450</b>	<b>202,450</b>
204,770	205,908	捐助、補助與獎助	202,450	202,450
-	1,000	補貼、獎勵、慰問、照護與 救濟	-	-
<b>230,089</b>	<b>240,064</b>	<b>合計</b>	<b>231,675</b>	<b>231,675</b>



## 金門縣農業發展基金

## 資本資產明細表

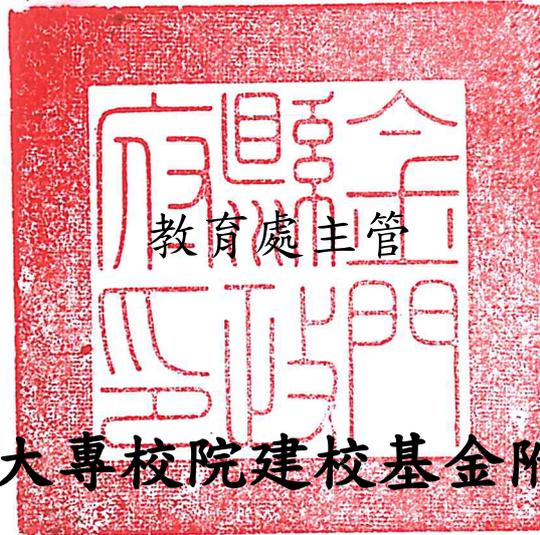
中華民國109年度

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									
土地改良物									
房屋及建築	8,871						8,871		
機械及設備	1,334		67			1.汰舊換新 104年採購吹 葉機1台。2. 雙載式割草機 (含鋰電池、 充電器、鏈鋸 機、割草輔助 車及專業籬笆 剪)1組。 汰舊換新104 年採購手持式 行動裝置20台 。	1,401		
交通及運輸設 備	1,276		400				1,676		
雜項設備	100						100		
購建中固定資 產									
電腦軟體	5,314		2,500			新一代農作物 契作管理資訊 系統功能開發 (APP改版IOS 系統及防疫系 統)。	7,814		
權利									
遞耗資產									
其他									
<b>合 計</b>	<b>16,895</b>		<b>2,967</b>				<b>19,862</b>		

中華民國 109 年度

金門縣總預算



金門縣獎助大專校院建校基金附屬單位預算

(非營業部分)

金門縣政府編 編



金門縣政府  
金門縣獎助大專校院建校基金

目次

中華民國109年度

一、業務計畫及預算說明 . . . . .	第	1-2	頁
二、主要表			
(1)基金來源、用途及餘絀預計表及說明 . . . . .	第	3-4	頁
(2)現金流量預計表 . . . . .	第	5	頁
三、明細表			
(1)基金來源明細表 . . . . .	第	6	頁
(2)基金用途明細表 . . . . .	第	7	頁
四、附表			
(1)單位成本分析表 . . . . .	第	8	頁
五、參考表			
(1)預計平衡表 . . . . .	第	9	頁
(2)五年來主要業務計畫分析表 . . . . .	第	10	頁
(3)各項費用彙計表 . . . . .	第	12-13	頁



金門縣政府  
金門縣獎助大專校院建校基金  
**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：

爭取大專校院來金設校，長久以來一直是地區各界殷盼之共識。然因金門位處台灣之邊陲，若無相應政策之鼓舞，勢難有效吸引知識產業進駐金門。故特設置金門縣獎助大專校院建校基金，獎助在金門設立大專校院，提昇本縣文化層次，吸引教育產業駐金。

二、施政重點：

1. 在本縣設立之大專校院強化招生計畫。
2. 在本縣設立之大專校院教學設備專案補助計畫。
3. 在本縣設立之大專校院學生獎助學金。
4. 有關在本縣設立之大專校院專案性獎助。

三、組織概況：

(一)本府於86年度編列預算，撥款新台幣3億元整，存入教育局於民國86年6月18日以(86)文一教字第0017號簡便行文表函請財政局向台灣土地銀行金門分行辦理開戶，設置之「金門縣獎助大專院校建校基金」專戶。

(二)為表縣府支持與鼓勵國立金門技術學院升格國立金門大學，滿足本縣對高等教育之需求，本府於98年追加獎助大專院校建校基金預算新台幣3億元，用以補助國立金門技術學院升格國立金門大學經費，並經金門縣議會98年6月30日金議事字第0980001163號函示，經該會第四屆第7次定期會決議通過，但如欲動支，應將計畫明細送議會審議。

(三)為發展金門大學城早日實現，補助大學所需校務發展及相關設備經費，本府再於99年追加預算新台幣3億元整，並獲金門縣議會第五屆第1次定期會決議通過。

(四)為了有效管理運用該基金，本府於85年6月14日奉 議會第一屆第五次大會三讀決議修正通過並業以(85)金議事字第0853號函核定在案，訂定「金門縣獎助大專院校建校基金設置管理及運用辦法」，後因地方制度法第廿五條規定：「自治法規經地方立法機關通過，並由各該行政機關公布，稱自治條例…」，故將原建校基金辦法修正為「金門縣獎助大專院校基金設置管理及運用自治條例」，奉 議會88年12月16日(88)金議事字第1119號函於第2屆第9次大會三讀決議照案通過，將前述「金門縣獎助大專院校建校基金設置管理及運用辦法」於88年12月30日以(88)府祕字第88056978號令修正名稱為「金門縣獎助大專院校建校基金設置管理及運用自治條例」並予公布實行。

(五)後再配合教育法規暨預算法規定，將上開基金設置管理及運用自治條例修正為「金門縣獎助大專校院建校基金收支保管及運用自治條例」，並奉金門縣議會100年6月24日金議事字第1000001327號函示，經第五屆第3次定期會決議照案通過，復由本府100年7月4日以府行法字第10000469240號令修正公布。

(六)本基金管理委員會由金門縣政府及有關機關、社團或社會公正人士聘請委員七至十五人組成之，設主任委員一人，由縣長兼任。

#### 四、基金歸類及屬性

本基金係預算法第4條第1項第2款所定，特定收入來源，供特殊用途之特別收入基金，並編製附屬單位預算；除有基金餘額可供支應外，其基金用途不得超過基金來源。

#### 貳、業務計畫：

(一)基金來源：預估基金孳息收入預計新台幣278萬6仟元整。

(二)基金用途：

補助在金門設立之大專校院各項設備、研究及學生獎助學金等項，預計新台幣5,208萬元整。

#### 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預計數278萬6仟元。

(二)本年度基金用途預算新台幣5,208萬元整，較上年度預算減少新台幣3,340萬元整，

主要係今年度補助對象少了國立清華大學及政治大學，爰因尚未符合本縣獎助大專校院建校基金補助規定，故未編列該校兩間經費預算。

##### 二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，本期短絀4,929萬4仟元，將移用以前年度賸餘數支用。

#### 肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

前年度：基金來源--財產收入2,786,288元。

基金用途--獎勵計劃49,320,196元。

上年度(108)已過期間預算執行情形截至108年6月30日止：

(一)基金來源--利息收入實際收入531,339元。

(二)基金用途：108年上半年基金用途預算支用8,800元，係因各校大專校院建校基金補助

依金門縣議會於107年12月24日金議事字第1070002792號函有關各校大專校院建校基金補助案經議會第六屆第24次臨時會決議已照案通過，本府於108年1月15日府教學字第1080005060號函送各大專校院，請各校依規定辦理請款，截至6月已有金大3800萬元整、空大200萬元整及銘傳1200萬元整辦理經費預計共計新台幣5,200萬元整，俟執行後辦理經費轉正。

(三)基金來源及用途相抵後，賸餘522,539元。

金門縣政府  
 金門縣獎助大專校院建校基金  
 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 ( - )
2,786	<b>基金來源</b>	2,786	2,879	-93
2,786	財產收入	2,786	2,879	-93
2,786	利息收入	2,786	2,879	-93
49,320	<b>基金用途</b>	52,080	85,480	-33,400
49,320	獎勵計劃	52,080	85,480	-33,400
49,320	教學研究獎勵	52,080	85,480	-33,400
-46,534	<b>本期賸餘(短絀)</b>	-49,294	-82,601	33,307
471,077	<b>期初基金餘額</b>	371,543	410,506	-38,963
-	解繳公庫	-	-	-
424,543	<b>期末基金餘額</b>	322,249	327,905	-5,656

金門縣政府  
金門縣獎助大專校院建校基金  
**基金來源、用途及餘絀預計表說明**

中華民國109年度

基金來源：

利息收入：本年度基金之定存活存利息收入預計數。

基金用途：

獎勵計劃：詳如基金用途明細表

金門縣政府  
金門縣獎助大專校院建校基金

**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
<b>業務活動之現金流量</b>		
本期賸餘（短絀）	-49,294	
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-49,294</b>	
<b>其他活動之現金流量</b>		
其他活動之淨現金流入（流出）	-	
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>-49,294</b>	
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>371,287</b>	
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>321,993</b>	

金門縣政府  
金門縣獎助大專校院建校基金

**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	金 額	
財產收入		-	-	2,786	銀行存款之定存、活存利息收入
利息收入		-	-	2,786	
總 計				2,786	

金門縣政府  
金門縣獎助大專校院建校基金

**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
49,320	<b>獎勵計劃</b>	<b>52,080</b>	<b>85,480</b>	
49,320	教學研究獎勵	52,080	85,480	
49,296	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	52,000	85,400	
49,296	捐助、補助與獎助	52,000	85,400	
38,701	補(協)助政府機關(構)	40,000	73,400	限在金門設立正式大專校院滿一年以上之公立學校，但對已在本縣進行建校工程者，得審酌實況核與補助。目前符合申請資格之學校有國立金門大學、國立空中大學(金門學習指導中心)等校。獎助及運用範圍包括：(一)在本縣設立之大專校院教學設備專案補助。(二)、在本縣設立之大專校院學生獎助學金。(三)、其他有關在本縣設立之大專校院專案性獎助。
10,595	捐助私校	12,000	12,000	限在金門設立正式大專校院滿一年以上之私立學校，但對已在本縣進行建校工程者，得審酌實況核予補助。獎助及運用範圍包括：(一)在本縣設立之大專校院教學設備專案補助。(二)、在本縣設立之大專校院學生獎助學金。(三)、其他有關在本縣設立之大專校院專案性獎助。
24	其他	80	80	
24	其他支出	80	80	
24	其他	80	80	雜支(支出項目包含：本基金之預算、會議資料等印製費、委員出席費、臺金交通費、行政管理等相關費用)
<b>49,320</b>	<b>總計</b>	<b>52,080</b>	<b>85,480</b>	

金門縣政府  
金門縣獎助大專校院建校基金

**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
獎勵計劃	年	52,080,000.00	1	52,080	
教學研究獎勵	年	52,080,000.00	1	52,080	
合 計				52,080	

金門縣政府  
金門縣獎助大專校院建校基金

**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
424,543	<b>資產</b>	322,249	371,543	-49,294
424,543	流動資產	322,249	371,543	-49,294
424,287	現金	321,993	371,287	-49,294
256	應收款項	256	256	-
424,543	<b>資產總額</b>	322,249	371,543	-49,294
424,543	<b>基金餘額</b>	322,249	371,543	-49,294
424,543	基金餘額	322,249	371,543	-49,294
424,543	基金餘額	322,249	371,543	-49,294
424,543	<b>負債及基金餘額合計</b>	322,249	371,543	-49,294

金門縣政府  
金門縣獎助大專校院建校基金  
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
<b>本年度預算數</b>					
教學研究獎勵		-	-	52,080	
<b>上年度預算數</b>					
教學研究獎勵		-	-	85,480	
<b>前年度決算數</b>					
教學研究獎勵		-	-	49,320	
<b>106年度決算數</b>					
教學研究獎勵		-	-	44,176	
<b>105年度決算數</b>					
教學研究獎勵		-	-	71,838	



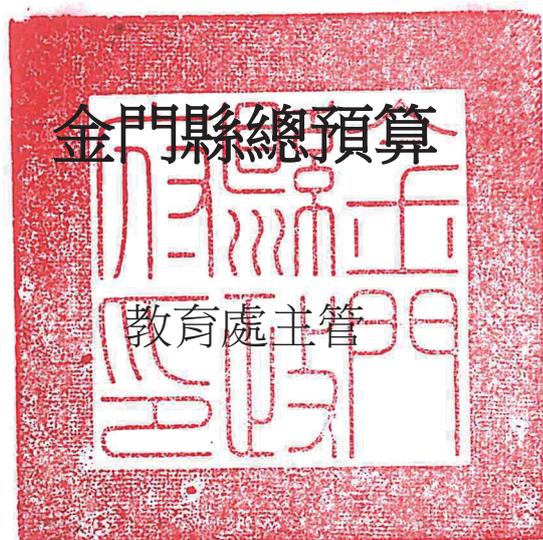
## 各項費用

中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年		
			合計	獎勵計劃	
49,296	85,400	會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	52,000	52,000	
49,296	85,400	捐助、補助與獎助	52,000	52,000	
38,701	73,400	補（協）助政府機關（構 ）	40,000	40,000	
10,595	12,000	捐助私校	12,000	12,000	
24	80	其他	80	80	
24	80	其他支出	80	80	
24	80	其他	80	80	
49,320	85,480	合計	52,080	52,080	-



中華民國 109 年度



金門縣地方教育發展基金附屬單位預算

(非營業部分)

金門縣政府編



# 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 01-04 頁
二、預算主要表	
(一) 基金來源、用途及餘絀預計表及說明 .....	第 05-07 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 10-20 頁
四、預算附表	
單位 (或計畫) 成本分析表 .....	第 21-21 頁
五、預算參考表	
(一) 預計平衡表 .....	第 22-22 頁
(二) 5 年來主要業務計畫分析表 .....	第 23-24 頁
(三) 員工人數彙計表 .....	第 25-26 頁
(四) 用人費用彙計表 .....	第 28-31 頁
(五) 各項費用彙計表 .....	第 32-43 頁
(六) 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 .....	第 44-44 頁
(七) 補辦預算明細表 .....	第 45-50 頁
六、 附錄	
(一) 資本資產明細表 .....	第 51-51 頁
(二) 長期負債明細表 .....	第 --- 頁



金門縣政府  
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) 遵照憲法第 158 至 163 條規定，教育文化應發展國民之民族精神、自治精神，國民道德，健全體格與科學及生活智能，並推行社會教育，注重各區教育之均衡發展，以提高一般國民之教育文化水準。
- (二) 本處暨所屬各級學校依據「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。

二、施政重點:

- (一) 提昇地區學童「英語」能力。
- (二) 促進「教育機會均等」。
- (三) 提昇地區科學教育知能。
- (四) 推動環境教育，落實永續校園。
- (五) 促進學童身心健康。
- (六) 提高教學品質及教育成效。
- (七) 激勵本縣學子努力向學。
- (八) 提昇教師專業知能。
- (九) 打造運動島，建立全民愛運動好習慣。
- (十) 健全離島保送制度，培育優質教育人才。
- (十一) 建立教育文化大學島；提升高等教育水準。
- (十二) 落實學齡前教育。
- (十三) 營造優質教學與學習環境。
- (十四) 建置多元學習平台，推動學習型社會，厚植地方競爭力。
- (十五) 推動家庭教育，強化親職教育功能，促進社會健康發展。
- (十六) 加強兩岸文化教育體育交流，擴大行銷金門效益。
- (十七) 推展游泳、海域活動，建構海洋新城市。

三、組織概況：本基金係由以下組成，

- (一) 教育處-督學及學管科、國教科、社教科、特幼科、體健科等五科。
- (二) 國民中學-金城國中、金寧中小學、金湖國中、金沙國中、烈嶼國中。
- (三) 國民小學-中正國小、古城國小、賢庵國小、金鼎國小、古寧國小、開瑄國小、多年國小、柏村國小、金沙國小、安瀾國小、述美國小、何浦國小、卓環國小、上岐國小、金湖國小、正義國小、湖埔國小、西口國小。
- (四) 幼兒園-金城幼兒園。
- (五) 家庭教育中心。

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 目所定之特別收入基金，以教育處為管理機關。

## 貳、業務計畫：

一、基金來源：係違規罰款收入、服務收入、財產處分收入、租金收入、利息收入、其他財產收入、公庫撥款收入與政府其他撥入收入及雜項收入等，本年預計收入 3,421,360 千元。

二、基金用途：本年度國民中學教育編列 605,401 千元、國民小學教育編列 1,113,582 千元、學前教育編列 452,438 千元、特殊教育編列 59,111 千元、社會教育編列 100,510 千元、體育及衛生教育編列 93,354 千元、軍訓教育編列 998 千元、行政管理及推展編列 588,043 千元、土地購置編列 5,000 千元、營建及修建工程編列 242,690 千元、交通及運輸設備編列 9,496 千元、其他設備編列 81,029 千元、無形資產編列 30 千元、中央政府補助建築及設備經費編列 130,758 千元。本基金用途合計 3,482,440 千元。本年度由教育處、5 所國中、18 所小學、1 所幼兒園及家庭教育中心共 26 個單位組成，辦理以下各項業務。

(一)倡導優質教育、完全學習、適性教育、生活哲學及多元價值理念，全面實施生命教育，擴展學校師生服務學習，建立學校群組及教育夥伴關係，強化性別平等教育及法治教育，促進多元發展，注重課程銜接統合，開創教育新局。

(二)結合各教育團體，推動教育行政民主化，革新教育制度，推動多元入學方案。

(三)落實各項課程革新，推動國中小課程，辦理母語、鄉土教育，提昇國語文能力，強化教學，推動創新教學、體驗學習與各項課程實驗，辦理教育研究與課程發展發。

(四)提高幼兒入園比例、強化幼兒體能活動，規劃安全教育活動、提供良好學習空間，配合國家幼教政策、積極輔導各幼稚園，推動幼小師資互動、增進教學專業知能、建立園務 E 化管理、辦理各項經費補助，營造優質學習環境、培養良好品格習慣，豐富幼教服務內涵、加強弱勢幼兒關照。

(五)學校教育品質，均衡教育資源，貫徹實施「校務評鑑」、「校長、主任培訓」、「學生訓輔〈友善校園〉工作計畫」、並推展「國際文教交流」、「改革教學生態」、「教學輔導教師制」及「教育經費使用績優評鑑」；落實「春暉專案教育」、「防治幫派滲入校園」、「學校社會工作方案」，加強中輟生之通報協尋及追蹤輔導。

(六)加強各教育階段特殊教育學生鑑定、安置、輔導及轉銜服務，提供特教學生充分就學機會，推動「特殊教育學生個案管理計畫」，實施特殊教育學生九年一貫融合教育，並規劃成人特殊教育；提昇教育人員特殊教育專業素養，統整各區「特殊教育資源中心」運作功能，建置特殊教育資源網絡，促進特教資源區域均衡發展，以建立特殊教育之完善體制。

(七)推動優質校園計畫，開展務實之教育建設，營造校園與學區安全的教育環境，規劃辦理各級學校各項新、修建工程及改善教育設施；提升總務人員工程專業技能及教育訓練，貫徹維護學校及社教機構公共安全；辦理學校用地價購、徵收、撥用及闢建事項，建構多元智慧的教學環境。

(八)強化現行體育組織，發揮行政效能；活化體育教學，增進學生體適能及游泳能力，加強開放校園，興建體育場館設施，提升學校營養午餐品質，推動衛生保健工作，積極打造健康金門城。

(九)建立優良資訊教學環境，辦理資訊教育國際交流活動，培養學生現代化及自主學習的資訊能力，建置各級學校新校務行政系統，與數位學生

證整合。辦理各項無線網路環境應用及推廣，發展校園安全網路監視系統，提昇教師運用資訊科技融入各領域之教學能力，營造多元、便捷的學習環境。

- (十)繼續加強社教機構經營管理，整合社教資源及協助教育基金會發揮功能，督導社區大學發展公共性事務課程，持續加強發揮社區大學之社區學習功能，打造現代公民社會；積極推動成人職業教育、成人基本教育、家庭教育及弱勢族群成人教育，建立縣民終身學習體系。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源：違規罰款收入 500 千元、服務收入 3,299 千元、財產處分收入 62 千元、租金收入 140 千元、利息收入 57 千元、公庫撥款收入 2,828,776 千元、政府其他撥入收入 587,754 千元、雜項收入 772 千元。基金來源合計 3,421,360 千元，較上年度預算數 2,830,590 千元，增加 590,770 千元，約 20.87%。

(二)本年度基金用途：國民教育計畫 1,718,983 千元，學前教育計畫 452,438 千元，特殊教育計畫 59,111 千元，社會教育計畫 100,510 千元，體育及衛生教育計畫 93,354 千元，其他教育計畫 998 千元，一般行政管理計畫 588,043 千元，建築及設備計畫 469,003 千元，基金用途合計 3,482,440 千元，較上年度預算數 3,494,145 千元，減少 11,705 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 61,080 千元，將移用以前年度基金餘額 61,080 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：

(一)擴充改良房屋建築及設備：金寧國民中小學改善國小部學生廁所 3,558,000元、烈嶼國中「A棟宿舍拆除重建工程」因地質軟弱故後續增加地質改良及考量結構安全費用2,800,000元、金鼎國小新增幼兒園1班，原國小教室更改為幼生教室及幼生廁所806,000元、金湖國小第一期校舍改建工程相關經費7,155,000元、正義國小執行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600,000元、安瀾國小幼兒園木質地板鋪設更新 480,000元、上岐國小試辦2歲幼生開班事宜2,610,000元。

(二)購置機械及設備：教育處辦理數位機會中心行動近用計畫515,000元、金湖國小推展行動學習、補救教學、均一平台及科技融入教學創新等應用，採購iPad平板教學系統等設備1,020,000元、金湖國中配合課程開辦新購與部分設備汰舊換新2,965,000元、中正國小充實教學設備

1,918,000元、開瑄國小增班而增加教職員工數，新增辦公設備150,000元。

(三)購置交通及運輸設備：金鼎國小購置校園監視器系統960,000元、賢庵國小新購20呎貨櫃。

(四)購置雜項設備：金湖國小推展行動學習、補救教學、均一平台及科技融入教學創新等應用，採購同步充電車150,000元、金鼎國小增購增班所需設備、影印機及冷氣498,000元、賢庵國小新購冷氣、黑板等增班所需設備162,000元、中正國小充實教學設備1,169,000元、古城國小增購教室冷氣93,000元、金湖國中汰換游泳池遮陽網1組1,000,000元、金寧國民中小學冷氣汰舊換新675,000元、開瑄國小冷氣及影印機故障汰換188,000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預算截至108年6月30日止執行情形)：

(一)前年度決算結果：國民教育計畫預算數 1,562,084,000 元，決算數 1,440,057,344 元，執行率 92.19%；學前教育計畫預算數 308,127,000 元，決算數 278,146,265 元，執行率 90.27%；特殊教育計畫預算數 52,480,000 元，決算數 33,439,176 元，執行率 63.72%；社會教育計畫預算數 46,647,000 元，決算數 29,908,547 元，執行率 64.12%；體育及衛生教育計畫預算數 99,794,000 元，決算數 108,578,602 元，執行率 108.80%；其他教育計畫預算數 808,000 元，決算數 526,523 元，執行率 65.16%；一般行政管理計畫預算數 551,067,000 元，決算數 467,165,644 元，執行率 84.77%；建築及設備計畫預算數 497,812,000 元，決算數 414,189,761 元，執行率 83.20%。

(二)上年度預算截至 108 年 6 月 30 日止執行情形：國民教育計畫分配數 1,025,170,000 元，執行數 816,917,786 元，執行率 79.69%；學前教育計畫分配數 203,477,000 元，執行數 160,786,686 元，執行率 79.02%；特殊教育計畫分配數 22,184,000 元，執行數 7,701,595 元，執行率 34.72%；社會教育計畫分配數 35,386,000 元，執行數 10,992,038 元，執行率 31.06%；體育及衛生教育計畫分配數 57,424,000 元，執行數 38,583,090 元，執行率 67.19%；其他教育計畫分配數 22,000 元，執行數 90,569 元，執行率 411.68%；一般行政管理計畫分配數 307,836,000 元，執行數 245,574,853 元，執行率 79.77%；建築及設備計畫分配數 213,003,000 元，執行數 107,020,441 元，執行率 50.24%

伍、其他

各項費用之編列係按「金門縣政府暨所屬各機關學校編製 109 年度總預算應注意事項」及「109 年度縣(市)地方總預算附屬單位預算編製要點」規定辦理，並本著量入為出之原則編列。

金門縣政府  
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(-)
2,613,842	基金來源	3,421,360	2,830,590	590,770
2,072	徵收及依法分配收入	500	500	0
2,072	違規罰款收入	500	500	0
6,777	勞務收入	3,299	3,289	10
6,773	服務收入	3,299	3,289	10
4	其他勞務收入	0	0	0
945	財產收入	259	397	-138
569	財產處分收入	62	55	7
315	租金收入	140	280	-140
60	利息收入	57	62	-5
0	其他財產收入	0	0	0
2,596,535	政府撥入收入	3,416,530	2,820,637	595,893
2,371,247	公庫撥款收入	2,828,776	2,590,170	238,606
225,288	政府其他撥入收入	587,754	230,467	357,287
7,512	其他收入	772	5,767	-4,995
4,842	受贈收入	0	5,000	-5,000
2,670	雜項收入	772	767	5
2,772,012	基金用途	3,482,440	3,494,145	-11,705
1,440,057	國民教育計畫	1,718,983	1,711,357	7,626
510,046	國民中學教育	605,401	594,420	10,981
930,011	國民小學教育	1,113,582	1,116,937	-3,355
278,146	學前教育計畫	452,438	347,771	104,667
278,146	學前教育	452,438	347,771	104,667
33,439	特殊教育計畫	59,111	46,904	12,207
33,439	特殊教育	59,111	46,904	12,207
29,909	社會教育計畫	100,510	71,261	29,249
29,909	社會教育	100,510	71,261	29,249
108,579	體育及衛生教育計畫	93,354	114,690	-21,336
108,579	體育及衛生教育	93,354	114,690	-21,336
527	其他教育計畫	998	967	31
527	軍訓教育	998	967	31
467,166	一般行政管理計畫	588,043	566,289	21,754
467,166	行政管理及推展	588,043	566,289	21,754
414,190	建築及設備計畫	469,003	634,906	-165,903
7,424	土地購置	5,000	15,000	-10,000
218,670	營建及修建工程	242,690	393,772	-151,082
10,791	交通及運輸設備	9,496	10,072	-576
119,600	其他設備	81,029	143,780	-62,751

備註：

金門縣政府  
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(-)
0	無形資產	30	0	30
57,705	中央政府補助建築及 設備經費	130,758	72,282	58,476
-158,170	本期賸餘 (短絀-)	-61,080	-663,555	602,475
958,537	期初基金餘額	762,124	1,164,278	-402,154
0	解繳公庫	0	0	0
800,367	期末基金餘額	701,044	500,723	200,321

備註：

**金門縣政府**  
**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、 違規罰款收入：違規罰款收入。
- 二、 服務收入：教師甄選報名費、馬拉松選手報名費、搶灘料羅灣報名費收入。
- 三、 財產處份收入：報廢財產殘值變賣收入數。
- 四、 租金收入：租用校舍年租及台商子女住宿費預計。
- 五、 利息收入：預計利息收入。
- 六、 公庫撥款收入：本年度縣庫撥入數。
- 七、 政府其他撥入收入：本年度中央計畫型補助收入。
- 八、 雜項收入：其他雜項收入。

貳、基金用途：

- 一、 國民教育：辦理國民中小學教育所需經費：
- 二、 學前教育：推動本縣公立幼兒園園務行政管理，促進園務之正常發展。
- 三、 特殊教育：辦理各項特教業務，健全特殊教育學生鑑定安置輔導、發展各類特殊教育教材、教具及輔具，並充實特殊班設備。
- 四、 社會教育：辦理各項補習教育業務、社會大學及成人教育推廣、國語文教育活動、藝術教育及劇團管理登記、童軍教育與活動、各項社教活動與推廣等。
- 五、 體育及衛生教育：辦理各項體育活動推廣與輔導、縣立體育場業務督導等事項。
- 六、 其他教育：辦理學生校外生活輔導業務。
- 七、 一般行政管理：辦理年度教育視導工作、國教輔導團業務、各科教育實驗與評鑑、國中小暨幼兒園教師甄選介聘遷調、教師登記分發與進修、國民中小學組織員額編製、科學教育、離島學生保送業務、學生學籍管理與統計報表、大陸台商子弟來金就學輔導、友善校園學生事務與輔導工作、學雜費之監督與管理、國中小教科書供應、學生平安保險工作、各項獎助學金之辦理、學校午餐及免費公車業務、學校校務發展計畫學校生活勞動教育、學校防空疏散災害事項。
- 八、 建築及設備：辦理校舍修建、設備工作、校地、校產管理等事項。

金門縣政府  
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)			-61,080		
	調整非現金項目			2,934		
	流動資產淨減(淨增)			0		
	流動負債淨增(淨減)			2,934		
	業務活動之淨現金流入(流出)			-58,146		
其他活動之現金流量						
	增加短期債務及其他負債			1,259		
	增加其他負債			1,259		
	增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金			0		
	增加準備金			0		
	增加其他資產			-1,070		
	增加其他資產			-1,070		
	減少短期債務及其他負債			-321		
	減少其他負債			-321		
	其他活動之淨現金流入(流出)			-132		
	現金及約當現金之淨增(淨減)			-58,278		
	期初現金及約當現金			930,036		
	期末現金及約當現金			871,758		

註：

金門縣政府  
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	金 額	
徵收及依法分配收入				500	
違規罰款收入				500	
勞務收入				3,299	
服務收入				3,299	
財產收入				259	
財產處分收入				62	
租金收入				140	
利息收入				57	
政府撥入收入				3,416,530	
公庫撥款收入				2,828,776	
政府其他撥入收入				587,754	
其他收入				772	
雜項收入				772	
合計：				3,421,360	

金門縣政府  
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
1,440,057	53	國民教育計畫	1,718,983	1,711,357	
1,213,046	1	用人費用	1,406,291	1,405,372	
724,002	11	正式員額薪資	830,451	829,599	
700,753	113	職員薪金	805,762	805,462	
23,249	114	工員工資	24,689	24,137	
27,467	12	聘僱及兼職人員薪資	31,188	35,169	
1,314	121	聘用人員薪金	718	718	
2,264	122	約僱職員薪金	2,204	2,104	
23,889	124	兼職人員酬金	28,266	32,347	
9,772	13	超時工作報酬	13,106	12,643	
9,772	131	加班費	13,106	12,643	
138,603	15	獎金	176,242	171,276	
69,127	151	考績獎金	93,812	89,989	
69,317	152	年終獎金	82,118	80,918	
159	15Y	其他獎金	312	369	
233,776	16	退休及卹償金	255,306	255,611	
228,321	161	職員退休及離職金	249,128	249,494	
470	162	工員退休及離職金	849	868	
228	163	卹償金	5,329	5,249	
4,757	164		0	0	
79,401	18	福利費	99,973	101,072	
65,997	181	分擔員工保險費	72,438	73,702	
13,405	18Y	其他福利費	27,535	27,370	
23	19	提繳費	25	2	
23	191	提繳工資墊償費用	25	2	
142,697	2	服務費用	189,165	177,010	
12,924	21	水電費	18,172	17,704	
10,180	212	工作場所電費	14,694	14,351	
2,743	214	工作場所水費	3,478	3,353	
1	21Y	其他場所水電費	0	0	
1,566	22	郵電費	2,329	2,300	
144	221	郵費	227	233	
1,401	222	電話費	2,007	1,977	
21	224	數據通信費	95	90	
3,705	23	旅運費	4,269	3,788	
3,610	231	國內旅費	3,779	3,594	
82	233	大陸地區旅費	466	150	
0	235	貨物運費	14	14	
13	236	裝卸費	0	0	
1	23Y	其他旅運費	10	30	
1,243	24	印刷裝訂與廣告費	1,795	1,731	
1,243	241	印刷及裝訂費	1,795	1,731	
20,056	25	修理保養及保固費	28,687	29,075	
255	251	土地改良物修護費	379	379	
9,021	252	一般房屋修護費	11,446	11,407	
904	254	其他建築修護費	1,045	939	
3,227	255	機械及設備修護費	5,451	5,869	

金門縣政府  
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
1,431	256	交通及運輸設備修護費	2,586	2,731	
5,204	257	雜項設備修護費	7,740	7,710	
14	258	其他資產修護費	40	40	
814	26	保險費	2,038	1,920	
533	261	一般房屋保險費	1,136	1,089	
3	263	機械及設備保險費	20	20	
36	264	交通及運輸設備保險費	100	100	
15	265	雜項設備保險費	88	88	
121	268	責任保險費	254	245	
105	26Y	其他保險費	440	378	
91,429	27	一般服務費	114,965	103,160	
51,200	279	外包費	58,478	56,019	
0	27A	義(志)工服務費	60	30	
38,408	27D	計時與計件人員酬金	54,190	44,760	
229	27E	替代役待遇及給與	373	591	
1,592	27F	體育活動費	1,864	1,760	
9,279	28	專業服務費	15,228	15,650	
120	283	法律事務費	200	150	
2,320	284	工程及管理諮詢服務費	1,100	2,790	
2,138	285	講課鐘點、稿費、出席 查及查詢費	4,504	4,729	
1,107	287	委託檢驗(定)試驗認證費	3,397	2,210	
575	288	委託考選訓練費	1,595	1,641	
2,972	28A	電腦軟體服務費	4,273	3,971	
46	28Y	其他專業服務費	159	159	
1,681	29	公共關係費	1,682	1,682	
1,681	291	公共關係費	1,682	1,682	
26,325	3	材料及用品費	43,249	45,123	
1,155	31	使用材料費	3,007	3,144	
1,155	312	燃料	2,997	3,134	
0	313	油脂	10	10	
25,170	32	用品消耗	40,242	41,979	
12,413	321	辦公(事務)用品	17,652	18,534	
2,110	322	報章雜誌	3,128	3,148	
669	323	農業與園藝用品及環境美 化費	1,129	1,004	
236	324	化學藥劑與實驗用品	431	445	
60	325	服裝	120	90	
43	326	食品	70	70	
413	328	醫療用品(非醫療院所使用)	861	558	
9,225	32Y	其他用品消耗	16,851	18,130	
106	4	租金、償債、利息及相關手 續費	798	888	
0	42	房租	320	480	
0	422	宿舍租金	320	480	
48	43	機器租金	148	108	
48	431	電腦租金及使用費	48	48	

金門縣政府  
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	432	機械及設備租金	100	60	
58	44	交通及運輸設備租金	330	300	
58	442	車租	330	300	
0	5	購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資	0	522	
0	51	購建固定資產	0	522	
0	516	購置雜項設備	0	522	
291	6	稅捐及規費(強制費)	546	537	
291	66	規費	546	537	
45	661	行政規費與強制費	181	175	
246	663	汽車燃料使用費	365	362	
56,003	7	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動費	72,649	72,583	
42	71	會費	130	125	
0	712	學術團體會費	19	15	
42	713	職業團體會費	111	110	
54,238	72	捐助、補助與獎助	62,500	62,773	
51,880	726	獎助學員生給與	59,550	60,057	
2,358	72Y	其他捐助、補助與獎助	2,950	2,716	
171	74	補貼、獎勵、慰問、照護與 救濟	276	276	
0	743	獎勵費用	50	50	
171	746		35	35	
0	74Y	其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	191	191	
1,552	75	競賽及交流活動費	9,743	9,409	
285	751	技能競賽	7,110	6,780	
1,268	752	交流活動費	2,633	2,629	
1,590	9	其他	6,285	9,322	
1,590	91	其他支出	6,285	9,322	
1,590	91Y	其他	6,285	9,322	
278,146	54	學前教育計畫	452,438	347,771	
233,375	1	用人費用	261,561	276,918	
165,127	11	正式員額薪資	182,147	193,809	
155,103	113	職員薪金	171,249	182,825	
10,023	114	工員工資	10,898	10,984	
3,483	12	聘僱及兼職人員薪資	4,022	5,420	
571	121	聘用人員薪金	0	700	
1,028	122	約僱職員薪金	1,077	1,077	
1,884	124	兼職人員酬金	2,945	3,643	
853	13	超時工作報酬	1,329	1,240	
853	131	加班費	1,329	1,240	
164	14	津貼	135	167	
164	14Y	其他津貼	135	167	
25,213	15	獎金	30,795	30,695	
9,388	151	考績獎金	12,018	11,941	
15,799	152	年終獎金	18,750	18,701	
26	15Y	其他獎金	27	53	

金門縣政府  
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
21,633	16	退休及卹償金	23,166	24,268	
21,217	161	職員退休及離職金	22,546	23,543	
417	162	工員退休及離職金	620	725	
16,902	18	福利費	19,967	21,319	
16,072	181	分擔員工保險費	17,302	19,142	
4	183	傷病醫藥費	10	10	
827	18Y	其他福利費	2,655	2,167	
10,920	2	服務費用	152,921	30,165	
559	21	水電費	555	555	
550	212	工作場所電費	540	540	
9	214	工作場所水費	15	15	
83	22	郵電費	137	132	
8	221	郵費	15	10	
74	222	電話費	110	110	
0	224	數據通信費	12	12	
161	23	旅運費	143	343	
161	231	國內旅費	143	343	
104	24	印刷裝訂與廣告費	80	80	
104	241	印刷及裝訂費	80	80	
1,284	25	修理保養及保固費	1,226	1,716	
930	252	一般房屋修護費	800	1,300	
57	255	機械及設備修護費	170	170	
0	256	交通及運輸設備修護費	34	34	
297	257	雜項設備修護費	222	212	
18	26	保險費	60	68	
11	261	一般房屋保險費	20	30	
1	268	責任保險費	6	6	
7	26Y	其他保險費	34	32	
4,828	27	一般服務費	7,628	5,606	
1,487	279	外包費	1,640	1,502	
2,934	27D	計時與計件人員酬金	5,538	3,664	
407	27F	體育活動費	450	440	
3,812	28	專業服務費	143,020	21,593	
83	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	34	34	
46	287	委託檢驗(定)試驗認證費	80	110	
8	288	委託考選訓練費	30	60	
391	289	試務甄選費	1,067	1,067	
12	28A	電腦軟體服務費	60	80	
3,273	28Y	其他專業服務費	141,749	20,242	
72	29	公共關係費	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	
3,486	3	材料及用品費	4,240	4,407	
5	31	使用材料費	30	30	
5	312	燃料	30	30	
3,481	32	用品消耗	4,210	4,377	
1,304	321	辦公(事務)用品	1,606	1,729	
140	322	報章雜誌	211	201	

金門縣政府  
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	323	農業與園藝用品及環境美化費	30	50	
56	328	醫療用品(非醫療院所使用)	77	72	
1,981	32Y	其他用品消耗	2,286	2,325	
0	4	租金、償債、利息及相關手續費	30	22	
0	41	地租及水租	8	0	
0	411	一般土地租金	8	0	
0	44	交通及運輸設備租金	22	22	
0	442	車租	22	22	
18	6	稅捐及規費(強制費)	37	37	
18	66	規費	37	37	
13	661	行政規費與強制費	30	30	
5	663	汽車燃料使用費	7	7	
30,294	7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	33,607	36,152	
2	71	會費	2	2	
2	713	職業團體會費	2	2	
30,292	72	捐助、補助與獎助	33,605	36,150	
28,855	726	獎助學員生給與	31,845	34,515	
1,437	72Y	其他捐助、補助與獎助	1,760	1,635	
53	9	其他	42	70	
53	91	其他支出	42	70	
53	91Y	其他	42	70	
33,439	55	特殊教育計畫	59,111	46,904	
3,102	1	用人費用	727	5,032	
2,315	12	聘僱及兼職人員薪資	537	3,670	
2,315	122	約僱職員薪金	537	3,670	
10	13	超時工作報酬	10	10	
10	131	加班費	10	10	
284	15	獎金	67	459	
284	152	年終獎金	67	459	
105	16	退休及卹償金	26	342	
105	161	職員退休及離職金	26	342	
389	18	福利費	87	551	
293	181	分擔員工保險費	71	439	
96	18Y	其他福利費	16	112	
27,256	2	服務費用	54,140	37,107	
36	22	郵電費	36	36	
36	222	電話費	36	36	
321	23	旅運費	304	304	
321	231	國內旅費	304	304	
63	24	印刷裝訂與廣告費	65	65	
63	241	印刷及裝訂費	65	65	
80	25	修理保養及保固費	164	164	
80	256	交通及運輸設備修護費	164	164	
8	26	保險費	24	24	
0	264	交通及運輸設備保險費	12	12	
8	268	責任保險費	12	12	

金門縣政府  
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
18,995	27	一般服務費	23,019	25,313	
18,987	27D	計時與計件人員酬金	23,017	25,299	
8	27E	替代役待遇及給與	0	0	
0	27F	體育活動費	2	14	
7,755	28	專業服務費	30,528	11,201	
19	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	70	86	
4	288	委託考選訓練費	0	0	
0	28A	電腦軟體服務費	100	533	
7,732	28Y	其他專業服務費	30,358	10,582	
298	3	材料及用品費	620	741	
125	31	使用材料費	195	195	
125	312	燃料	195	195	
172	32	用品消耗	425	546	
172	32Y	其他用品消耗	425	546	
22	6	稅捐及規費(強制費)	24	24	
22	66	規費	24	24	
2	661	行政規費與強制費	2	2	
20	663	汽車燃料使用費	22	22	
2,760	7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,600	4,000	
2,289	72	捐助、補助與獎助	2,750	3,150	
0	722	捐助國內團體	100	100	
2,289	726	獎助學員生給與	2,650	3,050	
471	75	競賽及交流活動費	850	850	
471	751	技能競賽	850	850	
29,909	56	社會教育計畫	100,510	71,261	
42	1	用人費用	4,354	4,323	
0	11	正式員額薪資	1,860	1,860	
0	113	職員薪金	1,860	1,860	
0	12	聘僱及兼職人員薪資	1,200	1,176	
0	122	約僱職員薪金	1,080	1,080	
0	124	兼職人員酬金	120	96	
42	13	超時工作報酬	120	120	
42	131	加班費	120	120	
0	133	誤餐費	0	0	
0	15	獎金	606	599	
0	151	考績獎金	273	269	
0	152	年終獎金	333	330	
0	16	退休及卹償金	204	204	
0	161	職員退休及離職金	204	204	
0	18	福利費	364	364	
0	181	分擔員工保險費	300	300	
0	18Y	其他福利費	64	64	
10,481	2	服務費用	70,772	37,640	
0	21	水電費	198	198	
0	212	工作場所電費	180	180	
0	214	工作場所水費	18	18	

金門縣政府  
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	22	388	388	
3	221	34	34	
6	222	248	248	
0	224	106	106	
760	23	742	642	
626	231	396	396	
0	232	200	100	
134	233	140	140	
0	235	6	6	
4	24	0	0	
4	241	0	0	
0	25	77	76	
0	255	40	39	
0	256	37	37	
0	26	34	34	
0	264	4	4	
0	26Y	30	30	
1,735	27	10,041	9,528	
1,735	27D	10,013	9,500	
0	27F	28	28	
7,973	28	59,232	26,714	
2	285	0	0	
41	288	0	0	
0	28A	40	40	
7,930	28Y	59,192	26,674	
0	29	60	60	
0	291	60	60	
9,773	3	8,460	8,874	
0	31	57	64	
0	312	57	64	
9,773	32	8,403	8,810	
107	321	314	314	
9,666	32Y	8,089	8,496	
0	6	5	5	
0	66	5	5	
0	661	1	1	
0	663	4	4	
9,613	7	16,861	20,361	
6,986	72	12,568	12,568	
4,545	721	4,750	4,750	
1,765	722	3,800	3,800	
16	724	60	60	
204	726	982	982	
456	72Y	2,976	2,976	
254	74	615	615	
	救濟			

金門縣政府  
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	743	獎勵費用	125	125	
0	744	慰問、照護及濟助金	390	390	
250	747		0	0	
4	74Y	其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	100	100	
2,372	75	競賽及交流活動費	3,678	7,178	
2,372	752	交流活動費	3,678	7,178	
0	9	其他	58	58	
0	91	其他支出	58	58	
0	91Y	其他	58	58	
108,579	57	體育及衛生教育計畫	93,354	114,690	
0	1	用人費用	44	0	
0	13	超時工作報酬	44	0	
0	131	加班費	44	0	
29,800	2	服務費用	53,338	40,918	
17	22	郵電費	91	91	
9	221	郵費	42	42	
7	222	電話費	49	49	
812	23	旅運費	822	722	
489	231	國內旅費	422	322	
126	232	國外旅費	100	100	
197	233	大陸地區旅費	300	300	
23	25	修理保養及保固費	0	0	
13	255	機械及設備修護費	0	0	
10	257	雜項設備修護費	0	0	
0	26	保險費	50	50	
0	26Y	其他保險費	50	50	
5,395	27	一般服務費	6,886	8,294	
5,395	27D	計時與計件人員酬金	6,886	8,294	
23,554	28	專業服務費	45,489	31,761	
8	285	講課鐘點、稿費、出席審 查及查詢費	0	0	
18	288	委託考選訓練費	0	0	
23,529	28Y	其他專業服務費	45,489	31,761	
5,239	3	材料及用品費	132	132	
5,239	32	用品消耗	132	132	
29	321	辦公(事務)用品	18	18	
0	322	報章雜誌	100	100	
5,210	32Y	其他用品消耗	14	14	
73,540	7	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動費	39,840	73,640	
41,597	72	捐助、補助與獎助	35,840	37,940	
8,460	721	補(協)助政府機關(構)	7,790	3,490	
10,154	722	捐助國內團體	9,050	13,450	
5	724	捐助個人	0	0	
22,978	726	獎助學員生給與	19,000	21,000	
31,943	75	競賽及交流活動費	4,000	35,700	
31,943	751	技能競賽	4,000	35,700	

金門縣政府  
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
527	5K	其他教育計畫	998	967	
120	1	用人費用	120	120	
120	14	津貼	120	120	
120	14Y	其他津貼	120	120	
401	2	服務費用	834	803	
47	22	郵電費	45	45	
47	222	電話費	45	45	
12	23	旅運費	12	12	
12	231	國內旅費	12	12	
240	24	印刷裝訂與廣告費	350	350	
0	245	業務宣導費	120	120	
240	246		230	230	
103	28	專業服務費	427	396	
103	28Y	其他專業服務費	427	396	
6	3	材料及用品費	44	44	
6	32	用品消耗	44	44	
0	321	辦公(事務)用品	30	30	
6	32Y	其他用品消耗	14	14	
467,166	5L	一般行政管理計畫	588,043	566,289	
36,429	1	用人費用	82,427	76,436	
17,316	11	正式員額薪資	20,712	20,712	
17,316	113	職員薪金	20,712	20,712	
4,476	12	聘僱及兼職人員薪資	14,327	10,591	
2,423	121	聘用人員薪金	9,054	8,445	
2,053	122	約僱職員薪金	5,273	2,146	
689	13	超時工作報酬	1,055	1,005	
689	131	加班費	1,055	1,005	
3,483	15	獎金	6,314	6,182	
1,441	151	考績獎金	2,496	2,496	
2,042	152	年終獎金	3,818	3,686	
8,169	16	退休及卹償金	36,656	34,776	
5,293	161	職員退休及離職金	22,401	20,521	
2,500	162	工員退休及離職金	12,500	12,500	
0	163	卹償金	1,755	1,755	
375	164		0	0	
2,297	18	福利費	3,363	3,170	
1,942	181	分擔員工保險費	2,355	2,274	
354	18Y	其他福利費	1,008	896	
87,444	2	服務費用	159,901	122,398	
0	21	水電費	0	110	
0	212	工作場所電費	0	110	
169	22	郵電費	316	316	
7	221	郵費	106	106	
162	222	電話費	210	210	
1,182	23	旅運費	1,221	2,148	
1,029	231	國內旅費	921	921	
0	232	國外旅費	0	877	
153	233	大陸地區旅費	300	350	

金門縣政府  
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
756	24	印刷裝訂與廣告費	1,015	965	
744	241	印刷及裝訂費	1,015	965	
12	244	樣品贈送	0	0	
5,349	25	修理保養及保固費	790	824	
5,225	252	一般房屋修護費	270	300	
25	255	機械及設備修護費	100	100	
99	256	交通及運輸設備修護費	384	384	
0	257	雜項設備修護費	36	40	
12	26	保險費	46	46	
0	264	交通及運輸設備保險費	29	29	
12	268	責任保險費	17	17	
12,104	27	一般服務費	7,141	17,766	
3,899	279	外包費	0	4,011	
8,054	27D	計時與計件人員酬金	7,065	13,693	
20	27E	替代役待遇及給與	0	0	
131	27F	體育活動費	76	62	
67,872	28	專業服務費	149,372	100,223	
0	283	法律事務費	0	100	
31,331	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	48,761	50,261	
14	288	委託考選訓練費	150	150	
1,693	289	試務甄選費	2,967	2,616	
12,567	28A	電腦軟體服務費	13,030	14,703	
22,267	28Y	其他專業服務費	84,464	32,393	
1,973	3	材料及用品費	1,877	1,934	
134	31	使用材料費	466	466	
134	312	燃料	466	466	
1,839	32	用品消耗	1,411	1,468	
935	321	辦公(事務)用品	355	364	
17	322	報章雜誌	171	171	
888	32Y	其他用品消耗	885	933	
0	4	租金、償債、利息及相關手續費	972	0	
0	42	房租	972	0	
0	421	一般房屋租金	972	0	
36	6	稅捐及規費(強制費)	31	31	
36	66	規費	31	31	
1	661	行政規費與強制費	4	4	
34	663	汽車燃料使用費	27	27	
341,283	7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	342,835	365,490	
195,088	72	捐助、補助與獎助	198,130	202,680	
41,937	721	補(協)助政府機關(構)	43,000	45,000	
153,151	726	獎助學員生給與	155,130	157,680	
124,994	74	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	125,605	130,810	
0	741	補貼就業訓練津貼與貸(存)款利息	124,815	130,000	

金門縣政府  
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
124,479	742	補貼收容人膳宿費、保險 及資遣費	0	0	
0	743	獎勵費用	780	800	
400	746		0	0	
115	747		0	0	
0	74Y	其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	10	10	
21,201	75	競賽及交流活動費	19,100	32,000	
21,201	752	交流活動費	19,100	32,000	
414,190	5M	建築及設備計畫	469,003	634,906	
406,453	5	購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資	469,003	634,906	
406,453	51	購建固定資產	468,973	634,606	
0	511	購置土地	5,000	15,000	
52,751	512	興建土地改良物	151,349	64,696	
197,867	513	擴充改良房屋建築及設備	182,301	386,264	
93,527	514	購置機械及設備	48,431	82,241	
12,879	515	購置交通及運輸設備	10,951	11,811	
49,428	516	購置雜項設備	70,941	74,594	
0	52	購置無形資產	30	300	
0	521	購置電腦軟體	30	300	
7,737	7	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動費	0	0	
7,737	72	捐助、補助與獎助	0	0	
7,737	721	補(協)助政府機關(構)	0	0	
2,772,012		總 計	3,482,440	3,494,145	

金門縣政府  
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				1,718,983	
國民中學教育				605,401	
國民小學教育				1,113,582	
學前教育計畫				452,438	
學前教育				452,438	
特殊教育計畫				59,111	
特殊教育				59,111	
社會教育計畫				100,510	
社會教育				100,510	
體育及衛生教育計畫				93,354	
體育及衛生教育				93,354	
其他教育計畫				998	
軍訓教育				998	
一般行政管理計畫				588,043	
行政管理及推展				588,043	
建築及設備計畫				469,003	
土地購置				5,000	
營建及修建工程				242,690	
交通及運輸設備				9,496	
其他設備				81,029	
無形資產				30	
中央政府補助建築及設備經費				130,758	
合 計				3,482,440	

金門縣政府  
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
1,098,540	資 產 合 計	1,078,248	1,134,828	-56,580
1,098,540	資 產	1,078,248	1,134,828	-56,580
1,027,025	流動資產	876,030	934,308	-58,278
985,452	現金	871,758	930,036	-58,278
985,452	銀行存款	871,758	930,036	-58,278
240	應收款項	0	0	0
240	應收帳款	0	0	0
41,333	預付款項	4,272	4,272	0
41,333	預付費用	4,272	4,272	0
638	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	1,411	783	628
638	準備金	1,411	783	628
552	退休及離職準備金	1,325	697	628
86	其他準備金	86	86	0
70,877	其他資產	200,807	199,737	1,070
70,877	什項資產	200,807	199,737	1,070
12,297	暫付及待結轉帳項	22,229	21,159	1,070
58,579	代管資產	178,578	178,578	0
298,173	負 債	377,204	372,704	4,500
208,349	流動負債	159,736	156,802	2,934
208,349	應付款項	159,736	156,802	2,934
50,947	應付帳款	0	0	0
153,979	應付代收款	156,313	153,379	2,934
3,423	應付費用	3,423	3,423	0
89,824	其他負債	217,468	215,902	1,566
89,824	什項負債	217,468	215,902	1,566
29,073	存入保證金	21,307	20,139	1,168
1,620	應付保管款	1,501	1,731	-230
552	應付退休及離職金	1,325	697	628
58,579	應付代管資產	193,335	193,335	0
800,367	基金餘額	701,044	762,124	-61,080
800,367	基金餘額	701,044	762,124	-61,080
800,367	基金餘額	701,044	762,124	-61,080
800,367	累積餘額	762,124	800,365	-38,241
0	本期賸餘	5,939	91,383	-85,444
0	本期短絀	-67,019	-129,624	62,605
1,098,540	負債及基金餘額合計	1,078,248	1,134,828	-56,580

信託代理與保證資產  
保管有價證券  
保證品

103,695  
45,025  
58,670

信託代理與保證負債  
應付保管有價證券  
應付保證品

103,695  
45,025  
58,670

金門縣政府  
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				3,482,440	
國民教育計畫				1,718,983	
學前教育計畫				452,438	
特殊教育計畫				59,111	
社會教育計畫				100,510	
體育及衛生教育計畫				93,354	
其他教育計畫				998	
一般行政管理計畫				588,043	
建築及設備計畫				469,003	
上年度預算數				3,494,145	
國民教育計畫				1,711,357	
學前教育計畫				347,771	
特殊教育計畫				46,904	
社會教育計畫				71,261	
體育及衛生教育計畫				114,690	
其他教育計畫				967	
一般行政管理計畫				566,289	
建築及設備計畫				634,906	
前年度決算數				2,772,012	
國民教育計畫				1,440,057	
學前教育計畫				278,146	
特殊教育計畫				33,439	
社會教育計畫				29,909	
體育及衛生教育計畫				108,579	
其他教育計畫				527	
一般行政管理計畫				467,166	
建築及設備計畫				414,190	
106年度決算數				2,592,170	
國民教育計畫				1,375,475	
學前教育計畫				267,441	
特殊教育計畫				31,572	
社會教育計畫				28,057	
體育及衛生教育計畫				92,469	
其他教育計畫				456	
一般行政管理計畫				421,687	
建築及設備計畫				375,014	
105年度決算數				2,383,857	
國民教育計畫				1,347,397	
學前教育計畫				255,922	

金門縣政府  
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
特殊教育計畫				27,910	
社會教育計畫				24,017	
體育及衛生教育計畫				78,054	
其他教育計畫				523	
一般行政管理計畫				411,378	
建築及設備計畫				238,656	

金門縣政府  
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

計劃及項目	本年度預算數	上年度預算數	本年度增減數	增減原因
合計	1,142	1,106	36	
30026 金門縣家庭教育中心	6	6	0	
小計	6	6	0	
20006 中正國民小學	106	102	4	
20007 古城國民小學	28	27	1	
20008 賢庵國民小學	58	56	2	
20010 金鼎國民小學	51	42	9	
20011 湖埔國民小學	27	26	1	
20012 古寧國民小學	22	23	-1	
20013 金湖國民小學	105	102	3	
20014 開瑄國民小學	39	35	4	
20015 正義國民小學	25	24	1	
20016 多年國民小學	26	25	1	
20017 柏村國民小學	27	25	2	
20018 金沙國民小學	45	46	-1	
20019 安瀾國民小學	22	22	0	
20020 何浦國民小學	26	26	0	
20021 述美國民小學	24	23	1	
20022 西口國民小學	23	22	1	
20023 卓環國民小學	29	28	1	
20024 上岐國民小學	26	22	4	
小計	709	676	33	
10001 金城國民中學	111	111	0	
10002 金寧國民中小學	62	62	0	
10003 金湖國民中學	71	71	0	
10004 金沙國民中學	48	48	0	
10005 烈嶼國民中學	31	31	0	
小計	323	323	0	
30025 金門縣立金城幼兒園	64	64	0	
小計	64	64	0	
00001 金門縣政府教育處	40	37	3	
小計	40	37	3	

金門縣政府  
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	本年度預算數	上年度預算數	本年度增減數	增減原因
專任人員	1,140	1,104	36	
職員	1,039	1,006	33	
技工	5	5	0	
聘用人員	8	5	3	
約僱人員	19	19	0	
工友	39	39	0	
廚工	30	30	0	
兼任人員	2	2	0	
其他兼任人員	2	2	0	
總計	1,142	1,106	36	

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。



金門  
地方教育  
用人費  
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	1,035,170	19,943	15,664	255	105,086	108,599	339	308,274
國民教育計畫	830,451	2,922	13,106		82,118	93,812	312	249,977
正式人員	830,451		13,106		81,752	93,812	15	61,534
聘僱人員		2,922			366			188
其他人員							297	188,255
學前教育計畫	182,147	1,077	1,329	135	18,750	12,018	27	23,166
正式人員	181,851		1,305	135	18,615	12,018		12,560
聘僱人員	296	1,077	24		135			62
其他人員							27	10,544
特殊教育計畫		537	10		67			26
聘僱人員		537	10		67			26
社會教育計畫	1,860	1,080	120		333	273		204
正式人員	1,860		120		184	253		132
聘僱人員		1,080			134			72
兼任人員					15	20		
體育及衛生教育計畫			44					
正式人員			44					
其他教育計畫				120				
正式人員				120				
一般行政管理計畫	20,712	14,327	1,055		3,818	2,496		34,901
正式人員	20,712		943		2,362	2,496		1,488
聘僱人員		14,327	112		1,456			624

縣政府  
發展基金  
用彙計表  
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				
7,084		92,466	10		31,278	25	1,724,193	31,331	1,755,524
5,329		72,438			27,535	25	1,378,025	28,266	1,406,291
		72,079			26,993	25	1,179,767	28,266	1,208,033
		359			48		3,883		3,883
5,329					494		194,375		194,375
		17,302	10		2,655		258,616	2,945	261,561
		17,159			2,605		246,248	2,945	249,193
		143			32		1,769		1,769
			10		18		10,599		10,599
		71			16		727		727
		71			16		727		727
		300			64		4,234	120	4,354
		156			32		2,737		2,737
		144			32		1,462		1,462
							35	120	155
							44		44
							44		44
							120		120
							120		120
1,755		2,355			1,008		82,427		82,427
		1,524			736		30,261		30,261
		831			272		17,622		17,622

金門  
地方教育  
用人費  
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
其他人員								32,789

縣政府  
發展基金  
用彙計表  
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				
1,755							34,544		34,544

金門  
地方教育  
各項費  
中華民國

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年				
			合 計	國民教育計 畫	學前教育計 畫	特殊教育計 畫	社會教育計 畫
1,486,114	1,768,201	用人費用	1,755,524	1,406,291	261,561	727	4,354
906,445	1,045,980	正式員額薪資	1,035,170	830,451	182,147		1,860
873,173	1,010,859	職員薪金	999,583	805,762	171,249		1,860
33,273	35,121	工員工資	35,587	24,689	10,898		
37,741	56,026	聘僱及兼職人員薪資	51,274	31,188	4,022	537	1,200
4,308	9,863	聘用人員薪金	9,772	718			
7,661	10,077	約僱職員薪金	10,171	2,204	1,077	537	1,080
25,773	36,086	兼職人員酬金	31,331	28,266	2,945		120
11,365	15,018	超時工作報酬	15,664	13,106	1,329	10	120
11,365	15,018	加班費	15,664	13,106	1,329	10	120
0	0	誤餐費	0				
284	287	津貼	255		135		
284	287	其他津貼	255		135		
167,584	209,211	獎金	214,024	176,242	30,795	67	606
79,956	104,695	考績獎金	108,599	93,812	12,018		273
87,443	104,094	年終獎金	105,086	82,118	18,750	67	333
185	422	其他獎金	339	312	27		
263,682	315,201	退休及卹償金	315,358	255,306	23,166	26	204
254,935	294,104	職員退休及離職金	294,305	249,128	22,546	26	204
3,387	14,093	工員退休及離職金	13,969	849	620		
228	7,004	卹償金	7,084	5,329			
5,133	0		0				
98,989	126,476	福利費	123,754	99,973	19,967	87	364
84,303	95,857	分擔員工保險費	92,466	72,438	17,302	71	300
4	10	傷病醫藥費	10		10		
14,682	30,609	其他福利費	31,278	27,535	2,655	16	64
23	2	提繳費	25	25			

縣政府  
發展基金  
用 彙 計 表  
109年度

單位：新臺幣千元

度		預		算					數	
體育及衛生 教育計畫	其他教育計 畫	一般行政管 理計畫	建築及設備 計畫							
44	120	82,427	0							
0	0	20,712	0							
0	0	20,712	0							
0	0	0	0							
0	0	14,327	0							
0	0	9,054	0							
0	0	5,273	0							
0	0	0	0							
44	0	1,055	0							
44	0	1,055	0							
0	0	0	0							
0	120	0	0							
0	120	0	0							
0	0	6,314	0							
0	0	2,496	0							
0	0	3,818	0							
0	0	0	0							
0	0	36,656	0							
0	0	22,401	0							
0	0	12,500	0							
0	0	1,755	0							
0	0	0	0							
0	0	3,363	0							
0	0	2,355	0							
0	0	0	0							
0	0	1,008	0							
0	0	0	0							

金門  
地方教育  
各項費  
中華民國

前 年 決 算 數	上 年 預 算 數	科 目	本 年				
			合 計	國民教育計 畫	學前教育計 畫	特殊教育計 畫	社會教育計 畫
23	2	提繳工資墊償費用	25	25			
308,999	446,041	服務費用	681,071	189,165	152,921	54,140	70,772
13,483	18,567	水電費	18,925	18,172	555		198
10,730	15,181	工作場所電費	15,414	14,694	540		180
2,752	3,386	工作場所水費	3,511	3,478	15		18
1	0	其他場所水電費	0				
1,926	3,308	郵電費	3,342	2,329	137	36	388
171	425	郵費	424	227	15		34
1,734	2,675	電話費	2,705	2,007	110	36	248
21	208	數據通信費	213	95	12		106
6,953	7,959	旅運費	7,513	4,269	143	304	742
6,248	5,892	國內旅費	5,977	3,779	143	304	396
126	1,077	國外旅費	300				200
565	940	大陸地區旅費	1,206	466			140
0	20	貨物運費	20	14			6
13	0	裝卸費	0				
1	30	其他旅運費	10	10			
2,408	3,191	印刷裝訂與廣告費	3,305	1,795	80	65	
2,156	2,841	印刷及裝訂費	2,955	1,795	80	65	
12	0	樣品贈送	0				
0	120	業務宣導費	120				
240	230		230				
26,791	31,855	修理保養及保固費	30,944	28,687	1,226	164	77
255	379	土地改良物修護費	379	379			
15,176	13,007	一般房屋修護費	12,516	11,446	800		
904	939	其他建築修護費	1,045	1,045			
3,322	6,178	機械及設備修護費	5,761	5,451	170		40

縣政府  
發展基金  
用 彙 計 表  
109年度

單位：新臺幣千元

度		預		算					數	
體育及衛生 教育計畫	其他教育計 畫	一般行政管 理計畫	建築及設備 計畫							
0	0	0	0							
53,338	834	159,901	0							
0	0	0	0							
0	0	0	0							
0	0	0	0							
0	0	0	0							
91	45	316	0							
42	0	106	0							
49	45	210	0							
0	0	0	0							
822	12	1,221	0							
422	12	921	0							
100	0	0	0							
300	0	300	0							
0	0	0	0							
0	0	0	0							
0	0	0	0							
0	350	1,015	0							
0	0	1,015	0							
0	0	0	0							
0	120	0	0							
0	230	0	0							
0	0	790	0							
0	0	0	0							
0	0	270	0							
0	0	0	0							
0	0	100	0							

金門  
地方教育  
各項費  
中華民國

前 年 決 算 數	上 年 預 算 數	科 目	本 年				
			合 計	國民教育計 畫	學前教育計 畫	特殊教育計 畫	社會教育計 畫
1,609	3,350	交通及運輸設備修護費	3,205	2,586	34	164	37
5,510	7,962	雜項設備修護費	7,998	7,740	222		
14	40	其他資產修護費	40	40			
852	2,142	保險費	2,252	2,038	60	24	34
544	1,119	一般房屋保險費	1,156	1,136	20		
3	20	機械及設備保險費	20	20			
37	145	交通及運輸設備保險費	145	100		12	4
15	88	雜項設備保險費	88	88			
141	280	責任保險費	289	254	6	12	
111	490	其他保險費	554	440	34		30
134,487	169,667	一般服務費	169,680	114,965	7,628	23,019	10,041
56,586	61,532	外包費	60,118	58,478	1,640		
0	30	義(志)工服務費	60	60			
75,513	105,210	計時與計件人員酬金	106,709	54,190	5,538	23,017	10,013
257	591	替代役待遇及給與	373	373			
2,130	2,304	體育活動費	2,420	1,864	450	2	28
120,346	207,538	專業服務費	443,296	15,228	143,020	30,528	59,232
120	250	法律事務費	200	200			
2,320	2,790	工程及管理諮詢服務費	1,100	1,100			
33,581	55,110	講課鐘點、稿費、出席審查 及查詢費	53,369	4,504	34	70	
1,153	2,320	委託檢驗(定)試驗認證費	3,477	3,397	80		
660	1,851	委託考選訓練費	1,775	1,595	30		
2,083	3,683	試務甄選費	4,034		1,067		
15,550	19,327	電腦軟體服務費	17,503	4,273	60	100	40
64,879	122,207	其他專業服務費	361,838	159	141,749	30,358	59,192
1,753	1,814	公共關係費	1,814	1,682	72		60
1,753	1,814	公共關係費	1,814	1,682	72		60

縣政府  
發展基金  
用 彙 計 表  
109年度

單位：新臺幣千元

度		預		算					數				
體育及衛生 教育計畫	其他教育計 畫	一般行政管 理計畫	建築及設備 計畫										
0	0	384	0										
0	0	36	0										
0	0	0	0										
50	0	46	0										
0	0	0	0										
0	0	0	0										
0	0	29	0										
0	0	0	0										
0	0	17	0										
50	0	0	0										
6,886	0	7,141	0										
0	0	0	0										
0	0	0	0										
6,886	0	7,065	0										
0	0	0	0										
0	0	76	0										
45,489	427	149,372	0										
0	0	0	0										
0	0	0	0										
0	0	48,761	0										
0	0	0	0										
0	0	150	0										
0	0	2,967	0										
0	0	13,030	0										
45,489	427	84,464	0										
0	0	0	0										
0	0	0	0										

金門  
地方教育  
各項費  
中華民國

前 年 決 算 數	上 年 預 算 數	科 目	本 年				
			合 計	國民教育計 畫	學前教育計 畫	特殊教育計 畫	社會教育計 畫
47,100	61,255	材料及用品費	58,622	43,249	4,240	620	8,460
1,419	3,899	使用材料費	3,755	3,007	30	195	57
1,419	3,889	燃料	3,745	2,997	30	195	57
0	10	油脂	10	10			
45,680	57,356	用品消耗	54,867	40,242	4,210	425	8,403
14,788	20,989	辦公(事務)用品	19,975	17,652	1,606		314
2,267	3,620	報章雜誌	3,610	3,128	211		
669	1,054	農業與園藝用品及環境美化費	1,159	1,129	30		
236	445	化學藥劑與實驗用品	431	431			
60	90	服裝	120	120			
43	70	食品	70	70			
469	630	醫療用品(非醫療院所使用)	938	861	77		
27,148	30,458	其他用品消耗	28,564	16,851	2,286	425	8,089
106	910	租金、償債、利息及相關手續費	1,800	798	30		
0	0	地租及水租	8		8		
0	0	一般土地租金	8		8		
0	480	房租	1,292	320			
0	0	一般房屋租金	972				
0	480	宿舍租金	320	320			
48	108	機器租金	148	148			
48	48	電腦租金及使用費	48	48			
0	60	機械及設備租金	100	100			
58	322	交通及運輸設備租金	352	330	22		
58	322	車租	352	330	22		
406,453	635,428	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	469,003				
406,453	635,128	購建固定資產	468,973				
0	15,000	購置土地	5,000				

縣政府  
發展基金  
用 彙 計 表  
109年度

單位：新臺幣千元

度		預		算					數	
體育及衛生 教育計畫	其他教育計 畫	一般行政管 理計畫	建築及設備 計畫							
132	44	1,877	0							
0	0	466	0							
0	0	466	0							
0	0	0	0							
132	44	1,411	0							
18	30	355	0							
100	0	171	0							
0	0	0	0							
0	0	0	0							
0	0	0	0							
0	0	0	0							
0	0	0	0							
14	14	885	0							
0	0	972	0							
0	0	0	0							
0	0	0	0							
0	0	972	0							
0	0	972	0							
0	0	0	0							
0	0	0	0							
0	0	0	0							
0	0	0	0							
0	0	0	0							
0	0	0	0							
0	0	0	0							
0	0	0	469,003							
0	0	0	468,973							
0	0	0	5,000							

金門  
地方教育  
各 項 費  
中華民國

前 年 決 算 數	上 年 預 算 數	科 目	本 年				
			合 計	國民教育計 畫	學前教育計 畫	特殊教育計 畫	社會教育計 畫
52,751	64,696	興建土地改良物	151,349				
197,867	386,264	擴充改良房屋建築及設備	182,301				
93,527	82,241	購置機械及設備	48,431				
12,879	11,811	購置交通及運輸設備	10,951				
49,428	75,116	購置雜項設備	70,941				
0	300	購置無形資產	30				
0	300	購置電腦軟體	30				
367	634	稅捐及規費(強制費)	643	546	37	24	5
367	634	規費	643	546	37	24	5
62	212	行政規費與強制費	218	181	30	2	1
306	422	汽車燃料使用費	425	365	7	22	4
521,230	572,226	會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	509,392	72,649	33,607	3,600	16,861
43	127	會費	132	130	2		
0	15	學術團體會費	19	19			
43	112	職業團體會費	113	111	2		
338,228	355,261	捐助、補助與獎助	345,393	62,500	33,605	2,750	12,568
62,680	53,240	補(協)助政府機關(構)	55,540				4,750
11,919	17,350	捐助國內團體	12,950			100	3,800
21	60	捐助個人	60				60
259,357	277,284	獎助學員生給與	269,157	59,550	31,845	2,650	982
4,251	7,327	其他捐助、補助與獎助	7,686	2,950	1,760		2,976
125,419	131,701	補貼、獎勵、慰問、照護與救 濟	126,496	276			615
0	130,000	補貼就業訓練津貼與 貸(存)款利息	124,815				
124,479	0	補貼收容人膳宿費、保險及 資遣費	0				
0	975	獎勵費用	955	50			125
0	390	慰問、照護及濟助金	390				390
570	35		35	35			

縣政府  
發展基金  
用 彙 計 表  
109年度

單位：新臺幣千元

度		預		算					數				
體育及衛生 教育計畫	其他教育計 畫	一般行政管 理計畫	建築及設備 計畫										
0	0	0	151,349										
0	0	0	182,301										
0	0	0	48,431										
0	0	0	10,951										
0	0	0	70,941										
0	0	0	30										
0	0	0	30										
0	0	31	0										
0	0	31	0										
0	0	4	0										
0	0	27	0										
39,840	0	342,835	0										
0	0	0	0										
0	0	0	0										
0	0	0	0										
35,840	0	198,130	0										
7,790	0	43,000	0										
9,050	0	0	0										
0	0	0	0										
19,000	0	155,130	0										
0	0	0	0										
0	0	125,605	0										
0	0	124,815	0										
0	0	0	0										
0	0	780	0										
0	0	0	0										
0	0	0	0										

金門  
地方教育  
各項費  
中華民國

前 年 決 算 數	上 年 預 算 數	科 目	本 年				
			合 計	國民教育計 畫	學前教育計 畫	特殊教育計 畫	社會教育計 畫
365	0		0				
4	301	其他補貼、獎勵、慰問、照 護與救濟	301	191			100
57,540	85,137	競賽及交流活動費	37,371	9,743		850	3,678
32,699	43,330	技能競賽	11,960	7,110		850	
24,841	41,807	交流活動費	25,411	2,633			3,678
1,643	9,450	其他	6,385	6,285	42		58
1,643	9,450	其他支出	6,385	6,285	42		58
1,643	9,450	其他	6,385	6,285	42		58
2,772,012	3,494,145	合計	3,482,440	1,718,983	452,438	59,111	100,510

縣政府  
發展基金  
用 彙 計 表  
109年度

單位：新臺幣千元

度		預		算					數	
體育及衛生 教育計畫	其他教育計 畫	一般行政管 理計畫	建築及設備 計畫							
0	0	0	0							
0	0	10	0							
4,000	0	19,100	0							
4,000	0	0	0							
0	0	19,100	0							
0	0	0	0							
0	0	0	0							
0	0	0	0							
93,354	998	588,043	469,003							

金門縣政府  
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

機關名稱	單位	增購部分		汰舊換新部分		合計	
		數量	金額	數量	金額	數量	金額
合計：	輛	1	820	6	2,754	7	3,574
國民小學小計	輛	0	0	4	1,852	4	1,852
20011 湖埔國民小學	輛	0	0	1	0	1	0
20012 古寧國民小學	輛	0	0	1	82	1	82
20013 金湖國民小學	輛	0	0	1	950	1	950
20022 西口國民小學	輛	0	0	1	820	1	820
國中小計	輛	1	820	2	902	3	1,722
10002 金寧國民中小學	輛	1	820	0	0	1	820
10003 金湖國民中學	輛	0	0	2	902	2	902

金門縣政府  
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	29,568 29,568		
513擴充改良房屋建築及設備	3,558	108	1.年度預算編列國中部教職員廁所130萬元，因國小部學生廁所距離遙遠一併改善，新增金額為3,558,000元。
513擴充改良房屋建築及設備	2,800	108	依「A棟宿舍拆除重建工程」107年12月26日基本設計修正案會議紀錄結論第二點，因地質軟弱故後續增加地質改良及考量結構安全費用。
513擴充改良房屋建築及設備	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。
513擴充改良房屋建築及設備	7,155	108	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。 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。

金門縣政府  
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
513擴充改良房屋建築及設備	600	108	<p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>
513擴充改良房屋建築及設備	480	108	<p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>
513擴充改良房屋建築及設備	2,610	108	<p>一、本校附設幼兒園本學年度蒙鈞府於108年5月2日以府教特字第1080035554號函,同意由本校試辦2歲幼生開班事宜。</p> <p>二、然本(108)年度並未編列是項增班預算,為應增班業務迫切需要,允宜予以補辦預算支應。</p> <p>三、本預算共需新台幣260萬9,948元整,內含:1.發包工程費2,316,494元、規劃設計暨監造服務費219,260元、工程管理費66,442元、空氣污染防制費7,752元。</p>

金門縣政府  
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
514購置機械及設備	1,020	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。 2.iPad mini 4共30台，每台單價14,500元，計435,000元。
514購置機械及設備	515	107	為辦理數位機會中心行動近用計畫，擬請同意資本門515千元107年辦理先行動支，並於109年補辦預算。
514購置機械及設備	2,965	108	配合本校108年度開辦英語科八、九年級兩班三組及數學科八年級課中補救。 配合課程開辦與部分設備老舊汰換，需採購下列等設備： 1.86吋顯示器2台*135千元=270千元。 2.75吋顯示器13台*98,500=1,280,500元。 3.多功能白板11組*45千元=495千元 4.電腦(含主機、螢幕) 5台*30千元=150千元。 5.iPad 9.7吋 128G 含保護套30組*16千元=480千元。 6. MDM建置含硬體1組*100千元=100千元。 7. 30U以上充電車1台*60千元=60千元。 8.雙面自動送稿機1台*89,084元=89,084元。 9.冷氣機1台*40千元=40千元。
514購置機械及設備	1,918	108	充實教學設備，提升教學環境與品質。

金門縣政府  
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
514購置機械及設備	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)
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。
515購置交通及運輸設備	96	108	20呎貨櫃
516購置雜項設備	150	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。

金門縣政府  
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	<p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>
516購置雜項設備	92	108	新增班級冷氣
516購置雜項設備	50	108	新增班級水洗嵌入式黑板
516購置雜項設備	20	108	新增班級軟木公佈欄
516購置雜項設備	1,169	108	充實教學設備，提升教學環境與品質。

金門縣政府  
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	93	108	<p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>
516購置雜項設備	1,000	108	<p>汰換游泳池遮陽網1組*1000千元=1000千元</p> <p>本校游泳池為室外型，防曬主要依賴遮陽網，遮陽之面積約為1000平方公尺，因金門日照強，且本校位處太湖畔，風勢較強，遮陽網經多次維修已破損不堪，在教學使用上甚為不便，亟需經費補助改善遮陽設備，以充實游泳教學設備，進而提升游泳池使用效能。</p>
516購置雜項設備	675	108	<p>2.本校班級冷氣裝設於99年，已經超過使用年限4年，機器設備老舊經常故障耗電兇狠，不符合政府規定節能減碳政策，亟需汰舊換新。</p>
516購置雜項設備	188	108	<p>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。</p> <p>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。</p>

金門縣政府  
地方教育發展基金  
資本資產明細表  
中華民國109年度

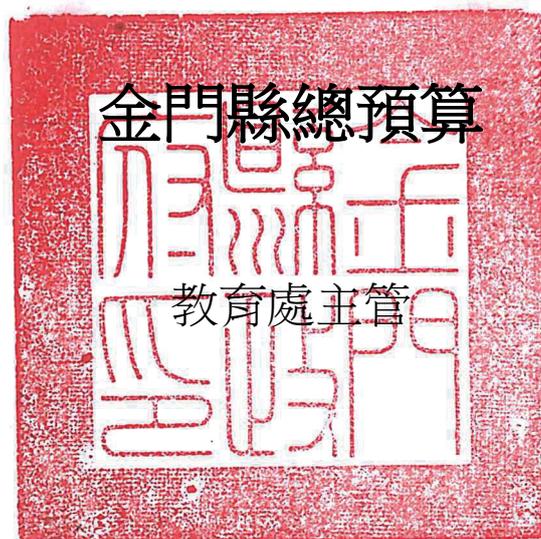
單位:新臺幣千元

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	期末金額	
			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	872,137		5,000			增購資產	877,137		
土地改良物	331,485		151,349			增購資產	482,834		
房屋及建築	2,808,028		182,301			增購資產	2,990,329		
機械及設備	445,503		48,431			增購資產	493,934		
交通及運輸設備	147,143		10,951			增購資產	158,094		
雜項設備	597,456		70,941			增購資產	668,397		
購建中固定資產	21,177					增購資產	21,177		
電腦軟體	300		30			增購資產	330		
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	5,223,230		469,003				5,692,233		

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

教育處分預算

(非營業部分)

金門縣政府編



# 金門縣地方教育發展基金－金門縣政府教育處

## 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 10-46 頁
四、預算附表	
單位 (或計畫) 成本分析表 .....	第 47-47 頁
五、預算參考表	
(一) 預計平衡表 .....	第 48-48 頁
(二) 5 年來主要業務計畫分析表 .....	第 49-49 頁
(三) 員工人數彙計表 .....	第 50-50 頁
(四) 用人費用彙計表 .....	第 51-52 頁
(五) 各項費用彙計表 .....	第 53-60 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 61-61 頁
六、 附錄	
(一) 資本資產明細表 .....	第 62-62 頁
(二) 長期負債明細表 .....	第 --- 頁



金門縣政府教育處  
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)遵照憲法第 158 至 163 條規定，教育文化應發展國民之民族精神、自治精神，國民道德，健全體格與科學及生活智能，並推行社會教育，注重各區教育之均衡發展，以提高一般國民之教育文化水準。

(二)本縣自 95 年度起依教育經費編列與管理法第 13 條規定設置「金門地方教育發展基金」，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，以落實前項教育經費運用成效。

(四)施政願景

1. 隨著時代的變遷，教育議題也不斷的產生，身為教育經營管理者，更應以求變適變之原則，來迎接與克服各種教育問題的產生。
2. 「教育即生活」乃活化教育之不變法則，因此面對各種教育改革，均應以生活教育為主軸。以愛為出發點，關懷學校及學生生活起居，將每個孩子帶上來。

二、施政重點：

1. 提昇地區學童「英語」能力。
2. 促進「教育機會均等」。
3. 提昇地區科學教育知能。
4. 推動環境教育，落實永續校園。
5. 促進學童身心健康。
6. 提高教學品質及教育成效。
7. 激勵本縣學子努力向學。
8. 提昇教師專業知能。
9. 建立全民愛運動好習慣。
10. 健全離島保送制度，培育優質教育人才。
11. 建立兩岸學術島；提升高等教育水準。
12. 落實學齡前教育。
13. 營造優質教學與學習環境。
14. 建置多元學習平台，推動學習型社會，厚植地方競爭力。
15. 推動家庭教育，強化親職教育功能，促進社會健康發展。
16. 加強兩岸文化教育體育交流，擴大行銷金門效益。
17. 推展游泳、海域活動，建構海洋新城市。

三、組織概況：

(一)本處置處長、副處長，下設督學及學管科、國教科、社教科、特幼科、體健科等五科（編制職員 21 人）。

(二)內部分層業務如下：

1. 督 學：年度教育視導工作、學校案件之調查處理、國教輔導團業務、各科教育實驗與評鑑、學生校外會工作督導及其他有關教育問題等事項。
2. 學管科：國中小甄選介聘遷調、教師登記分發與進修、國民中小學組織員額編製、離島學生保送業務、學生學籍管理與統計報表、教職員考績差假處理業務、訓導、行政業務、學區劃分與私立學校申設等事項。
3. 國教科：學雜費之監督與管理、校舍修建、設備工作、校地、校產管理、國中小教科書供應、各項獎助學金之辦理、免費公車業務、家長會相關業務、學校校務發展計畫、學校防空疏散災害防救等事項。
4. 社教科：辦理各項補習教育業務、社會大學及成人教育推廣、國語文教育活動、藝術教育及劇團管理登記、寒暑假學生自強活動、童軍教育與活動、文教財團法人設立與輔導、各項社教活動與推廣、交通安全教育與學校志工業務、優良教師與社教有功人員選拔表揚等事項。
5. 特幼科：辦理幼兒園園長遴選、幼兒園教師甄選、教保員甄選事宜、辦理特殊教育相關業務、大陸台商子弟來金就學輔導等事項。
6. 體健科：督導金門縣立體育場、相關運動場館及體健業務經費之籌編建置、辦理社會及學校體育、全縣運動會及各項大型運動賽會、體育獎金審查發放、縣運動之成績紀錄及保管、學生平安保險工作、學校午餐、學校衛生保健業務等事項。

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，以金門縣政府為主管機關，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孳息、租金、服務、財產處分等，本年度預計收入 1,207,417 千元。
- 二、基金用途：
  1. 學前教育業務計畫：本年度預算數編列 147,121 千元。
    - 1.1 推動本縣公立幼兒園園務行政管理，促進園務之正常發展。
    - 1.2 補助本市公立幼兒園充實教學設備，改善教學軟硬體設備，提供幼兒良好的學習環境。
    - 1.3 辦理本市幼稚園教育視導、獎勵及評鑑後追蹤輔導，引導各園正常發展及提昇教育品質。
  2. 特殊教育業務計畫：本年度預算數編列 59,111 千元。
    - 2.1 健全特殊教育學生鑑定、安置、輔導及申訴制度。
    - 2.2 提升全體教師特殊教育理念，加強特教教師及一般教師專業知能訓練。
    - 2.3 成立特殊教育資源中心，提供特殊教育學生教具、輔具等服務。
    - 2.4 發展各類特殊教育教材、教具及輔具，並充實特殊班設備。
    - 2.5 提供無法自行上學學生交通服務。

3. 社會教育業務計畫：本年度預算編列 67,959 千元。
  - 3.1 補習教育：有關補習班發展及補習班籌設、立案、招生、入學、結業之管理與輔導，加強取締未立案補習班及核准立案補習班違規事項查核工作，辦理各補習班公共安全檢查工作，舉辦各級國民(含身心障礙國民)自學進修學力鑑定考試。
  - 3.2 社教活動：社會教育之規劃研究及宣導推廣，表揚社教有功人員，辦理各項藝文活動，加強語文教育，辦理教師節活動，推行交通安全教育。
  - 3.3 藝術教育：輔導推展藝術教育，辦理青少年合唱、管弦樂團、學生美展、及兩岸藝文交流等活動。
  - 3.4 成人教育：辦理成人教育各項活動，辦理終身學習活動展、規劃設計成立社區大學。
4. 體育及衛生教育業務計畫：本年度預算數編列 93,354 千元。
  - 4.1 學校體育：輔導各級學校發展單項運動，實施專任運動教練制度，培養基層運動選手，辦理本縣中、小學運動會及各項學校體育活動，全面提升學生體適能。
  - 4.2 學生保健及保險業務：辦理中、小學生健康檢查，督導改善學校衛生及辦理學生團體保險，加強學校護理輔導衛生保工作，辦理國中小學校午餐，舉辦各項研習會。
5. 軍訓教育業務計畫：本年度預算數編列 998 千元。
  - 5.1 學生校外生活輔導：加強學生校外生活輔導及辦理本縣校外會各項工作，防範意外及違規事件發生，另藉校園反毒工作之推動，以防止在校學生濫用藥物，拒絕毒品誘惑，遠離毒品危害，在安定環境中學習成長。
6. 行政管理及推展業務計畫：本年度預算數編列 588,043 千元。
  - 6.1 學籍管理與學區規劃：加強學籍管理，合理劃分學區。
  - 6.2 辦理教育實驗，提升教學效果，辦理補救教學，提高學生學習效果。
  - 6.3 推行國民中小學輔導活動：加強輔導活動之推展，減少學生問題行為。
  - 6.4 落實生活教育：舉辦城鄉校際交流，增加學生生活體驗，拓展學習領域。
  - 6.5 實施多元開放教育，達成課程統整化，教材生活化，教法活動化的理想。
  - 6.6 推展國小英語教學，培養聽、說基本能力、加速國際化腳步。
  - 6.7 加強鄉土及母語教學，編印鄉土、母語教材。
  - 6.8 加強教師在職進修及行動研究，提升師資水準。
  - 6.9 辦理校務訪視，落實績效責任精神，提升學校效能。
  - 6.10 建立校長培訓、遴選及任用制度，帶動教育革新。
  - 6.11 加強資訊教育，融入各科教學實施，迎接資訊化社會的來臨。
7. 建築及設備計畫：本年度預算數編列 309,568 千元，係汰換、充實設備，提高行政效率，增加服務品質。
8. 本基金用途合計 1,266,154 千元。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源：違規罰款收入 500 千元，服務收入 2,999 千元，公庫撥款收入 860,586 千元，政府其他撥入收入 405,568 千元，雜項收入 764 千元，基金來源合計 1,270,417 千元，較上年度預算數 643,556 增加 626,861 千元，約 97.41%。

(二)本年度基金用途：學前教育業務計畫 147,121 千元，特殊教育業務計畫 59,111 千元，社會教育業務計畫 67,959 千元，體育教育業務計畫 93,354 千元，軍訓教育業務計畫 998 千元，行政管理及推展業務 588,043 千元，建築及設備計畫 309,568 千元，基金用途合計 1,266,154 千元，較上年度預算數 1,88,611 千元增加 177,543 千元，約 16.31%

二、本期基金賸餘：本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 4,263 千元。

三、公庫撥款情形

單位：新台幣千元增加

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：

為辦理數位機會中心行動近用計畫，資本門 515 千元 107 年辦理先行動支，並於 109 年補辦預算。

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：學前教育計畫預算數 11,687,000 元，決算數 9,944,190 元，執行率 85.09%；特殊教育計畫預算數 52,480,000 元，決算數 33,439,176 元，執行率 63.72%；社會教育計畫預算數 46,647,000 元，決算數 29,908,547 元，執行率 64.12%；體育及衛生教育預算數 99,794,000 元，決算數 108,578,602 元，執行率 108.80%；其他教育計畫預算數 808,000 元，決算數 526,523 元，執行率 65.16%；一般行政管理預算數 551,067,000 元，決算數 467,165,644 元，執行率 84.77%；建築及設備計畫預算數 247,315,000 元，決算數 265,813,956 元，執行率 107.48%。

(二)上年度預算截至 108 年 6 月 30 日止執行情形：

學前教育計畫分配數 14,250 千元，執行數 6,094 千元，執行率 42.76%；特殊教育計畫分配數 22,184 千元，執行數 7,702 千元，執行率 34.72%；社會教育計畫分配數 21,964 千元，執行數 2,772 千元，執行率 12.62%；體育及衛生教育計畫分配數 57,424 千元，執行數 38,583 千元，執行率 67.19%；其他教育計畫分配數 22 千元，執行數 91 千元，執行率 413.64%；一般行政管理計畫分配數 307,836 千元，執行數 245,575 千元，執行率 79.77%；建築及設備計畫分配數 56,079 千元，執行數 58,453 千元，執行率 104.23%。

伍、其他

各項費用之編列係按「金門縣政府暨所屬各機關學校編製 109 年度總預算應注意事項」及「109 年度縣(市)地方總預算附屬單位預算編製要點」規定辦理，並本著量入為出之原則編列。

金門縣政府教育處  
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)
559,885	基金來源	1,270,417	643,556	626,861
1,348	徵收及依法分配收入	500	500	0
1,348	違規罰款收入	500	500	0
6,334	勞務收入	2,999	2,999	0
6,329	服務收入	2,999	2,999	0
4	其他勞務收入	0	0	0
39	財產收入	0	0	0
39	財產處分收入	0	0	0
546,552	政府撥入收入	1,266,154	634,293	631,861
421,123	公庫撥款收入	860,586	509,678	350,908
125,429	政府其他撥入收入	405,568	124,615	280,953
5,613	其他收入	764	5,764	-5,000
4,827	受贈收入	0	5,000	-5,000
786	雜項收入	764	764	0
915,377	基金用途	1,266,154	1,088,611	177,543
9,944	學前教育計畫	147,121	29,475	117,646
9,944	學前教育	147,121	29,475	117,646
33,439	特殊教育計畫	59,111	46,904	12,207
33,439	特殊教育	59,111	46,904	12,207
29,909	社會教育計畫	67,959	46,868	21,091
29,909	社會教育	67,959	46,868	21,091
108,579	體育及衛生教育計畫	93,354	114,690	-21,336
108,579	體育及衛生教育	93,354	114,690	-21,336
527	其他教育計畫	998	967	31
527	軍訓教育	998	967	31
467,166	一般行政管理計畫	588,043	566,289	21,754
467,166	行政管理及推展	588,043	566,289	21,754
265,814	建築及設備計畫	309,568	283,418	26,150
7,424	土地購置	5,000	15,000	-10,000
130,345	營建及修建工程	148,045	133,529	14,516
270	交通及運輸設備	600	2,055	-1,455
70,070	其他設備	25,285	60,752	-35,467
57,705	中央政府補助建築及設備經費	130,638	72,082	58,556
-355,491	本期賸餘 (短絀一)	4,263	-445,055	449,318
357,452	期初基金餘額	737	513,933	-513,196
0	解繳公庫	0	0	0
1,961	期末基金餘額	5,000	68,878	-63,878

備註：

**金門縣政府教育處**  
**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、違規罰款收入：違規補習班罰款收入。
- 二、服務收入：教師甄選報名費、馬拉松選手報名費、搶灘料羅灣報名費收入。
- 三、公庫撥款收入：本年度縣庫撥入數。
- 四、政府其他撥入收入：本年度中央計畫型補助收入。
- 五、受贈收入：機關團體受贈收入。
- 六、雜項收入：其他雜項收入。

貳、基金用途：

- 一、學前教育：推動本縣公立幼兒園園務行政管理，促進園務之正常發展。
- 二、特殊教育：辦理各項特教業務，健全特殊教育學生鑑定安置輔導、發展各類特殊教育教材、教具及輔具，並充實特殊班設備。
- 三、社會教育：辦理各項補習教育業務、社會大學及成人教育推廣、國語文教育活動、藝術教育及劇團管理登記、童軍教育與活動、各項社教活動與推廣等。
- 四、體育及衛生教育：辦理各項體育活動推廣與輔導、縣立體育場業務督導等事項。
- 五、其他教育：辦理學生校外生活輔導業務。
- 六、一般行政管理：辦理年度教育視導工作、國教輔導團業務、各科教育實驗與評鑑、國中小暨幼兒園教師甄選介聘遷調、教師登記分發與進修、國民中小學組織員額編製、科學教育、離島學生保送業務、學生學籍管理與統計報表、大陸台商子弟來金就學輔導、友善校園學生事務與輔導工作、學雜費之監督與管理、國中小教科書供應、學生平安保險工作、各項獎助學金之辦理、學校午餐及免費公車業務、學校校務發展計畫學校生活勞動教育、學校防空疏散災害事項。
- 七、建築及設備：辦理校舍修建、設備工作、校地、校產管理等事項。

金門縣政府教育處  
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)		4,263	
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)		4,263	
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)		4,263	
期初現金及約當現金		72,937	
期末現金及約當現金		77,200	

註：

金門縣政府教育處  
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	
徵收及依法分配收入 違規罰款收入	年	1	500,000	500 500	違規罰款收入(社教科、國教科、體健科)
勞務收入				2,999	
服務收入	年	1	458,000	458	教師甄選報名費(學管科)
服務收入	年	1	1,224,000	1,224	搶灘料羅灣報名費(體健科)
服務收入	年	1	1,317,000	1,317	馬拉松選手報名費(體健科)
政府撥入收入				1,266,154	
公庫撥款收入	年	1	860,586,000	860,586	依本府主計處108年9月11日府主歲字第1080077429號函核定經費
政府其他撥入收入	年	1	405,568,000	405,568	依教育部108年8月8日臺教會(四)字第1080114011T號函辦理核定109年度對地方政府補助經費暫列數
其他收入				764	
雜項收入	年	1	764,000	764	雜項收入
總 計：				1,270,417	

金門縣政府教育處  
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
9,944	54 學前教育計畫	147,121	29,475	
1,225	1 用人費用	751	1,417	
1,063	12 聘僱及兼職人員薪資	537	1,237	
571	121 聘用人員薪金	0	700	教育部補助離島3縣3鄉及原住民地區試辦國幼班巡迴輔導員及業務經費(教育部補助款616千元、縣配合款84千元，合計700千元整)
491	122 約僱職員薪金	537	537	幼托整合業務約僱人員1人薪金
0	13 超時工作報酬	34	0	
0	131 加班費	34	0	員工加班費(特幼科)
60	15 獎金	67	67	
60	152 年終獎金	67	67	幼托整合業務約僱人員1人年終獎金
25	16 退休及卹償金	26	26	
25	161 職員退休及離職金	26	26	幼托整合業務約僱人員1人離職儲金
78	18 福利費	87	87	
62	181 分擔員工保險費	71	71	幼托整合業務約僱人員1人勞健保費
16	18Y 其他福利費	16	16	幼托整合業務約僱人員1人休假旅遊補助費
4,308	2 服務費用	143,370	22,058	
50	23 旅運費	0	200	
16	231 國內旅費	0	0	
34		0	200	巡迴輔導員交通費及膳費(教育部補助款176千元、縣配合款24千元，合計200千元)
8	24 印刷裝訂與廣告費	0	0	
8	241 印刷及裝訂費	0	0	
535	27 一般服務費	554	549	
535	27D 計時與計件人員酬金	35	35	約用人員1名(薪階14級)勞保費(特幼科)
0		21	21	約用人員1名(薪階14級)健保費(特幼科)
0		26	26	約用人員1名(薪階14級)提撥退休金(特幼科)
0		415	413	約用人員1名(薪階14級)薪資(特幼科)
0		52	52	約用人員1名(薪階14級)年終獎金(特幼科)
0		3	0	約用人員不休假加班費(1名)
0	27F 體育活動費	2	2	員工慶生會及辦理各項文康活動(約僱人員1人)
3,715	28 專業服務費	142,816	21,309	

金門縣政府教育處  
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
57285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	0	
385289	試務甄選費	469	469	幼兒園一般教育正式合格教師暨代理代課教師聯合甄選經費
0		168	168	公立幼兒園契約進用廚工甄選經費
0		430	430	幼兒園契約教保員甄選
33628Y	其他專業服務費	422	422	辦理寒暑假幼兒活動經費(和88同樂等暑期活動計畫、暑期稚齡童軍計畫)
2,937		0	0	
0		286	286	歡慶兒童節活動(特幼科)
0		474	947	教育部推動學前教育業務及促進幼教發展等相關經費
0		223	223	本縣教保服務人員專業發展評鑑
0		136,089	203	教育部補助辦理少子女化對策計畫及學前幼兒就學補助經費
0		3,104	18,000	教育部補助辦理我國少子女化對策計畫經費
0		400	161	本縣教保服務人員參訪活動(兩年辦理一次)
0		514	0	本縣公私立幼兒園評鑑
0		153	0	原住民族委員會補助辦理109年度原住民族業務相關計畫經費
0		84	0	本縣公私立幼兒園績優教保員獎勵評選實施計畫
43	材料及用品費	0	0	
432	用品消耗	0	0	
432Y	其他用品消耗	0	0	
4,4077	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,000	6,000	
4,40772	捐助、補助與獎助	3,000	6,000	
4,407726	獎助學員生給與	3,000	6,000	辦理少子女化對策計畫中2歲至5歲幼兒總體經費

金門縣政府教育處  
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
33,439	55 特殊教育計畫	59,111	46,904	
3,102	1 用人費用	727	5,032	
2,315	12 聘僱及兼職人員薪資	537	3,670	
2,315	122 約僱職員薪金	537	3,670	特殊教育約僱人員1人
10	13 超時工作報酬	10	10	
10	131 加班費	10	10	員工加班費(特幼科)
284	15 獎金	67	459	
284	152 年終獎金	67	459	特殊教育約僱人員1人年終獎金
105	16 退休及卹償金	26	342	
105	161 職員退休及離職金	26	342	特殊教育約僱人員1人離職儲金
389	18 福利費	87	551	
293	181 分擔員工保險費	71	439	特殊教育約僱人員1人勞健保費
96	18Y 其他福利費	16	112	特殊教育約僱人員1人休假旅遊補助費
27,256	2 服務費用	54,140	37,107	
36	22 郵電費	36	36	
36	222 電話費	36	36	特教資源中心電話、網路通訊、傳真費
321	23 旅運費	304	304	
297	231 國內旅費	304	304	出席特殊教育業務會議、研習訓練等差旅費
24		0	0	
63	24 印刷裝訂與廣告費	65	65	
63	241 印刷及裝訂費	65	65	金門縣特殊教育統計年報設計及法規編印
80	25 修理保養及保固費	164	164	
73	256 交通及運輸設備修護費	102	102	交通及運輸設備修護費
0		25	25	交通及運輸設備修護費
0		26	26	交通及運輸設備修護費
0		9	9	交通及運輸設備修護費
7		2	2	交通及運輸設備修護費
8	26 保險費	24	24	
0	264 交通及運輸設備保險費	4	4	交通及運輸設備保險費
0		1	1	交通及運輸設備保險費
0		7	7	交通及運輸設備保險
8	268 責任保險費	4	4	責任保險費
0		8	8	責任保險費
18,995	27 一般服務費	23,019	25,313	
18,939	27D 計時與計件人員酬金	302	176	約用人員12人提撥退休金(特幼科薪階14級1人、12級3人、11級1人、10級5人、9級1人、6級1人)
48		682	682	教育部補助特教行政人力經費(中央補助款600千元、縣配合款82千元，合計682千元)

金門縣政府教育處  
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	27D 計時與計件人員酬金	11,675	20,864	1、特教學生相關支持服務人力 支援短期臨時人員薪資2、身心 障礙課後專班臨時人員薪資
0		1,074	355	約用人員12人年終獎金(特幼科 薪階14級1人、12級3人、11級1 人、10級5人、9級1人、6級1人 )
0		8,591	2,838	約用人員12人薪資(特幼科薪階 14級1人、12級3人、11級1人、 10級5人、9級1人、6級1人)
0		413	242	約用人員12人勞保費(特幼科薪 階14級1人、12級3人、11級1人 、10級5人、9級1人、6級1人)
0		244	142	約用人員12人健保費(特幼科薪 階14級1人、12級3人、11級1人 、10級5人、9級1人、6級1人)
0		36	0	約用人員12不休假加班費(特 幼科)
8	27E 替代役待遇及給與	0	0	
0	27F 體育活動費	2	14	員工慶生會及辦理各項文康活 動(約僱人員1人)
7,755	28 專業服務費	30,528	11,201	
19	285 講課鐘點、稿費、出席審 查及查詢費	70	86	專業團隊督導小組講課鐘點、 稿費、出席審查及查詢費及招 標案評選委員出席費
4	288 委託考選訓練費	0	0	
0	28A 電腦軟體服務費	100	533	特教資訊服務網更新與維護費
3,110	28Y 其他專業服務費	300	525	辦理金門縣特殊教育學生寒暑 假各類營隊活動
4,622		359	359	教育部補助加強特殊教育學生 鑑定、安置及就學輔導委員會 功能經費(中央補助款316千元 、縣配合款43千元，合計359千 元)
0		325	325	教育部補助無法自行上下學之 身心障礙國中、小學生交通 費(中央補助款286千元、縣配 合款39千元，合計325千元)
0		2,000	2,000	辦理金門縣資賦優異相關經費
0		183	183	本縣特殊教育輔導團減授鐘點 費
0		682	682	補助辦理特教巡迴輔導及相關 行政工作經費(中央補助款600 千元、縣配合款82千元，合計6 82千元)

金門縣政府教育處  
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
028Y	其他專業服務費	284	284	教育部補助辦理教師、專業人員及家長特殊教育專業知能研習（中央補助款250千元、縣配合款34千元，合計284千元）
0		155	155	國民中小學(含學前)特殊教育評鑑獎勵及追蹤輔導
0		400	400	國民中小學(含學前)特殊教育評鑑
0		20,823	3,636	教育部補助縣市政府提供相關專業人員及助理人員特殊教育服務經費(聘用2名專案約用治療師，教育補助款18324千元、縣配合款2499千元，合計20823千元)
0		2,045	0	教育部推動及補助幼兒園辦理早期療育相關工作經費（中央補助款1800千元、縣配合款245千元，合計2045千元）
0		3	0	補助本府提供私立幼兒園教師在職進修特殊教育專業知能及進用合格學前特殊教育教師經費
0		780	780	辦理本縣特殊教育專業團隊服務工作
0		253	253	特殊教育行政人員外埠實務參訪（兩年辦理一次）
0		113	0	教育部補助新設學前特教班開班費（中央補助款99千元、縣配合款14千元，合計113千元）
0		85	0	教育部補助辦理學前身心障礙幼兒教育補助與獎助招收身心障礙幼兒之私立幼兒園及機構經費（中央補助款75千元、縣配合款10千元，合計85千元）
0		1,000	1,000	學前教育及國民中小學特殊教育方案補助
0		568	0	教育部補助特殊教育政策推動及補助等相關經費（中央補助款500千元、縣配合款68千元，合計568千元）
2983	材料及用品費	620	741	
12531	使用材料費	195	195	
125312	燃料	195	195	燃料
17232	用品消耗	425	546	

金門縣政府教育處  
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
172 32Y	其他用品消耗	425	546	教育部補助特殊教育資源中心 相關經費及提供各級學校身心 障礙學生相關支持服務經費： 辦公用品費、教材教具、學生 輔具器材、電腦耗材費等(教育 部補助374千元、縣配合款51千 元，合計425千元)
22 6	<b>稅捐及規費(強制費)</b>	24	24	
22 66	<b>規費</b>	24	24	
2 661	行政規費與強制費	2	2	行政規費與強制費
20 663	汽車燃料使用費	11	11	汽車燃料使用費
0		1	1	汽車燃料使用費
0		9	9	汽車燃料使用費
0		1	1	汽車燃料使用費
2,760 7	<b>會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費</b>	3,600	4,000	
2,289 72	<b>捐助、補助與獎助</b>	2,750	3,150	
0 722	捐助國內團體	100	100	補助身障團體、身障家長協會 辦理冬、夏令營及辦理特殊教 育等相關特教活動
2,289 726	獎助學員生給與	500	500	1. 特殊教育學生獎助學金150千 元。2. 就讀特殊教育學校學生 台金交通費150千元。3. 特教學 生教科書(大字書、有聲書、點 字書等)200千元，共計500千元
0		2,000	2,400	補助身心障礙學生之無障礙運 輸經費(無障礙巴士營運)
0		150	150	補助國民教育階段無法到校就 學身心障礙學生教育代金申請 經費
471 75	<b>競賽及交流活動費</b>	850	850	
471 751	技能競賽	850	850	補助參加全國身心障礙國民運 動會、全國心智障礙者親子運 動會及辦理身心障礙相關活動 。

金門縣政府教育處  
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
29,909	<b>社會教育計畫</b>	67,959	46,868	
56	用人費用	44	44	
42	超時工作報酬	44	44	
13	加班費	44	44	員工加班費（社教科）
42	誤餐費	0	0	
133				
10,481	<b>服務費用</b>	42,825	17,827	
2	郵電費	266	266	
9	郵費	10	10	郵資費用
221	電話費	150	150	電話費用（社教科）
6	數據通信費	106	106	網路通訊業務等（社教科）
224				
760	<b>旅運費</b>	586	486	
23	國內旅費	240	240	參加台灣區國語文競賽旅費及各項社教會議研習活動等旅運費（社教科）
626				
231				
0		6	6	赴台洽商相關教師活動（社教科）
0	國外旅費	200	100	國際文化藝術、教育訪問、考察活動（社教科）
232				
134	大陸地區旅費	140	140	一、大陸地區協商、開會、交流、有關兩岸社教文化業務活動。二、寒暑假辦理大陸金門青年返鄉尋根活動（社教科）
233				
4	<b>印刷裝訂與廣告費</b>	0	0	
24	印刷及裝訂費	0	0	
4				
241				
1,735	<b>一般服務費</b>	1,618	1,602	
27	計時與計件人員酬金	102	102	約用人員3人勞保費(薪階13級1人、12級1人、8級1人)
1,735				
27D				
0		153	152	約用人員3人年終獎金(薪階13級1人、12級1人、8級1人)
0		1,219	1,213	約用人員3人薪資(薪階13級1人、12級1人、8級1人)
0		60	60	約用人員3人健保費(薪階13級1人、12級1人、8級1人)
0		75	75	約用人員3人提撥退休金(薪階13級1人、12級1人、8級1人)
0		9	0	約用人員不休假加班費（社教科3人）
0				
7,973	<b>專業服務費</b>	40,355	15,473	
28	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	0	
2	委託考選訓練費	0	0	
41	其他專業服務費	168	168	補助補校及成人班經費（社教科）
288				
5,450				
28Y				

金門縣政府教育處  
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
2,480	28Y	其他專業服務費	530	530	道路交通秩序與交通安全改進方案(交通部補助款43萬元，自籌款10萬元，共53萬元)(社教科)
0			1,900	1,900	音樂藝術團隊、兒童劇團邀演
0			25	105	教育部補助核發參加國際競賽獲獎學生獎學金、辦理科學研究人才培育、中小學科學教育計畫等經費
0			220	539	推動國中小閱讀計畫
0			1,350	1,350	自然科學探索教育推廣
0			500	920	教育論壇經費
0			738	215	教育補助本府加強輔導成人教育活動、辦理補習班及兒童課後照顧中心公共安全輔導及相關業務，社會童軍教育、推展終身教育功能、補助增置短期補習班管理輔導稽查人力、推展終身教育功能等經費
0			1,578	1,092	教育部補助社區大學年度補助經費、獎勵辦理績效良好之社區大學、獎勵辦理社區大學相關業務、補助結合所轄社區大學辦理公共參與議題及相關計畫、推展社區教育、社區多功能學習中心、學習型城市等(社教科)
0			0	654	
0			800	1,000	推動社會教育、終身學習相關活動經費(社教科)
0			1,600	0	教育部補助離島建設基金-青少年藝術團隊國際交流暨僑青返鄉尋根營隊活動
0			4,500	0	教育部補助培育音樂藝術人才暨發展計畫(離島建設基金375萬元、教育部公務預算75萬元，共計450萬元)
0			3,500	3,500	校園藝文紮根計畫(社教科)
0			3,184	0	教育部補助相關單位辦理美感與藝術教育相關措施經費
0			2,500	3,500	推廣閱讀(社教科)
0			72	0	教育部補助高級中等以下藝術才能相關經費
0			11,356	0	補助國民小學弱勢學生兒童課後照顧(含夜光天使)服務費用

金門縣政府教育處  
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	28Y 其他專業服務費	444	0	教育部補助國民中小學科技教育前導學校計畫、教學模組與教材示例研發、提升數學及科學各項學習成效與教學增能活動與計畫所需經費
0		3,500	0	教育部補助提升新住民子女學習能力，啟發特殊潛能經費
0		1,625	0	教育部補助規劃新住民語文師資培訓，深入多元文化課程經費
0		50	0	教育部青年發展署促進青年公共參與獎補助作業經費
0		215	0	教育部補助辦理108年度社區大學業務經費
9,773	3 材料及用品費	8,239	8,646	
9,773	32 用品消耗	8,239	8,646	
107	321 辦公（事務）用品	150	150	辦公文具紙張及圖書報章雜誌等（社教科）
9,666	32Y 其他用品消耗	93	93	補助學校辦理金門地區學力鑑定考試經費(社教科)
0		117	117	資深優良、特殊教師獎牌製作費(社教科)
0		300	300	學校辦理各項藝文展覽及臨時交辦事項（社教科）
0		200	200	學校辦理金門地區國語文競賽（社教科）
0		100	100	辦理交通安全教育種子教師研習（社教科）
0		100	100	辦理全縣美術比賽及寫生繪畫比賽（社教科）
0		500	500	推動中小學藝術教育活動經費（社教1科）
0		25	25	各鄉鎮社團學校等活動獎品、贈品、獎盃、獎狀等費（社教科）
0		0	750	
0		50	50	補助學校充實交通安全服務器材（社教科）
0		500	500	補助學校辦理音樂夏、冬令營研習活動（社教科）
0		150	150	辦理社教業務觀摩、訪視等相關事務一般公務支出（社教科）
0		600	600	辦理各項社教藝文活動及臨時交辦事項（社教科）
0		30	30	辦理童軍木章年會（社教科）

金門縣政府教育處  
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	1,327	1,327	辦理童軍教育及活動經費(童軍活動費、辦理全縣童軍分區隔宿露營、童軍登記手冊費、訂購童軍月刊分送各童軍團、辦理各級童軍對外活動、童軍公務支出及雜支、童軍教育經費)
0		150	150	辦理教師節慶祝大會(社教科)
0		441	441	辦理退休教師回母校活動(社教科)
0		2,026	1,433	教師節贈送全縣教師員工每人紀念品乙份，預計贈酒人數約2175人，一瓶成本1000元(社教科)
0		80	80	補助學校辦理兒童節各項活動經費(社教科)
0		700	550	辦理全縣民俗才藝觀摩活動(35萬)及教孝月合唱比賽活動(35萬)(社教科)
0		600	1,000	辦理社教業務志工活動經費(社教科)
9,6137	<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>	16,851	20,351	
6,98672	<b>捐助、補助與獎助</b>	12,558	12,558	
4,545721	補(協)助政府機關(構)	4,500	4,500	續辦金門社區大學(社教科)
0		250	250	自然學友之家年度辦理活動經費(社教科)
1,765722	捐助國內團體	300	300	補助本縣童軍發展協會辦理各級童軍團協訓及活動(社教科)
0		3,500	3,500	補助培訓地區青少年樂團活動經費(社教科)
16724	捐助個人	50	50	赴台接受教育、志工表揚程儀(社教科)
204726	獎助學員生給與	182	182	參加藝文競賽頒發參賽學生獎勵金(社教科)
0		800	800	獎助本縣藝文績優經費(社教科)
45672Y	其他捐助、補助與獎助	500	500	補助學校辦理傳統藝術訓練及活動經費(社教科)
0		1,000	1,000	辦理獎助縣外學校來金門校外教學旅遊需求(社教科)
0		1,476	1,476	補助地區國中小學藝文社團活動(社教課)
25474	<b>補貼、獎勵、慰問、照護與救濟</b>	615	615	
0743	獎勵費用	125	125	頒發優良教師獎勵金

金門縣政府教育處  
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
0744	慰問、照護及濟助金	390	390	頒發資深優良教師慰問金（社教科）
250747		0	0	
474Y	其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	100	100	表揚學校績優義工及愛心媽媽 等活動（社教科）
2,37275	<b>競賽及交流活動費</b>	3,678	7,178	
2,372752	交流活動費	600	600	辦理南洋華僑青年返鄉尋根活 動（社教科）
0		2,500	3,000	辦理兩岸教育、藝術交流及金 門子弟交流返金尋根活動（社 教科）
0		578	3,578	各級學校從事國際化藝文交流 及演出活動（社教科）

金門縣政府教育處  
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
108,579	<b>體育及衛生教育計畫</b>	93,354	114,690	
57	<b>用人費用</b>	44	0	
01	<b>超時工作報酬</b>	44	0	
013	加班費	44	0	員工加班費（體健科）
0131				
29,800	<b>服務費用</b>	53,338	40,918	
17	<b>郵電費</b>	91	91	
22	郵費	42	42	寄送公物資料用郵資
9	電話費	49	49	辦公業務電話傳真等
221				
7	<b>旅運費</b>	822	722	
222	國內旅費	279	179	參加研習及會議交通差旅費（體健科）
812				
23				
393	國外旅費	143	143	健康促進中心學校及相關業務人員差旅費(體健科)
231				
96				
126	大陸地區旅費	100	100	赴國外協商、訪問、開會、觀摩、比賽、交流有關體育業務活動
232				
197		300	300	赴大陸、協商、開會及兩岸體育交流、競技活動
233				
23	<b>修理保養及保固費</b>	0	0	
25	機械及設備修護費	0	0	
13	雜項設備修護費	0	0	
255				
10	<b>保險費</b>	50	50	
257	其他保險費	50	50	辦理各項體育活動保險費
0				
26				
0	<b>一般服務費</b>	6,886	8,294	
26Y	計時與計件人員酬金	4,000	4,744	聘任田徑、羽球、桌球5名專任運動教練經費
5,395				
27				
4,909		0	0	
27D		2,165	2,689	一般約用人員4名(薪階13級1人、12級2人、8級1人)及專任約用人員(專15)1名薪資(體健科)
486				
0				
0		134	164	一般約用人員4名(薪階13級1人、12級2人、781人)及專任約用人員(專15)1名提撥退休金(體健科)
0				
0		271	337	一般約用人員4名(薪階13級1人、12級2人、8級1人)及專任約用人員(專15)1名年終獎金(體健科)
0				
0		182	226	一般約用人員4名(薪階13級1人、12級2人、8級1人)及專任約用人員(專15)1名勞保費(體健科)
0				
0		107	134	一般約用人員4名(薪階13級1人、12級2人、8級1人)及專任約用人員(專15)1名健保費(體健科)

金門縣政府教育處  
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	27D 計時與計件人員酬金	27	0	約用人員不休假加班費(體健科6名約用人員、3名運動教練)
23,554	28 <b>專業服務費</b>	45,489	31,761	
8	285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	0	
18	288 委託考選訓練費	0	0	
1,102	28Y 其他專業服務費	222	222	補助各校辦理寒暑假學生育樂活動
21,157		100	100	教育部補助培育身心障礙運動績優生、加強特殊體育活動之推展、強化特殊體育之課程與教學
1,270		980	980	補助各國中小健康促進學校及含輔導團經費(體健科)
0		585	585	促進學生健康計畫-辦理校園學生健康促進、保健等相關活動及校園傳染病防治教育計畫(體健科)
0		5,000	5,000	教育部推動體育班經營管理與課程教學、培育學校體育運動人才(包括獎勵進用專任運動教練及增置巡迴專任運動教練、推動學生游泳與自救教學及水域安全教學)、辦理運動競賽與學校體育活動(包括全中運、普及化運動、學生水域運動、學生體適能等)、促進棒球、籃球、足球等各項球類發展經費
0		2,000	2,000	中小學運動會活動經費暨補助各校活動經費
0		770	770	教育部補助學生健康檢查經費(一般性補助款指定項目)(體健科)
0		60	60	各級學校、各鄉鎮、社區辦理育樂活動及充實設備之補助
0		2,887	3,214	教育部補助運動i臺灣計畫
0		4,800	5,000	教育部體育署輔導基層訓練站培育優秀運動選手經費(中央補助400萬元、縣配合款80萬元，合計480萬元)
0		150	150	全國性運動會聖火傳遞經費

金門縣政府教育處  
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
028Y	其他專業服務費	2,080	2,080	學校辦理衛生、口腔、營養教育、性教育、健康促進輔導團推動計畫及齶齒檢查研習經費及相關宣教及健康促進績優學校人員外埠學習交流活動經費(體健科)
0		100	200	辦理全國越野賽跑補助經費
0		6,020	6,070	108年運動i臺灣計畫中央補助款501萬元、縣配合款101萬元，合計602萬元(本計畫進用約用人員一名)
0		1,350	530	教育部體育署補助運動代表隊訓練經費(中央補助款112萬元、縣配合款23萬元，合計135萬元)
0		600	600	各校辦理校運會或參加各項運動會
0		180	180	辦理體育訪視等相關費用
0		120	130	教育部補助運動教練及選手生涯照顧輔導經費(中央補助款10萬元、縣自籌款2萬元，共計12萬元整)
0		480	500	辦理區域性聯賽或對抗賽(教育補助款40萬元、縣自籌款8萬元，共計48萬元)
0		350	350	辦理體育節相關費用
0		200	200	辦理全縣中小學桌球錦標賽經費
0		1,590	1,440	體育署補助學校體育班課業輔導費用、學校增聘專任運動教練、培育體育人才等經費(中央補助款132萬元、縣配合款27萬元，合計159萬元)
0		200	200	辦理全縣中小學羽球錦標賽經費
0		1,200	0	教育部補助學校安全衛生管理人員研習及推動環境教育等相關計畫經費
0		300	0	教育部補助促進學校學生健康計畫
0		900	200	邀聘專家學者或老師盤整諮詢、輔導體育活動等政策
0		103	0	教育部補助充實國民中小學營養師編制實施計畫經費
0		900	1,000	環境教育、宣傳、網頁資訊更新及相關經費(體健科)

金門縣政府教育處  
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
028Y	其他專業服務費	4,200	0	教育部補助國民中小學幼兒園學生投保團體保險之保險費
0		3,050	0	育部補助108年度基層運動選手訓練培訓計畫經費
0		2,012	0	行政院農委會106年獎勵落實推動食安五環改革政策計畫績效獎勵金
0		2,000	0	金寧鄉運動場先期規劃評估案
5,2393	材料及用品費	132	132	
5,23932	用品消耗	132	132	
29321	辦公(事務)用品	18	18	辦公用品電腦耗材
0322	報章雜誌	100	100	辦公文具、紙、圖書、報章雜誌等
5,20932Y	其他用品消耗	14	14	其他育樂活動之補助及雜支(含康樂費)
1		0	0	
73,5407	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	39,840	73,640	
41,59772	捐助、補助與獎助	35,840	37,940	
8,460721	補(協)助政府機關(構)	800	800	金門農工職校教學游泳池營運維護
0		190	190	補助各鄉鎮公所辦理元旦升旗晨跑活動(體健科)
0		1,500	1,500	補助烈嶼鄉公所體育館用人費用及維護費用
0		1,000	1,000	補助烈嶼鄉公所游泳池用人費用及維護費用
0		4,300	0	補助各校績優運動選手參加或辦理各項運動競技賽事：1.金湖國小-金門縣體操隊培訓計畫150萬元、金門縣體操隊移地訓練計畫50萬元2.各校：績優選手參加全國性運動競技賽事80萬元、各項運動賽事移地訓練配合款50萬元、基層選手訓培50萬元、縣級運動賽事辦理(越野賽、樂樂棒、各項學校運動推廣)50萬元，合計430萬元。
10,154722	捐助國內團體	1,000	1,000	辦理其他各項體育活動比賽及參加兩岸三地活動比賽補助經費
0		100	150	補助績優運動選手參賽及購置訓練器材等
0		100	150	參加全國路跑補助經費
0		0	50	補助辦理青年節活動經費

金門縣政府教育處  
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
0722 0	捐助國內團體	1,100 6,750	1,100 7,500	金門體育會營運活動費 補助金門體育會等各單位團體 辦理本縣各項賽事活動及協助 本縣各項體育活動經費。(逐案 審核辦理)。
0 5724	捐助個人	0 0	3,500 0	
11,152726	獎助學員生給與	9,000	9,000	依本縣獎勵優秀運動員實施規 定頒發獎勵準備金
11,826		10,000	12,000	鼓勵各級學校學生飲用鮮奶(體 健科)
31,94375	<b>競賽及交流活動費</b>	4,000	35,700	
31,943751	技能競賽	150	150	辦理全縣國小籃球賽補助經費
0		300	300	各校參加全國運動競賽補助經 費
0		150	150	辦理全縣國中籃球賽補助經費
0		300	400	辦理組隊參加其他各項體育活 動比賽補助經費
0		300	400	國中男女生籃球代表隊參加全 國聯賽補助經費
0		2,500	32,500	辦理大型體育活動【1、金廈海 域泳渡2、辦理搶灘活動3、國 際馬拉松活動經費】
0		0	1,500	辦理金廈海域泳渡獎金
0		300	300	各中等學校參加全國運動會補 助經費

金門縣政府教育處  
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
5275K	<b>其他教育計畫</b>	998	967	
1201	<b>用人費用</b>	120	120	
12014	<b>津貼</b>	120	120	
12014Y	其他津貼	120	120	校外會辦理校外生活輔導實施 聯巡工作(督學)
4012	<b>服務費用</b>	834	803	
4722	<b>郵電費</b>	45	45	
47222	電話費	45	45	校外會電話傳真網路通訊等費 用(督學)
1223	<b>旅運費</b>	12	12	
12231	國內旅費	12	12	校外會參加會議研習差旅費等( 督學)
24024	<b>印刷裝訂與廣告費</b>	350	350	
0245	業務宣導費	120	120	反毒宣導文宣品及相關公務支 出(督學)
240246		120	120	辦理反毒春暉專案宣教及防制 學生藥物濫用等(督學)
0		110	110	一、邀請台灣團體進行反毒宣 教表演相關支出。二、辦理反 毒競賽。三、防制藥物濫用(反 毒)海報製作。
10328	<b>專業服務費</b>	427	396	
3828Y	其他專業服務費	57	57	一、學生校外會暨各分會實施 學生校外聯巡生活輔導。二、 召開各項工作會檢討會及獎勵 相關人員等。(督學)
65		89	89	教育部補助各縣市政府執行學 生校外生活輔導工作、計有校 外聯合巡查、車站輔導等工作 經費(督學)
0		281	250	反毒活動經費(督學)
63	<b>材料及用品費</b>	44	44	
632	<b>用品消耗</b>	44	44	
0321	辦公(事務)用品	30	30	一、反毒業務辦公業務費。二 、反毒業務督導訪視一般公務 性支出。(督學)
632Y	其他用品消耗	14	14	辦理反毒業務運費、交通費(督 學)

金門縣政府教育處  
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
467,166	5L	588,043	566,289	
36,429	1	82,427	76,436	
17,316	11	20,712	20,712	
17,316	113	20,712	20,712	教育處編制員工(簡任1人、薦任15人、委任5人)薪金
4,476	12	14,327	10,591	
2,423	121	9,054	8,445	約聘7名專業輔導人員薪資(教育部補助款4550千元，不足款由縣款支出)
1,524	122	5,273	2,146	約僱人員10人薪金：學管科3人(辦理基金業務1人、縣網維運1人中央補助款605千元、科技總體計畫-自造教育及科技專任人員1人中央補助款552千元)、主計處2人(辦理基金業務)、國民中小學校舍耐震能力評估及補強增置人力1人中央補助款630千元、輔導團4人(精進教學業務2人中央補助款1260千元、教師專業發展業務1人中央補助款630千元、補救教業務1人中央補助款630千元)
529		0	0	
689	13	1,055	1,005	
638	131	0	0	
51		0	0	
0		854	854	教育處編制員工(簡任1人、薦任15人、委任5人)不休假加班費
0		45	55	員工加班費(督學)
0		44	59	員工加班費(國教科)
0		44	37	員工加班費(學管科)
0		68	0	教育處約聘僱人員不休假加班費(17人)
3,483	15	6,314	6,182	
1,441	151	2,496	2,496	教育處編制員工(簡任1人、薦任15人、委任5人)考績獎金(學管科)
1,988	152	2,362	2,362	教育處編制員工(簡任1人、薦任15人、委任5人)年終獎金(學管科)
55		1,456	1,324	約聘僱人員17名年終獎金。
8,169	16	36,656	34,776	
1,347	161	1,488	1,488	教育處編制員工(簡任1人、薦任15人、委任5人)退休離職儲金(學管科)
3,923		18,694	18,694	教育人員退休金

金門縣政府教育處  
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	161 職員退休及離職金	1,595	0	退休教育人員調降退休所得節省經費挹注退撫基金
23		624	339	約聘僱人員17名勞退金。
2,500	162 工員退休及離職金	12,500	12,500	本縣學校技工、駕駛、工友提撥退休金(學管科)
0	163 卹償金	1,755	1,755	學校人員撫卹金
375	164 福利費	0	0	
2,297	18 分擔員工保險費	3,363	3,170	
73	181	0	0	
1,870		1,524	1,524	教育處編制員工(簡任1人、薦任15人、委任5人)公健保險費(學管科)
0		831	750	約僱人員10名勞健保費。
328	18Y 其他福利費	400	400	教育處人員各項補助費(婚喪、生育及子女教育補助費)
10		0	0	
16		0	0	
0		336	336	教育處編制員工(簡任1人、薦任15人、委任5人)休假旅遊補助費(學管科)
0		272	160	約聘僱人員共17人休假旅遊補助。
87,444	2 服務費用	159,901	122,398	
0	21 水電費	0	110	
0	212 工作場所電費	0	110	
169	22 郵電費	316	316	
6	221 郵費	50	50	公務用郵資(督學)
1		56	56	購買公務郵票(學管科)
162	222 電話費	100	100	辦公業務連絡用電話傳真等(含國教輔導團)(督學)
0		30	30	支應辦公電話等電信費用(學管科)
0		80	80	郵資、電話及傳真等通訊費(國教科)
1,182	23 旅運費	1,221	2,148	
974	231 國內旅費	130	130	赴台參加運動員團訓及活動等旅費(體健科)
34		0	0	
22		0	0	
0		146	146	參加教育部等各相關單位會議差旅費及教育人員參加研習等差旅費(學管科)
0		84	84	實習教師返校座談會差旅費(學管科)

金門縣政府教育處  
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	231 國內旅費	66	66	透派人員赴台參加會議旅運費、教育行政人員參加進修研習旅運費、補助學校教師參加進修研習旅運費(學管科)
0		101	101	補助地區參加全國中小學科展師生差旅費、參加相關科教會議研習活動等差旅費
0		117	117	參加會議及講研習交通差旅費(國教科)
0		190	190	因業務需要參加各項會議及研習進修等旅運費(督學)。
0		87	87	各運動員在台受訓返金及赴台公差所需膳食及交通補助費(體健科)
0	232 國外旅費	0	877	精進教學品質計畫國外旅費(輔導團)
153	233 大陸地區旅費	200	200	金門縣科技代表隊赴大陸參加青少年科技創新大賽(社教科)
0		100	150	辦理兩岸學術交流活動(學管科)
756	24 印刷裝訂與廣告費	1,015	965	
744	241 印刷及裝訂費	140	140	印製教育宣導品及教育研究成果資料叢書等(督學)。
0		480	480	編印國小鄉土教學教材、國防教育教材等費用(學管科)
0		230	230	一、國教叢書及輔導研習成果等資料印製。二、印製本土語言教科書。三、辦理國教輔導訪視等(督學)。
0		5	5	教師證書、獎狀及教育部報名表等各項表格資料印刷(學管科)
0		110	110	印製各級學校家長委員聘書及護具獎框、交通圖書卷印製等(國教科)
0		50	0	為宣傳推廣教育業務加強金門教育fun學趣粉絲專頁貼文功能經費
12	244 樣品贈送	0	0	
5,349	25 修理保養及保固費	790	824	
5,225	252 一般房屋修護費	270	300	教育處零星修繕(國教科)
21	255 機械及設備修護費	0	0	
4		100	100	辦公影印機電腦及各項器具維修更新等。
99	256 交通及運輸設備修護費	7	7	教育處4輛電動機車養護費
0		20	20	交通及運輸設備修護費

金門縣政府教育處  
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
0256	交通及運輸設備修護費	357	357	交通及運輸設備修護費
0257	雜項設備修護費	36	40	辦公器具維護(國教科)
1226	<b>保險費</b>	46	46	
0264	交通及運輸設備保險費	8	8	交通及運輸設備保險費
0		4	4	交通及運輸設備保險費
0		17	17	交通及運輸設備保險費
12268	責任保險費	14	14	詳車輛明細表268責任保險費
0		3	3	教育處4輛電動機車責任保險費
12,10427	<b>一般服務費</b>	7,141	17,766	
3,899279	外包費	0	4,011	
8,03327D	計時與計件人員酬金	266	346	約用人員13名健保費
0		675	866	約用人員13名(計有學管科5名、縣網2名、督學2名、國教科4名)年終獎金
0		453	590	約用人員13名勞保費
0		5,304	6,922	約用人員13名(計有學管科5名、縣網2名、督學2名、國教科4名)薪資
0		328	428	約用人員13名提撥退休金
21		0	1,385	
0		0	3,156	
0		39	0	約用人員13名不休假加班費
2027E	替代役待遇及給與	0	0	
13127F	體育活動費	42	42	員工慶生會及辦理各項文康活動(編制員工21人)
0		34	20	約聘僱人員共17人辦理員工慶生會及各項文康活動費。
67,87228	<b>專業服務費</b>	149,372	100,223	
0283	法律事務費	0	100	
31,162285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	0	
13237		0	0	
0		200	200	辦理中小學暨幼稚園教師進修研習及研討會活動等(督學)。
0		400	400	一、國教輔導團國中、國小各學領域輔導團及幼教輔導團鐘點費。二、辦理各教師進修研習講師鐘點費。(督學)。
0		155	155	聘請台灣大專院校教授或科學家來金協助地區辦理中小學科學展覽
0		91	91	撰稿、校對、審查費等。(學管科)

金門縣政府教育處  
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	285	65	65	辦理各項研習、訓練、座談會等，聘請講師演講或授課所支付之鐘點費用(學管科)
0		9,060	9,060	辦理英速魔法學院-英語村經費(督學)
0		30,000	30,000	一、金門縣國民中小學提升學生英語能力課程計畫。二、補助國中小各校聘任外籍英語教師。三、辦理英語業務、教學及觀摩活動。四、教師及高中以下學生英檢報名費。五、補助辦理國小雙語實驗小學。(每年編列-督學)
0		7,290	7,290	本縣108-111學年度辦理推動雙語實驗小學計畫-湖埔國小辦理雙語實驗課程計畫
0		1,500	3,000	1、辦理國小師生英語學習營或工作坊等。2、辦理國中小學生英語學習成果發表會及觀摩教學活動。3、辦理國中小學生英語遊學團或生活營(督學)。
14	288	150	150	一、辦理國中 小一至九年級學生國語文、數學、英語、自然與生活科技及社會科等學習領域基本能力測驗。 二、辦理國中小抽考統一命題(督學)。
1,693	289	550	280	各國中小校長暨儲備校長甄選、遴選及主任甄選費用(學管科)
0		67	67	甄選約僱人員試務費(學管科)
0		250	200	各國中小校長連任遴選費用(學管科)
0		100	69	國中教育會考試務籌辦經費縣府配合款(學管科)
0		2,000	2,000	金門縣國民中小學教師甄選試務中心辦理本縣國中小正式教師暨代理代課教師聯合選務經費(學管科)
12,567	28A	240	240	補助縣網中心系統軟體建置維護費用(學管科)
0		1,807	2,236	教育部補助前瞻基礎建設-國民中小學校園數位建設計畫(中央補助款1565千元、自籌款242千元，合計1807千元)(學管科)

金門縣政府教育處  
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	28A 電腦軟體服務費	700	400	金門區高級中等學校免試入學報名分發作業網路平臺及委員會網站設計建置(學管科)
0		300	300	補助金城國中辦理全縣校務行政系統(學管科)
0		500	500	維護科學展覽線上系統及軟體維護費用等相關活動經費(學管科)
0		250	250	一、國教輔導團及本土教學網頁建置更新及充實資料庫等。 二、本土語言互動式教材研發(督學)。
0		60	60	教育優先區及交通圖書券網站維護(國教科)
0		60	60	環境教育、防災教育(體健科、國教科)
0		240	240	全縣教育軟體作業系統(Windows)更新授權費(學管科)
0		8,300	10,065	維持國中小各項系統運作以及軟體各項授權、技術支援等續約服務項目
0		573	352	辦理教育部資訊計畫補助資訊教育推動細部計畫-偏遠地區學校網路電路經費、教育網路中心維運計畫經費自籌款
10,017	28Y 其他專業服務費	819	1,664	教育部補助金門縣政府辦理臺商子弟來金就學(特幼科)
12,226		5,557	4,540	1.精進教學品質計畫縣自籌款(教師增能、代理代課費、辦公事務費)3732千元。2.藝文美感教學深耕計畫縣自籌款195千元。3.國民中小學海洋教育資源中心維運計畫縣自籌款30千元。4.學習扶助及課中補救教學縣自籌款1460千元。5.書法教育縣自籌款40千。6.其他國教輔導團專案縣自籌款100千，合計5557千。(輔導團)
0		1,000	750	提升本縣中小學資訊教育發展特色實施方案
0		820	877	教育部補助學生輔導諮商中心運作經費(學管科)
0		115	115	教育部補助自願赴偏遠地區學校服務之校長及教師投保傷害保險之保險費(學管科)

金門縣政府教育處  
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
028Y	其他專業服務費	1,441	1,609	「資訊教育推動細部計畫－國中小行動學習推動學校計畫」、「『健康上網，幸福學習』試辦學校」、「數位機會中心(DOC)行動近用計畫」、「科技教育推動總體計畫(含三項子計畫)」、「充實國民中學生活科技教室設備」、「本縣國中小發展科技教育課程」
0		180	200	推動促進家長參與教育事務相關活動經費(國教科)
0		50	50	教育部補助國民中小學弱勢學生代收代辦費(國教科)
0		532	532	教育部補助地方政府設置國民中小學輔導教師之減授課節數鐘點費(學管科)
0		100	100	辦理教育輔導業務一般性公務支出等(督學)。
0		30	30	教育部補助方教育統合視導
24		80	80	教育部督導訪視協調一般公務接待等支出(督學)
0		150	150	一、補助各學校辦理各項宣教研習及學生學藝活動。二、充實各教學媒體器材及教學叢書等(督學)
0		525	198	推動國民中學學生生涯發展教育計畫所需經費(學管科)
0		149	191	教育部補助推動鼓勵家長參與教育計畫經費(國教科)
0		850	850	一、編印金門縣版本土語言教材(含稿費、編譯費、錄音、插畫)。二、推動本土教育暨學校母語活動(督學)
0		107	118	辦理有關國教業務會議及中央來金訪視評鑑(國教科)
0		228	100	推動國民階段中輟生輔導及復學工作(學管科)
0		40	40	辦理中小學聯合訓導工作協調會報、教務訓導研習座談經費(學管科)
0		637	750	學生事務與輔導優質發展計畫(學管科)
0		60	60	舉辦教育主管會報及座談會、召開教育審議委員會、教評會等會議經費(學管科)

金門縣政府教育處  
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	28Y 其他專業服務費	200	200	教育部推動擴大優先免試、多元入學、適性入學宣傳及相關補助等經費(學管科)
0		286	400	教育部補助辦理國中教育會冷氣費用及辦理國中教育會考試務工作經費(學管科)
0		10	10	教育部及台省來金指導辦理研習人員一般公務支出等(學管科)
0		800	800	各國中小老舊校舍結構安全鑑定等經費(國教科)
0		1,560	2,537	教育部補助科技教育推動總體計畫經費(學管科)
0		3,334	457	教育部補助推動資訊科技應用於教學創新特色與提升資訊科技應用能力及發展多元創新教學模式(學管科)
0		40	40	辦理國中小導師(訓導)人員研習、輔導知能(工作坊)研習
0		150	150	一、召開輔導團工會協調會。二、年節致贈輔導團團員及其他費用(督學)。
0		138	250	教育部補助辦理國際教育旅行業務、增進國際視野、海外交流及小學國際教育計畫等相關活動經費(學管科)
0		8,500	0	教育部補助離島建設基金補助計畫-金門縣中小學學生國際教育交流暨英語教育旅行學習活動計畫(督學)
0		470	470	補助各級學校辦理新課程相關研習費用(學管科)
0		150	150	委託金門高中及金城國中分別辦理國中及國小科學實驗競賽(社教科)
0		500	0	教育部補助網路學習發展計畫-教育雲(學管科)
0		1,499	0	教育部補助縣市網路中心營運及國民中小學學校資訊教學環境維運(學管科)
0		20	20	辦理大眾科學講座及科學教育輔導活動等(社教科)
0		369	369	辦理法治教育宣導觀摩研習、資訊網路進修研習、實施英語教學等經費(學管科)
0		800	0	教育部補助偏鄉數位應用精進計畫(學管科)

金門縣政府教育處  
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	28Y 其他專業服務費	1,275	0	教育部補助科技教育計畫(學管科)
0		50	50	辦理科學教育活動及辦理相關科教研習(社教科)
0		582	582	中小學校務評鑑經費(學管科)
0		290	0	教育部補助辦理教學卓越獎初選活動、初選獎金、獲獎團隊之獎金所需經費(學管科)
0		5	0	教育部補助建構友善校園環境，協助學生肯定我價值經費(學管科)
0		20	50	辦理役男及服勤學校管理研習(體健科)
0		1,600	0	教育部補助辦理氣候變遷、防災教育、人才培育及校園防治教育推動、永續循環校園計畫(體健科、國教科)
0		330	330	推動中小學科學教育(社教科)
0		500	500	辦理全民國防教育活動(學管科)
0		3,341	0	教育部補助辦理：1.補助公立國民中小學校舍防水隔熱工程計畫2.補助公立國民中小學老舊廁所整修工程計畫3.補助改善偏遠地區國民中小學宿舍計畫4.改善及充實教學環境設備申請計畫5.校舍耐震補強工程6.校舍拆除重建工程(延續性工程)7.充實生活科技領域教學設備(國教科、縣網中心)
0		15,992	0	教育部補助發展偏鄉教育相關計畫及推動教育優先區(國教科)
0		250	250	辦理本縣中小學科學展覽(社教科)
0		200	200	中小學一般類科師資生教育實習經費(學管科)
0		129	0	教育部補助辦理教科書審查及部編本教科書配套措施計畫(國教科)
0		125	0	教育部補助國民中小學及幼兒園場所投保公共意外責任保險(國教科)
0		2,500	2,500	金門縣各國中小辦理特色課程發展計畫(學管科)
0		2,303	0	教育部補助推動教師專業發展支持系統(輔導團)

金門縣政府教育處  
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	28Y 其他專業服務費	1,209	1,164	退休教育人員春節聯誼餐會等經費
0		131	0	教育部補助教師專業發展實踐方案中央輔導群（輔導團）
0		500	500	推動各項防災業務(如訪視、研習、防災演練、宣傳活動、購置防災設備資源)及配合教育部補助計畫之自籌款所需經費(國教科)
0		500	500	進行兩岸學術文化島整體發展先期規劃，辦理空間發展評估、階段發展及財務計畫。
0		90	0	教育部補助辦理因材網經費（輔導團）
0		150	0	教育部補助母語環境營造及人員培訓及本國語文教育活動實施計畫（督學）
0		1,200	1,200	推動本縣友善校園學生事務與輔導工作經費
0		300	300	一、辦理各學習領域及本土教育、幼稚教育到校輔導訪視。 二、國中小學校慶活動補助。 三、辦理師生校外交流互訪、聯誼活動（督學）。
0		8,700	0	教育部補助辦理國中小學生學習扶助整理行政推動計畫、學校開班經費、課中補救教學增置代理教師及篩選測驗答案卡劃記與教材印刷；學習區完全免試國中提升學習品質及國民中學英語及數學領域適性分組教學試辦經費（輔導團）
0		210	210	辦理中小學暨幼稚園教師進修研習、新課程研習、鄉土教材研習、資訊研習等
0		11	0	教育部補助辦國中小活化課程與教學計畫（輔導團）
0		30	0	教育部補助辦理國民中小學戶外教育（督學）
0		2,050	2,400	教師專業發展暨活化課程與教學經費(輔導團)
0		66	0	教育部辦理海洋教育課程與教學事項所需經費（輔導團）
0		1,800	1,200	辦理國中技藝教育經費(一般性補助款指定項目)(學管科)
0		1,000	1,000	推動國民中學抽離式技藝教育課程

金門縣政府教育處  
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
028Y	其他專業服務費	775	0	教育部補助辦理國民中小學本土教育整理推動方案計畫、國中閩客開課及教學支援工作人員交通費及本土語文指導員等經費(督學)
0		191	0	教育部補助縣市政府推動夏日樂學計畫經費(督學)
0		0	600	多元適性技藝教育課程經費
0		292	0	教育部補助辦理十二年國民基本教育相關課程與教學活動精進國民中小學教學品質、前導與先行計畫及課綱宣導與培訓等相關計畫經費(輔導團)
0		350	0	高級中等以下學校推動國際教育(SIEP)計畫縣自籌款(學管科)
0		3,000	0	補助各校電力系統規劃費用(國教科)
0		121	0	教育部補助提升國中小英語教學成效計畫,海外華裔青年英語服務營、引進外籍英語教師行政業務、偏遠國中小數位英語學習教室、沉浸式英語教學、協同英語教學助理及國際學伴等提升英語學習成效之計畫所需經費(督學)
1,973	材料及用品費	1,877	1,934	
134	使用材料費	466	466	
134	燃料	0	0	
0		466	466	車輛燃料
1,839	用品消耗	1,411	1,468	
933	辦公(事務)用品	150	150	一、國教輔導團各學領域及輔導團辦公室各項文具用品等(督學)。
0		30	30	印製國教輔導團聘書及各種獎狀護貝獎框等(督學)。
0		85	94	購置文具等事務性用品(國教科)
2		90	90	辦公用各項文具(學管科)
17	報章雜誌	82	82	購置新課程參考叢書及教學媒體等(督學)。
0		60	60	購置訂閱教育視導用書籍報章雜誌等(督學)。
0		29	29	訂購教育部公報、教育文摘、教育叢書、科教刊物等(學管科)

金門縣政府教育處  
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
888	32Y 其他用品消耗	25	25	教育部及科教中心人員來金訪視評鑑、辦理協調教育相關業務單位暨能源教育輔導訪視一般公務支出
0		40	84	補助校外會、二處校外分會辦理役男行政作業支出(文具、誤餐、傷病慰問、訪視等)費用
0		510	510	辦理高中職多元入學方案、補助學校辦理師生各種進修及研習、地區國中與台省姐妹校進修城鄉交流、學校編印鄉土教育叢書、鄉土教學媒體、學校購置教學補充教材或教學媒體(學管科)
0		50	50	師範校院教授、學校及文教機關來金實習輔導訪視及辦理研習活動一般公務支出(學管科)
0		30	30	大學指考及大學推薦入學甄試試務人員協調連絡、報名、試務工作及收取志願卡人員等一般公務支出(學管科)
0		20	24	辦理役男行政作業支出(體健科)
0		180	180	辦理台商子弟來金就學行政作業支出(三節慰問、傷病、文具、誤餐、訪視等)費用(特幼科)
0		30	30	辦理輔導相關業務訪視等相關活動一般公務支出(學管科)
04	<b>租金、償債、利息及相關手續費</b>	972	0	
042	<b>房租</b>	972	0	
0421	一般房屋租金	972	0	烈嶼教職員工住宿補助費用
366	<b>稅捐及規費(強制費)</b>	31	31	
3666	<b>規費</b>	31	31	
1661	行政規費與強制費	4	4	行政規費與強制費
34663	汽車燃料使用費	0	0	
0		9	9	汽車燃料使用費
0		6	6	汽車燃料使用費
0		12	12	汽車燃料使用費
341,283	<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>	342,835	365,490	
195,088	<b>捐助、補助與獎助</b>	198,130	202,680	
41,937	補助(協)助政府機關(構)	3,000	5,000	補助五鄉鎮簡易運動設施修繕經費(體健科)

金門縣政府教育處  
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	721 補(協)助政府機關(構)	20,000	20,000	補助金門高級中學校務發展計畫
0		20,000	20,000	補助金門高職農工職校校務發展計畫
153,151	726 獎助學員生給與	350	350	獎助優秀畢生及參與各項活動競賽表現績優學生(督學)
0		200	200	鼓勵金僑子弟來金就讀大專院校補助學雜費(國教科)
0		3,200	3,600	設立國外留學輔助金(學管科)
0		3,500	3,500	各國中進步獎獎學金、獎勵優秀高中職及大專院校學生獎學金(國教科)
0		19,000	19,000	補助高中職學生免費營養午餐費(體健科)
0		49,500	49,500	補助學生交通圖書券及作業經費(國教科)。
0		480	480	金門地區中小學科學展覽績優作品代表本縣參加全國中小學科學展覽會經費(社教科)
0		0	150	
0		0	2,000	
0		42,000	42,000	補助高中職及大專院校學生就學津貼(國教科)
0		7,200	7,200	辦理補助高中職免學費計劃(國教科)
0		28,000	28,000	補助學生免費搭乘車船價差(含烈嶼地區學生金門高職往返水頭碼頭接駁專車經費)(國教科)
0		1,700	1,700	一、補助國民中小學清寒學生畢業旅行經費。二、補助大專院校於寒暑假來金辦理中小學育樂研習營活動。(督學)
124,994	74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	125,605	130,810	
0	741 補貼就業訓練津貼與貸(存)款利息	100,000	130,000	教育人員補貼優惠存款利息差額(學管科)
0		24,815	0	退休教育人員調降優惠存款利息節省經費挹注退撫基金
124,479	742 補貼收容人膳宿費、保險及資遣費	0	0	
0	743 獎勵費用	700	700	辦理國中小暨幼稚園教績優導師表揚暨赴台參訪活動(督學)。
0		50	50	獎勵教職員工生績優表現及慰問傷病等(督學)。

金門縣政府教育處  
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
0743	獎勵費用	30	50	特殊表現績優役男獎金(體健科)
400746		0	0	
115747		0	0	
074Y	其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	10	10	慰問高、國中應屆畢業生升學 多元入學考試工作人員(學管科)
21,20175	<b>競賽及交流活動費</b>	19,100	32,000	
20,985752	交流活動費	0	12,000	
0		17,000	16,000	金門縣國中、國小生遊學活動 計畫(督學)
216		2,100	4,000	選派在學學生出國學習參訪經 費(學管科)

金門縣政府教育處  
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
265,814	5M	309,568	283,418	
258,077	5	309,568	283,418	
258,077	51	309,568	283,418	
0	511	5,000	15,000	各校及體育用途價購土地。(國教科、體健科)
49,506	512	129,138	61,469	國民中小學老舊校舍整建計畫(一般性補助款指定項目)(國教科)
50		0	0	
7,424	513	0	0	
66,434		5,000	5,000	教育處臨時性零星修繕及設備費及配合中央補助款之地方自籌款(國教科)
0		300	300	自然學友之家空間整修(社教科)
0		5,000	5,000	幼兒園設施設備及擴充需要經費
0		0	38,174	
0		0	15,747	
0		0	7,839	
0		1,000	0	教育部補助國中小午餐廚房及健康中心計畫之地方自籌款
0		4,000	0	「金門縣立金城國民中學資訊大樓拆除新建工程」：本工程期程為109年-111年，總工程費為新台幣9600萬元【1.施工費為8790萬元；2.委託技術服務費為578萬8200元；3.工程管理費為107萬9000元；4.公共藝術品設置費為87萬9000元；5.空氣污染防制費為10萬7680元】；本年度編列新台幣400萬元規劃設計費，其餘工程款後續年度再行編列。

金門縣政府教育處  
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	513 擴充改良房屋建築及設備	3,607	0	烈嶼鄉棒壘球場興建工程案： 本工程期程為109年-110年，總 工程費為新台幣50,067,812元 ，其中施工費為新台幣42,331, 179元，託技術服務費為新台幣3 ,194,807元，專案管理費為新台 幣1,406,819元工程管理費為新 台幣601,948元空氣汙染防制費 為新台幣114,580(檢據核銷)私 有土地價購費為新台幣2,418,4 79元(另編)，本年度編列新台 幣3,606,171元【1,597,404(委 託技術服務費)+1,406,819(專 案管理費)+601,948(工管費)】 ，餘後年度再行編列。
38,880		0	3,074	
0		7,143	7,143	補助政府改善特殊教育國中小 無障礙環境相關設施(中央補助 款5000千元、縣配合款2143千 元，合計7143千元)(特幼科)
0		16,800	2,500	教育部體育署補助改善基層運 動訓練場館維護與經營管理訓 練環境改善事項(中央補助款14 00萬元、縣配合款280萬元，合 計1680萬元)(體健科)
0		24,000	24,000	教育部補助金門縣國教建設經 費19000千元、縣自籌款5000千 元，合計24000千元(國教科)
0		5,670	9,048	教育部補助整備學校運動場地 設備器材(體健科)
0		18,345	11,723	教育部補助辦理106-109年校園 社區化改造計畫-友善幼兒空間 之新建幼兒園園舍工程經費(10 9年教育部補助款15590千元、 縣配合款2755千元，合計18345 千元)(特幼科)
0		1,700	0	教育部補助國中小廚房整建、 修繕及改善設施設備經費(體 健科)

金門縣政府教育處  
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	513 擴充改良房屋建築及設備	17,302	0	教育部補助辦理：1.補助公立國民中小學校舍防水隔熱工程計畫2.補助公立國民中小學老舊廁所整修工程計畫3.補助改善偏遠地區國民中小學宿舍計畫4.改善及充實教學環境設備申請計畫5.校舍耐震補強工程6.校舍拆除重建工程(延續性工程)7.充實生活科技領域教學設備(國教科、縣網中心)
64,143	514 購置機械及設備	0	35,585	
0		7,500	7,500	補助資訊設備更新。(一般性補助款指定項目)
0		2,000	2,250	提升本縣中小學資訊教育發展特色實施方案
0		0	400	
0		1,500	1,500	全縣學術網路雲端空間設備擴充及備援設備
0		2,700	2,700	購置汰換冷氣機1台6萬5千元、汰舊換新電腦11台*29500元共324500元及配合中央補助款之地方自籌配合款(國教科)
0		350	0	中小學教師專業發展縣配合款(輔導團)
0		990	572	資訊教育推動細部計畫－國中「中小行動學習推動學校計畫」、「『健康上網，幸福學習』試辦學校」、「數位機會中心(DOC)行動近用計畫」、「科技教育推動總體計畫(含三項子計畫)」、「充實國民中學生活科技教室設備」、「本縣國中小發展科技教育課程」
12,758		15	0	教育部補助科技教育計畫(學管科)
0		8,024	8,944	教育部補助前瞻基礎建設-國民中小學校園數位建設計畫(中央補助款6662千元、自籌款1362千元，合計8024千元)(學管科)
0		1,965	599	教育部補助推動資訊科技應用於教學創新特色與提升資訊科技應用能力及發展多元創新教學模式(學管科)

金門縣政府教育處  
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	514 購置機械及設備	9,767	1,063	教育部補助本府教育網路中心 建構綠能雲端資料中心計畫中 央補助款8400千元、縣配合款1 367千元，合計9767千元（學管 科）
0		250	0	教育部補助網路學習發展計畫- 教育雲（學管科）
0		174	0	教育部補助縣市網路中心營運 及國民中小學學校資訊教學環 境維運（學管科）
0		100	0	教育部補助偏鄉數位應用精進 計畫（學管科）
0		1,100	0	推動國民中學學生生涯發展教 育計畫所需經費（學管科）
270	515 購置交通及運輸設備	0	1,455	
0		600	600	補助地方政府執行強化校園安 全防護工作
1,040		511	0	教育部補助本府汰舊換新身心 障礙學生上下學交通車經費（ 特幼科）中央補助款450千元、 縣配合款61千元，合計511千元
0		900	0	教育部補助推動幼童車屆齡車 輛新購與汰換經費（特幼科）
6,668	516 購置雜項設備	0	0	
5,927		3,282	3,282	配合中央補助款之地方自籌配 合款(國教科)
0		4,600	4,600	配合本縣整合學校資源暨推動 地方藝術發展計畫
0		600	600	充實童軍各項設備：小隊複式 帳、一體成型折疊天幕帳、團 長帳
0		1,763	1,763	提供身心障礙學生教育補助器 材及運動專用輔具。
4,977		435	818	教育部補助特殊教育資源中心 購置輔具及提供相關支持服務 經費(冷氣機、影印機、電腦軟 體硬體設備、辦公桌椅、辦公 室設備，教材教具)、特殊教育 班設備、補助身心障礙等相關 設備。中央補助款383千元、縣 配合款52千元，合計435千元( 特幼科)
0		227	0	教育部推動及補助幼兒園辦理 早期療育相關工作經費（中央 補助款200千元、配合款27千 元，合計227千元）（特幼科）

金門縣政府教育處  
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	78	20	教育部補助辦理學習型城鄉及社區多功能學習中心、推展社會消費者保護教育、社會交通安全教育、推展社區教育、推動社區大學相關業務並獎勵辦理績效良好之社區大學經費(社教科)
0		1,000	2,250	推動學前教育業務及促進幼教發展等相關經費(特幼科)
0		100	100	教育部補助學校特殊體育充實重點學校訓練設備器材經費。
0		180	600	補助地方政府執行強化校園安全防護工作(國教科)
0		0	200	
0		169	0	教育部補助新設學前特教班開班費(教育部補助款149千元、配合款20千元,合計169千元)(特幼科)
0		300	0	教育部補助促進學校學生健康計畫(特幼科)
0		247	0	教育部補助相關單位辦理美感與藝術教育相關措施經費(社教科)
0		150	0	教育部補助國民中小學科技教育前導學校計畫、教學模組與教材示例研發、提升數學及科學各項學習成效與教學增能活動與計畫所需經費(社教科)
0		400	0	教育部補助辦理氣候變遷人才培育及校園防治教育推動、永續循環校園計畫(體健科、國教科)
0		12,720	0	教育部補助發展偏鄉教育相關計畫及推動教育優先區(國教科)
0		800	0	教育部補助推動教師專業發展支持系統(輔導團)
0		50	0	教育部補助教師專業發展實踐方案中央輔導群(輔導團)
0		13	0	教育部補助辦理十二年國民基本教育相關課程與教學活動精進國民中小學教學品質、前導與先行計畫及課綱宣導與培訓等相關計畫經費(輔導團)

金門縣政府教育處  
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
0516	購置雜項設備	3	0	教育部補助提升國中小英語教學成效計畫，海外華裔青年英語服務營、引進外籍英語教師行政業務、偏遠國中小數位英語學習教室、沉浸式英語教學、協同英語教學助理及國際學伴等提升英語學習成效之計畫所需經費（督學）
7,7377	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	0	0	
7,73772	捐助、補助與獎助	0	0	
7,737721	補（協）助政府機關（構）	0	0	
915,377	總計	1,266,154	1,088,611	

金門縣政府教育處  
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
學前教育計畫				147,121	
學前教育				147,121	
特殊教育計畫				59,111	
特殊教育				59,111	
社會教育計畫				67,959	
社會教育				67,959	
體育及衛生教育計畫				93,354	
體育及衛生教育				93,354	
其他教育計畫				998	
軍訓教育				998	
一般行政管理計畫				588,043	
行政管理及推展				588,043	
建築及設備計畫				309,568	
土地購置				5,000	
營建及修建工程				148,045	
交通及運輸設備				600	
其他設備				25,285	
中央政府補助建築及設備經費				130,638	
合 計				1,266,154	

金門縣政府教育處  
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
147,104	資 產 合 計	102,371	98,108	4,263
147,104	資 產	102,371	98,108	4,263
134,846	流動資產	81,200	76,937	4,263
93,545	現金	77,200	72,937	4,263
93,545	銀行存款	77,200	72,937	4,263
240	應收款項	0	0	0
240	應收帳款	0	0	0
41,061	預付款項	4,000	4,000	0
41,061	預付費用	4,000	4,000	0
50	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	143	143	0
50	準備金	143	143	0
50	退休及離職準備 金	143	143	0
12,207	其他資產	21,028	21,028	0
12,207	什項資產	21,028	21,028	0
12,207	暫付及待結轉帳 項	21,028	21,028	0
145,143	負 債	97,371	97,371	0
141,943	流動負債	90,996	90,996	0
141,943	應付款項	90,996	90,996	0
50,947	應付帳款	0	0	0
90,996	應付代收款	90,996	90,996	0
3,200	其他負債	6,375	6,375	0
3,200	什項負債	6,375	6,375	0
3,149	存入保證金	6,232	6,232	0
50	應付退休及離職 金	143	143	0
1,961	基金餘額	5,000	737	4,263
1,961	基金餘額	5,000	737	4,263
1,961	基金餘額	5,000	737	4,263
1,961	累積餘額	737	1,961	-1,224
0	本期賸餘	4,263	0	4,263
0	本期短絀	0	-1,224	1,224
147,104	負債及基金餘額合計	102,371	98,108	4,263

信託代理與保證資產  
保管有價證券  
保證品

102,798  
44,299  
58,499

信託代理與保證負債  
應付保管有價證券  
應付保證品

102,798  
44,299  
58,499

金門縣政府教育處  
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				1,266,154	
學前教育計畫				147,121	
特殊教育計畫				59,111	
社會教育計畫				67,959	
體育及衛生教育計畫				93,354	
其他教育計畫				998	
一般行政管理計畫				588,043	
建築及設備計畫				309,568	
上年度預算數				1,088,611	
學前教育計畫				29,475	
特殊教育計畫				46,904	
社會教育計畫				46,868	
體育及衛生教育計畫				114,690	
其他教育計畫				967	
一般行政管理計畫				566,289	
建築及設備計畫				283,418	
前年度決算數				915,377	
學前教育計畫				9,944	
特殊教育計畫				33,439	
社會教育計畫				29,909	
體育及衛生教育計畫				108,579	
其他教育計畫				527	
一般行政管理計畫				467,166	
建築及設備計畫				265,814	
106年度決算數				854,015	
學前教育計畫				11,604	
特殊教育計畫				31,572	
社會教育計畫				28,057	
體育及衛生教育計畫				92,469	
其他教育計畫				456	
一般行政管理計畫				421,687	
建築及設備計畫				268,170	
105年度決算數				713,584	
學前教育計畫				13,545	
特殊教育計畫				27,910	
社會教育計畫				24,017	
體育及衛生教育計畫				78,054	
其他教育計畫				523	
一般行政管理計畫				411,378	
建築及設備計畫				158,158	





金門縣政  
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	20,712	15,401	1,187	120	3,952	2,496		34,953
學前教育計畫		537	34		67			26
正式人員			34					
聘僱人員		537			67			26
特殊教育計畫		537	10		67			26
聘僱人員		537	10		67			26
社會教育計畫			44					
正式人員			44					
體育及衛生教育計畫			44					
正式人員			44					
其他教育計畫				120				
正式人員				120				
一般行政管理計畫	20,712	14,327	1,055		3,818	2,496		34,901
正式人員	20,712		943		2,362	2,496		1,488
聘僱人員		14,327	112		1,456			624
其他人員								32,789

計時與計件人員酬金：

- 1.學前教育1人預算編列552千元。
- 2.特殊教育12人預算編列11342千元。
- 3.社會教育3人預算編列1618千元。
- 4.體育及衛生教育4人預算編列6886千元。
- 5.一般行政管理計畫13人預算編列7065千元。

府教育處  
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				
1,755		2,497			1,040		84,113		84,113
		71			16		751		751
							34		34
		71			16		717		717
		71			16		727		727
		71			16		727		727
							44		44
							44		44
							44		44
							44		44
							120		120
							120		120
1,755		2,355			1,008		82,427		82,427
		1,524			736		30,261		30,261
		831			272		17,622		17,622
1,755							34,544		34,544

金門縣政  
地方教育  
各項費  
中華民國

前 年 決 算 數	上 年 預 算 數	科 目	本 年				
			合 計	學前教育計 畫	特殊教育計 畫	社會教育計 畫	體育及衛生 教育計畫
40,919	83,049	用人費用	84,113	751	727	44	44
17,316	20,712	正式員額薪資	20,712	0	0	0	0
17,316	20,712	職員薪金	20,712	0	0	0	0
7,854	15,498	聘僱及兼職人員薪資	15,401	537	537	0	0
2,994	9,145	聘用人員薪金	9,054	0	0	0	0
4,860	6,353	約僱職員薪金	6,347	537	537	0	0
741	1,059	超時工作報酬	1,187	34	10	44	44
740	1,059	加班費	1,187	34	10	44	44
		誤餐費	0	0	0	0	0
120	120	津貼	120	0	0	0	0
120	120	其他津貼	120	0	0	0	0
3,828	6,708	獎金	6,448	67	67	0	0
1,441	2,496	考績獎金	2,496	0	0	0	0
2,387	4,212	年終獎金	3,952	67	67	0	0
8,298	35,144	退休及卹償金	36,708	26	26	0	0
5,422	20,889	職員退休及離職金	22,453	26	26	0	0
2,500	12,500	工員退休及離職金	12,500	0	0	0	0
	1,755	卹償金	1,755	0	0	0	0
375			0	0	0	0	0
2,763	3,808	福利費	3,537	87	87	0	0
2,297	2,784	分擔員工保險費	2,497	71	71	0	0
466	1,024	其他福利費	1,040	16	16	0	0
159,690	241,111	服務費用	454,408	143,370	54,140	42,825	53,338
	110	水電費	0	0	0	0	0
	110	工作場所電費	0	0	0	0	0
278	754	郵電費	754	0	36	266	91
19	158	郵費	158	0	0	10	42

府教育處  
發展基金  
用 彙 計 表  
109年度

單位：新臺幣千元

度			預	算	數			
其他教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫						
120	82,427	0						
0	20,712	0						
0	20,712	0						
0	14,327	0						
0	9,054	0						
0	5,273	0						
0	1,055	0						
0	1,055	0						
0	0	0						
120	0	0						
120	0	0						
0	6,314	0						
0	2,496	0						
0	3,818	0						
0	36,656	0						
0	22,401	0						
0	12,500	0						
0	1,755	0						
0	0	0						
0	3,363	0						
0	2,355	0						
0	1,008	0						
834	159,901	0						
0	0	0						
0	0	0						
45	316	0						
0	106	0						

金門縣政  
地方教育  
各項費  
中華民國

前 年 決 算 數	上 年 預 算 數	科 目	本 年				
			合 計	學 前 教 育 計 畫	特 殊 教 育 計 畫	社 會 教 育 計 畫	體 育 及 衛 生 教 育 計 畫
259	490	電話費	490	0	36	150	49
	106	數據通信費	106	0	0	106	0
3,137	3,872	旅運費	2,945	0	304	586	822
2,527	2,005	國內旅費	1,905	0	304	246	422
126	1,077	國外旅費	300	0	0	200	100
484	790	大陸地區旅費	740	0	0	140	300
1,070	1,380	印刷裝訂與廣告費	1,430	0	65	0	0
818	1,030	印刷及裝訂費	1,080	0	65	0	0
12		樣品贈送	0	0	0	0	0
	120	業務宣導費	120	0	0	0	0
240	230		230	0	0	0	0
5,451	988	修理保養及保固費	954	0	164	0	0
5,225	300	一般房屋修護費	270	0	0	0	0
38	100	機械及設備修護費	100	0	0	0	0
178	548	交通及運輸設備修護費	548	0	164	0	0
10	40	雜項設備修護費	36	0	0	0	0
20	120	保險費	120	0	24	0	50
	41	交通及運輸設備保險費	41	0	12	0	0
19	29	責任保險費	29	0	12	0	0
	50	其他保險費	50	0	0	0	50
38,765	53,524	一般服務費	39,218	554	23,019	1,618	6,886
3,899	4,011	外包費	0	0	0	0	0
34,707	49,435	計時與計件人員酬金	39,138	552	23,017	1,618	6,886
28		替代役待遇及給與	0	0	0	0	0
131	78	體育活動費	80	2	2	0	0
110,971	180,363	專業服務費	408,987	142,816	30,528	40,355	45,489
	100	法律事務費	0	0	0	0	0

府教育處  
發展基金  
用 彙 計 表  
109年度

單位：新臺幣千元

度			預 算 數					
其他教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫						
45	210	0						
0	0	0						
12	1,221	0						
12	921	0						
0	0	0						
0	300	0						
350	1,015	0						
0	1,015	0						
0	0	0						
120	0	0						
230	0	0						
0	790	0						
0	270	0						
0	100	0						
0	384	0						
0	36	0						
0	46	0						
0	29	0						
0	17	0						
0	0	0						
0	7,141	0						
0	0	0						
0	7,065	0						
0	0	0						
0	76	0						
427	149,372	0						
0	0	0						

金門縣政  
地方教育  
各項費  
中華民國

前 年 決 算 數	上 年 預 算 數	科 目	本 年				
			合 計	學前教育計 畫	特殊教育計 畫	社會教育計 畫	體育及衛生 教育計畫
31,417	50,347	講課鐘點、稿費、出席審 查及查詢費	48,831	0	70	0	0
77	150	委託考選訓練費	150	0	0	0	0
2,078	3,683	試務甄選費	4,034	1,067	0	0	0
12,567	15,236	電腦軟體服務費	13,130	0	100	0	0
64,833	110,847	其他專業服務費	342,842	141,749	30,358	40,355	45,489
17,292	11,497	材料及用品費	10,912	0	620	8,239	132
259	661	使用材料費	661	0	195	0	0
259	661	燃料	661	0	195	0	0
17,033	10,836	用品消耗	10,251	0	425	8,239	132
1,071	562	辦公(事務)用品	553	0	0	150	18
17	271	報章雜誌	271	0	0	0	100
15,945	10,003	其他用品消耗	9,427	0	425	8,089	14
		租金、償債、利息及相關手 續費	972	0	0	0	0
		房租	972	0	0	0	0
		一般房屋租金	972	0	0	0	0
258,077	283,418	購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資	309,568	0	0	0	0
258,077	283,418	購建固定資產	309,568	0	0	0	0
	15,000	購置土地	5,000	0	0	0	0
49,556	61,469	興建土地改良物	129,138	0	0	0	0
112,738	129,548	擴充改良房屋建築及設備	109,867	0	0	0	0
76,901	61,113	購置機械及設備	36,435	0	0	0	0
1,310	2,055	購置交通及運輸設備	2,011	0	0	0	0
17,572	14,233	購置雜項設備	27,117	0	0	0	0
58	55	稅捐及規費(強制費)	55	0	24	0	0
58	55	規費	55	0	24	0	0
4	6	行政規費與強制費	6	0	2	0	0
54	49	汽車燃料使用費	49	0	22	0	0

府教育處  
發展基金  
用 彙 計 表  
109年度

單位：新臺幣千元

度			預	算	數			
其他教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫						
0	48,761	0						
0	150	0						
0	2,967	0						
0	13,030	0						
427	84,464	0						
44	1,877	0						
0	466	0						
0	466	0						
44	1,411	0						
30	355	0						
0	171	0						
14	885	0						
0	972	0						
0	972	0						
0	972	0						
0	0	309,568						
0	0	309,568						
0	0	5,000						
0	0	129,138						
0	0	109,867						
0	0	36,435						
0	0	2,011						
0	0	27,117						
0	31	0						
0	31	0						
0	4	0						
0	27	0						

金門縣政  
地方教育  
各 項 費  
中華民國

前 年 決 算 數	上 年 預 算 數	科 目	本 年				
			合 計	學前教育計 畫	特殊教育計 畫	社會教育計 畫	體育及衛生 教育計畫
439,340	469,481	會費、捐助、補助、分	406,126	3,000	3,600	16,851	39,840
258,104	262,328	攤、照護、救濟與交流活動 捐助、補助與獎助	252,278	3,000	2,750	12,558	35,840
62,680	53,240	補(協)助政府機關(構)	55,540	0	0	4,750	7,790
11,919	17,350	捐助國內團體	12,950	0	100	3,800	9,050
21	50	捐助個人	50	0	0	50	0
183,029	188,712	獎助學員生給與	180,762	3,000	2,650	982	19,000
456	2,976	其他捐助、補助與獎助	2,976	0	0	2,976	0
125,248	131,425	補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	126,220	0	0	615	0
	130,000	補貼就業訓練津貼與	124,815	0	0	0	0
124,479		貸(存)款利息	0	0	0	0	0
	925	補貼收容人膳宿費、保險 及資遣費	905	0	0	125	0
	390	獎勵費用	390	0	0	390	0
400		慰問、照護及濟助金	0	0	0	0	0
365			0	0	0	0	0
4	110	其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	110	0	0	100	0
55,988	75,728	競賽及交流活動費	27,628	0	850	3,678	4,000
32,414	36,550	技能競賽	4,850	0	850	0	4,000
23,573	39,178	交流活動費	22,778	0	0	3,678	0
915,377	1,088,611	合 計	1,266,154	147,121	59,111	67,959	93,354

府教育處  
發展基金  
用 彙 計 表  
109年度

單位：新臺幣千元

度			預 算 數					
其他教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫						
0	342,835	0						
0	198,130	0						
0	43,000	0						
0	0	0						
0	0	0						
0	155,130	0						
0	0	0						
0	125,605	0						
0	124,815	0						
0	0	0						
0	780	0						
0	0	0						
0	0	0						
0	0	0						
0	10	0						
0	19,100	0						
0	0	0						
0	19,100	0						
998	588,043	309,568						

金門縣政府教育處  
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	515		
514購置機械及設備	515	107	為辦理數位機會中心行動近用計畫，擬請同意資本門515千元107年辦理先行動支，並於109年補辦預算。

金門縣政府教育處  
地方教育發展基金  
資本資產明細表  
中華民國109年度

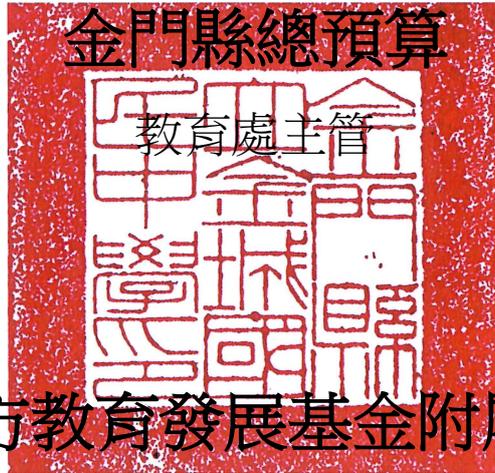
單位：新臺幣千元

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	15,002		5,000	(1)		增購資產		20,002	
土地改良物	61,469		129,138	(1)		增購資產		190,607	
房屋及建築	129,548		109,867	(1)		增購資產		239,415	
機械及設備	121,410		36,435	(1)		增購資產		157,845	
交通及運輸設備	10,828		2,011	(1)		增購資產		12,839	
雜項設備	23,993		27,117	(1)		增購資產		51,110	
購建中固定資產									
電腦軟體									
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	362,250		309,568					671,818	

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

金城國民中學分預算

(非營業部分)

金城國民中學編



# 金門縣地方教育發展基金－金門縣立金城國民中學

## 目 次

### 中華民國 109 年度

一、 業務計畫及預算說明 .....	第 01-02 頁
二、 預算主要表	
(一) 基金來源、用途及餘絀預計表及說明 .....	第 03-04 頁
(二) 現金流量預計表 .....	第 05-05 頁
三、 預算明細表	
(一) 基金來源明細表 .....	第 06-06 頁
(二) 基金用途明細表 .....	第 07-11 頁
四、 預算附表	
單位(或計畫)成本分析表 .....	第 12-12 頁
五、 預算參考表	
(一) 預計平衡表 .....	第 13-13 頁
(二) 5年來主要業務計畫分析表 .....	第 14-14 頁
(三) 員工人數彙計表 .....	第 15-15 頁
(四) 用人費用彙計表 .....	第 16-17 頁
(五) 各項費用彙計表 .....	第 18-21 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 22-22 頁
(二) 長期負債明細表 .....	第 頁



金門縣金城國民中學  
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、 基金概要：

一、 設立宗旨及願景

- (一) 本校遵照憲法第 158 條及 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與生活智能。以養成德、智、體、群、美五育均衡發展之健全國民為宗旨。以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。

二、 施政重點

建立學校以『學生為主體』的教育文化，一切學習活動以『學生生活』為中心、出發點，讓學生多學習多做事。

三、 組織概況

本校設置校長 1 人，縱理全校校務，下設教務處、學務處、輔導處、總務處、會計室、人事室等單位，編制教師 92 人、行政人員 14 人、技工 1 人、工友 4 人，總計 111 人。內部分層業務如下：

**教務處：**秉承校長之命，辦理全校教務事項。

課務教學組：掌理教師員額編制、員額控管、師資分配、開配課與排課作業、代課與調課、學藝活動競賽、學生課餘輔導課程。

註冊評量組：掌理學生成績處理與管理、免試入學及多元入學方案、獎學金申請、新生分發及編班作業、學籍管理暨轉出入作業、其他相關註冊業務。

設備資訊組：掌理教學設備管理，教材、教具、實驗設備等等、專科教室規畫與管理、科學競技、教科書業務、資訊網管與資訊教育。

課程研發組：掌理課程規畫、教師進修、研習執行與管理、國教輔導團相關業務、重大教育專案推動與執行、閱讀活動規畫與執行。

**學務處：**秉承校長之命，辦理全校訓導事項。

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。

生輔組：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。

**總務處：**秉承校長之命，辦理全校總務事項。

事務組：掌理校舍、教具、財產、物品採購保管、工程發包、監工及驗收。

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、整理本校會議紀錄及校史等事項。

出納組：掌握現金、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。

**輔導處：**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。

**輔導組：**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。

**資料組：**辦理輔導資料搜集建檔、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。

**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。

**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。

#### 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：

1、基金來源：係縣公庫撥款收入與政府其他撥入收入及孳息、服務、財產處分等收入，本年度預計收入 230,640 千元。

2、基金用途：

(1) 國民教育業務計畫：本年度預算編列 233,641 千元，預定招收 33 班，學生人數 874 人。

(2) 建築及設備：7,296 千元。

(3) 本基金用途合計 240,937 千元。

#### 參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 230,640 千元，較上年度預算數 226,782 千元，增加 3,858 千元，約 1.70%。

(二)本年度基金用途 240,937 千元，較上年度預算數 232,134 千元，增加 8,803 千元，約 3.79%。

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，短絀 10,297 千元，上年度預算數短絀 5,352 千元，短絀增加 4,945 千元，將移用以前年度基金餘額 10,297 千元支應。

三、縣(市)庫撥款情形：

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：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)：

前年度決算結果：國民中學教育預算數 226,528 千元，決算數 200,552 千元，執行率 88.53%；建築及設備計畫預算數 25,506 千元，決算數 2,779 千元，執行率 10.90%，係體育館拆除重建規劃設計未執行。

上年度預算執行情形：國民教育計畫分配數 140,654 千元，執行數 113,879 千元，執行率 80.96%；建築及設備計畫分配數 4,510 千元，執行數 2,131 千元，執行率 47.25%。

伍、其他

一、本校奉核定 33 班(普通班 31 班、特教班 2 班)，預計學生人數為 874 人。

二、各項費用之編列係依核定人數之班級數、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制 109 年度總預算案應注意事項」與「金門縣各國中 109 年度預算共同編列標準」及「109 年度縣(市)地方總預算附屬單位預算編制要點」，本著量入為出之原則編列。

金門縣金城國民中學  
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(-)
253,087	基金來源	230,640	226,782	3,858
10	徵收及依法分配收入	0	0	0
10	違規罰款收入	0	0	0
254	勞務收入	160	160	0
254	服務收入	160	160	0
177	財產收入	23	158	-135
133	財產處分收入	15	10	5
40	租金收入	0	140	-140
4	利息收入	8	8	0
252,034	政府撥入收入	230,452	226,464	3,988
243,944	公庫撥款收入	223,775	217,331	6,444
8,090	政府其他撥入收入	6,677	9,133	-2,456
614	其他收入	5	0	5
614	雜項收入	5	0	5
203,331	基金用途	240,937	232,134	8,803
200,552	國民教育計畫	233,641	227,224	6,417
200,552	國民中學教育	233,641	227,224	6,417
2,779	建築及設備計畫	7,296	4,910	2,386
935	營建及修建工程	0	300	-300
1,252	交通及運輸設備	0	0	0
592	其他設備	7,296	4,610	2,686
49,757	本期賸餘 (短絀-)	-10,297	-5,352	-4,945
21,714	期初基金餘額	75,470	24,714	50,756
0	解繳公庫	0	0	0
71,470	期末基金餘額	65,173	19,362	45,811

備註：

# 金門縣金城國民中學

## 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、服務收入：場地出借他單位辦理各項活動所獲得之場地維護費等收入預計數。
- 二、財產處分收入：本年度報廢財產殘值變賣收入預計數。
- 三、利息收入：本年度基金之專戶存款利息收入預計數。
- 四、公庫撥款收入：本年度公庫撥入數。
- 五、政府其他撥入收入：本年度中央補助款撥入款。

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、建築及設備支出：辦理建築及設備資本計畫所需經費。

金門縣金城國民中學  
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)	-10,297	
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)	-10,297	
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)	-10,297	
期初現金及約當現金	81,675	
期末現金及約當現金	71,378	

註：

金門縣金城國民中學  
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	
勞務收入				160	
服務收入	年	1	160,000	160	場地出借他單位之收入
財產收入				23	
財產處分收入	年	1	15,000	15	報廢財產殘值變賣收入
利息收入	年	1	8,000	8	本校土地銀行金門分行 039-058-00515-4專戶存 款利息，依金門縣庫自 治條例第8條規定辦理
政府撥入收入				230,452	
公庫撥款收入	年	1	223,775,000	223,775	
政府其他撥入收入	年	1	6,677,000	6,677	依教育部108年8月8日 臺教會(四)字 第1080114011T號函核 定
其他收入				5	
雜項收入	年	1	5,000	5	工程逾期罰鍰及學生課 桌椅損壞賠償等
總 計：				230,640	

金門縣金城國民中學  
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
200,552	53 國民教育計畫	233,641	227,224	
175,737	1 用人費用	198,976	195,656	
97,523	11 正式員額薪資	109,802	106,889	
94,696	113 職員薪金	106,902	103,989	教職員師待遇(詳用人費用明細)
2,827	114 工員工資	2,900	2,900	技工1人及工友4人待遇
6,030	12 聘僱及兼職人員薪資	6,812	6,858	
411	121 聘用人員薪金	0	0	聘僱增置代理教師一名(詳用人費用明細)
5,619	124 兼職人員酬金	4,512	4,558	配合教師課稅相關配套措施-減授代課鐘點費聘用增置代理教師鐘點費4,512,000元。
0		2,300	2,300	兼代課鐘點費2,300,000元
920	13 超時工作報酬	1,072	1,110	
920	131 加班費	1,072	1,110	教職員工不休假加班費(詳用人費用明細)
19,593	15 獎金	23,196	23,107	
10,230	151 考績獎金	12,336	12,025	教職員工考績獎金(詳用人費用明細)
9,342	152 年終獎金	10,820	11,000	教職員工年終獎金(詳用人費用明細)
22	15Y 其他獎金	40	82	退休人員服務獎章獎金
41,612	16 退休及卹償金	44,730	44,730	
41,612	161 職員退休及離職金	37,000	37,000	領月退人員月退休金及撫卹人員撫卹金37,000,000元
0		7,554	7,554	教職員工提撥或支給退休及離職金(詳用人費用明細)
0	162 工員退休及離職金	176	176	技工工友提撥或支給退休及離職金(詳用人費用明細)
10,059	18 福利費	13,364	12,962	
8,881	181 分擔員工保險費	9,462	9,462	教職員工之公勞健保機關補助款(詳用人費用明細)
1,178	18Y 其他福利費	24	24	退休工友4人三節慰問金
0		3,878	3,476	1. 教職員工婚喪生育1,956,000元及子女教育補助費612,000元 2. 教職員進修學分補助費400,000元 3. 職工及兼行政教師35人休假補助費560,000元 4. 教職員健康檢查費350,000元
12,397	2 服務費用	17,006	16,220	
3,031	21 水電費	3,950	3,900	
2,533	212 工作場所電費	3,400	3,400	電費
497	214 工作場所水費	550	500	水費
143	22 郵電費	230	236	
16	221 郵費	30	36	資料寄送郵資費

金門縣金城國民中學  
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
127	222 電話費	200	200	教學及行政聯絡用電話費
664	23 旅運費	510	450	
583	231 國內旅費	350	350	員工國內差旅費編列
82	233 大陸地區旅費	160	100	108學年度與廈門科技中學校際交流實施計畫活動款。
2,017	25 修理保養及保固費	3,779	3,979	
562	252 一般房屋修護費	1,800	2,000	1. 校舍(含金門縣藝文中心)維護費1,800,000元。
102	254 其他建築修護費	120	120	電梯維護費
171	255 機械及設備修護費	300	300	高低壓電及消防器材及金門縣藝文中心機械及設備維護費
453	256 交通及運輸設備修護費	499	499	1. 交通及運輸設備修護費計 250,000元 2. 天文台維護運作經費249,000元(101,5,9府教學字第1010035848號函核定)
729	257 雜項設備修護費	1,060	1,060	辦公器具設備養護費900,000元(含金門縣藝文中心)及樂器維修費160,000元。
104	26 保險費	221	231	
98	261 一般房屋保險費	160	160	校舍火險及電梯責任險
0	264 交通及運輸設備保險費	21	21	交通及運輸設備保險費
6	26Y 其他保險費	40	50	業務活動保險
5,684	27 一般服務費	7,315	6,423	
3,358	279 外包費	4,058	3,908	1. 校園保全服務費1,650,000元 2. 營養午餐雇工7人*1,400元*210天=2,058,000元。 3. 學生營養早餐雇工350,000元。
2,112	27D 計時與計件人員酬金	2,856	2,285	1. 聘僱約用人員5人薪資及勞健保退撫補助款。(增列1人府人一字第1080052879號函辦理)
0		171	0	2. 109年度特教學生助理人員薪資等(依108.08.05府教特字第1080063615號函辦理)
4	27E 替代役待遇及給與	0	0	
210	27F 體育活動費	230	230	教職員工之藝文活動及康樂活動之所需(含慶生自強活動登山健行各項競賽等)
681	28 專業服務費	929	929	
69	285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	80	80	1. 特教教材編輯稿費12,000元(2班)2. 講座鐘點費68,000元。
79	287 委託檢驗(定)試驗認證費	150	150	校舍消防、建築物公共安全檢查申報及飲用水質檢驗等

金門縣金城國民中學  
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
59288	委託考選訓練費	219	219	1.教職員工參加各項訓練講習補助費159,000元2.(教務處)天文推廣教育研習活動經費60,000元(101,5,9府教學字第1010035848號函核定)
47428A	電腦軟體服務費	480	480	教務處各項電腦系統作業維護及購置套軟體等費用
7229	公共關係費	72	72	
72291	公共關係費	72	72	首長特別費(\$6000x12月)
2,6803	材料及用品費	6,545	3,840	
5031	使用材料費	100	266	
50312	燃料	100	266	公務車油料費
2,63032	用品消耗	6,445	3,574	
1,668321	辦公(事務)用品	2,150	2,397	1.本校行政業務文具紙張電腦耗材等800,000元。2.教務處文具紙張、獎牌製作電腦耗材等400,000元。3.學務處文具紙張、電腦耗材等300,000元。4.輔導處文具紙張、電腦耗材等150,000元。5.教務處教學教具等300,000元。6.學務處體育器材及衛生用品等100,000元。7.縣民卡-國民中小學學生卡換補發備用卡及耗材等費計100,000元。
335322	報章雜誌	340	360	訂閱報章雜誌及學生圖書等。
20323	農業與園藝用品及環境美化費	50	50	修剪花木草坪及校舍環境綠美化等
74324	化學藥劑與實驗用品	75	75	教務處理化生物教學實驗用品等
36328	醫療用品(非醫療院所使用)	50	50	學務處醫療衛生用品等
49832Y	其他用品消耗	3,780	642	1總務處各項用品購置480,000元。 2.汰換LED省電照明設備更新1500盞計3,300,000元，增設教室、辦公室照明設備，提昇節能減碳成效。
04	租金、償債、利息及相關手續費	100	100	
044	交通及運輸設備租金	100	100	
0442	車租	100	100	辦理公務活動租車費用
366	稅捐及規費(強制費)	41	35	
3666	規費	41	35	
11661	行政規費與強制費	10	4	行政規費與強制費

金門縣金城國民中學  
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
25663	汽車燃料使用費	31	31	汽車燃料使用費
9,4867	<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>	10,733	11,133	
271	<b>會費</b>	2	2	
2713	職業團體會費	2	2	學務處參加護士公會會費
9,34672	<b>捐助、補助與獎助</b>	10,040	10,440	
9,034726	獎助學員生給與	9,728	10,071	1. 學生午餐補助費874人*45元*210天=8,259,300元 2. 學生課本費874人*1600元=1,398,400元 3. 新生午餐用具280人*250元=70,000元
31272Y	其他捐助、補助與獎助	312	369	導師33人及執行秘書3人午餐補助
13974	<b>補貼、獎勵、慰問、照護與救濟</b>	191	191	
139746074Y	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0191	0191	1. 教務處各項學藝科教資訊活動等獎勵金114,000元。2. 學務處各項比賽競賽獎勵金77,000元。
075	<b>競賽及交流活動費</b>	500	500	
0751	技能競賽	500	500	各項體育賽事及各項選拔競技交通費等。
2179	<b>其他</b>	240	240	
21791	其他支出	240	240	
21791Y	其他	240	240	各處室各項活動、會議逾時誤餐(教務處80,000元、學務處80,000元、輔導處40,000元、總務處40,000元)
2,7795M	<b>建築及設備計畫</b>	7,296	4,910	
2,7795	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	7,296	4,910	
2,77951	購建固定資產	7,296	4,610	
935513	擴充改良房屋建築及設備	0	0	
0514	購置機械及設備	550	1,535	購置電腦設備25台。(教務處)
1,252515	購置交通及運輸設備	0	0	

金門縣金城國民中學  
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
592	516	購置雜項設備	6,746	3,075	1.購收納櫃7組210,000元。(輔導處) 2.購國樂教室冷氣機8組829,448元。(學務處) 3.購黑白數位式多功能複合機2台款160,000元。(教務處) 4.購音樂教室音響設備改善1式86,920元。(教務處) 5.購無線網路觸控雙面彩色印表機76,118元。(教務處) 6.購製冰機1台65,000元。(學務處) 7.購跳高/跳遠成績顯示板1台52,800元。(學務處) 8.購影印機1台85,000元。(總務處) 9.購75吋20點教學觸控電視22台1,870,000元。(教務處) 10.購水洗嵌入式黑板22台1,100,000元。(教務處) 11.購影音資訊應用控制機22台660,000元。(教務處) 12.汰換冷氣機30台1,550,000元。(總務處)
	052	購置無形資產	0	300	
	0521	購置電腦軟體	0	300	
203,331		總計	240,937	232,134	

金門縣金城國民中學  
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				233,641	
國民中學教育				233,641	
建築及設備計畫				7,296	
其他設備				7,296	
合 計				240,937	

金門縣金城國民中學  
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
107,790	資 產 合 計	98,369	108,666	-10,297
107,790	資 產	98,369	108,666	-10,297
80,799	流動資產	71,378	81,675	-10,297
80,799	現金	71,378	81,675	-10,297
80,799	銀行存款	71,378	81,675	-10,297
26,991	其他資產	26,991	26,991	0
26,991	什項資產	26,991	26,991	0
0	暫付及待結轉帳 項	0	0	0
26,991	代管資產	26,991	26,991	0
36,320	負 債	33,196	33,196	0
7,044	流動負債	5,000	5,000	0
7,044	應付款項	5,000	5,000	0
7,044	應付代收款	5,000	5,000	0
29,275	其他負債	28,196	28,196	0
29,275	什項負債	28,196	28,196	0
2,284	存入保證金	1,205	1,205	0
26,991	應付代管資產	26,991	26,991	0
71,470	基金餘額	65,173	75,470	-10,297
71,470	基金餘額	65,173	75,470	-10,297
71,470	基金餘額	65,173	75,470	-10,297
71,470	累積餘額	75,470	71,470	4,000
0	本期賸餘	0	4,000	-4,000
0	本期短絀	-10,297	0	-10,297
107,790	負債及基金餘額合計	98,369	108,666	-10,297

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

金門縣金城國民中學  
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				240,937	
國民教育計畫				233,641	
建築及設備計畫				7,296	
上年度預算數				232,134	
國民教育計畫				227,224	
建築及設備計畫				4,910	
前年度決算數				203,331	
國民教育計畫				200,552	
建築及設備計畫				2,779	
106年度決算數				201,053	
國民教育計畫				198,805	
建築及設備計畫				2,248	
105年度決算數				207,579	
國民教育計畫				199,857	
建築及設備計畫				7,722	



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	109,802		1,072		10,820	12,336	40	44,730
國民教育計畫	109,802		1,072		10,820	12,336	40	44,730
正式人員	109,802		1,072		10,820	12,336		7,730
其他人員							40	37,000

城國民中學  
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				
		9,462			3,902		192,164	6,812	198,976
		9,462			3,902		192,164	6,812	198,976
		9,462			3,902		155,124	6,812	161,936
							37,040		37,040

金門縣金城國民中學  
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	建築及設備計畫	
175,737	195,656	用人費用	198,976	198,976	0	
97,523	106,889	正式員額薪資	109,802	109,802	0	
94,696	103,989	職員薪金	106,902	106,902	0	
2,827	2,900	工員工資	2,900	2,900	0	
6,030	6,858	聘僱及兼職人員薪資	6,812	6,812	0	
411		聘用人員薪金	0	0	0	
5,619	6,858	兼職人員酬金	6,812	6,812	0	
920	1,110	超時工作報酬	1,072	1,072	0	
920	1,110	加班費	1,072	1,072	0	
19,593	23,107	獎金	23,196	23,196	0	
10,230	12,025	考績獎金	12,336	12,336	0	
9,342	11,000	年終獎金	10,820	10,820	0	
22	82	其他獎金	40	40	0	
41,612	44,730	退休及卹償金	44,730	44,730	0	
41,612	44,554	職員退休及離職金	44,554	44,554	0	
	176	工員退休及離職金	176	176	0	
10,059	12,962	福利費	13,364	13,364	0	
8,881	9,462	分擔員工保險費	9,462	9,462	0	
1,178	3,500	其他福利費	3,902	3,902	0	
12,397	16,220	服務費用	17,006	17,006	0	
3,031	3,900	水電費	3,950	3,950	0	
2,533	3,400	工作場所電費	3,400	3,400	0	
497	500	工作場所水費	550	550	0	
143	236	郵電費	230	230	0	
16	36	郵費	30	30	0	
127	200	電話費	200	200	0	
664	450	旅運費	510	510	0	
583	350	國內旅費	350	350	0	
82	100	大陸地區旅費	160	160	0	
2,017	3,979	修理保養及保固費	3,779	3,779	0	

金門縣金城國民中學  
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	建築及設備計畫	
562	2,000	一般房屋修護費	1,800	1,800	0	
102	120	其他建築修護費	120	120	0	
171	300	機械及設備修護費	300	300	0	
453	499	交通及運輸設備修護費	499	499	0	
729	1,060	雜項設備修護費	1,060	1,060	0	
104	231	保險費	221	221	0	
98	160	一般房屋保險費	160	160	0	
	21	交通及運輸設備保險費	21	21	0	
6	50	其他保險費	40	40	0	
5,684	6,423	一般服務費	7,315	7,315	0	
3,358	3,908	外包費	4,058	4,058	0	
2,112	2,285	計時與計件人員酬金	3,027	3,027	0	
4		替代役待遇及給與	0	0	0	
210	230	體育活動費	230	230	0	
681	929	專業服務費	929	929	0	
69	80	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	80	80	0	
79	150	委託檢驗(定)試驗認證費	150	150	0	
59	219	委託考選訓練費	219	219	0	
474	480	電腦軟體服務費	480	480	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
2,680	3,840	材料及用品費	6,545	6,545	0	
50	266	使用材料費	100	100	0	
50	266	燃料	100	100	0	
2,630	3,574	用品消耗	6,445	6,445	0	
1,668	2,397	辦公(事務)用品	2,150	2,150	0	

金門縣金城國民中學  
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	建築及設備計畫	
335	360	報章雜誌	340	340	0	
20	50	農業與園藝用品及環境美化費	50	50	0	
74	75	化學藥劑與實驗用品	75	75	0	
36	50	醫療用品(非醫療院所使用)	50	50	0	
498	642	其他用品消耗	3,780	3,780	0	
	100	租金、償債、利息及相關手續費	100	100	0	
	100	交通及運輸設備租金	100	100	0	
	100	車租	100	100	0	
2,779	4,910	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	7,296	0	7,296	
2,779	4,610	購建固定資產	7,296	0	7,296	
935		擴充改良房屋建築及設備	0	0	0	
	1,535	購置機械及設備	550	0	550	
1,252		購置交通及運輸設備	0	0	0	
592	3,075	購置雜項設備	6,746	0	6,746	
	300	購置無形資產	0	0	0	
	300	購置電腦軟體	0	0	0	
36	35	稅捐及規費(強制費)	41	41	0	
36	35	規費	41	41	0	
11	4	行政規費與強制費	10	10	0	
25	31	汽車燃料使用費	31	31	0	
9,486	11,133	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	10,733	10,733	0	
2	2	會費	2	2	0	
2	2	職業團體會費	2	2	0	
9,346	10,440	捐助、補助與獎助	10,040	10,040	0	

金門縣金城國民中學  
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	建築及設備計畫	
9,034	10,071	獎助學員生給與	9,728	9,728	0	
312	369	其他捐助、補助與獎助	312	312	0	
139	191	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	191	191	0	
139			0	0	0	
	191	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	191	191	0	
	500	競賽及交流活動費	500	500	0	
	500	技能競賽	500	500	0	
217	240	其他	240	240	0	
217	240	其他支出	240	240	0	
217	240	其他	240	240	0	
203,331	232,134	合計	240,937	233,641	7,296	

## 金門縣金城國民中學

## 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	187,954							187,954	
土地改良物	7,305							7,305	
房屋及建築	337,401							337,401	
機械及設備	34,193		550	(1)		增置資產		34,743	
交通及運輸設備	29,093							29,093	
雜項設備	56,921		6,746	(1)		增置資產		63,667	
購建中固定資產									
電腦軟體	300							300	
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	653,167		7,296					660,463	

註：

中華民國109年度

金門縣總預算

教育處 主管

金門縣地方教育發展基金附屬單位預算

金寧國民中小學分預算

( 非營業部分 )

金寧國民中小學編



# 金門縣地方教育發展基金－金門縣立金寧國民中小學

## 目 次

### 中華民國 109 年度

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 26-26 頁
(七)補辦預算明細表.....	第 27-27 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



金門縣金寧國民中小學  
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)積極推動九年一貫教育改革各項工作。
- (二)加強個別化、適性化、多元化教學目標，發揮學生專長，啟發學生潛能。
- (三)強化學生解決生活問題、適應環境的基本能力。
- (四)培養樂觀進取宏觀開朗，具有世界觀國際觀的良好國民。
- (五)加強學生安全教育暨法律常識，培養學生尊重生命和守法、守規的習慣。
- (六)加強體適能訓練及衛生教育，豐富學生健康與體育生活，培養身心充份發展的健全國民。
- (七)加強實施聯課活動和社團活動，提供學生適性教育，啟發潛能，發揮專長。
- (八)加強校園美化綠化工作，提昇學生學習生活環境。
- (九)加強親職與社區教育，期使學校結合社區，提昇教育效果。
- (十)積極辦理輔導網路，建立學生輔導新體制—教、訓、輔三合一方案，以輔導理念，建構學校特色。

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，組長 2 人(均由教師兼任)，幹事 1 人，學務處，置主任 1 人，組長 2 人(均由教師兼任)，幹事 1 人，護理師 1 人，總務處，置主任 1 人(教師兼任)，組長 2 人，幹事 1 人，輔導室置主任 1 人(教師兼任)、會計主任 1 人、人事主任 1 人，國小部設教務處，置主任 1 人，組長 1 人(均由教師兼任)，學務處，置主任 1 人，組長 1 人(均由教師兼任)，輔導組長 1 人，幹事 2 人及附設幼兒園等單位，現編制校長 1 人、教師 46 人、行政人員 10 人、工友 2 人，契約進用教保人員 2 人，廚工 1 人總計 62 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).教學組：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、教具圖書供應與教學研究，並與輔導室配合實施教育輔導等業務。
  - (2).註冊組：掌理註冊、編班、轉學、休學、學籍保管、各項獎助學金及成績考查、實習輔導等事宜。
- 2.學務處：秉承校長之命，辦理全校訓導事項。
  - (1).活動組：掌理訓育計畫之擬定及辦理各類訓育等活動、健康檢查、個人及環境衛生檢查保健等業務。
  - (2).生輔組：掌理學生體育活動、體格鍛鍊、日常生活常規、辦理交通導護等各項業務。
- 3.總務處：秉承校長之命，辦理全校文書、事務、出納、財產管理等總務事項。
  - (1).事務組：掌理校舍、教具、財產、物品採購保管、工程發包、監工及驗收、技工、工友管理考核、環境整理維護。
  - (2).文書組：掌理文件收發登錄、保管學校印信及文卷、行政會議記錄及兼辦出納業務。
- 4.輔導室：秉承校長之命，辦理全校學生學習輔導、生活輔導、生涯輔導、兩性教育及特教等事項。
- 5.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。
- 6.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業務。
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 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：公庫撥款收入與政府其他撥入收入及專戶存款孳息收入等，本年度預計收入 1 億 2,677 萬 1 千元。
- 二、基金用途：
  - (一)國民教育業務計畫 1 億 1,199 萬 5 千元。預定招收 16 班，學生人數 273 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)學前教育業務計畫一為辦理學前教育所需經費約 842 萬 6 千元。預定招收幼稚中、大、小班各 1 班，學生人數 42 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一為辦理增購教學及行政管理設備所需經費 851 萬 4 千元。籍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 128,935 千元。

三、業務目標：

- (一) 暢通親師生對話管道，營造溫馨和諧校園。
- (二) 培養規律運動及良好生活習慣，促進身心健康發展。
- (三) 培養主動探究精神，激發學生獨立性、批判性及創造性思考的能力。
- (四) 落實本土化課程，培養愛家愛鄉之情操。
- (五) 課程設計結合時事議題，以期學生能主動關懷社會。
- (六) 教育全能的品德教育，養成學生自治能力及尊重生命的素養。
- (七) 加強外語能力及增進國際了解，以建立學生全球化視野。

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 2,677 萬 1 千元，較上年度預算數 1 億 2,729 萬 3 千元，減少 52 萬 2 千元，約-0.41%。主要係用人費用、服務費用減少，公庫撥款收入相對減少，以及政府其他撥入收入增加。

(二) 本年度基金用途：1 億 2,893 萬 5 千元，分別為國民教育業務計畫 1 億 1,199 萬 5 千元，學前教育業務計畫 842 萬 6 千元，建築及設備計畫 851 萬 4 千元，較上年度預算數 1 億 2,716 萬 2 千元，增加 177 萬 3 千元，約 1.4%，主要係建築設備費增加所致。

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，短絀 216 萬 4 千元，較上年度餘絀預算數 13 萬 1 千元，減少 229 萬 5 千元。

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：依據 108 年 9 月 5 日府教國字第 1080074065 號辦理 108 年購置冷氣機及增設廁所一處計 4,233,000 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預算執行情形)：

一、107 年度決算結果：基金來源—違規罰款收入 4,670 元，服務收入 88,300 元，財產處分收 94,888 元，租金收入 80,300 元，利息收入 6,968 元，公庫撥款收入 117,404,000 元，政府其他撥入收入 6,443,000 元，雜項收入 0 元，合計 124,034,858 元。基金用途—國民教育計畫 90,855,171 元，學前教育計畫 8,125,870 元，建築及設備計畫 3,336,313 元，合計 102,317,354 元。本期賸餘 21,717,504 元，期末基金餘額 42,684,495 元。

二、上年度預算截至 6 月底止執行情形國民教育計畫預算數 112,085,000 元，執行數 51,288,243 元，執行率 45.76%，學前教育計畫預算數 9,229,000 元，執行數 4,571,341 元執行率 49.53%，建築及設備計畫預算數 5,848,000 元，執行數 995,684 元執行率 17.03%。

#### 伍、其他

- 一、109 學年度國中小 15 班及幼兒園 3 班，共 18 班，預定招收學生人數 313 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。

金門縣金寧國民中小學  
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(-)
124,035	基金來源	126,771	127,293	-522
5	徵收及依法分配收入	0	0	0
5	違規罰款收入	0	0	0
88	勞務收入	60	50	10
88	服務收入	60	50	10
95	財產收入	81	81	0
8	財產處分收入	20	20	0
80	租金收入	60	60	0
7	利息收入	1	1	0
123,847	政府撥入收入	126,630	127,162	-532
117,404	公庫撥款收入	118,552	121,095	-2,543
6,443	政府其他撥入收入	8,078	6,067	2,011
0	其他收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
102,317	基金用途	128,935	127,162	1,773
90,855	國民教育計畫	111,995	112,085	-90
64,807	國民中學教育	79,625	79,651	-26
26,048	國民小學教育	32,370	32,434	-64
8,126	學前教育計畫	8,426	9,229	-803
8,126	學前教育	8,426	9,229	-803
3,336	建築及設備計畫	8,514	5,848	2,666
0	營建及修建工程	4,542	2,800	1,742
905	交通及運輸設備	820	240	580
2,431	其他設備	3,152	2,808	344
21,718	本期賸餘 (短絀-)	-2,164	131	-2,295
20,967	期初基金餘額	68,147	17,486	50,661
0	解繳公庫	0	0	0
42,684	期末基金餘額	65,983	17,617	48,366

備註：

金門縣金寧國民中小學  
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、服務收入：本年度游泳池門票收入等預計數。
- 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。
- 五、財產處分收入:本年度報廢物品變賣收入預計數。
- 六、租金收入:本年度宿舍使用租金收入預計數。

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、國民教育支出：辦理國民小學教育計畫所需經費。
- 三、學前教育支出：辦理學前教育計畫所需經費。
- 四、建築及設備支出：辦理戶外籃球場場地整修工程及國小資源班環境及設備改善及游泳池門窗隔間改善及專業型碎紙機等所需經費

金門縣金寧國民中小學  
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)	-2,164	
調整非現金項目	2,544	
流動負債淨增(淨減)	2,544	
業務活動之淨現金流入(流出)	380	
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	-70	
增加其他資產	-70	
其他活動之淨現金流入(流出)	-70	
現金及約當現金之淨增(淨減)	310	
期初現金及約當現金	80,089	
期末現金及約當現金	80,399	

註：

金門縣金寧國民中小學  
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	
勞務收入				60	
服務收入	年	1	60,000	60	游泳池門票收入等
財產收入				81	
財產處分收入	年	1	20,000	20	報廢財產變賣收入
租金收入	年	1	60,000	60	宿舍使用租金收入
利息收入	年	1	1,000	1	專戶存款利息收入
政府撥入收入				126,630	
公庫撥款收入	年	1	118,552,000	118,552	
政府其他撥入收入	年	1	8,078,000	8,078	一、依教育部108年8月8日臺教會(四)字第1080114011T號核定函核定。 二、項目經費說明： 1.教師課稅相關配套1,666千元，增置國民小學教學人力2,713千元，提高國小教師員額編制626千元，增置專任輔導教師738千元，增置公立國民中學教學人力812千元。 2.學生書籍國中251千元，國小92千元。 3.推動學前教育340千元，少子女化對策840千元。
總 計：				126,771	

金門縣金寧國民中小學  
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
90,855	53	<b>國民教育計畫</b>	111,995	112,085	
75,868	1	<b>用人費用</b>	91,995	92,270	
44,239	11	<b>正式員額薪資</b>	51,830	52,080	
29,015	113	職員薪金	34,205	35,176	國中職員8人教師29人待遇
14,623			16,507	15,800	國小職員2人教師15人待遇
601	114	工員工資	559	552	國中部工友1人待遇
0			559	552	國小部工友1人待遇
1,107	12	<b>聘僱及兼職人員薪資</b>	1,548	1,500	
936	124	兼職人員酬金	1,300	1,300	國中部經常代課及減授課與超授課鐘點費
171			248	200	國小部經常代課及減授課與超授課鐘點費
725	13	<b>超時工作報酬</b>	939	939	
487	131	加班費	636	636	國中部員工及兼行政職務教師不休假加班費
238			303	303	國小部員工及兼行政職務教師不休假加班費
8,105	15	<b>獎金</b>	13,565	13,741	
2,239	151	考績獎金	5,722	5,368	國中部教職員工考績獎金
1,135			2,724	3,225	國小部教職員工考績獎金
2,726	152	年終獎金	3,423	3,548	國中部教職員工年終獎金
1,984			1,663	1,567	國小部教職員工年終獎金
11	15Y	其他獎金	22	22	國中部退休人員年終慰問金及服務獎章
11			11	11	國小部退休人員服務獎章
16,678	16	<b>退休及卹償金</b>	18,440	18,345	
12,194	161	職員退休及離職金	10,122	10,122	國中部退休人員退休金
0			3,007	3,007	國中教職員32人提撥金
4,338			3,643	3,643	國小部退休人員退休金
0			1,127	1,032	國小教職員退休提撥金
89	162	工員退休及離職金	340	340	國中工員及代理教師退休提撥補助
58			201	201	國小工員及代理教師退休提撥補助
4,992	18	<b>福利費</b>	5,648	5,663	
2,675	181	分擔員工保險費	2,956	2,951	國中部教職員工健保及勞保補助及二代健保補充保費
1,230			1,380	1,400	國小部教職員工健保及勞保補助
568	18Y	其他福利費	42	42	國中部退休人員三節慰問金
0			750	750	國中部員工子女教育補助200,000元及休假、婚喪、健檢、學分補助550,000元

金門縣金寧國民中小學  
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
518	18Y 其他福利費	520	520	國小部員工子女教育補助220,000元及休假、婚喪、健檢、學分補助300,000元
23	19 提繳費	25	2	
23	191 提繳工資墊償費用	25	2	國中部提繳工資墊償費用
10,697	2 服務費用	12,975	12,829	
741	21 水電費	990	910	
443	212 工作場所電費	500	500	國中部含游泳池電費
64		400	300	國小部電費
218	214 工作場所水費	60	60	國中部含游泳池換水費
15		30	50	國小部水費
1	21Y 其他場所水電費	0	0	
118	22 郵電費	138	190	
13	221 郵費	20	20	國中部資料郵寄費
1		8	10	國小部資料郵寄費
96	222 電話費	70	100	國中部辦公及聯絡家長電話費
0		30	50	國小部辦公及聯絡家長電話費
8	224 數據通信費	10	10	國中部學校教學網路費及收視費
349	23 旅運費	400	400	
238	231 國內旅費	200	200	國中部員工赴台公差假所需旅費
111		200	200	國小部員工赴台公差假所需旅費
897	25 修理保養及保固費	1,665	1,776	
270	252 一般房屋修護費	300	300	國中部校舍維修費
123		200	300	國小部校舍維修費
5	254 其他建築修護費	100	100	電梯及游泳池維護費等
92	255 機械及設備修護費	260	260	國中部電腦及游泳池等機電設備保養維修費
18		40	60	國小部電腦及機電設備等保養維修費
132	256 交通及運輸設備修護費	265	256	1. 公務車輛運輸設備修護費165,000元 2. 電話,網路,廣播,監視系統修護費100,000元
250	257 雜項設備修護費	350	350	國中部辦公用具、冷氣機、飲水、消防等設備保養維護費
7		150	150	國小部辦公用具、冷氣機、飲水、消防等設備保養維護費
76	26 保險費	144	138	
38	261 一般房屋保險費	50	50	國中部房舍火災保險
14	268 責任保險費	24	18	國中部公務車輛責任保險費及檢驗費

金門縣金寧國民中小學  
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
21	26Y	50	50	國中部公共意外及業務活動保險
3		20	20	國小部業務活動保險
6,708	27	8,726	8,321	警衛保全外包費每月130,833元 *12=1,570,000元 午餐僱用廚 工3人*1400*210日工資882,000 元 辦理早餐廚工2人*600*210 日工資252,000元
2,385	279	2,704	2,634	約用人員6人之薪資34,853元*1 2月*6=2,509,000元 年終獎金 34,853元*1.5月*6=313,000元  提繳勞工退職金2,200元*12月 *6=158,000元 勞保補助費2,6 00元*12月*6=187,000元 健保 補助費1,800元*12月*6=130,00 0元 臨時人員2人之薪資31,23 5元+勞保補助費2,200元+健保 補助費2,000元+工退職金1,600 元*12+年終獎金93,705元合計1 ,098,000元
4,220	27D	4,395	5,532	1. 依據108.05.05府教特字第10 80063615號辦理。 2. 國中特 教助理1人薪資277,200元，勞 保23,330元，職災370元，健保 13,730元，勞退18,180元計333 ,000元
0		333	0	救生員2人薪資840,000元，年 終獎金110,000元，勞退休金56,0 00元，勞保補助費66,000元， 健保補助費45,000元(一般性補 助款)
0		1,117	0	替代役返鄉交通補助費等
15	27E	45	45	國中部教職員工計38人*2,000 元文康活動費為秋、春節員工 禮品發送、員工慶生會及辦理 各項文康活動。
73	27F	76	76	依據勞動基準法第70條規定編 列約用人員福利措施。
0		20	0	

金門縣金寧國民中小學  
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
1527F	體育活動費	36	34	國小部教職員工18人*2000元文康活動費
1,73628	<b>專業服務費</b>	840	1,022	
1,339284	工程及管理諮詢服務費	0	0	
209285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	300	500	國中部聯課活動及鼓舞鈴繩民俗體育等教師鐘點費、特教教材編輯稿費、學習領域未達丙等監考閱卷費
29		120	200	國小部鼓藝熱舞民俗體育、藝文等教學等講座鐘點費、特教教材等編輯稿費等
46287	委託檢驗(定)試驗認證費	100	100	國中部飲用水質檢驗、消防、建築物公共安全檢定使用執照申請費等
0288	委託考選訓練費	50	50	國中部參加各項訓練及講習費用
0		20	20	國小部參加各項訓練及講習費用
6328A	電腦軟體服務費	200	112	國中部委託設計軟體、網路系統維護、購買套裝軟體等
50		50	40	國小部委託設計軟體、系統維護、購買套裝軟體
7229	<b>公共關係費</b>	72	72	
72291	公共關係費	72	72	校長特別費
1,4743	<b>材料及用品費</b>	2,604	2,714	
5431	<b>使用材料費</b>	326	336	
54312	燃料	326	336	公務車輛燃料及割草機用油
1,42032	<b>用品消耗</b>	2,278	2,378	
227321	辦公(事務)用品	350	360	國中部文具紙張辦公用品教具及學生卡製作耗材等
81		200	330	國小部文具紙張辦公用品教具碳粉、汰換櫥櫃等
39322	報章雜誌	60	60	國中部充實班級教室報章雜誌教材費
8		60	50	國小部充實班級教室報章雜誌教材費
34323	農業與園藝用品及環境美化費	50	50	國中部校舍環境美化等
12		30	50	國小部校舍環境美化等
19324	化學藥劑與實驗用品	70	70	國中部理化、生物教學實驗藥品等
0		8	8	國小部理化、生物教學實驗藥品等
16328	醫療用品(非醫療院所使用)	30	30	國中部醫療衛生用品

金門縣金寧國民中小學  
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
0328	醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	國小部醫療衛生用品及購置班級急救箱
66732Y	其他用品消耗	850	800	國中部辦理各項活動用品誤餐餐點購置及美術與科技教學材料及游泳池清潔過濾材料課桌椅等及新生隔宿露營活動
316		550	550	1. 國小部辦理各項活動服裝用品購置誤餐餐點及社團活動費等 2. 志工活動經費
214	<b>租金、償債、利息及相關手續費</b>	40	40	
2144	交通及運輸設備租金	40	40	
13442	車租	0	0	戶外教學觀摩活動等車租
8		40	40	戶外教學教學觀摩等活動車租
196	<b>稅捐及規費(強制費)</b>	37	22	
1966	規費	37	22	
19663	汽車燃料使用費	37	22	公務車輛燃料使用費及檢驗驗費
2,7767	<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>	4,344	4,210	
371	會費	6	6	
1713	職業團體會費	6	6	參加護士,體育,童軍、國際教育常年會費
2		0	0	
2,64372	<b>捐助、補助與獎助</b>	3,468	3,604	
1,744726	獎助學員生給與	17	15	國中小新生餐具補助66人*250元
0		400	500	國中部學生課本費316,800元及參加全縣或全國比賽體育藝術語文績優獎助學金
0		1,985	1,796	國中部學生營養午餐補助210人*45元*210天=1984500元。
767		250	350	國小部課本費92,000元及參加全縣或全國比賽藝術語文績優獎學金
0		672	798	國小部午營養餐補助學生80人*40元*210天=672,000元。
8672Y	其他捐助、補助與獎助	95	95	國中部導師9人及督導1人午餐補助10人*45元*210天=94,500元
46		50	50	國小部導師午餐補助導師6人*40元*210天=50,400元。
13175	<b>競賽及交流活動費</b>	870	600	

金門縣金寧國民中小學  
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
63751	技能競賽	500	300	1.107年5月25日府教體字第1070036268號函核定。 2.國中參加體育賽事經費。 3.國小參加體育賽事經費。
680752	交流活動費	300 70	300 0	提升國中小自然科學實驗操作能力計畫
8,12654	<b>學前教育計畫</b>	8,426	9,229	
7,4151	用人費用	7,347	8,116	
5,53211	正式員額薪資	5,112	5,837	
5,236113	職員薪金	4,815	5,525	教師及教保員計5人待遇
296114	工員工資	297	312	廚工1人工資
9012	聘僱及兼職人員薪資	130	130	
90124	兼職人員酬金	130	130	經常代課代理教保員鐘點費酌列130,000元
013	超時工作報酬	46	46	
0131	加班費	46	46	兼行政職務教師不休假加班費
86515	獎金	1,154	1,093	
387151	考績獎金	653	510	教師3人考績獎金
478152	年終獎金	501	583	教職員工年終獎金
36116	退休及卹償金	335	430	
319161	職員退休及離職金	241	305	教師退撫提撥金
43162	工員退休及離職金	94	125	教保員2人及廚工1人退休提撥金
56618	福利費	570	580	
538181	分擔員工保險費	470	480	教職員工健保及勞保補助
2718Y	其他福利費	100	100	教師子女教育補助及婚喪進修學分休假等補助
122	服務費用	50	64	
1227	一般服務費	50	64	
427D	計時與計件人員酬金	38	50	臨時代理廚工等工資
827F	體育活動費	12	14	教師3人教保員2人廚工1人*2000元文康活動費
673	材料及用品費	100	120	
6732	用品消耗	100	120	
6732Y	其他用品消耗	100	120	幼生活動及材料費等
6327	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	929	929	
63272	捐助、補助與獎助	929	929	
594726	獎助學員生給與	378	378	1.幼生點心燃料補助60人*30元*210天=378,000元
0		504	504	2.幼生午餐補助60人*40元*210天=504,000元

金門縣金寧國民中小學  
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
3872Y 0	其他捐助、補助與獎助	42	42	1. 幼生老師營養午餐補助5人*40元*210=42,000元
3,3365M 3,3365	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	8,514	5,848	2. 幼生餐具補助20人*250元=5,000元
3,33651 0513	購建固定資產 擴充改良房屋建築及設備	8,514	5,848	
75514 905515 2,356516	購置機械及設備 購置交通及運輸設備 購置雜項設備	4,542	2,800	1. 戶外籃球場場地整修工程1式3,170,000元。 2. 國小部資源班環境及設備改善工程1式772,000元。 3. 游泳池門窗隔間改善1式300,000元。 4. 輔導室辦公室設施整修工程1式300,000元。 5. 專業型碎紙機2台60,000元。 6. 7人座客貨兩用車1輛。 7. 體育館冷氣機更新1式1,731,000元。 8. 國小汰換數位式多功能影印機1台98,500元。 9. 汰換陶藝及視聽教室冷氣機4台，新設生活科技教室1台，班級冷氣機更換14台計960,000元。 10. 國小彩色黑白A3規格彩色印表機1式76,000元 11. 國中汰換辦公室公文櫃8組計96,000元 12. 國小部導師辦公室購置3層雙開門鋼製公文櫃4組計48,000元 13. 體育館及羽球器材室購置除濕機各1台16,900計33,800元 14. 國中及國小各汰換飲水機1台24,000計48,000元
102,317	總計	128,935	127,162	

金門縣金寧國民中小學  
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				111,995	
國民中學教育				79,625	
國民小學教育				32,370	
學前教育計畫				8,426	
學前教育				8,426	
建築及設備計畫				8,514	
營建及修建工程				4,542	
交通及運輸設備				820	
其他設備				3,152	
合 計				128,935	

金門縣金寧國民中小學  
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
49,756	資 產 合 計	83,073	82,693	380
49,756	資 產	83,073	82,693	380
47,272	流動資產	80,399	80,089	310
47,272	現金	80,399	80,089	310
47,272	銀行存款	80,399	80,089	310
2,484	其他資產	2,674	2,604	70
2,484	什項資產	2,674	2,604	70
10	暫付及待結轉帳 項	200	130	70
2,474	代管資產	2,474	2,474	0
7,072	負 債	17,089	14,545	2,544
3,869	流動負債	13,890	11,346	2,544
3,869	應付款項	13,890	11,346	2,544
3,869	應付代收款	13,890	11,346	2,544
3,203	其他負債	3,199	3,199	0
3,203	什項負債	3,199	3,199	0
729	存入保證金	725	725	0
2,474	應付代管資產	2,474	2,474	0
42,684	基金餘額	65,983	68,147	-2,164
42,684	基金餘額	65,983	68,147	-2,164
42,684	基金餘額	65,983	68,147	-2,164
42,684	累積餘額	68,147	42,684	25,463
0	本期賸餘	0	25,463	-25,463
0	本期短絀	-2,164	0	-2,164
49,756	負債及基金餘額合計	83,072	82,692	380

信託代理與保證資產  
保管有價證券

580 信託代理與保證負債  
580 應付保管有價證券

580  
580

金門縣金寧國民中小學  
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				128,935	
國民教育計畫				111,995	
學前教育計畫				8,426	
建築及設備計畫				8,514	
上年度預算數				127,162	
國民教育計畫				112,085	
學前教育計畫				9,229	
建築及設備計畫				5,848	
前年度決算數				102,317	
國民教育計畫				90,855	
學前教育計畫				8,126	
建築及設備計畫				3,336	
106年度決算數				100,326	
國民教育計畫				86,716	
學前教育計畫				7,935	
建築及設備計畫				5,674	
105年度決算數				95,111	
國民教育計畫				86,002	
學前教育計畫				7,732	
建築及設備計畫				1,378	



金門縣金寧  
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	56,942		985		5,587	9,099	33	18,775
國民教育計畫	51,830		939		5,086	8,446	33	18,440
正式人員	51,830		939		5,086	8,446		4,675
其他人員							33	13,765
學前教育計畫	5,112		46		501	653		335
正式人員	5,112		46		501	653		335

一般服務費項下編列如下:1.校園保全勞務外包1,570,000元。2.早午餐廚工外包3人預算1,134,000元。3.計時與計人員酬金編列游泳池救生員2人及清潔人員等約用人員6人按日計酬臨時人員2人合計10人5,512,000元。總計8,146,000元。

國民中小學  
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				
		4,806			1,412	25	97,664	1,678	99,342
		4,336			1,312	25	90,447	1,548	91,995
		4,336			1,270	25	76,607	1,548	78,155
					42		13,840		13,840
		470			100		7,217	130	7,347
		470			100		7,217	130	7,347

金門縣金寧國民中小學  
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
83,283	100,386	用人費用	99,342	91,995	7,347	0
49,771	57,917	正式員額薪資	56,942	51,830	5,112	0
48,874	56,501	職員薪金	55,527	50,712	4,815	0
897	1,416	工員工資	1,415	1,118	297	0
1,197	1,630	聘僱及兼職人員薪資	1,678	1,548	130	0
1,197	1,630	兼職人員酬金	1,678	1,548	130	0
725	985	超時工作報酬	985	939	46	0
725	985	加班費	985	939	46	0
8,971	14,834	獎金	14,719	13,565	1,154	0
3,761	9,103	考績獎金	9,099	8,446	653	0
5,188	5,698	年終獎金	5,587	5,086	501	0
22	33	其他獎金	33	33	0	0
17,039	18,775	退休及卹償金	18,775	18,440	335	0
16,850	18,109	職員退休及離職金	18,140	17,899	241	0
189	666	工員退休及離職金	635	541	94	0
5,557	6,243	福利費	6,218	5,648	570	0
4,444	4,831	分擔員工保險費	4,806	4,336	470	0
1,114	1,412	其他福利費	1,412	1,312	100	0
23	2	提繳費	25	25	0	0
23	2	提繳工資墊償費用	25	25	0	0
10,709	12,893	服務費用	13,025	12,975	50	0
741	910	水電費	990	990	0	0
507	800	工作場所電費	900	900	0	0
233	110	工作場所水費	90	90	0	0
1		其他場所水電費	0	0	0	0
118	190	郵電費	138	138	0	0
14	30	郵費	28	28	0	0
96	150	電話費	100	100	0	0
8	10	數據通信費	10	10	0	0
349	400	旅運費	400	400	0	0

金門縣金寧國民中小學  
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
349	400	國內旅費	400	400	0	0
897	1,776	修理保養及保固費	1,665	1,665	0	0
394	600	一般房屋修護費	500	500	0	0
5	100	其他建築修護費	100	100	0	0
110	320	機械及設備修護費	300	300	0	0
132	256	交通及運輸設備修護費	265	265	0	0
257	500	雜項設備修護費	500	500	0	0
76	138	保險費	144	144	0	0
38	50	一般房屋保險費	50	50	0	0
14	18	責任保險費	24	24	0	0
24	70	其他保險費	70	70	0	0
6,720	8,385	一般服務費	8,776	8,726	50	0
2,385	2,634	外包費	2,704	2,704	0	0
4,224	5,582	計時與計件人員酬金	5,883	5,845	38	0
15	45	替代役待遇及給與	45	45	0	0
96	124	體育活動費	144	132	12	0
1,736	1,022	專業服務費	840	840	0	0
1,339		工程及管理諮詢服務費	0	0	0	0
238	700	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	420	420	0	0
46	100	委託檢驗(定)試驗認證費	100	100	0	0
	70	委託考選訓練費	70	70	0	0
114	152	電腦軟體服務費	250	250	0	0
72	72	公共關係費	72	72	0	0
72	72	公共關係費	72	72	0	0
1,541	2,834	材料及用品費	2,704	2,604	100	0
54	336	使用材料費	326	326	0	0

金門縣金寧國民中小學  
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
54	336	燃料	326	326	0	0
1,487	2,498	用品消耗	2,378	2,278	100	0
308	690	辦公(事務)用品	550	550	0	0
47	110	報章雜誌	120	120	0	0
46	100	農業與園藝用品及 環境美化費	80	80	0	0
19	78	化學藥劑與實驗用品	78	78	0	0
16	50	醫療用品(非醫療院所 使用)	50	50	0	0
1,050	1,470	其他用品消耗	1,500	1,400	100	0
21	40	租金、償債、利息及相 關手續費	40	40	0	0
21	40	交通及運輸設備租金	40	40	0	0
21	40	車租	40	40	0	0
3,336	5,848	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	8,514	0	0	8,514
3,336	5,848	購建固定資產	8,514	0	0	8,514
	2,800	擴充改良房屋建築 及設備	4,542	0	0	4,542
75	458	購置機械及設備	60	0	0	60
905	240	購置交通及運輸設 備	820	0	0	820
2,356	2,350	購置雜項設備	3,092	0	0	3,092
19	22	稅捐及規費(強制費)	37	37	0	0
19	22	規費	37	37	0	0
19	22	汽車燃料使用費	37	37	0	0
3,409	5,139	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	5,273	4,344	929	0
3	6	會費	6	6	0	0
3	6	職業團體會費	6	6	0	0
3,276	4,533	捐助、補助與獎助	4,397	3,468	929	0

金門縣金寧國民中小學  
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
3,105	4,341	獎助學員生給與	4,205	3,323	882	0
171	192	其他捐助、補助與 獎助	192	145	47	0
131	600	競賽及交流活動費	870	870	0	0
131	600	技能競賽	800	800	0	0
		交流活動費	70	70	0	0
102,317	127,162	合 計	128,935	111,995	8,426	8,514

金門縣金寧國民中小學  
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	1	820	0	0	1	820	1.依 據108年8月30日 府教國字 第1080068470號 函辦理，編 列7人座客貨兩 用車乙輛。 2.預計 於109年3月份購 置。
客貨兩用車	輛	1	820	0	0	1	820	
建築及設備計畫	輛	1	820	0	0	1	820	

備註：現有公務車輛5台，公務機車5台。

金門縣金寧國民中小學  
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	4,233,000		
513擴充改良房屋建築及設備	4,233,000		
513擴充改良房屋建築及設備	3,558,000	108	1.年度預算編列國中部教職員廁所130萬元，因國小部學生廁所距離遙遠一併改善，新增金額為3,558,000元。
516購置雜項設備	675,000	108	2.本校班級冷氣裝設於99年，已經超過使用年限4年，機器設備老舊經常故障耗電兇狠，不符合政府規定節能減碳政策，亟需汰舊換新。

金門縣金寧國民中小學

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	7,999							7,999	
土地改良物	9,518							9,518	
房屋及建築	95,632		4,542	(1)		增置資產		100,174	
機械及設備	12,556		60	(1)		增置資產		12,616	
交通及運輸設備	4,932		820	(1)		增置資產		5,752	
雜項設備	35,519		3,092	(1)		增置資產		38,611	
購建中固定資產									
電腦軟體									
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	166,156		8,514					174,670	

註：

中華民國 109 年度

金門縣總預算

教育處 主管

金門縣地方教育發展基金附屬單位預算

金湖國民中學分預算

( 非營業部分 )

金湖國民中學編



金門縣地方教育發展基金－金湖國民中學  
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 26-26 頁
(七) 補辦預算明細表	第 27-27 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



金門縣金湖國民中學  
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 條及 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 101 年 8 月 23 日台會〈四〉字第 1010157653 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：

- (1)時代在變，教育議題也隨著不斷的產生，因此，身為教育經營管理者，更應以求變適變之原則，來迎接與克服各種教育問題的產生。
- (2)「教育即生活」乃活化教育之不變法則，因此面對各種教育改革，均應以生活教育為主軸，開發各種符合現實生活之教材，來教導學生，並以愛為出發點，關懷學生之生活起居，導正學生之行為。
- (3)「營造優質快樂的學習環境，培育健康活潑的現代國民」乃是校長辦學之教育理念，並求達到完美之全人教育目標。
- (4)本校位處離島偏遠地區，文化刺激較少，學生自動自發的學習態度亦較為薄弱，因此，針對這些弱勢學生之輔導，的確是非常需要用心與耐心。
- (5)倡導精緻、創新、卓越三大學校願景，落實小而美、小而精的學校特色，讓校園成為具有科學化、人性化、與鄉土化的教育場所。培養學生具有解決問題的能力，增進創造、思考能力及愛鄉愛國情操。

二、施政重點：

- (1)為達成學校教育目標，校長秉持著一個原則：辦好學校。兩大方針：做甚麼像甚麼，扮好本身之角色與守常求變，力求革新。
- (2)全力配合與達成教育政策，為落實環境與科學教育，營造本校成為全縣環境與科學教育中心學校。
- (3)為提升教育效能，帶好每一位學生，以愛為出發點，開發學生潛能，教導學生學習能帶得走的能力。

(4)為增進校園氣氛，帶動每位同仁，展現活力，發揮團隊精神，提升工作士氣，常舉辦自強活動、戶外教學、校際交流互訪等活動，利用各種會議，增加溝通機會，照顧同仁生活起居，設施應有盡有，讓學校同仁有賓至如歸及家的感覺。

### 三、組織概況：

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、人事室、會計單位，現編制教師 56 人、行政人員 12 人、工友 3 人、總計 71 人。

內部分層業務如下：

教務處：秉承校長之命，辦理全校教務事項。

課務教學組：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、學生補救教學課業輔導等事項。

註冊評量組：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等有關學籍事項。

設備科技組：掌理規劃圖表儀器、教學設備使用與管理、推展學校資訊教育、資訊網管、資訊設備之充實與管修等事項。

課程研發組：掌理學校課程計畫撰寫、審查並陳報、各領域教學研究會、學習社群規劃、執行、查核與評鑑、教師進修研習執行與管控等事項。

學務處：秉承校長之命，辦理全校學務工作事項。

生活教育組：訂定並修正校園安全守則及生活常規、校園正向管教，人權法治教育、推行春暉專案、辦理交通導護等事項。

活動社團組：推動學生社團活動、學藝活動、品德教育宣導、編輯校刊、規劃辦理校慶活動、辦理教育儲蓄戶相關業務等活動。

體育競技組：辦理各項體育活動、體育競賽、班際比賽、體適能檢測及統計、辦理金湖學區運動會等事項。

衛生健康組：督辦衛生教育計畫、宣導及推動、環保教育、健康促進計畫、兼任午餐秘書、辦理自費早餐等事項。

總務處：秉承校長之命，辦理全校總務事項。

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、技工、工友管理考核、環境整理維護。

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、行政會議紀錄及校史等事項。

出納組：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。

輔導處：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。

生涯輔導組：掌理友善校園活動、召開學生個案會議及輔導、生命教育、性別平等教育宣導活動、生涯發展教育、親職教育等事項。

特殊教育組：召開特殊教育推行委員會、轉銜會議、IEP 會議、特殊教育訪視、評鑑訪視、特教宣導活動等事項。

資料技藝組：掌理適性輔導、技藝教育課程及適性技藝教育課程等事項。

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。

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。

#### 四、基金歸類及屬性：

本基金係預算法第 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孳息收入，本年度預計收入 1 億 4,618 萬 8 千元。

##### 二、基金用途：

(一)國民教育計畫：為辦理國民中學教育行政業務等所需經費約 1 億 4,104 萬 3,000 元，預定招收 19 班，學生人數 437 人，購置運動器材、教具及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)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 1,115 萬 2 千元，藉以改善教學及行政環境，促進學生學習效能。

(三)本基金用途合計 1 億 5,219 萬 5 千元。

#### 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 4,618 萬 8 千元，較上年度預算數 1 億 3,614 萬 5 千元，增加 1,004 萬 3 千元約 7.38%。

(二)本年度基金用途 1 億 5,219 萬 5 千元，較上年度預算數 1 億 4,216 萬 3 千元，增加 1,003 萬 2 千元，約 7.06%。

二、本期餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，差短 600 萬 7 千元，較上年度預算數短絀 601 萬 8 千元，減少 1 萬 1 千元，將移用以前年度基金餘額 600 萬 7 千元支應。

##### 三、公庫撥款情形：

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)依金門縣政府 108 年 3 月 19 日府教國字第 1080015558 號函核定，配合本校 108 年度開辦英語科八、九年級兩班三組及數學科八年級課中補救，配合課程開辦與部分設備老舊汰換，所需經費 2,965,000 元，同意先行辦理。
- (二) 依金門縣政府 108 年 6 月 17 日府教體字第 1080041403 號函核定，本校游泳池為室外型，防曬主要依賴遮陽網，遮陽之面積約為 1000 平方公尺，因金門日照強，且本校位處太湖畔，風勢較強，遮陽網多次維修已破損不堪，在教學使用上甚為不便，亟需經費補助改善遮陽設備，以充實游泳教學設備，進而提升游泳池使用效能，所需經費 1,000,000 元，同意先行辦理。

#### 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：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 130,753,000 元，決算數 130,815,457 元，執行率 100.05%。國民教育計畫法定預算數 126,630,000 元，決算數 119,498,083 元，執行率 94.37%。建築及設備計畫：法定預算數 8,154,000 元，另外本年度一般教室電子白板，配合前瞻計畫，營造友善資訊科技學習環境，需辦理改善工程補辦預算 792,000 元，及以前年度保留款計 1,541,042 元，合計可用預算數 10,487,042 元，決算數 9,737,215 元，執行率 92.85%。
- (二) 上年度預算執行情形：基金來源：係公庫撥款收入及利息收入分配預算數 83,826,000 元，截至 6 月份止執行數 83,892,944 元，執行率 100.08%；國民中學教育分配預算數 79,619,000 元，截至 6 月止執行數 68,551,801 元，執行率 86.10%，建築及設備：截至 6 月份法定預算分配數 4,205,000 元，執行數 4,097,182 元，執行率 97.44%。

#### 伍、其他：

109 年度核定普通班 17 班、資源班及特教班各 1 班，共 19 班，預定招收人數 437 人。

金門縣金湖國民中學  
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(-)
130,815	基金來源	146,188	136,145	10,043
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
6	財產收入	4	4	0
1	財產處分收入	0	0	0
5	利息收入	4	4	0
130,749	政府撥入收入	146,184	136,141	10,043
124,391	公庫撥款收入	142,177	128,889	13,288
6,358	政府其他撥入收入	4,007	7,252	-3,245
60	其他收入	0	0	0
60	雜項收入	0	0	0
129,235	基金用途	152,195	142,163	10,032
119,498	國民教育計畫	141,043	137,569	3,474
119,498	國民中學教育	141,043	137,569	3,474
9,737	建築及設備計畫	11,152	4,594	6,558
5,398	營建及修建工程	5,998	0	5,998
0	交通及運輸設備	1,577	1,770	-193
4,339	其他設備	3,577	2,824	753
1,580	本期賸餘 (短絀-)	-6,007	-6,018	11
21,390	期初基金餘額	12,987	13,025	-38
0	解繳公庫	0	0	0
22,970	期末基金餘額	6,980	7,007	-27

備註：

金門縣金湖國民中學  
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：辦理國民中學教育計畫所需經費。
- 二、建築及設備支出：辦理興建土地改良物、交通及運輸設備、機械及設備、其他設備等資本計畫所需經費。

金門縣金湖國民中學  
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)	-6,007	
調整非現金項目	-200	
流動負債淨增(淨減)	-200	
業務活動之淨現金流入(流出)	-6,207	
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)	-6,207	
期初現金及約當現金	14,787	
期末現金及約當現金	8,580	

註：

金門縣金湖國民中學  
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				4	
利息收入	年	1	4,000	4	依金門縣縣庫自治條例 第8條規定辦理
政府撥入收入				146,184	
公庫撥款收入	年	1	142,177,000	142,177	
政府其他撥入收入	年	1	4,007,000	4,007	依教育部108年8月8日 臺教會(四)字 第1080114011T號函核 定。
總 計：				146,188	

金門縣金湖國民中學  
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
119,498	53 國民教育計畫	141,043	137,569	
101,336	1 用人費用	118,965	116,325	
59,835	11 正式員額薪資	69,804	68,388	
58,120	113 職員薪金	68,076	66,660	教職員師68人待遇
1,715	114 工員工資	1,728	1,728	工友3人待遇
2,202	12 聘僱及兼職人員薪資	3,420	3,342	
2,202	124 兼職人員酬金	3,420	3,342	1. 兼代課鐘點費、發展課程特色鐘點費 2. 教師課稅相關配套所需費用 3. 教育部增置專長教師員額配合款 4. 各項考試監考費18,000元 5. 激勵潛能學習計畫鐘點費90,000元
717	13 超時工作報酬	1,075	1,054	
717	131 加班費	1,075	1,054	教職員工不休假加班費
11,559	15 獎金	14,083	13,609	
6,146	151 考績獎金	7,246	6,825	教職員工考績獎金
5,402	152 年終獎金	6,807	6,754	教職員工年終獎金
11	15Y 其他獎金	30	30	退休人員服務獎章
20,571	16 退休及卹償金	22,401	21,793	
19,808	161 職員退休及離職金	4,788	4,680	教職員提撥或支給之退休及離職金
0		16,622	16,122	退休人員月退休金
0	162 工員退休及離職金	60	60	工友提撥或支給之退休及離職金
0	163 卹償金	931	931	退休人員撫卹金、撫卹子女教育補助費
762	164 福利費	0	0	
6,452	18 分擔員工保險費	8,182	8,139	
5,268	181	6,268	6,225	公保機關補助款1,368,000元 健保機關補助款3,732,000元 勞保機關補助款768,000元 二代健保補充保費400,000元
1,185	18Y 其他福利費	30	30	退休人員三節慰問金

金門縣金湖國民中學  
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	1,884	1,884	1. 休假補助費544,000元 2. 學 分補助費200,000元 3. 子女教 育、生育及婚喪補助1,000,000 元 4. 員工健康檢查140,000元
11,4832	<b>服務費用</b>	13,201	13,081	
1,73021	<b>水電費</b>	1,764	1,764	
1,249212	工作場所電費	1,344	1,344	電費
481214	工作場所水費	420	420	水費(含游泳池水費)
13522	<b>郵電費</b>	150	150	
22221	郵費	24	24	郵費
113222	電話費	126	126	電話費
15023	<b>旅運費</b>	124	124	
150231	國內旅費	124	124	國內差旅費
10624	<b>印刷裝訂與廣告費</b>	118	118	
106241	印刷及裝訂費	118	118	各項書表印刷費、校刊印刷費 等
3,26825	<b>修理保養及保固費</b>	3,247	3,279	
1,376252	一般房屋修護費	1,000	1,000	房屋建築養護費
60254	其他建築修護費	60	60	電梯維護費
658255	機械及設備修護費	1,200	1,200	1. 高低壓電維護90,000元 2. 飲水機檢測維護、監視器維修 及各項機械、儀器保養維修費1 ,010,000元 3. 游泳池器材維 修100,000元
78256	交通及運輸設備修護費	78	110	公務車輛修護費
1,095257	雜項設備修護費	909	909	1. 房舍門窗水電、教學器具、 電腦 及電話等設施維護420,00 0元 2. 電腦、影印機、錄放影 機、列表機等教學設備維護96, 000元 3. 體育童軍設施及辦公 設備養護93,000元 4. 消防設 備維修、其他雜項設備等維修 費300,000元
4226	<b>保險費</b>	143	143	
30261	一般房屋保險費	84	84	公有財產保險
9268	責任保險費	19	19	公務車輛保險費

金門縣金湖國民中學  
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
326Y	其他保險費	40	40	參加運動比賽、戶外教學活動、導護人員、志工等保險及游泳池公共意外保險
5,46127	<b>一般服務費</b>	6,991	6,889	
2,514279	外包費	3,007	2,939	1. 營養午餐僱工4人*1,400元*20天=1,176,000元 2. 學生營養早餐僱工1人，計231,000元
2,81327D	計時與計件人員酬金	2,664	2,630	3. 校園保全1,600,000元 1. 約用人員2員薪資、年終獎金及勞健保勞退機關補助款 2. 清潔人員2員薪資、年終獎金及勞健保勞退機關補助款 3. 按日計酬人員1員薪資、年終獎金及勞健保勞退機關補助款
0		1,117	1,117	游泳池救生員2員薪資、年終獎金及勞健保勞退機關補助款(一般性補助)計列1,117,000元 1. 薪資:35,000元*2人*12月=840,000元 2. 年終獎金:35,000元*2人*1.5月=105,000元 3. 健保補助:1,750元*2人*12月=42,000元 4. 勞保補助:3,000元*2人*12月=72,000元 5. 勞退補助:2,417元*2人*12月=58,000元
1127E	替代役待遇及給與	47	47	替代役休假交通補助、報到及退役返鄉旅費及交通費、交通卡等
12227F	體育活動費	142	156	為三節員工禮品發送、員工慶生會及辦理各項文康活動
0		14	0	依據勞動基準法第70條規定編列約用人員福利措施
51828	<b>專業服務費</b>	592	542	
0283	法律事務費	50	0	常年法律顧問費、法律諮詢服務等

金門縣金湖國民中學  
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
2285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	52	52	1.特教教材編撰費12,000元 2.講座鐘點費、出席費、審查費、評審費等40,000元
142287	委託檢驗(定)試驗認證費	100	100	建築物公共安全及消防安檢等費
100288	委託考選訓練費	150	150	教育訓練費(含研習差旅費)
23728A	電腦軟體服務費	240	240	資訊服務費,資訊操作維護費(電腦設備保養、維修及操作等維護)及資訊教學費用
3728Y	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	特別費
2,0463	材料及用品費	2,747	2,717	
031	使用材料費	150	150	
0312	燃料	150	150	1.公務車輛燃料114,000元 2.割草機用油36,000元
2,04632	用品消耗	2,597	2,567	
947321	辦公(事務)用品	1,254	1,254	1.教務處週邊設備之耗材、維護、文具紙張等用品之購置270,000元 2.總務處文具紙張、物品及會議雜支等採購200,000元 3.學務處各種資料報表、影印紙、碳粉獎狀護卡辦公文具、畢業典禮活動及各項活動等採購170,000元 4.輔導室文具、報表、紙張消耗、電腦耗材等文具之購置160,000元 5.辦公費396,000元 6.縣民卡—國民中小學學生卡換、補發備用卡片及耗材等經費50,000元 7.激勵潛能學習計畫行政業務費8,000元
126322	報章雜誌	202	202	1.報章雜誌教材充實費162,000元 2.班級報費及訂閱報章雜誌費用40,000元
50323	農業與園藝用品及環境美化費	80	80	校舍環境美化綠化及清潔用品等

金門縣金湖國民中學  
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
50324	化學藥劑與實驗用品	50	50	教學實驗材料及用品費
20328	醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	醫療衛生用品費
85332Y	其他用品消耗	991	961	1.特教班教學增強物2班，計20,000元 2.教具及用具購置費14,000元 3.童軍教學活動、登記費及雜項用具、校內外各項活動及比賽費用、學生體育運動競賽及活動訓練、其他交流活動費等150,000元 4.教務處各項教學、學習績優獎品及各項競賽活動獎勵雜支137,000元 5.游泳池各項物品購置費200,000元 6.童軍露營帳篷4頂30,000元 7.各項用品購置等220,000元 8.各項活動會議逾時誤餐20,000元 9.學生教育會考租車、辦理教學、公務活動租車費100,000元
136	<b>稅捐及規費(強制費)</b>	28	27	
1366	<b>規費</b>	28	27	
2661	行政規費與強制費	3	3	公務車輛檢驗費
11663	汽車燃料使用費	25	24	公務車輛汽車燃料使用費
4,6207	<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>	6,102	5,419	
271	<b>會費</b>	5	2	
2713	職業團體會費	5	2	參加護士公會繳納會費、職業團體會費等
4,60272	<b>捐助、補助與獎助</b>	5,247	4,967	

金門縣金湖國民中學  
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
4,429	726 獎助學員生給與	5,058	4,778	1.課本費699,200元 2.108新課綱，校訂課程教材編印費168,300元 3.學生午餐補助437人*210天*45元=4,129,650元 4.新生餐具補助151人*400元=60,400元
173	72Y 其他捐助、補助與獎助	189	189	導師及午餐衛生督導人員午餐補助20人*210天*45元=189,000元
17	74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	50	50	
0	743 獎勵費用	50	50	1.學習績優、學藝、資訊比賽等活動獎勵費用 2.各項比賽獎勵費用
17	746 競賽及交流活動費	0	0	
0	75 技能競賽	800	400	
0	751	800	400	1.參加體育賽事經費、各項技能競賽交通、膳宿等費用 2.學生參加全國音樂比賽40萬元(不足款由本校基金餘額支應)
9,737	5M 建築及設備計畫	11,152	4,594	
9,737	5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	11,152	4,594	
9,737	51 購建固定資產	11,152	4,594	
0	512 興建土地改良物	5,998	0	運動場整修工程
5,398	513 擴充改良房屋建築及設備	0	0	
1,439	514 購置機械及設備	655	1,153	1.專科教室多媒體電腦櫃6組90,000元 2.烘焙用烤箱2台350,000元 3.12公升攪拌機1台22,500元 4.86吋教學觸控電視(立架式)1台132,000元(基金餘額支應) 5.影音資訊應用控制機1台35,000元(基金餘額支應) 6.個人電腦主機1台25,000元(基金餘額支應)

金門縣金湖國民中學  
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	515	購置交通及運輸設備	1,577	1,770	1. 7-9人座客貨兩用車1台820,000元 2. 機車1台82,000元 3. 教學用音訊設備組27組675,000元
2,900	516	購置雜項設備	2,922	1,671	1. 新建會議室系統1式990,000元 2. 冷氣機4台222,500元(總務處2台、人事室1台、會計室1台) 3. 圖書館冷氣機4台215,340元 4. 重量訓練室20噸箱型冷氣機2組691,000元 5. 個別諮商室冷氣機1台42,500元 6. 跳高海棉墊及跳高架1組600,000元 7. 國樂教室除濕機2台37,000元 8. 個別諮商室沙發組1組40,000元 9. 諮商室開放式書櫃1組28,000元 10. 發酵箱1台42,000元 11. 特教班免治馬桶1組14,300元
129,235	總 計		152,195	142,163	

金門縣金湖國民中學  
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				141,043	
國民中學教育				141,043	
建築及設備計畫				11,152	
營建及修建工程				5,998	
交通及運輸設備				1,577	
其他設備				3,577	
合 計				152,195	

金門縣金湖國民中學  
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
39,715	資 產 合 計	16,258	22,465	-6,207
39,715	資 產	16,258	22,465	-6,207
32,036	流動資產	8,580	14,787	-6,207
32,036	現金	8,580	14,787	-6,207
32,036	銀行存款	8,580	14,787	-6,207
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
7,678	其他資產	7,678	7,678	0
7,678	什項資產	7,678	7,678	0
7,678	代管資產	7,678	7,678	0
16,744	負 債	9,278	9,478	-200
7,749	流動負債	1,500	1,700	-200
7,749	應付款項	1,500	1,700	-200
7,749	應付代收款	1,500	1,700	-200
8,996	其他負債	7,778	7,778	0
8,996	什項負債	7,778	7,778	0
1,317	存入保證金	100	100	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
7,678	應付代管資產	7,678	7,678	0
22,970	基金餘額	6,980	12,987	-6,007
22,970	基金餘額	6,980	12,987	-6,007
22,970	基金餘額	6,980	12,987	-6,007
22,970	累積餘額	12,987	22,970	-9,983
0	本期賸餘	0	0	0
0	本期短絀	-6,007	-9,983	3,976
39,715	負債及基金餘額合計	16,258	22,465	-6,207

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

金門縣金湖國民中學  
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				152,195	
國民教育計畫				141,043	
建築及設備計畫				11,152	
上年度預算數				142,163	
國民教育計畫				137,569	
建築及設備計畫				4,594	
前年度決算數				129,235	
國民教育計畫				119,498	
建築及設備計畫				9,737	
106年度決算數				127,680	
國民教育計畫				113,826	
建築及設備計畫				13,854	
105年度決算數				115,551	
國民教育計畫				113,039	
建築及設備計畫				2,511	

金門縣金湖國民中學  
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	71	0	71	
職員	68	0	68	
工友	3	0	3	
總 計	71	0	71	

- 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1,600千元。2.午餐及早餐廚工外包5人，預算編列1,407千元。3.計時與計件人員酬金7人，預算編列3,781千元。均編列於國民教育計畫—國民中學教育—服務費用中。

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	69,804		1,075		6,807	7,246	30	21,470
國民教育計畫	69,804		1,075		6,807	7,246	30	21,470
正式人員	69,804		1,075		6,807	7,246		4,848
其他人員							30	16,622

1.校園保全勞務外包預算編列3人，計1,600千元。2.午餐及早餐廚工外包5人，預算編列1,407千元。3.計時與計件人員酬金7人，預算編列3,781千元。均編列於國民教育計畫—國民中學教育—服務費用中。

湖國民中學  
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				
931		6,268			1,914		115,545	3,420	118,965
931		6,268			1,914		115,545	3,420	118,965
		6,268			1,884		97,932	3,420	101,352
931					30		17,613		17,613

金門縣金湖國民中學  
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	建築及設備 計畫	
101,336	116,325	用人費用	118,965	118,965	0	
59,835	68,388	正式員額薪資	69,804	69,804	0	
58,120	66,660	職員薪金	68,076	68,076	0	
1,715	1,728	工員工資	1,728	1,728	0	
2,202	3,342	聘僱及兼職人員薪資	3,420	3,420	0	
2,202	3,342	兼職人員酬金	3,420	3,420	0	
717	1,054	超時工作報酬	1,075	1,075	0	
717	1,054	加班費	1,075	1,075	0	
11,559	13,609	獎金	14,083	14,083	0	
6,146	6,825	考績獎金	7,246	7,246	0	
5,402	6,754	年終獎金	6,807	6,807	0	
11	30	其他獎金	30	30	0	
20,571	21,793	退休及卹償金	22,401	22,401	0	
19,808	20,802	職員退休及離職金	21,410	21,410	0	
	60	工員退休及離職金	60	60	0	
	931	卹償金	931	931	0	
762			0	0	0	
6,452	8,139	福利費	8,182	8,182	0	
5,268	6,225	分擔員工保險費	6,268	6,268	0	
1,185	1,914	其他福利費	1,914	1,914	0	
11,483	13,081	服務費用	13,201	13,201	0	
1,730	1,764	水電費	1,764	1,764	0	
1,249	1,344	工作場所電費	1,344	1,344	0	
481	420	工作場所水費	420	420	0	
135	150	郵電費	150	150	0	
22	24	郵費	24	24	0	
113	126	電話費	126	126	0	
150	124	旅運費	124	124	0	
150	124	國內旅費	124	124	0	
106	118	印刷裝訂與廣告費	118	118	0	

金門縣金湖國民中學  
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	建築及設備計畫	
106	118	印刷及裝訂費	118	118	0	
3,268	3,279	修理保養及保固費	3,247	3,247	0	
1,376	1,000	一般房屋修護費	1,000	1,000	0	
60	60	其他建築修護費	60	60	0	
658	1,200	機械及設備修護費	1,200	1,200	0	
78	110	交通及運輸設備修護費	78	78	0	
1,095	909	雜項設備修護費	909	909	0	
42	143	保險費	143	143	0	
30	84	一般房屋保險費	84	84	0	
9	19	責任保險費	19	19	0	
3	40	其他保險費	40	40	0	
5,461	6,889	一般服務費	6,991	6,991	0	
2,514	2,939	外包費	3,007	3,007	0	
2,813	3,747	計時與計件人員酬金	3,781	3,781	0	
11	47	替代役待遇及給與	47	47	0	
122	156	體育活動費	156	156	0	
518	542	專業服務費	592	592	0	
		法律事務費	50	50	0	
2	52	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	52	52	0	
142	100	委託檢驗(定)試驗認證費	100	100	0	
100	150	委託考選訓練費	150	150	0	
237	240	電腦軟體服務費	240	240	0	
37		其他專業服務費	0	0	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
2,046	2,717	材料及用品費	2,747	2,747	0	
	150	使用材料費	150	150	0	

金門縣金湖國民中學  
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	建築及設備計畫	
	150	燃料	150	150	0	
2,046	2,567	用品消耗	2,597	2,597	0	
947	1,254	辦公(事務)用品	1,254	1,254	0	
126	202	報章雜誌	202	202	0	
50	80	農業與園藝用品及 環境美化費	80	80	0	
50	50	化學藥劑與實驗用品	50	50	0	
20	20	醫療用品(非醫療院所 使用)	20	20	0	
853	961	其他用品消耗	991	991	0	
9,737	4,594	購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期 投資	11,152	0	11,152	
9,737	4,594	購建固定資產	11,152	0	11,152	
		興建土地改良物	5,998	0	5,998	
5,398		擴充改良房屋建築 及設備	0	0	0	
1,439	1,153	購置機械及設備	655	0	655	
	1,770	購置交通及運輸設備	1,577	0	1,577	
2,900	1,671	購置雜項設備	2,922	0	2,922	
13	27	稅捐及規費(強制費)	28	28	0	
13	27	規費	28	28	0	
2	3	行政規費與強制費	3	3	0	
11	24	汽車燃料使用費	25	25	0	
4,620	5,419	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	6,102	6,102	0	
2	2	會費	5	5	0	
2	2	職業團體會費	5	5	0	
4,602	4,967	捐助、補助與獎助	5,247	5,247	0	
4,429	4,778	獎助學員生給與	5,058	5,058	0	

金門縣金湖國民中學  
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	建築及設備計畫	
173	189	其他捐助、補助與獎助	189	189	0	
17	50	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	50	50	0	
	50	獎勵費用	50	50	0	
17			0	0	0	
	400	競賽及交流活動費	800	800	0	
	400	技能競賽	800	800	0	
129,235	142,163	合計	152,195	141,043	11,152	

金門縣金湖國民中學  
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	2	902	2	902	
客貨兩用車	輛	0	0	1	820	1	820	
建築及設備計畫	輛	0	0	1	820	1	820	預計2020年10月購置公務用
機車	輛	0	0	1	82	1	82	
建築及設備計畫	輛	0	0	1	82	1	82	預計2020年5月購置公務用

增購及汰舊換新後計有小貨車1輛、客貨兩用車2輛、機車4輛、電動機車1輛

金門縣金湖國民中學  
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	3,965		
514購置機械及設備	3,965		
514購置機械及設備	2,965	108	配合本校108年度開辦英語科八、九年級兩班三組及數學科八年級課中補救。 配合課程開辦與部分設備老舊汰換，需採購下列等設備：  1.86吋顯示器2台*135千元=270千元。 2.75吋顯示器13台*98,500=1,280,500元。 3.多功能白板11組*45千元=495千元 4.電腦(含主機、螢幕) 5台*30千元=150千元。 5.iPad 9.7吋 128G 含保護套30組*16千元=480千元。 6. MDM建置含硬體1組*100千元=100千元。 7. 30U以上充電車1台*60千元=60千元。 8.雙面自動送稿機1台*89,084元=89,084元。 9.冷氣機1台*40千元=40千元。 汰換游泳池遮陽網1組*1000千元=1000千元 本校游泳池為室外型，防曬主要依賴遮陽網，遮陽之面積約為1000平方公尺，因金門日照強，且本校位處太湖畔，風勢較強，遮陽網經多次維修已破損不堪，在教學使用上甚為不便，亟需經費補助改善遮陽設備，以充實游泳教學設備，進而提升游泳池使用效能。
516購置雜項設備	1,000	108	

## 金門縣金湖國民中學

## 地方教育發展基金

## 資本資產明細表

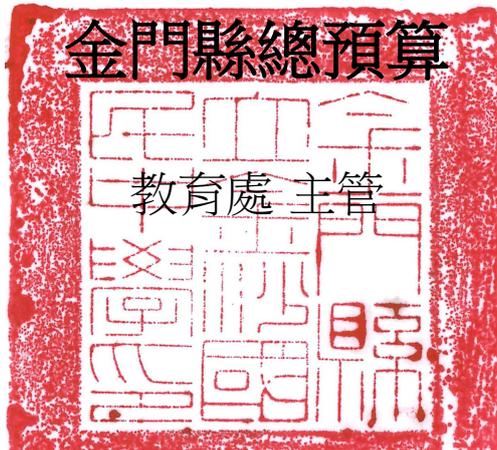
中華民國109年度

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	121,815							121,815	
土地改良物	45,167		5,998	(10)		運動場整修 工程		51,165	
房屋及建築	222,791							222,791	
機械及設備	32,052		655	(1)		增置資產		32,707	
交通及運輸設備	14,471		1,577	(1)		增置資產		16,048	
雜項設備	39,550		2,922	(1)		增置資產		42,472	
購建中固定資產									
電腦軟體									
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	475,846		11,152					486,998	

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

金沙國民中學分預算

(非營業部分)

金沙國民中學編

# 金門縣地方教育發展基金－金沙國民中學

## 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、用途及餘絀預計表暨說明 .....	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 - 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

門縣金沙國民中學  
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 條及 160 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，以培養學童七大學習領域及十大基本能力。
- (二)本校自 98 年度起依教育經費編列與管理法第 13 條規定設置「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 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:

本校以「誠、樸、公、毅」為校訓，以「學習者為中心」理念，貫徹五育均衡發展，培養學生良好生活和學習的習慣與態度，培育具競爭力的未來世界公民，以達「全人教育，溫馨校園、終身學習」的廿一世紀教育願景。

二、施政重點:

- 1、恢宏尊師重道，提高教師士氣。
- 2、落實生活教育，發揚校園倫理。
- 3、加強教學輔導，提振讀書風氣。
- 4、推展科學教育，增進科學興趣。
- 5、強化社團活動，培養休閒文化。
- 6、重視輔導工作，提供適性發展。
- 7、鼓勵教師進修，提昇師資素質。
- 8、充實教學設備，改善教學方法。
- 9、校園整體規劃，營造良好環境。
- 10、開放學校場所，提供社區服務。

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、輔導室、會計室、人事室等單位，現編制教師 36 人、行政人員 8 人、工友 3 人、約用人員 6 人，總計 54 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 註冊組：掌理註冊、編班、轉學、休學、學籍保管、各項獎學金補助及成績考查、實習輔導、教科書編選等有關學籍事項。
  - 1.3 設備資訊組：掌理教學用具之管理、保管及出版學校刊物等事項、掌理電腦設備及區域網路之管理、保管等事項。
2. 學務處：秉承校長之命，辦理全校學務工作事項。
  - 2.1 訓育組：掌理訓育計畫之擬定及辦理各類訓育活動，學生日常生活表現、交通導護、各項助學金補助等事項。

- 2.2 生體組：掌理學生體育活動、學生日常生活常規，辦理交通導護各項事項。
- 2.3 衛生組：掌理健康檢查、健康促進、個人及環境衛生檢查、保健、環保工作等事項。
3. 總務處：秉承校長之命，辦理全校總務事項。
- 3.1 事務組：掌理零用金、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 出納組：掌理現金、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。
4. 輔導室：秉承校長之命，辦理全校學生學習輔導、生活輔導、生涯輔導及推動特殊教育等事項。
- 4.1 資料輔導組：掌理學生個案建立、學習輔導、生活輔導、生涯輔導實施測驗及兩性教育、親職教育等事項。
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。

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、服務收入及專戶存款孳息收入，本年度預計收入 101,558 千元。

二、基金用途：

(一)國民教育業務計畫：本年度預算編列 97,847 千元，預定招收 13 班，學生人數 241 人。

(二)建築及設備計畫：本年度預算編列 12,476 千元。

(三)本基金用途合計 110,323 千元。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 101,558 千元，較上年度預算數 92,944 千元，增加 8,614 千元，約 9.27%。

(二)本年度基金用途 110,323 千元，較上年度預算數 100,605 千元，增加 9,718 千元，約 9.66%。

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，短絀 8,765 千元，較上年度預算數短絀 7,661 千元，增加 1,104 千元，將移用以前年度基金餘額 8,765 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：無

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、107 年度決算結果：

(一)基金來源—服務收入 51,350 元，財產處分收入 11,050 元，利息收入 3,327 元，公庫撥款收入 81,367,000 元，政府其他撥入收入 4,851,000 元，雜項收入 15,228 元，計 86,298,955 元。基金用途—國民教育計畫 79,868,987 元，建築及設備計畫 3,907,222 元，計 83,776,209 元。本期賸餘 2,522,746 元，期末基金餘額 37,561,121 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、108 年上半年期間執行情形：

(一)基金來源—服務收入 54,300 元，利息收入 1461 元，公庫撥款收入 55,649,000 元，雜項收入 35,950 元，計 55,740,711 元。基金用途—國民教育計畫 46,830,756 元，建築及設備計畫 385,112 元，計 47,215,868 元，收支相抵後，計賸餘 8,524,843 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：本校奉核定 13 班(普通班 12 班，資源班 1 班)，預計學生人數 241 人。

金門縣金沙國民中學  
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)
86,299	基金來源	101,558	92,944	8,614
0	徵收及依法分配收入	0	0	0
0	違規罰款收入	0	0	0
51	勞務收入	80	80	0
51	服務收入	80	80	0
14	財產收入	4	4	0
11	財產處分收入	0	0	0
3	利息收入	4	4	0
86,218	政府撥入收入	101,474	92,860	8,614
81,367	公庫撥款收入	99,071	88,833	10,238
4,851	政府其他撥入收入	2,403	4,027	-1,624
15	其他收入	0	0	0
15	雜項收入	0	0	0
83,776	基金用途	110,323	100,605	9,718
79,869	國民教育計畫	97,847	95,319	2,528
79,869	國民中學教育	97,847	95,319	2,528
3,907	建築及設備計畫	12,476	5,286	7,190
3,183	營建及修建工程	9,571	4,400	5,171
724	其他設備	2,905	886	2,019
2,523	本期賸餘 (短絀一)	-8,765	-7,661	-1,104
35,038	期初基金餘額	42,879	32,815	10,064
0	解繳公庫	0	0	0
37,561	期末基金餘額	34,114	25,154	8,960

備註：

金門縣金沙國民中學

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、服務收入：游泳池門票收入等預計數。
- 二、財產處分收入：本年度報廢財產拍賣收入預計數。
- 三、利息收入：本年度基金之專戶存款利息收入預計數。
- 四、公庫撥款收入：本年度縣庫撥入數。
- 五、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、國民中學教育支出：辦理國民中學教育計畫所需經費。
- 二、建築及設備計畫：
  - (一)營建及修建工程 1.金沙國民中學校門安全改善工程  
2.學校體育館窗戶改善工程 3.學校體育館地下室整  
修工程 4. 學校廁所改善工程 5.學校警衛室改善工程。
  - (二)其他設備 1.讀卡機 1 台 2.推式割草機 1 台 3.教務處(10 台)  
及輔導室(2 台)電腦汰換 4.廚房設備汰換單門 8 盆瓦斯煮飯  
櫃 2 台 5.體育館舞台地板汰換工程 6.教室及辦公室冷氣汰  
換 26 台 7.學生飲水機汰換 4 台 8.班級教室設備充實暨汰換  
9.境教布置看板暨帆布輸出。

金門縣金沙國民中學  
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)	-8,765	
調整非現金項目	249	
流動負債淨增(淨減)	249	
業務活動之淨現金流入(流出)	-8,516	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	200	
增加其他負債	200	
其他活動之淨現金流入(流出)	200	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-8,316	
期初現金及約當現金	53,471	
期末現金及約當現金	45,155	

註：

金門縣金沙國民中學  
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	
勞務收入				80	
服務收入	年	1	80,000	80	游泳池門票收入等
財產收入				4	
利息收入	年	1	4,000	4	代收保管款專戶利息收入
政府撥入收入				101,474	
公庫撥款收入	年	1	99,071,000	99,071	
政府其他撥入收入	年	1	2,403,000	2,403	依教育部108年8月8日 臺教會(四)字 第1080114011T號函核 定。
總 計：				101,558	

金門縣金沙國民中學  
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
79,869	53 國民教育計畫	97,847	95,319	
68,696	1 用人費用	81,729	80,790	
35,452	11 正式員額薪資	45,639	44,989	
33,781	113 職員薪金	43,469	43,312	教職員師45人待遇。
1,671	114 工員工資	2,170	1,677	工友3人待遇。
5,383	12 聘僱及兼職人員薪資	2,496	2,496	
5,383	124 兼職人員酬金	2,496	2,496	兼代課鐘點費及激勵潛能學習計畫鐘點費等。
542	13 超時工作報酬	612	641	
542	131 加班費	612	641	教職員工不休假加班費。
8,004	15 獎金	11,993	11,849	
4,256	151 考績獎金	7,462	7,318	教職員工考績獎金。
3,734	152 年終獎金	4,498	4,498	教職員工年終獎金。
14	15Y 其他獎金	33	33	服務獎章獎金。
14,828	16 退休及卹償金	15,513	15,439	
14,828	161 職員退休及離職金	12,400	12,475	退休月退休金。
0		3,113	2,964	教職員退撫提撥金。
4,488	18 福利費	5,476	5,376	
3,511	181 分擔員工保險費	4,163	4,071	1. 教職員工公勞健保補助費。 2. 二代健保補充保費。
976	18Y 其他福利費	162	162	退休人員三節慰問金。
0		1,151	1,143	1. 休假補助費368,000元。 2. 學分補助費280,000元。 3. 生育、婚喪及子女教育補助費468,000元。 4. 教職員健康檢查費35,000元。
7,297	2 服務費用	10,847	8,913	
355	21 水電費	870	870	
243	212 工作場所電費	520	520	電費。
112	214 工作場所水費	350	350	水費。
73	22 郵電費	108	108	
8	221 郵費	12	12	各處室郵資費。
65	222 電話費	96	96	各處室電話費。
95	23 旅運費	326	100	
95	231 國內旅費	100	100	國內旅費。
0	233 大陸地區旅費	226	0	教師移地學習觀摩計畫(透過兩岸教師教學公開課之觀摩，學習他人教學策略、教學設備、教學環境之優勢，提升專業精進)(基金餘額支應)
0	24 印刷裝訂與廣告費	86	86	
0	241 印刷及裝訂費	86	86	各項書表印製、校刊印刷費等。
926	25 修理保養及保固費	1,378	1,378	
621	252 一般房屋修護費	448	448	校舍教室等養護費。

金門縣金沙國民中學  
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
99254	其他建築修護費	60	60	電梯維護費等。
63255	機械及設備修護費	420	420	1.總務處校區設備養護維修費。 2.教務處教學儀器設備保養維護費。 3.學務處、輔導室辦公設備養護費。 4.游泳池設備維修費。
30256	交通及運輸設備修護費	100	100	
113257	雜項設備修護費	350	350	辦公設備養護及其他設備維修等。
3426	<b>保險費</b>	114	114	
29261	一般房屋保險費	100	100	火災保險費。
5268	責任保險費	10	10	
026Y	其他保險費	4	4	業務活動保險等。
5,50627	<b>一般服務費</b>	6,132	5,624	
2,306279	外包費	2,633	2,571	1.校園保全費1,562,000元。 2.早午餐廚工外包費1,071,000元。
3,11727D	計時與計件人員酬金	2,044	2,885	清潔約用人員等 4人薪津、年終獎金、退職金及勞健保補助費等。
0		171	0	特教生助理員1人薪資(時薪165元)、勞健保及勞退等。
0		1,116	0	游泳池約用人員2人年終獎金、退職金及勞健保補助費等及游泳池計時人員1人薪津、退職金及勞健保補助費等(一般性補助款)。
127E	替代役待遇及給與	60	60	替代役退役交通差旅費。
8227F	體育活動費	108	108	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，教職員工48人，每人2千元。 2.約用人員6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。
23728	<b>專業服務費</b>	1,761	561	
7285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	16	16	特教教材編輯稿費。
72287	委託檢驗(定)試驗認證費	60	60	消防安檢費、建築物公共安檢費。
0		1,200	0	西棟大樓A，科學大樓等建築物需做耐震能力詳細評估暨結構安全鑑定工作費用(基金餘額支應)。
71288	委託考選訓練費	235	235	教育訓練費
8628A	電腦軟體服務費	250	250	電腦設備保養維護及耗材
7229	<b>公共關係費</b>	72	72	

金門縣金沙國民中學  
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
72 291	公共關係費	72	72	校長特別費
1,109 3	材料及用品費	1,675	1,675	
54 31	使用材料費	90	90	
54 312	燃料	90	90	
1,055 32	用品消耗	1,585	1,585	
687 321	辦公(事務)用品	1,100	1,100	1.各處室辦公用文具用品及激勵 潛能學習計畫行政費等。 2.特教班教學增強物品費等。 3.辦理校慶等各項活動及畢業生 績優學生獎品、獎狀框及其他費 用等。 4.游泳池用品費。 5.縣民卡-國民中小學學生卡，製 卡機耗材及109學年度之換發、補 發備用卡片等相關經費共 計48,000元。
43 322	報章雜誌	153	153	學生圖書教材充實經費等。
0 323	農業與園藝用品及環境美 化費	12	12	環境美化等。
10 328	醫療用品(非醫療院所使 用)	20	20	醫療衛生用品。
315 32Y	其他用品消耗	300	300	各項物品用品費，教具用具購置 費。
0 4	租金、償債、利息及相關手 續費	30	30	
0 44	交通及運輸設備租金	30	30	
0 442	車租	30	30	參加全縣各項活動租車款。
15 6	稅捐及規費(強制費)	15	15	
15 66	規費	15	15	
2 661	行政規費與強制費	2	2	
13 663	汽車燃料使用費	13	13	
2,753 7	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	3,281	3,646	
2 71	會費	2	2	
2 713	職業團體會費	2	2	參加護士公會繳納之會費。
2,751 72	捐助、補助與獎助	2,829	3,194	
2,642 726	獎助學員生給與	2,696	3,061	1.學生課本 費241人*1600元=385,600元。 2.學生午餐補助 費241人*210天*45元=2,277,450 元。 3.新生午餐用餐 具81人*400=32,400元。

金門縣金沙國民中學  
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
110	72Y	133	133	導師及午餐秘書午餐 費14人*45*210=132,300元。
075	<b>競賽及交流活動費</b>	450	450	
0751	技能競賽	300	300	參加體育賽事經費。
0752	交流活動費	150	150	學校交流活動費等
09	<b>其他</b>	270	250	
091	<b>其他支出</b>	270	250	
091Y	其他	270	250	辦理學區語文競賽、童軍活動經 費

金門縣金沙國民中學  
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
3,907	5M	<b>建築及設備計畫</b> <b>購建固定資產、無形資產及</b> <b>非理財目的之長期投資</b> <b>購建固定資產</b> 擴充改良房屋建築及設備	12,476	5,286	1. 金沙國民中學校門安全改善工程3,500,000元。 2. 學校體育館窗戶改善工程1,715,000元。 3. 學校體育館地下室整修工程764,000元(基金餘額支應)。 4. 學校廁所改善工程1,113,000元(基金餘額支應)。 5. 學校警衛室改善工程2,479,000元(基金餘額支應)。
3,907	5		12,476	5,286	
3,907	51		12,476	5,286	
3,183	513		9,571	4,400	
188	514	購置機械及設備	752	0	1. 讀卡機1台98,000元。 2. 推式割草機1台22,000元。 3. 教務處(10台)及輔導室(2台)電腦汰換372,000元(基金餘額支應)。 4. 廚房設備汰換單門8盆瓦斯煮飯櫃2台260,000元(基金餘額支應)。
536	516	購置雜項設備	2,153	886	1. 體育館舞台地板汰換工程320,000元。 2. 教室及辦公室冷氣汰換26台1,404,000元。 3. 學生飲水機汰換4台116,000元。 4. 班級教室設備充實學生教室置物櫃174,000元暨汰換學生教室公佈欄108,000元。 5. 境教布置看板暨帆布輸出31,000元。
83,776		總計	110,323	100,605	

金門縣金沙國民中學  
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				97,847	
國民中學教育				97,847	
建築及設備計畫				12,476	
營建及修建工程				9,571	
其他設備				2,905	
合 計				110,323	

金門縣金沙國民中學  
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
47,410	資 產 合 計	45,195	53,511	-8,316
47,410	資 產	45,195	53,511	-8,316
47,370	流動資產	45,155	53,471	-8,316
47,370	現金	45,155	53,471	-8,316
47,370	銀行存款	45,155	53,471	-8,316
40	其他資產	40	40	0
40	什項資產	40	40	0
40	代管資產	40	40	0
9,849	負 債	11,081	10,632	449
8,306	流動負債	9,310	9,061	249
8,306	應付款項	9,310	9,061	249
8,306	應付代收款	9,310	9,061	249
1,542	其他負債	1,771	1,571	200
1,542	什項負債	1,771	1,571	200
1,502	存入保證金	1,731	1,531	200
40	應付代管資產	40	40	0
37,561	基金餘額	34,114	42,879	-8,765
37,561	基金餘額	34,114	42,879	-8,765
37,561	基金餘額	34,114	42,879	-8,765
37,561	累積餘額	42,879	37,561	5,318
0	本期賸餘	0	5,318	-5,318
0	本期短絀	-8,765	0	-8,765
47,410	負債及基金餘額合計	45,195	53,511	-8,316

金門縣金沙國民中學  
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				110,323	
國民教育計畫				97,847	
建築及設備計畫				12,476	
上年度預算數				100,605	
國民教育計畫				95,319	
建築及設備計畫				5,286	
前年度決算數				83,776	
國民教育計畫				79,869	
建築及設備計畫				3,907	
106年度決算數				82,013	
國民教育計畫				76,042	
建築及設備計畫				5,971	
105年度決算數				75,896	
國民教育計畫				74,771	
建築及設備計畫				1,125	

金門縣金沙國民中學  
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	48	0	48	
職員	45	0	45	
工友	3	0	3	
總 計	48	0	48	

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.國民教育計畫—服務費用——一般服務費——外包費：

校園保全 3人保全費1,562千元及早午餐廚工3人經費1,071 千元。

2.國民教育計畫—服務費用——一般服務費——計時與計件人員酬金：游泳池約用人員2人及新增約用清潔人員等4人游泳池計時人員1人費用3,160千元、特教生助理員1人171千元。

16-04-17

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	45,639		612		4,498	7,462	33	15,513
國民教育計畫	45,639		612		4,498	7,462	33	15,513
正式人員	45,639		612		4,498	7,462		3,113
其他人員							33	12,400

1.國民教育計畫—服務費用——一般服務費—外包費：

校園保全 3人保全費1,562千元及早午餐廚工3人經費1,071 千元。

2.國民教育計畫—服務費用——一般服務費—計時與計件人員酬金：游泳池約用人員2人及新增約用清潔人員等4人游泳池計時人員1人費用3,160千元、特教生助理員1人171仟元。。

沙國民中學  
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				
		4,163			1,313		79,233	2,496	81,729
		4,163			1,313		79,233	2,496	81,729
		4,163			1,151		66,638	2,496	69,134
					162		12,595		12,595

金門縣金沙國民中學  
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	建築及設備 計畫		
68,696	80,790	用人費用	81,729	81,729	0		
35,452	44,989	正式員額薪資	45,639	45,639	0		
33,781	43,312	職員薪金	43,469	43,469	0		
1,671	1,677	工員工資	2,170	2,170	0		
5,383	2,496	聘僱及兼職人員薪資	2,496	2,496	0		
5,383	2,496	兼職人員酬金	2,496	2,496	0		
542	641	超時工作報酬	612	612	0		
542	641	加班費	612	612	0		
8,004	11,849	獎金	11,993	11,993	0		
4,256	7,318	考績獎金	7,462	7,462	0		
3,734	4,498	年終獎金	4,498	4,498	0		
14	33	其他獎金	33	33	0		
14,828	15,439	退休及卹償金	15,513	15,513	0		
14,828	15,439	職員退休及離職金	15,513	15,513	0		
4,488	5,376	福利費	5,476	5,476	0		
3,511	4,071	分擔員工保險費	4,163	4,163	0		
976	1,305	其他福利費	1,313	1,313	0		
7,297	8,913	服務費用	10,847	10,847	0		
355	870	水電費	870	870	0		
243	520	工作場所電費	520	520	0		
112	350	工作場所水費	350	350	0		
73	108	郵電費	108	108	0		
8	12	郵費	12	12	0		
65	96	電話費	96	96	0		
95	100	旅運費	326	326	0		
95	100	國內旅費	100	100	0		
		大陸地區旅費	226	226	0		
	86	印刷裝訂與廣告費	86	86	0		
	86	印刷及裝訂費	86	86	0		
926	1,378	修理保養及保固費	1,378	1,378	0		

金門縣金沙國民中學  
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	建築及設備計畫	
621	448	一般房屋修護費	448	448	0	
99	60	其他建築修護費	60	60	0	
63	420	機械及設備修護費	420	420	0	
30	100	交通及運輸設備修護費	100	100	0	
113	350	雜項設備修護費	350	350	0	
34	114	保險費	114	114	0	
29	100	一般房屋保險費	100	100	0	
5	10	責任保險費	10	10	0	
	4	其他保險費	4	4	0	
5,506	5,624	一般服務費	6,132	6,132	0	
2,306	2,571	外包費	2,633	2,633	0	
3,117	2,885	計時與計件人員酬金	3,331	3,331	0	
1	60	替代役待遇及給與	60	60	0	
82	108	體育活動費	108	108	0	
237	561	專業服務費	1,761	1,761	0	
7	16	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	16	16	0	
72	60	委託檢驗(定)試驗認證費	1,260	1,260	0	
71	235	委託考選訓練費	235	235	0	
86	250	電腦軟體服務費	250	250	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
1,109	1,675	材料及用品費	1,675	1,675	0	
54	90	使用材料費	90	90	0	
54	90	燃料	90	90	0	
1,055	1,585	用品消耗	1,585	1,585	0	
687	1,100	辦公(事務)用品	1,100	1,100	0	
43	153	報章雜誌	153	153	0	

金門縣金沙國民中學  
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	建築及設備 計畫		
	12	農業與園藝用品及 環境美化費	12	12	0		
10	20	醫療用品(非醫療院 所使用)	20	20	0		
315	300	其他用品消耗	300	300	0		
	30	租金、償債、利息及相 關手續費	30	30	0		
	30	交通及運輸設備租金	30	30	0		
	30	車租	30	30	0		
3,907	5,286	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	12,476	0	12,476		
3,907	5,286	購建固定資產	12,476	0	12,476		
3,183	4,400	擴充改良房屋建築 及設備	9,571	0	9,571		
188		購置機械及設備	752	0	752		
536	886	購置雜項設備	2,153	0	2,153		
15	15	稅捐及規費(強制費)	15	15	0		
15	15	規費	15	15	0		
2	2	行政規費與強制費	2	2	0		
13	13	汽車燃料使用費	13	13	0		
2,753	3,646	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	3,281	3,281	0		
2	2	會費	2	2	0		
2	2	職業團體會費	2	2	0		
2,751	3,194	捐助、補助與獎助	2,829	2,829	0		
2,642	3,061	獎助學員生給與	2,696	2,696	0		
110	133	其他捐助、補助與 獎助	133	133	0		
	450	競賽及交流活動費	450	450	0		
	300	技能競賽	300	300	0		
	150	交流活動費	150	150	0		
	250	其他	270	270	0		

金門縣金沙國民中學  
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	建築及設備計畫	
	250	其他支出	270	270	0	
	250	其他	270	270	0	
83,776	100,605	合計	110,323	97,847	12,476	

## 金門縣金沙國民中學

## 地方教育發展基金

## 資本資產明細表

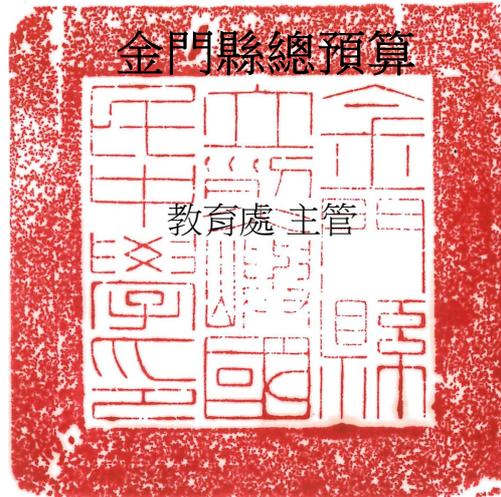
中華民國109年度

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	19,232							19,232	
土地改良物	19,159							19,159	
房屋及建築	111,701		9,571	(1)				121,272	
機械及設備	13,616		752	(1)				14,368	
交通及運輸設備	5,204							5,204	
雜項設備	29,665		2,153	(1)				31,818	
購建中固定資產									
電腦軟體									
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	198,578		12,476					211,054	

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

烈嶼國民中學分預算

(非營業部分)

烈嶼國民中學編



# 金門縣地方教育發展基金－烈嶼國民中學

## 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



金門縣烈嶼國民中學  
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)重視品德與生活教育，塑造人格健全的良好公民。
- (二)改善設施營造校園，建構安全、溫馨、快樂的環境。
- (三)高關懷、高倡導，營造民主、開放的校園文化。
- (四)強化課程領導，激勵教師進行專題研究，強化專家素養。
- (五)落實教學領導，鼓勵創新教學，提昇教學與課程品質。
- (六)加強多元智慧啟發，發展英語、鼓藝、游泳、音樂等學校特色教學。
- (七)結合家長、社區教育夥伴，整合資源提升教學效能。

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、輔導室、會計室、人事室等單位，現編制教師21人、行政人員7人、聘用人員1人、工友1人、總計31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、訓導事項。
  - 1.1 教學組：掌理各學科課程編排、課業考查、學藝競賽、課程計畫及學生學籍成績資料、資訊業務、差假教師調代課及缺補課之查核等事項。
  - 1.2 設備組：掌理兒童圖書選購、教學用具選購與之管理。
2. 學務處：秉承校長之命，辦理全校訓導事項。
  - 2.1 訓育組：秉承校長之命，辦理全校訓導事項。
  - 2.2 生教組：掌理學生日常生活常規，辦理交通導護各項事項。
3. 總務處：秉承校長之命，辦理全校文書、事務、出納等總務事項。
  - 3.1 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 行政組：掌理文件收發登錄、撰擬繕校、經費收支款項、點守學校印信、檔案保管、整理各項會議紀錄及校史等事。
4. 輔導室：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。
5. 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。
6. 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。

(三)、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。

貳、業務計畫：

一、基金來源：財產處分收入5千元，租金收入80千元，利息收入2千元，公庫撥款收入50,963千元，政府其他撥入收入3,299千元，雜項收入2千元，基金來源合計54,351千元。

二、基金用途：

(一)國民教育業務計畫—本年度預算編列53,245千元、係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作；預定招收7班，108學年度學生人數104人，新購器材、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)建築及設備計畫—本年度編列7,554千元，係辦理教學暨專科大樓新建工程設計費、購發電機、汰換引擎鏈鋸機、汰換冷氣、電腦、圖書櫃、電烤爐、影印機及其他零星雜項設備購置等。

(三)本基金用途合計60,799千元。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源：54,351千元，分別為財產收入87千元，政府撥入收入54,262千元，雜項收入2千元，較上年度預算68,182千元，減少13,831千元，約20.29%。

(二)本年度基金用途：60,799千元，分別為國民教育計畫53,245千元，建築及設備計畫7,554千元，較上年度預算72,392千元，減少11,593千元，約16.01%。

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，短絀6,448千元，較上年度預算短絀4,210千元，增加短絀2,238千元，將利用以前年度基金餘額6,448千元支應。

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：建築及設備計畫補辦A棟宿舍拆除重建工程280萬元。

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預算截至108年6月30日止執行情形)：

前年度決算結果：國民中學教育預算數47,469,000元，決算數45,320,438元，執行率95.47%；建築及設備預算數3,973,000元，決算數4,055,631元(含保留執行數1,609,116元)，執行率102.08%。

108年上半年度預算執行情形：國民教育計畫分配預算數31,403,000元，執行數27,311,232元、執行率86.97%；建築及設備分配預算數3,117,000元，執行數2,256,342元(含保留執行數1,568,337元)，執行率72.39%。

伍、其他

一、本校奉核定7班(1.2.3年級各兩班及特教班)，108學年度學生人數為104人，預計109學年度學生人數為98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「金門縣各國中109年度預算共同編列標準」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。

金門縣烈嶼國民中學  
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)
50,144	基金來源	54,351	68,182	-13,831
15	徵收及依法分配收入	0	0	0
15	違規罰款收入	0	0	0
97	財產收入	87	87	0
13	財產處分收入	5	5	0
83	租金收入	80	80	0
2	利息收入	2	2	0
50,028	政府撥入收入	54,262	68,093	-13,831
46,344	公庫撥款收入	50,963	64,848	-13,885
3,684	政府其他撥入收入	3,299	3,245	54
5	其他收入	2	2	0
5	雜項收入	2	2	0
49,376	基金用途	60,799	72,392	-11,593
45,320	國民教育計畫	53,245	54,657	-1,412
45,320	國民中學教育	53,245	54,657	-1,412
4,056	建築及設備計畫	7,554	17,735	-10,181
1,609	營建及修建工程	5,464	14,162	-8,698
0	交通及運輸設備	0	420	-420
2,447	其他設備	2,090	3,153	-1,063
768	本期賸餘 (短絀一)	-6,448	-4,210	-2,238
15,939	期初基金餘額	15,938	9,705	6,233
0	解繳公庫	0	0	0
16,708	期末基金餘額	9,490	5,495	3,995

備註：

金門縣烈嶼國民中學  
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、租金收入：本年度教職員房屋津貼收入預計數。
- 三、利息收入：本年度基金之專戶存款利息收入預計數。
- 四、公庫撥款收入：本年度縣庫撥入數。
- 五、政府其他撥入收入：本年度教育部補助款撥入數。
- 六、雜項收入：學生請領證件收入及學生補發縣民卡工本費等。

貳、基金用途：

- 一、國民教育計畫：辦理國民中學教育計畫所需經費。
- 二、建築及設備計畫：教學暨專科大樓新建工程設計費及購置一般建築及設備所需經費。

金門縣烈嶼國民中學  
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)		-6,448	
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)		-6,448	
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)		-6,448	
期初現金及約當現金		19,508	
期末現金及約當現金		13,060	

註：

金門縣烈嶼國民中學  
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				87	
財產處分收入	年	1	5,000	5	報廢財產拍賣收入。
租金收入	年	1	80,000	80	教職員房屋津貼收入。
利息收入	年	1	2,000	2	本校土地銀行金門分行039-058-00541-3專戶存款利息。
政府撥入收入				54,262	
公庫撥款收入	年	1	50,963,000	50,963	
政府其他撥入收入	年	1	3,299,000	3,299	1.課稅配套經費804,000元、增置專任輔導教師人事費738,000元、增置公立國民中學教學人力1,626,000元及中小學書籍費131,000元；依教育部108年8月8日臺教會(四)字第1080114011T號函核定。
其他收入				2	
雜項收入	年	1	2,000	2	學生請領證件收入及學生補發縣民卡工本費等。
總 計：				54,351	

金門縣烈嶼國民中學  
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
45,320	53 國民教育計畫	53,245	54,657	
38,066	1 用人費用	44,405	44,285	
24,358	11 正式員額薪資	27,603	27,765	
23,802	113 職員薪金	27,036	27,205	1. 校長1名教師21名年待遇。 2. 行政人員7名年待遇。
556	114 工員工資	567	560	工友1名年待遇。
1,351	12 聘僱及兼職人員薪資	1,792	1,792	
903	121 聘用人員薪金	0	0	國中聘用縣內增置代理教師1名薪資及教育部補助增置教師1名薪資配合款。
0		718	718	英語代理教師1人薪資。(105-109年專案計畫)
448	124 兼職人員酬金	618	618	配合教師課稅相關配套措施，調整導師費84千元，減授代課鐘點費534千元，款由教育部補助編列。
0		456	456	教師代課鐘點費及激勵潛能學習計劃、暑期語文訓練等講師鐘點費。
398	13 超時工作報酬	509	509	
398	131 加班費	509	509	兼行政職教師及職工不休假加班費。
4,497	15 獎金	5,433	5,807	
2,264	151 考績獎金	2,663	2,973	教職員工考績獎金。
2,233	152 年終獎金	2,680	2,744	教職員工年終工作獎金。
0		75	75	聘用代理教師年終獎金。
0	15Y 其他獎金	15	15	本校職員退休服務獎章。
4,594	16 退休及卹償金	6,019	5,116	
4,594	161 職員退休及離職金	4,150	3,205	退休教職員11人退休金
0		44	44	英語代理教師1人退休提繳。(105-109專案計畫)
0		1,825	1,867	教職員退撫基金提撥金。
2,869	18 福利費	3,049	3,296	
2,299	181 分擔員工保險費	0	0	國中聘用代理教師勞健保補助。
0		75	75	英語代理教師1人勞保健保機關補助款。(105-109年專案計畫)
0		2,274	2,521	教職員工公保健保勞保機關補助款。
570	18Y 其他福利費	410	410	1. 教職員工子女教育補助、生育及婚喪補助385,500元。 2. 健檢費24,500元。
0		272	272	兼行政職教師及職工17人休假補助費272千元。
0		18	18	退休人員3人三節慰問金18千元。
5,208	2 服務費用	5,623	5,576	

金門縣烈嶼國民中學  
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
31321	<b>水電費</b>	348	348	
253212	工作場所電費	288	312	全年度用電。
60214	工作場所水費	60	36	全年度用水費。
5622	<b>郵電費</b>	98	98	
10221	郵費	20	20	郵寄公務文件等郵資。
46222	電話費	78	78	公務電話費、ADSL費。
20723	<b>旅運費</b>	100	100	
207231	國內旅費	100	100	員工國內旅費。
65825	<b>修理保養及保固費</b>	826	795	
103252	一般房屋修護費	260	260	教室及宿舍房屋修護費及校園油漆美化等260仟元。
154254	其他建築修護費	80	80	電梯維護費80仟元。
55255	機械及設備修護費	40	40	訓導活動器材等養護費。
50256	交通及運輸設備修護費	116	167	機車5輛、電動機車3輛及小客貨車3輛修護費。
296257	雜項設備修護費	330	248	辦公器具養護費、環境維護、電腦設備、電器設備、消防設施及飲水機等零星設備維修等費用。
3826	<b>保險費</b>	67	70	
27261	一般房屋保險費	41	41	建築物保險。
9264	交通及運輸設備保險費	17	20	機車5輛、電動機車3輛及小客貨車3輛保險費。
226Y	其他保險費	9	9	學生校外教學保險費。
3,67727	<b>一般服務費</b>	3,837	3,828	
2,063279	外包費	2,172	2,172	1. 校園保全1,500仟元。 2. 午餐廚工外包費2人588仟元。 3. 早餐廚工費1人84仟元。
1,53827D	計時與計件人員酬金	6	6	特殊教育班編輯費。
0		1,581	1,572	約用人員三名，含1. 薪資33,302*12月 2. 勞保補助2,767*12月 3. 健保補助1,634*12月 4. 勞工退休金補助2,034*12月 5. 年終獎金49,953元。6. 依108年6月24日府人一字第1080052879號函核定。
1627E	替代役待遇及給與	10	10	替代役1人返鄉交通旅費補助。
6027F	體育活動費	68	68	1. 文康活動費2仟元*31人=62仟元。 2. 依據勞動基準法第70條規定編列約用人員福利措施編列2仟元*3人=6仟元。
18728	<b>專業服務費</b>	275	265	

金門縣烈嶼國民中學  
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
150285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	145	135	1. 性別平等及各項業務委員出席費、審查費及醒獅活動外聘講師鐘點費等35千元。 2. 輔導室根據身心障礙學生需要納入專業團隊治療師支援或提供諮詢鐘點費及技藝競賽鐘點費10千元。 3. 各項採購案外聘委員出席費等100千元。
27287	委託檢驗(定)試驗認證費	30	30	消防安全申報及建築物公共安全申報及飲水質檢測。
1028A	電腦軟體服務費	100	100	各項電腦系統作業維護及資訊軟體服務費。
7229	<b>公共關係費</b>	72	72	
72291	公共關係費	72	72	校長特別費。
7103	<b>材料及用品費</b>	856	2,433	
2131	<b>使用材料費</b>	98	145	
21312	燃料	98	145	機車5輛及小客貨車3輛用車燃料費(減編)。
68932	<b>用品消耗</b>	758	2,288	
134321	辦公(事務)用品	270	270	1. 辦公文具紙張、電腦耗材及印刷等190千元。 2. 學生考試用紙80千元。
9322	報章雜誌	40	40	訂閱報章雜誌圖書。
77323	農業與園藝用品及環境美化費	80	80	衛生及環境美化清潔耗材雜支等。
8324	化學藥劑與實驗用品	20	20	教務處理化生物教學實驗用品等。
5328	醫療用品(非醫療院所使用)	10	10	學務處醫療衛生用品等。
45832Y	其他用品消耗	338	1,868	1. 體衛音樂教學器材、美術、醒獅活動、童軍等各課程所需課程用品及各項用品零星補充及耗材等240千元。 2. 特殊教材增強物費20千元。 3. 英語教材教具40千元。(105-109年專案計畫) 4. 辦理縣民卡色帶、轉印模、護膜及卡片等38千元。
174	<b>租金、償債、利息及相關手續費</b>	340	500	
042	房租	320	480	
0422	宿舍租金	320	480	A宿舍拆除重建工程安置計畫宿舍租金320千元。
1744	交通及運輸設備租金	20	20	

金門縣烈嶼國民中學  
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
17442	車租	20	20	參加全縣各項活動車輛租車費用。
206	<b>稅捐及規費(強制費)</b>	22	30	
2066	<b>規費</b>	22	30	
2661	行政規費與強制費	1	0	申請各項證明規費。
0		2	3	小客貨車3輛用車檢驗費
18663	汽車燃料使用費	19	27	機車5輛及小客貨車3輛用車燃料使用費。
1,0697	<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>	1,643	1,477	
371	<b>會費</b>	4	4	
3713	職業團體會費	4	4	學務處參加護士公會繳納之會費及參加金門體育會會員會費。
1,06372	<b>捐助、補助與獎助</b>	1,316	1,150	
1,004726	獎助學員生給與	1,249	1,083	1. 學生營養午餐補助費104人*210天*45元=983千元。 2. 學生課本補助費166千元。 3. 補助7年級新生午餐餐具款及獎助學生比賽獎金100千元。
5972Y	其他捐助、補助與獎助	67	67	導師、午餐秘書營養午餐補助及導師課本費。
475	<b>競賽及交流活動費</b>	323	323	
0751	技能競賽	300	300	組隊參加體育賽事經費。
4752	交流活動費	23	23	校際觀摩訪問交流活動經費。
2319	<b>其他</b>	356	356	
23191	<b>其他支出</b>	356	356	
23191Y	其他	356	356	1. 科展考試學藝競賽活動及各項宣導、講演活動講師出席交通及各項雜支等50千元。 2. 執行各項業務誤餐費、活動費及雜支等30千元。 3. 新生訓練、隔宿露營、童軍活動及體育、家庭訪視、輔導及訓導等各項活動費、交通誤餐及雜支90千元。 4. 畢業典禮活動費80千元。 5. 英語閱讀心得寫作、筆友交流及英語日表演活動費及雜支60千元。(105-109年專案計畫) 6. 中外師共備共學專業社群工作坊活動經費12千元。(105-109年專案計畫) 7. 激勵潛能學習計劃誤餐費、行政費、雜費及暑期語文訓練費用34千元。

金門縣烈嶼國民中學  
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
4,056	5M	<b>建築及設備計畫</b>	7,554	17,735	
4,056	5	<b>購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資</b>	7,554	17,735	
4,056	51	<b>購建固定資產</b>	7,554	17,735	
1,609	513	擴充改良房屋建築及設備	5,464	14,162	教學暨專科大樓新建工程設計費5,464千元(學校基金餘額編列)。
62	514	購置機械及設備	353	105	1. 新購汽油發電機1台20千元。 2. 汰換引擎鏈鋸機1台15千元。 3. 汰換人事室及校友會冷氣2台及新增分離式冷氣4台198千元。 4. 汰換圖書室導師室電腦2台(含螢幕)及新增2台電腦(含螢幕)120千元。
0	515	購置交通及運輸設備	0	420	
2,384	516	購置雜項設備	1,737	3,048	1. 汰換及新增圖書室藏書櫃、開架式圖書櫃900千元。 2. 汰換獅頭組2顆52千元。 3. 汰換醒獅鼓1顆20千元。 4. 汰換學務處及輔導室系統櫃(含安裝)8組80千元。 5. 汰換單盤雙層電烤爐(含架子、烤盤及安裝)3組360千元。 6. 汰換數位式多功能複合機1台120千元。 7. 購置蒸爐1台40千元。 8. 購置烤箱1台80千元。 9. 購置運動攝影機1台20千元。 10. 汰換防潮櫃1座15千元。 11. 汰換跳高墊1組50千元。
49,376		總 計	60,799	72,392	

金門縣烈嶼國民中學  
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				53,245	
國民中學教育				53,245	109國民中學教育
建築及設備計畫				7,554	
營建及修建工程				5,464	教學暨專科大樓新建工程設計費
其他設備				2,090	發電機1台、引擎鏈鋸機1台、冷氣6台、電腦4台、圖書櫃1批、獅頭組2顆、醒獅鼓1顆、系統櫃8組、電烤爐3組、影印機1台、蒸爐1台、烤箱1台、攝影機1台、防潮櫃1座、跳高墊1組
合 計				60,799	

金門縣烈嶼國民中學  
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
27,227	資 產 合 計	13,060	19,508	-6,448
27,227	資 產	13,060	19,508	-6,448
27,227	流動資產	13,060	19,508	-6,448
27,227	現金	13,060	19,508	-6,448
27,227	銀行存款	13,060	19,508	-6,448
0	應收款項	0	0	0
0	應收帳款	0	0	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
0	暫付及待結轉帳 項	0	0	0
0	代管資產	0	0	0
10,520	負 債	3,570	3,570	0
3,287	流動負債	3,286	3,286	0
3,287	應付款項	3,286	3,286	0
3,287	應付代收款	3,286	3,286	0
7,233	其他負債	284	284	0
7,233	什項負債	284	284	0
7,233	存入保證金	284	284	0
0	應付代管資產	0	0	0
16,708	基金餘額	9,490	15,938	-6,448
16,708	基金餘額	9,490	15,938	-6,448
16,708	基金餘額	9,490	15,938	-6,448
16,708	累積餘額	15,938	16,708	-770
0	本期賸餘	0	0	0
0	本期短絀	-6,448	-770	-5,678
27,227	負債及基金餘額合計	13,060	19,508	-6,448

金門縣烈嶼國民中學  
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				60,799	
國民教育計畫				53,245	
建築及設備計畫				7,554	
上年度預算數				72,392	
國民教育計畫				54,657	
建築及設備計畫				17,735	
前年度決算數				49,376	
國民教育計畫				45,320	
建築及設備計畫				4,056	
106年度決算數				47,881	
國民教育計畫				41,409	
建築及設備計畫				6,472	
105年度決算數				50,249	
國民教育計畫				40,906	
建築及設備計畫				9,343	





金門縣烈  
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	27,603	718	509		2,755	2,663	15	6,019
國民教育計畫	27,603	718	509		2,755	2,663	15	6,019
正式人員	27,603		509		2,680	2,663	15	1,825
聘僱人員		718			75			44
其他人員								4,150

嶼國民中學  
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				
		2,349			700		43,331	1,074	44,405
		2,349			700		43,331	1,074	44,405
		2,274			682		38,251	1,074	39,325
		75					912		912
					18		4,168		4,168

金門縣烈嶼國民中學  
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	建築及設備計畫	
38,066	44,285	用人費用	44,405	44,405	0	
24,358	27,765	正式員額薪資	27,603	27,603	0	
23,802	27,205	職員薪金	27,036	27,036	0	
556	560	工員工資	567	567	0	
1,351	1,792	聘僱及兼職人員薪資	1,792	1,792	0	
903	718	聘用人員薪金	718	718	0	
448	1,074	兼職人員酬金	1,074	1,074	0	
398	509	超時工作報酬	509	509	0	
398	509	加班費	509	509	0	
4,497	5,807	獎金	5,433	5,433	0	
2,264	2,973	考績獎金	2,663	2,663	0	
2,233	2,819	年終獎金	2,755	2,755	0	
	15	其他獎金	15	15	0	
4,594	5,116	退休及卹償金	6,019	6,019	0	
4,594	5,116	職員退休及離職金	6,019	6,019	0	
2,869	3,296	福利費	3,049	3,049	0	
2,299	2,596	分擔員工保險費	2,349	2,349	0	
570	700	其他福利費	700	700	0	
5,208	5,576	服務費用	5,623	5,623	0	
313	348	水電費	348	348	0	
253	312	工作場所電費	288	288	0	
60	36	工作場所水費	60	60	0	
56	98	郵電費	98	98	0	
10	20	郵費	20	20	0	
46	78	電話費	78	78	0	
207	100	旅運費	100	100	0	
207	100	國內旅費	100	100	0	
658	795	修理保養及保固費	826	826	0	
103	260	一般房屋修護費	260	260	0	
154	80	其他建築修護費	80	80	0	

金門縣烈嶼國民中學  
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	建築及設備計畫	
55	40	機械及設備修護費	40	40	0	
50	167	交通及運輸設備修護費	116	116	0	
296	248	雜項設備修護費	330	330	0	
38	70	保險費	67	67	0	
27	41	一般房屋保險費	41	41	0	
9	20	交通及運輸設備保險費	17	17	0	
2	9	其他保險費	9	9	0	
3,677	3,828	一般服務費	3,837	3,837	0	
2,063	2,172	外包費	2,172	2,172	0	
1,538	1,578	計時與計件人員酬金	1,587	1,587	0	
16	10	替代役待遇及給與	10	10	0	
60	68	體育活動費	68	68	0	
187	265	專業服務費	275	275	0	
150	135	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	145	145	0	
27	30	委託檢驗(定)試驗認證費	30	30	0	
10	100	電腦軟體服務費	100	100	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
710	2,433	材料及用品費	856	856	0	
21	145	使用材料費	98	98	0	
21	145	燃料	98	98	0	
689	2,288	用品消耗	758	758	0	
134	270	辦公(事務)用品	270	270	0	
9	40	報章雜誌	40	40	0	
77	80	農業與園藝用品及環境美化費	80	80	0	

金門縣烈嶼國民中學  
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	建築及設備計畫	
8	20	化學藥劑與實驗用品	20	20	0	
5	10	醫療用品(非醫療院所使用)	10	10	0	
458	1,868	其他用品消耗	338	338	0	
17	500	租金、償債、利息及相關手續費	340	340	0	
	480	房租	320	320	0	
	480	宿舍租金	320	320	0	
17	20	交通及運輸設備租金	20	20	0	
17	20	車租	20	20	0	
4,056	17,735	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	7,554	0	7,554	
4,056	17,735	購建固定資產	7,554	0	7,554	
1,609	14,162	擴充改良房屋建築及設備	5,464	0	5,464	
62	105	購置機械及設備	353	0	353	
	420	購置交通及運輸設備	0	0	0	
2,384	3,048	購置雜項設備	1,737	0	1,737	
20	30	稅捐及規費(強制費)	22	22	0	
20	30	規費	22	22	0	
2	3	行政規費與強制費	3	3	0	
18	27	汽車燃料使用費	19	19	0	
1,069	1,477	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,643	1,643	0	
3	4	會費	4	4	0	
3	4	職業團體會費	4	4	0	
1,063	1,150	捐助、補助與獎助	1,316	1,316	0	
1,004	1,083	獎助學員生給與	1,249	1,249	0	
59	67	其他捐助、補助與獎助	67	67	0	

金門縣烈嶼國民中學  
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	建築及設備計畫	
4	323	競賽及交流活動費	323	323	0	
	300	技能競賽	300	300	0	
4	23	交流活動費	23	23	0	
231	356	其他	356	356	0	
231	356	其他支出	356	356	0	
231	356	其他	356	356	0	
49,376	72,392	合計	60,799	53,245	7,554	

金門縣烈嶼國民中學  
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	2,800 2,800 2,800	108	依「A棟宿舍拆除重建工程」107年12月26日基本設計修正案會議紀錄結論第二點，因地質軟弱故後續增加地質改良及考量結構安全費用。

金門縣烈嶼國民中學  
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	2,299						2,299		
土地改良物	7,034						7,034		
房屋及建築	112,787		5,464	(1)		教學暨專科 大樓新建工 程設計費	118,251		
機械及設備	8,537		353	(1)		發電 機1台、引 擎鏈鋸 機1台、冷 氣6台、電 腦4台	8,890		
交通及運輸設備	8,195						8,195		
雜項設備	22,763		1,737	(1)		圖書 櫃1批、獅 頭 組2顆、醒 獅 鼓1顆、系 統 櫃8組、電 烤 爐3組、影 印 機1台、蒸 爐1台、烤 箱1台、攝 影 機1台、防 潮 櫃1座、跳 高墊1組	24,500		
購建中固定資產	1,807						1,807		
電腦軟體									
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	163,422		7,554				170,976		

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

中正國民小學分預算

(非營業部分)

中正國民小學編



# 金門縣地方教育發展基金－中正國民小學

## 目 次

### 中華民國 109 年度

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 .....	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



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

二、施政重點：

1. 正常教學，增進教師專業知能，提昇教學成效，培養優質學生。
2. 營造溫馨和諧校園，逐年改建校園建築東側教室改建及前庭遊戲區規畫及遊戲器材更換。
3. 充實教學設備。
4. 加強英語教學，實施本校加強英語教學計畫，增聘外籍英語教學三名實施雙語教學，提昇學童英語聽說能力。
5. 發展學校藝文教學，本校為地區藝文中心學校發展國樂、管樂、絃樂、鼓吹樂、充實樂器，聘請指導教師及巡迴表演。

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、輔導室、人事室、會計室單位，現編制教師 93 人、行政人員 7 人、技工 1 人、工友 4 人、總計 106 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。
    - 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、專案計畫之申請與執行等事項。
    - 1.3 設備組：掌理兒童圖書選購、辦理圖書館推廣教育業務、國語文相關競賽、教學用具選購與管理、專科教室管理等事項。

- 1.4 資訊組：掌理電腦設備及區域網路之管理、保管、學生電腦網路及科學展覽競賽等事項。
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 體育組：掌理學生體育活動、體格鍛鍊等事項。
  - 2.3 生教組：掌理學生日常生活常規，辦理交通導護各項事項。
  - 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、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、撰擬繕校、典守學校印信、檔案保管、行政會議紀錄及校史等事項。
  - 3.3 出納組：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。
4. 輔導室：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。
  - 4.1 輔導組：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。
  - 4.2 資料組：辦理輔導資料搜集建檔、掌理註冊、編班、轉學、學籍保管、實施測驗、社區人力整合、出版親職刊物等事項。
  - 4.3 特教組：訂定特殊教育計畫章則、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。
5. 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。
6. 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。

#### 四、基金歸類及屬性：

本基金係預算法第 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孳息收入，本年度預計收入 2 億 1,600 萬元。

#### 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 2 億 1,334 萬 1 千元，預定招收 49 班，學生人數 1,122 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) 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 797 萬元，藉以改善教學及行政環境，促進學生學習效能。
- (三) 本基金用途合計 2 億 2,131 萬 1 千元。

#### 參、預算概要：

##### 一、基金來源及用途之預計：

- (一) 本年度基金來源 2 億 1,600 萬元，分別為利息收入 4 千元，公庫撥款收入 2 億 241 萬 8 千元，政府其他撥入收入 1,357 萬 8 千元，上年度預算

數 2 億 538 萬元，增加 1,062 萬元，約 5.17% ，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 2 億 2,131 萬 1 千元，分別為國民教育計畫 2 億 1,334 萬 1 千元，約 4.52%。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，差短 531 萬 1 千元，較上年度預算數短絀 636 萬元，減少 104 萬 9 千元，將移用以前基金餘額 531 萬 1 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：依金門縣政府 108 年 5 月 2 日府教國字第 1080028397 號函核定、機械設備辦理購置教務處教學用平板電腦 70 台等七項計 191 萬 8 千元，雜項設備辦理增購教務處 55 吋拼接電視牆等五項計 116 萬 9 千元，共計 308 萬 7 千元，同意先行辦理。

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：係公庫撥款收入與政府其他撥入收入及利息收入，預算數 1 億 9,477 萬 1 千元，決算數 1 億 9,498 萬元，執行率 100.11%。

(二)基金用途：係國民教育計畫預算數 1 億 9,688 萬 7 千元，決算數 1 億 9,289 萬 1 千元，執行率 97.97%，建築及設備計畫預算數 292 萬 7 千元，另辦理改善教學環境與設備，提昇教學效率，辦理教務處購置油印機補辦預算 15 萬 6 千元、辦理資優班購買筆記型電腦 2 台及 IPAD15 台購補辦預算 26 萬 6 千元、辦理特教班購買桌上型電腦、黑白影印機等六項補辦預算 37 萬 5 千元及以前年度保留 435 萬 3 千元，合計可用預算數 807 萬 7 千元，決算數 797 萬 6 千元，執行率 98.75%。

二、上年度已過期間預算執行情形(截至 108 年 6 月 30 日)：

(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 2 億 538 萬元,截至 6 月 30 日止預算分配數 1 億 2,033 萬 4 千元，實際執行數 1 億 2,038 萬 7 千元，執行率 100.04%。

(二)基金用途：係國民教育計畫預算數 2 億 763 萬 4 千元，截至 6 月 30 日止預算分配數 1 億 1,622 萬 6 千元，實際執行數 1 億 1,009 萬 8 千元，執行率 94.73%，建築及設備計畫預算數 410 萬 6 千元，截至 6 月 30 日預算分配數 410 萬 6 千元，實際執行數 35 萬 6 千元，執行率 8.67%，目前正積極陸續辦理發包中。

伍、其他

109 年度核定普通班 44 班、不分類資源班 1 班、不分類資源巡迴輔導班 1 班、視障巡迴輔導班 1 班、聽語障巡迴輔導班 1 班、智能資優班 1 班，共 49 班，預定招收學生人數 1,122 人。

金門縣中正國民小學  
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(-)
194,980	基金來源	216,000	205,380	10,620
65	徵收及依法分配收入	0	0	0
65	違規罰款收入	0	0	0
36	勞務收入	0	0	0
36	服務收入	0	0	0
39	財產收入	4	4	0
35	財產處分收入	0	0	0
4	利息收入	4	4	0
194,767	政府撥入收入	215,996	205,376	10,620
183,561	公庫撥款收入	202,418	196,829	5,589
11,206	政府其他撥入收入	13,578	8,547	5,031
74	其他收入	0	0	0
0	受贈收入	0	0	0
74	雜項收入	0	0	0
200,867	基金用途	221,311	211,740	9,571
192,891	國民教育計畫	213,341	207,634	5,707
192,891	國民小學教育	213,341	207,634	5,707
7,976	建築及設備計畫	7,970	4,106	3,864
0	營建及修建工程	1,725	0	1,725
895	交通及運輸設備	0	120	-120
7,081	其他設備	6,245	3,986	2,259
-5,887	本期賸餘 (短絀-)	-5,311	-6,360	1,049
37,816	期初基金餘額	29,429	40,816	-11,387
0	解繳公庫	0	0	0
31,929	期末基金餘額	24,118	34,456	-10,338

備註：

金門縣中正國民小學  
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、建築及設備支出：辦理機械及設備、交通及運輸設備和雜項設備資本計畫所需經費。

金門縣中正國民小學  
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)	-5,311	
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)	-5,311	
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)	-5,311	
期初現金及約當現金	31,879	
期末現金及約當現金	26,568	

註：

金門縣中正國民小學  
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				4	
利息收入	年	1	4,000	4	依金門縣縣庫自治條例第8條規定辦理。
政府撥入收入				215,996	
公庫撥款收入	年	1	202,418,000	202,418	
政府其他撥入收入	年	1	13,578,000	13,578	依教育部108年8月8日臺教會四字第1080114011T號函核定。
總 計：				216,000	

金門縣中正國民小學  
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
192,891	53 國民教育計畫	213,341	207,634	
165,014	1 用人費用	175,318	172,501	
100,407	11 正式員額薪資	109,092	104,340	
97,587	113 職員薪金	106,236	101,484	校長1人、教師93人、職員7人 合計101人待遇。
2,821	114 工員工資	2,856	2,856	技工1人、工友4人合計5人待遇 。
3,497	12 聘僱及兼職人員薪資	1,708	3,975	
3,497	124 兼職人員酬金	0	2,826	
0		1,708	1,149	兼代課鐘點費。
995	13 超時工作報酬	1,160	1,162	
995	131 加班費	1,160	1,162	職員、技工友及教師兼行政人 員不休假加班費。
19,904	15 獎金	21,660	20,554	
10,147	151 考績獎金	10,997	10,497	教職員工考績獎金。
9,746	152 年終獎金	10,627	10,012	教職員工年終獎金。
11	15Y 其他獎金	36	45	退休人員服務獎章獎勵金。
29,413	16 退休及卹償金	29,968	30,551	
28,133	161 職員退休及離職金	7,164	6,924	教職員退撫提撥金。
0		21,191	21,976	退休人員月退休金、特別濟助 金。
0	163 卹償金	1,613	1,651	退休人員撫卹金。
1,279	164 福利費	0	0	
10,799	18 分擔員工保險費	11,730	11,919	
9,054	181 其他福利費	9,396	9,276	教職員工之公、勞、健保機關 補助費。
1,745	18Y	18	18	退休人員三節慰問金。
0		2,316	2,625	1. 教職員進修學分補助費60,00 0元。 2. 教職員健康檢查補助 費60,000元。 3. 教職員工生 育、子女教育、婚、喪補助費1 ,652,000元。 4. 職員、技工 友及兼行政人員休假補助費544 ,000元。
13,901	2 服務費用	17,807	15,678	
2,188	21 水電費	3,000	3,000	
1,790	212 工作場所電費	2,400	2,400	電費。
398	214 工作場所水費	600	600	水費。
153	22 郵電費	147	147	
24	221 郵費	27	27	資料郵政費。
130	222 電話費	120	120	行政及教學聯絡電話費。
340	23 旅運費	312	312	

金門縣中正國民小學  
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
340	231 國內旅費	312	312	教職員奉派參加公差假旅費。
53	24 印刷裝訂與廣告費	90	90	
53	241 印刷及裝訂費	90	90	各項書表印刷費。
2,376	25 修理保養及保固費	2,761	2,011	
944	252 一般房屋修護費	1,200	800	全年房屋建築養護費1,200,000元。
132	254 其他建築修護費	300	200	全年電梯維護費。
677	255 機械及設備修護費	600	500	各項機械設備保養維修費。
68	256 交通及運輸設備修護費	161	161	各項車輛設備修護費
555	257 雜項設備修護費	500	350	1.教學器具等設施維護費150,000元。 2.影印機、錄放影機等教學設備維護費100,000元。 3.辦公設備養護、消防設備維修及其他設備等維修250,000元。
112	26 保險費	192	192	
62	261 一般房屋保險費	100	100	建築物火災保險。
7	265 雜項設備保險費	22	22	雜項設備火災保險。
20	268 責任保險費	45	45	1.各項車輛責任保險費15,000元。 2.運動場公共意外險30,000元。
23	26Y 其他保險費	25	25	參加運動比賽及戶外教學等活動保險。
8,077	27 一般服務費	10,577	9,198	
3,714	279 外包費	3,914	3,884	1.校園保全費全年1,562,000元。 2.學生午餐廚工8人*1400元*210天=2,352,000元。
4,132	27D 計時與計件人員酬金	6,388	5,047	1.約用人事助理員1人、照顧身障學童1人、未來教室資訊管理人員1人、清潔人員2人、管弦樂培訓管理1人及替代工友人力1人，合計7人薪資年終獎金及勞、健、勞退補助費計需3,902,000元。 2.游泳池救生員2人薪資年終獎金及勞、健、勞退補助費計需1,145,000元(一般性補助款) 3.特教學生助理人員全日3人，半日2人全年所需經費計1,341,000元。

金門縣中正國民小學  
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	27E 替代役待遇及給與	45	45	替代役3人報到膳雜費及機票補助費、休假機票、退伍返鄉旅費及機票費。
218	27F 體育活動費	230	222	教職員工合約用人員115人文康活動費，年節慶生及自強活動費。(約用人員依據勞動基準法第70條規定編列)
505	28 專業服務費	630	630	
83	285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100	100	1. 聘請專家講師或授課鐘點費70,000元。 2. 特教教材編輯稿費30,000元。
68	287 委託檢驗(定)試驗認證費	100	100	消防及建築務物公共安全檢查費。
133	288 委託考選訓練費	190	190	教育訓練費及研習旅費。
220	28A 電腦軟體服務費	240	240	資訊服務費,資訊操作維護費(電腦設備保養維修及操作等資訊教學費用)。
98	29 公共關係費	98	98	
98	291 公共關係費	98	98	校長特別費。
3,598	3 材料及用品費	5,052	6,646	
438	31 使用材料費	650	485	
438	312 燃料	650	485	1. 各項車輛油料費150,000元。 2. 游泳池設備用油料費500,000元。
3,160	32 用品消耗	4,402	6,161	

金門縣中正國民小學  
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
1,618	321 辦公(事務)用品	3,457	4,125	1.教務處週邊設備之耗材、維護、文具紙張等用品之購置300,000元。 2.總務處文具紙張、物品及人事、會計室雜支等採購100,000元。 3.學務處各種資料報表、影印紙桌、碳粉辦公文具等購置170,000元。 4.輔導室文具、報表紙張消耗、電腦耗材等文具之購置100,000元。 5.辦公費875,000元。 6.班級費121,000元。 7.游泳池用品費54,000元。 8.汰換高年級學生課桌椅等5項經費計1,737,000元。(奉縣府108.08.30府教國字第1080068470號辦理)
120	322 報章雜誌	140	140	1.學生圖書教材充實費100,000元。 2.訂閱報章雜誌費40,000元。
312	323 農業與園藝用品及環境美化費	500	300	校舍環境美化及清潔用品。
35	324 化學藥劑與實驗用品	35	35	教學實驗用品及材料費。
48	328 醫療用品(非醫療院所使用)	50	50	醫療衛生用品、體育衛生費。
1,026	32Y 其他用品消耗	220	1,511	1.特教班教學增強物5班*10月*1,000元=50,000元。 2.教務處教具及用具購置費80,000元。 3.各項用品購置費90,000元。
15	6 稅捐及規費(強制費)	22	22	
15	66 規費	22	22	
0	661 行政規費與強制費	4	4	各項車輛行政規費與強制費
15	663 汽車燃料使用費	18	18	各項車輛汽車燃料使用費
10,363	7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,544	12,787	

金門縣中正國民小學  
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
671	<b>會費</b>	7	7	
6713	職業團體會費	7	7	參加護士工會及營養師工會繳納之會費。
10,35872	<b>捐助、補助與獎助</b>	11,937	12,180	
10,005726	獎助學員生給與	11,455	11,760	1. 學生課本補助費1122人*1600元=1,795,200元。 2. 學生午餐補助費1150人*40元*210天=9,660,000元。
35272Y	其他捐助、補助與獎助	482	420	1. 導師午餐補助費47人*40元*10天=394,800元。 2. 新生餐具補助費220人*400元=88,000元。
075	<b>競賽及交流活動費</b>	600	600	
0751	技能競賽	600	600	本校組隊參加體育賽事經費。
09	<b>其他</b>	2,598	0	
091	其他支出	2,598	0	
091Y	其他	2,598	0	1. 教務處各項教學及競賽活動費等130,000元。 2. 輔導室各項輔導活動費等100,000元。  3. 學務處童軍教學活動及雜項用具校內外各項活動比賽等費用701,000元。 4. 學務處辦理桌球訓練計畫經費570,000元。  5. 學務處辦理網球訓練計畫經費587,000元。 6. 學務處辦理棒球訓練計畫經費510,000元
7,9765M	<b>建築及設備計畫</b>	7,970	4,106	
7,9765	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	7,970	4,106	
7,97651	購建固定資產	7,970	4,106	
0512	興建土地改良物	1,725	0	1. 至善樓廁所通風採光改善工程乙式1,002,870元。 2. 本校前庭花臺拆除工程乙式721,914元。

金門縣中正國民小學  
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
5,157	514	購置機械及設備	2,767	687	1.專科大樓電力改善工程1式1,167,404元。 2.購置教學水道馬達機組1台99,100元。 3.購置桌上型電腦50台1,500,000元。
895	515	購置交通及運輸設備	0	120	
1,924	516	購置雜項設備	3,478	3,299	1.增設至善樓、至真樓通風快速捲門3樘94,153元。 2.購置分離隱藏式(變頻)冷氣機12組1,140,000元。 3.教務處購置影印機1台185,391元 4.改善活動中心音響1組98,500元。 5.更換電腦教室電腦銀幕升降桌70張1,960,000元。
200,867		總計	221,311	211,740	

金門縣中正國民小學  
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				213,341	
國民小學教育				213,341	
建築及設備計畫				7,970	
營建及修建工程				1,725	
其他設備				6,245	
合 計				221,311	

金門縣中正國民小學  
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
38,793	資 產 合 計	28,642	33,953	-5,311
38,793	資 產	28,642	33,953	-5,311
36,719	流動資產	26,568	31,879	-5,311
36,719	現金	26,568	31,879	-5,311
36,719	銀行存款	26,568	31,879	-5,311
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
2,074	其他資產	2,074	2,074	0
2,074	什項資產	2,074	2,074	0
2,074	代管資產	2,074	2,074	0
6,864	負 債	4,524	4,524	0
2,005	流動負債	1,000	1,000	0
2,005	應付款項	1,000	1,000	0
2,005	應付代收款	1,000	1,000	0
4,859	其他負債	3,524	3,524	0
4,859	什項負債	3,524	3,524	0
2,785	存入保證金	1,450	1,450	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
2,074	應付代管資產	2,074	2,074	0
31,929	基金餘額	24,118	29,429	-5,311
31,929	基金餘額	24,118	29,429	-5,311
31,929	基金餘額	24,118	29,429	-5,311
31,929	累積餘額	29,429	31,929	-2,500
0	本期賸餘	0	0	0
0	本期短絀	-5,311	-2,500	-2,811
38,793	負債及基金餘額合計	28,642	33,953	-5,311

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

金門縣中正國民小學  
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				221,311	
國民教育計畫				213,341	
建築及設備計畫				7,970	
上年度預算數				211,740	
國民教育計畫				207,634	
建築及設備計畫				4,106	
前年度決算數				200,867	
國民教育計畫				192,891	
建築及設備計畫				7,976	
106年度決算數				187,017	
國民教育計畫				184,864	
建築及設備計畫				2,153	
105年度決算數				194,012	
國民教育計畫				184,302	
建築及設備計畫				9,710	

金門縣中正國民小學  
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	4	106	1.增加普通 班1班2.教師員額增 加4名。
職員	97	4	101	
技工	1	0	1	
工友	4	0	4	
總 計	102	4	106	

- 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.校園保全勞力外包預算編列3人計1,562千元2.午餐廚工外包8人預算編列2,352千元3.按日與計件人員酬金9人預算編列5,047千元4.特教學生助理人員全日3人半日2人預算編列1,341千元均編列於國民教育計畫-國民小學教育-服務費用中。

金門縣中  
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	109,092		1,160		10,627	10,997	36	28,355
國民教育計畫	109,092		1,160		10,627	10,997	36	28,355
正式人員	109,092		1,160		10,627	10,997		7,164
其他人員							36	21,191

註：1.校園保全勞力外包預算編列3人計1,562千元2.午餐廚工外包8人預算編列2,352千元3.按日與計件人員酬金9人預算編列5,047千元4.特教學生助理人員全日3人半日2人預算編列1,341千元，均編列於國民教育計畫-國民小學教育-服務費用中。

正國民小學  
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				
1,613		9,396			2,334		173,610	1,708	175,318
1,613		9,396			2,334		173,610	1,708	175,318
		9,396			2,316		150,752	1,708	152,460
1,613					18		22,858		22,858

金門縣中正國民小學  
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	建築及設備計畫	
165,014	172,501	用人費用	175,318	175,318	0	
100,407	104,340	正式員額薪資	109,092	109,092	0	
97,587	101,484	職員薪金	106,236	106,236	0	
2,821	2,856	工員工資	2,856	2,856	0	
3,497	3,975	聘僱及兼職人員薪資	1,708	1,708	0	
3,497	3,975	兼職人員酬金	1,708	1,708	0	
995	1,162	超時工作報酬	1,160	1,160	0	
995	1,162	加班費	1,160	1,160	0	
19,904	20,554	獎金	21,660	21,660	0	
10,147	10,497	考績獎金	10,997	10,997	0	
9,746	10,012	年終獎金	10,627	10,627	0	
11	45	其他獎金	36	36	0	
29,413	30,551	退休及卹償金	29,968	29,968	0	
28,133	28,900	職員退休及離職金	28,355	28,355	0	
	1,651	卹償金	1,613	1,613	0	
1,279			0	0	0	
10,799	11,919	福利費	11,730	11,730	0	
9,054	9,276	分擔員工保險費	9,396	9,396	0	
1,745	2,643	其他福利費	2,334	2,334	0	
13,901	15,678	服務費用	17,807	17,807	0	
2,188	3,000	水電費	3,000	3,000	0	
1,790	2,400	工作場所電費	2,400	2,400	0	
398	600	工作場所水費	600	600	0	
153	147	郵電費	147	147	0	
24	27	郵費	27	27	0	
130	120	電話費	120	120	0	
340	312	旅運費	312	312	0	
340	312	國內旅費	312	312	0	
53	90	印刷裝訂與廣告費	90	90	0	
53	90	印刷及裝訂費	90	90	0	

金門縣中正國民小學  
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	建築及設備計畫	
2,376	2,011	修理保養及保固費	2,761	2,761	0	
944	800	一般房屋修護費	1,200	1,200	0	
132	200	其他建築修護費	300	300	0	
677	500	機械及設備修護費	600	600	0	
68	161	交通及運輸設備修護費	161	161	0	
555	350	雜項設備修護費	500	500	0	
112	192	保險費	192	192	0	
62	100	一般房屋保險費	100	100	0	
7	22	雜項設備保險費	22	22	0	
20	45	責任保險費	45	45	0	
23	25	其他保險費	25	25	0	
8,077	9,198	一般服務費	10,577	10,577	0	
3,714	3,884	外包費	3,914	3,914	0	
4,132	5,047	計時與計件人員酬金	6,388	6,388	0	
13	45	替代役待遇及給與	45	45	0	
218	222	體育活動費	230	230	0	
505	630	專業服務費	630	630	0	
83	100	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100	100	0	
68	100	委託檢驗(定)試驗認證費	100	100	0	
133	190	委託考選訓練費	190	190	0	
220	240	電腦軟體服務費	240	240	0	
98	98	公共關係費	98	98	0	
98	98	公共關係費	98	98	0	
3,598	6,646	材料及用品費	5,052	5,052	0	
438	485	使用材料費	650	650	0	
438	485	燃料	650	650	0	
3,160	6,161	用品消耗	4,402	4,402	0	

金門縣中正國民小學  
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	建築及設備 計畫	
1,618	4,125	辦公(事務)用品	3,457	3,457	0	
120	140	報章雜誌	140	140	0	
312	300	農業與園藝用品及 環境美化費	500	500	0	
35	35	化學藥劑與實驗用 品	35	35	0	
48	50	醫療用品(非醫療院 所使用)	50	50	0	
1,026	1,511	其他用品消耗	220	220	0	
7,976	4,106	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	7,970	0	7,970	
7,976	4,106	購建固定資產	7,970	0	7,970	
		興建土地改良物	1,725	0	1,725	
5,157	687	購置機械及設備	2,767	0	2,767	
895	120	購置交通及運輸設 備	0	0	0	
1,924	3,299	購置雜項設備	3,478	0	3,478	
15	22	稅捐及規費(強制費)	22	22	0	
15	22	規費	22	22	0	
	4	行政規費與強制費	4	4	0	
15	18	汽車燃料使用費	18	18	0	
10,363	12,787	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	12,544	12,544	0	
6	7	會費	7	7	0	
6	7	職業團體會費	7	7	0	
10,358	12,180	捐助、補助與獎助	11,937	11,937	0	
10,005	11,760	獎助學員生給與	11,455	11,455	0	
352	420	其他捐助、補助與 獎助	482	482	0	
	600	競賽及交流活動費	600	600	0	
	600	技能競賽	600	600	0	
		其他	2,598	2,598	0	

金門縣中正國民小學  
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	建築及設備計畫		
200,867	211,740	其他支出	2,598	2,598	0		
		其他	2,598	2,598	0		
		合計	221,311	213,341	7,970		

金門縣中正國民小學  
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	3,087,000		
建築及設備計畫	3,087,000		
514購置機械及設備	1,918,000	108	充實教學設備，提升教學環境與品質。
516購置雜項設備	1,169,000	108	充實教學設備，提升教學環境與品質。

## 金門縣中正國民小學

## 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	127,114							127,114	
土地改良物	13,935		1,725	(10)			至善樓廁所 通風採光改 善工程及前 庭花臺拆除 工程。	15,660	
房屋及建築	308,217							308,217	
機械及設備	38,537		2,767	(1)			增置資產。	41,304	
交通及運輸設備	6,459							6,459	
雜項設備	52,199		3,478	(1)			增置資產。	55,677	
購建中固定資產									
電腦軟體									
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	546,462		7,970					554,432	

註：