

中 華 民 國 1 1 0 年 度

(自民國110年1月1日起至110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 110 年 度

金門縣總預算

社會處主管

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110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	6-16	頁
四、預算附表			
(一)單位成本分析表	第	17	頁
五、預算參考表			
(一)5年來主要業務計畫分析表	第	18	頁
(二)員工人數彙計表	第	19	頁
(三)用人費用彙計表	第	20	頁
(四)各項費用彙計表	第	22-23	頁
六、附錄			
(一)預計平衡表	第	24	頁
(一)資本資產明細表	第	25	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 110 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 953 萬元及利息收入 50 萬元。

(二)基金用途：本年度基金用途編列 1 億 7,300 萬 9 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 1,003 萬元，較上年度預算數增加 794 萬 1 千元。

二、本年度基金用途 1 億 7,300 萬 9 千元，較上年度預算數增加 1,171 萬 2 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 6,297 萬 9 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 109 年 6 月 30 日止執行情形）：

前年度(108)決算結果：基金來源 1 億 9,624 萬 6,366 元，基金用途 2 億 750 萬 7,044 元，實際短絀 1,126 萬 678 元。

上年度(109)已過期間預算執行情形截至 109 年 6 月 30 日止：

(一)基金來源—公益彩券分配收入預算 5,079 萬元，實際收入 6,240 萬 2,911 元，較分配預算增加 1,161 萬 2,911 元，達 22.86%，利息收入 15 萬 8,954 元，雜項收入 2 萬 4,224 元。

(二)基金用途分配預算 1 億 1,211 萬 4 千元，實際支用 4,734 萬 8,500 元，較分配預算減少 6,476 萬 5,500 元，達 57.77%。

(三)基金來源及用途相抵後，實際賸餘 1,523 萬 9,374 元，較分配預算數減少短絀 7,656 萬 3,374 元，達 124.85%，因受新冠肺炎疫情及外包業務採預撥制、補助案為申請撥補制等因素。

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110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（ - ）
196,246	基金來源	110,030	102,089	7,941
195,533	徵收及依法分配收入	109,530	101,589	7,941
1	違規罰款收入	-	-	-
195,532	公益彩券盈餘分配收入	109,530	101,589	7,941
663	財產收入	500	500	-
663	利息收入	500	500	-
51	其他收入	-	-	-
51	雜項收入	-	-	-
207,507	基金用途	173,009	161,297	11,712
207,507	公益彩券盈餘分配基金	173,009	161,297	11,712
-11,261	本期賸餘(短絀)	-62,979	-59,208	-3,771
150,399	期初基金餘額	156,493	154,811	1,682
-	解繳公庫	-	-	-
139,138	期末基金餘額	93,514	95,603	-2,089

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110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16頁基金用途明細表

現金流量預計表

單位：新臺幣千元

4

基金來源明細表

單位：新臺幣千元

5

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110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
207,507	公益彩券盈餘分配基金	173,009	161,297	
46,085	老人福利服務	39,840	30,875	
4,715	服務費用	9,460	7,095	
166	郵電費	180	240	
166	電話費	180	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15千元*12月=180千元。(110年度公益彩券盈餘收支對列180千元)。
539	印刷裝訂與廣告費	400	400	
155	印刷及裝訂費	150	150	辦理老人福利活動及研習、訓練、講座、宣導手冊、信封等相關服務所需資料印刷及裝訂費150千元。(110年度公益彩券盈餘收支對列150千元)
84	廣告費	-	-	
300	業務宣導費	250	250	辦理老人福利及及研習訓練等相關活動業務宣導費250千元。(110年度公益彩券盈餘收支對列250千元)
3,828	一般服務費	8,780	6,355	
949	外包費	5,800	3,400	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.社區照顧關懷據點專業服務輔導計畫計2,200千元。 3.社福人員赴台灣三天兩夜觀摩他縣市社會局(處)社福相關業務交流費用100千元。 4.110年金門縣社會福利臉書專屬網站維運案計1,300千元 5.110年金門縣躍動社福-公益彩券盈餘成效發表大型社福宣導活動案計1,200千元 6.110年金門縣社會福利政令宣傳等相關業務服務推廣影片計畫案計900千元 (110年度公益彩券盈餘收支對列5,800千元)
2,879	計時與計件人員酬金	2,980	2,955	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=

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110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	本年度預算數	上年度預算數	計 畫 內 容 說 明
				6,700元*12月*2人)。 4.約用人員不休假加班費5名一年計25千元 (110年度公益彩券盈餘收支對列2,980千元)
183	專業服務費	100	100	
183	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100	100	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。(110年度公益彩券盈餘收支對列100千元)
200	材料及用品費	150	150	
200	用品消耗	150	150	
200	辦公(事務)用品	150	150	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。(110年度公益彩券盈餘收支對列150千元)
102	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	-	1,000	
102	購建固定資產	-	1,000	
28	購置機械及設備	-	-	
74	購置雜項設備	-	1,000	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)
1	稅捐及規費(強制費)	-	-	
1	規費	-	-	
1	行政規費與強制費	-	-	
40,297	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	30,030	22,230	
40,297	捐助、補助與獎助	30,030	22,230	
19,142	捐助國內團體	27,300	19,500	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200千元。 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18,000千元。

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110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
21,156	捐助個人	2,730	2,730	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。 (110年度公益彩券盈餘收支對列27,300千元)
769	其他	200	400	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。 (110年度公益彩券盈餘收支對列2,730千元)
769	其他支出	200	400	
769	其他	200	400	辦理各項老人福利相關活動材料費、誤餐費、場地租金、保險、等雜支費用計200千元。(110年度公益彩券盈餘收支對列200千元)
5,578	婦女福利服務	4,335	4,535	
4,354	服務費用	3,805	3,805	
357	印刷裝訂與廣告費	155	155	
46	印刷及裝訂費	35	35	研習所需講義、業務宣導品等相關費用35千元。 (110年度公益彩券盈餘收支對列35千元)
12	廣告費	-	-	
300	業務宣導費	120	120	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。 (110年度公益彩券盈餘收支對列120千元)
3,920	一般服務費	3,500	3,500	
3,907	外包費	3,500	3,500	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)。 (110年度公益彩券盈餘收支對列

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110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
				3,500千元)
13	計時與計件人員酬金	-	-	
77	專業服務費	150	150	
77	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	150	150	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。 (110年度公益彩券盈餘收支對列150千元)
40	材料及用品費	30	30	
40	用品消耗	30	30	
40	辦公（事務）用品	30	30	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。 (110年度公益彩券盈餘收支對列30千元)
1,103	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	300	500	
1,103	捐助、補助與獎助	300	500	
1,103	捐助國內團體	300	500	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、社會工作等業務研習、宣導及各項活動等300千元。 (110年度公益彩券盈餘收支對列300千元)
81	其他	200	200	
81	其他支出	200	200	
81	其他	200	200	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。 (110年度公益彩券盈餘收支對列200千元)
66,186	身心障礙者福利服務	54,527	48,483	

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110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
9,277	服務費用	11,626	10,763	
277	印刷裝訂與廣告費	250	250	
99	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、公益盈餘宣導資料等所需資料印刷及裝訂費100千元。(110年度公益彩券盈餘收支對列100千元)
178	業務宣導費	150	150	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。(110年度公益彩券盈餘收支對列150千元)
8,458	一般服務費	10,276	9,863	
6,828	外包費	7,900	7,500	1.本縣身心障礙者輔具資源中心4,800千元(本計畫為持續性計畫分年度編列預算，本案總經費計19,200千元，110年編列4,800千元、111年編列4,800千元，112年編列4,800千元、113年編列4,800千元)。 2.本縣身心障礙者家庭照顧服務200千元(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(110年編列2,500千元、111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。 (110年度公益彩券盈餘收支對列7,900千元)
1,630	計時與計件人員酬金	2,376	2,363	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.約用人員4名(含手語窗口並提供視訊服務)薪資2,164千元(本薪1,842千元=34,106元*13.5月*4人、勞健保勞退金共322千元=6,700元*12月*4人)。 3.約用人員4名不休假加班費1年12千元。(110年度公益彩券盈餘收支對列2376千元)
542	專業服務費	1,100	650	
77	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100	50	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100千元。 (110年度公益彩券盈餘收支對列100千元)

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110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
				千元)
465	電腦軟體服務費	1,000	600	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，過保固期後至年底之系統維運維護費計1,000千元。
				(110年度公益彩券盈餘收支對列1,000千元)
100	材料及用品費	100	50	
100	用品消耗	100	50	
100	辦公（事務）用品	100	50	辦理身心障礙福利服務所需辦公文具用品100千元。
				(110年度公益彩券盈餘收支對列100千元)
279	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	450	450	
279	購建固定資產	450	450	
279	購置雜項設備	450	450	購置社會處辦公用設備及輔具資源中心、福田家園汰換及設備購置費用計450千元。
				(110年度公益彩券盈餘收支對列450千元)
56,456	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	42,251	37,170	
56,456	捐助、補助與獎助	42,251	37,170	
8,176	捐助國內團體	9,561	7,770	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。 2.補助本縣身心障礙者福利機構教養服務費4,861千元。 3.補助公設民營機構(福田家園)水電費用1,200千元。 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。 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。 6.辦理照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
				(110年度公益彩券盈餘收支對列9,561千元)
48,279	捐助個人	32,690	29,400	1.補助本縣縣民身心障礙者紙尿褲計17,000千元。(本計畫為持續性計畫分年度編列預算，本案總經費計34,000千元，110年編列17,000千元；111年編列17,000千元)

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110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.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1,200千元。 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90千元。 4.補助本縣身心障礙者送餐服務費用計350千元。 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100千元。 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。 7.辦理本縣身心障礙者保護措施計200千元(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) 8.補助本縣無障礙巴士營運補助計7,000千元。 9.補助本縣身心障礙者日間及住宿式照顧費用補助計5,180千元。 10.補助本縣身心障礙輔具補助計1,360千元。 11.補助本縣身心障礙者臨時及短期照顧費用200千元。 (110年度公益彩券盈餘收支對列32,690千元)
74	其他	100	50	
74	其他支出	100	50	
74	其他	100	50	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100千元。 (110年度公益彩券盈餘收支對列100千元)
19,865	兒童及青少年福利服務	21,204	24,144	
17,667	服務費用	18,894	21,984	
277	印刷裝訂與廣告費	200	200	
104	印刷及裝訂費	50	50	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。 (110年度公益彩券盈餘收支對列50千元)
173	業務宣導費	150	150	兒少福利相關業務宣導費150千元。 (110年度公益彩券盈餘收支對列150千元)
17,161	一般服務費	18,430	21,520	

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110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	本年度預算數	上年度預算數	計 畫 內 容 說 明
16,501	外包費	17,750	20,850	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，110年度4,000千元、111年度4,000千元)。 3.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)。 4.金湖公辦民營托嬰中心5,700千元(本計畫為持續性計畫分年度編列預算，本案總經費為17,100千元，110年度5,700千元、111年度5,700千元、112年度5,700千元)。 (110年度公益彩券盈餘收支對列10,628千元，以前年度7,122千元)
660	計時與計件人員酬金	680	670	約用人員1名薪資及年終獎金計673千元（薪資572千元=42,337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)、不休假加班費7千元。 (以前年度680仟元)
229	專業服務費	264	264	
229	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	264	264	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。 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264仟元)
189	材料及用品費	60	60	
189	用品消耗	60	60	
189	辦公（事務）用品	60	60	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)
1,904	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活	2,100	1,950	

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110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			
1,904	捐助、補助與獎助	2,100	1,950	
854	捐助國內團體	400	300	補助社會福利團體辦理各項兒童少年福利服務計畫方案、社工訓練、社工紓壓團體等相關活動費用400千元。(以前年度400千元)
1,049	捐助個人	1,700	1,650	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550千元。 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1,700千元)
106	其他	150	150	
106	其他支出	150	150	
106	其他	150	150	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)
33,610	民眾急難救助	33,000	33,000	
33,610	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	33,000	33,000	
33,610	捐助、補助與獎助	33,000	33,000	
33,610	捐助個人	33,000	33,000	1.補助本縣縣民遭受意外傷害濟助費計7,000千元(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)
35,596	弱勢族群扶助	19,703	19,860	
383	服務費用	538	676	
20	印刷裝訂與廣告費	-	-	
20	印刷及裝訂費	-	-	

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110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
363	一般服務費	538	676	
363	計時與計件人員酬金	538	676	1.約用人員1名薪資及年終獎金535千元(本薪454千元=33,597元*13.5月*1人+勞保健保勞退共81千元=6,700*12月) 2.約用人員1名不休假加班費1年計3千元。(110年度公益彩券盈餘收支對列538千元)
35,183	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	19,165	19,184	
35,183	捐助、補助與獎助	19,165	19,184	
35,183	捐助個人	19,165	19,184	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616千元(每戶1台*22千元*28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1,516千元。 6.補助本縣低收入戶生活扶助534千元(7戶*6,358元*12月)。 7.補助本縣低收入戶子女就學生活補助1,755千元(23人*6,358元*12月)。 8.補助本縣低收入戶網路服務費1,080千元(150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街友服務等100千元。(依社會救助法第15條及第16條規定)(以前年度19,165千元)
30	其他	-	-	
30	其他支出	-	-	
30	其他	-	-	
587	其他福利服務	400	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110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
357	服務費用	260	260	
267	印刷裝訂與廣告費	220	220	
72	印刷及裝訂費	20	20	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)
195	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)
91	專業服務費	40	40	
91	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	40	40	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)
66	材料及用品費	70	70	
66	用品消耗	70	70	
66	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、電腦耗材等所需費用計20千元。 (以前年度70千元)
164	其他	70	70	
164	其他支出	70	70	
164	其他	70	70	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)
207,507	總 計	173,009	161,297	

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110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	173,009,000.00	1	173,009	
老人福利服務	年	39,840,000.00	1	39,840	
婦女福利服務	年	4,335,000.00	1	4,335	
身心障礙者福利服務	年	54,527,000.00	1	54,527	
兒童及青少年福利服務	年	21,204,000.00	1	21,204	
民眾急難救助	年	33,000,000.00	1	33,000	
弱勢族群扶助	年	19,703,000.00	1	19,703	
其他福利服務	年	400,000.00	1	400	
合 計				173,009	

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110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					
公益彩券盈餘分配基金		-	-	173,009	
上年度預算數					
公益彩券盈餘分配基金		-	-	161,297	
前年度決算數					
公益彩券盈餘分配基金		-	-	207,507	
107年度決算數					
公益彩券盈餘分配基金		-	-	196,118	
106年度決算數					
公益彩券盈餘分配基金		-	-	195,853	

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110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2,980千元
2. 身心障礙者福利服務-約用人員4名-預算2,376千元
3. 兒童及青少年福利服務-約用人員1名-預算680千元
4. 弱勢族群扶助-約用人員1名-預算538千元

用人費用彙計表

單位：新臺幣千元

合計

- 20

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	
36,753	44,583	服務費用	44,583	44,583	
166	240	郵電費	180	180	
1,737	1,225	印刷裝訂與廣告費	1,225	1,225	
33,730	41,914	一般服務費	41,524	41,524	
1,121	1,204	專業服務費	1,654	1,654	
594	360	材料及用品費	410	410	
594	360	用品消耗	410	410	
381	1,450	購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資	450	450	
381	1,450	購建固定資產	450	450	
1	-	稅捐及規費（強制費）	-	-	
1	-	規費	-	-	
168,552	114,034	會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	126,846	126,846	
168,552	114,034	捐助、補助與獎助	126,846	126,846	
1,225	870	其他	720	720	
1,225	870	其他支出	720	720	
207,507	161,297	合 計	173,009	173,009	-

盈餘分配基金

110年度

單位：新臺幣千元

度預算數					

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110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減
145,710	資產	79,441	142,420	-62,979
145,708	流動資產	79,439	142,418	-62,979
145,607	現金	79,338	142,317	-62,979
101	應收款項	101	101	-
2	其他資產	2	2	-
2	什項資產	2	2	-
145,710	資產總額	79,441	142,420	-62,979
6,572	負債	6,572	6,572	-
5,912	流動負債	5,912	5,912	-
5,912	應付款項	5,912	5,912	-
660	其他負債	660	660	-
660	什項負債	660	660	-
139,138	基金餘額	72,869	135,848	-62,979
139,138	基金餘額	72,869	135,848	-62,979
139,138	基金餘額	72,869	135,848	-62,979
145,710	負債及基金餘額合計	79,441	142,420	-62,979

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110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	118	-	-		-			-	118
交通及運輸設 備	11,285	-	-		-			-	11,285
雜項設備	1,823	-	450		-			-	2,273
購建中固定資 產	-	-	-		-			-	-
電腦軟體	468	-	-		-			-	468
權利	-	-	-		-			-	-
遞耗資產	-	-	-		-			-	-
其他	-	-	-		-			-	-
合 計	100,793	-	450		-			-	101,243

中 華 民 國 110 年 度

金門縣總預算

金門縣環境保護局主管

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110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	24-29	頁
(六)增購及汰換新管理用公務車輛明細表	第	30	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	31	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110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、環境保護計畫

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制、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. 空氣污染防制、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，故空氣污染防制費僅供空氣污染防制之用。

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：依空氣污染防制法、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45,277千元。

財產收入：基金專戶孳息收入，預計收入800千元。

政府撥入收入：環保署補助空氣品質管理計畫等，預計收入21,819千元。

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：

空氣污染防制支出：為辦理空氣污染防制相關業務約49,717千元。

環保教育宣導支出：為辦理環保教育宣導工作計畫業務約8,080千元。

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22,000千元。

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67,936千元，較上年度預算77,641千元減少9,705千元，約12%，主要係因環保署補助計畫經費減少。

(二) 本年度基金用途80,007千元，較上年度預算70,517千元增加9,490千元，約13%，主要係因補助林務所造林計畫等經費增加。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀12,071千元，較上年度預算賸餘7,124千元情況下，減少19,195千元，約269%。

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109年6月30日止執行情形）：

前年度基金來源117,245,895元，基金用途84,806,025元，本期賸餘32,439,870元，基金累積餘額240,782,736元。109年度截至6月底，徵收收入23,160,256元，財產收入567,503元，政府撥入收入4,107,859元，其他收入9,593元，基金用途15,297,974元，本期賸餘數4,331,519元，基金累積餘額245,114,255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110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（ - ）
117,246	基金來源	67,936	77,641	-9,705
56,976	徵收及依法分配收入	45,277	44,265	1,012
46,540	污染防制及防治收入	35,500	34,270	1,230
6,910	回收清除處理收入	5,900	5,900	-
3,526	環保提撥收入	3,877	4,095	-218
1,187	財產收入	800	1,100	-300
1,187	利息收入	800	1,100	-300
59,055	政府撥入收入	21,819	32,236	-10,417
59,055	政府其他撥入收入	21,819	32,236	-10,417
27	其他收入	40	40	-
27	雜項收入	40	40	-
84,806	基金用途	80,007	70,517	9,490
64,163	空氣污染防制支出	49,717	49,972	-255
8,862	環保教育宣導支出	8,080	9,875	-1,795
-	廢棄物清除處理支出	-	5,460	-5,460
11,757	建置低碳家園支出	22,000	5,000	17,000
25	水污染防治支出	210	210	-
32,440	本期賸餘(短絀)	-12,071	7,124	-
208,343	期初基金餘額	199,309	192,185	7,124
-	解繳公庫	-	-	-
240,783	期末基金餘額	187,238	199,309	-12,071

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110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、移動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110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）	-12,071	
調整非現金項目	-1,010	
流動資產淨減（淨增）	1,517	
流動負債淨增（淨減）	-2,527	
業務活動之淨現金流入（流出）	-13,081	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	43	
增加其他負債	43	
其他活動之淨現金流入（流出）	43	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-13,038	
期初現金及約當現金	201,688	
期末現金及約當現金	188,650	

金門縣環境保護基金

基金來源明細表

中華民國110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		-	-	45,277	
污染防制及防治收入		-	-	35,500	1.營建工程空氣污染防制費10,000千元。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3,200千元。4.水污染防治費300千元。
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		-	-	3,877	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2,389千元。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。
財產收入		-	-	800	
利息收入		-	-	800	1.空氣污染防制基金定存活存利息收入571千元。2.廢棄物基金定存活存利息收入206千元。3.環教基金定存活存利息收入19千元。4.水污定存活存利息收入4千元。
政府撥入收入		-	-	21,819	
政府其他撥入收入		-	-	21,819	1.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1,119千元依據環保署109/7/23日環署會字第1090055965號函辦理(收支對列於空氣污染防制支出項下)。2.環保署補助金門縣空氣品質惡化應變暨室內空品維護管理計畫3,100千元依據環保署109/7/23日環署會字第1090055965號函辦理(收支對列於空氣污染防制支出項下)。3.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2,600千元依據環保署109/7/23日環署會字第1090055965號函辦理(收支對列於空氣污染防制支出項下)。4.環保署補助移動污染源稽查管制計畫3,600千元依據環保署109/7/23日環署會字第1090055965號函辦理(收支對列於空氣污染防制支出項下)。5.環保署補助低碳永續家園運作體系與執行成效管考計畫4,000千元依據環保署109/7/23日環署會字第1090055965號函辦理(收支對列於建置低碳家園支出項下)。6.環保

金門縣環境保護基金

基金來源明細表

中華民國110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	署補助辦理「金門縣環境教育推動計畫」費用4,800千元依據環保署109/7/23日環署會字第1090055965號函辦理(收支對列於環保教育宣導支出項下)。7.環保署補助逸散污染源稽查管制計畫2,600千元依據環保署109/7/23日環署會字第1090055965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				67,936	

金門縣環境保護基金

基金用途明細表

中華民國110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
64,163	空氣污染防治支出	49,717	49,972	
50,192	執行空氣污染防治	31,299	32,057	
26,335	服務費用	25,057	24,956	
-	郵電費	45	45	
-	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。
244	旅運費	181	181	
244	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)。
9	印刷裝訂與廣告費	102	102	
9	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。
127	修理保養及保固費	311	311	
126	交通及運輸設備修護費	241	241	公務車輛及掃街車等維護費。
1	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	
9	交通及運輸設備保險費	20	20	公務車輛等保險費。
-2	責任保險費	-	-	
3,344	一般服務費	3,528	3,511	
3,332	計時與計件人員酬金	3,516	3,499	約用人員6名薪資2,587千元、年終獎金322千元、勞保及健保費346千元、勞工退休準備金161千元、加班費48千元、不休假加班費52千元。
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。
22,604	專業服務費	20,870	20,786	
178	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.辦理空污防治相關講課鐘點費、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)。
4,460	委託調查研究費	3,550	4,200	金門縣空氣品質惡化應變暨室內空品維護管理計畫3,550千元，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

金門縣環境保護基金

基金用途明細表

中華民國110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
17,967	其他專業服務費	17,020	16,286	策等，專案工程師1人(環保署補助收支對列3,000千元)。 1.固定污染源許可管制及餐飲業異味稽查輔導改善計畫5,580千元辦理地區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2,500千元)。2.移動污染源稽查管制計畫6,400千元辦理本縣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3,500千元)。3.逸散污染源稽查管制計畫5,040千元，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2,500千元)。
31	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。
31	用品消耗	150	150	
4	辦公（事務）用品	30	30	所需辦公之文具用品、紙張等。
27	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。
25	稅捐及規費（強制費）	30	30	
25	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。
23,536	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,617	6,476	
160	捐助、補助與獎助	250	400	
160	捐助國內團體	250	400	補助宮廟設置金爐空氣污染防治設施。
23,376	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	5,367	6,076	

金門縣環境保護基金

基金用途明細表

中華民國110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
23,376	其他補貼、獎勵、慰問、照護及救濟	5,367	6,076	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）。4.辦理本縣餐飲業裝設空氣污染防治設備，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200千元。5.提撥5%支出預算金額，以補（捐）助款撥入環境教育基金項下2,379千元。6.辦理本縣民眾淘汰二行程機車換購電動二輪車補助計畫1,119千元(環保署補助收支對列1,119千元)。7.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伍百元租賃電動機車，補助上限為每年6千元，共計60輛合計360千元。
265	其他	400	400	
265	其他支出	400	400	
265	其他	400	400	退還以前年度營建空污費等。
5,409	環保公園維護	6,217	6,066	
659	用人費用	737	733	
491	聘僱及兼職人員薪資	537	537	
491	約僱職員薪金	537	537	約僱人員1人薪資。
5	超時工作報酬	20	7	
5	加班費	20	7	約僱人員不休假加班費13千元、業務加班費7千元。
61	獎金	67	68	
61	年終獎金	67	68	約僱人員1人年終獎金。
23	退休及卹償金	26	34	
23	職員退休及離職金	26	34	約僱人員1人離職儲金。
78	福利費	87	87	
62	分擔員工保險費	71	71	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。

金門縣環境保護基金

基金用途明細表

中華民國110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
4,533	服務費用	5,230	5,083	環保公園內公廁、路燈用電、環保公園內花草、植栽澆水水費。
263	水電費	280	280	
263	工作場所電費	280	280	
4,270	一般服務費	4,950	4,803	
4,266	計時與計件人員酬金	4,946	4,799	約用人員一人執行空氣品質淨化區各項業務工作薪資492千元、年終獎金62千元、勞保及健保費65千元、勞工退休準備金32千元、加班費9千元、不休假加班費7千元。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3,580千元、勞保及健保費466千元、勞工退休準備金233千元。
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。
217	材料及用品費	230	230	車輛及怪手等重機具用油費。
68	使用材料費	80	80	
68	燃料	80	80	
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	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。
-	機器租金	10	10	
-	機械及設備租金	10	10	
-	短絀、賠償給付與支應退場支出	10	10	
-	賠償給付	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。
-	一般賠償	10	10	
8,561	加強街道清掃及管理	12,201	11,849	
8,152	服務費用	11,606	11,254	
3	修理保養及保固費	200	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。
3	交通及運輸設備修護費	200	100	
20	保險費	25	25	

金門縣環境保護基金

基金用途明細表

中華民國110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
20	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。
8,128	一般服務費	11,381	11,129	
8,128	計時與計件人員酬金	11,381	11,129	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9,528千元、勞保及健保費1,236千元、勞工退休準備金617千元。
400	材料及用品費	570	570	
395	使用材料費	400	400	
395	燃料	400	400	車輛及掃街車所需油費。
5	用品消耗	170	170	
5	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。
10	短絀、賠償給付與支應退場支出	25	25	
10	賠償給付	25	25	
10	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。
8,862	環保教育宣導支出	8,080	9,875	
8,862	環保教育宣導	8,080	9,875	
6,877	服務費用	6,948	8,743	
234	旅運費	28	28	
234	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。
278	印刷裝訂與廣告費	295	295	
7	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。
252	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。

金門縣環境保護基金

基金用途明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	本年度預算數	上年度預算數	計 畫 內 容 說 明
44	修理保養及保固費	100	100	電腦、影印機等資訊設備修護及耗材更換費用。
44	雜項設備修護費	100	100	
652	一般服務費	1,025	1,230	
-	外包費	253	460	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。
136	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。
514	計時與計件人員酬金	570	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419千元、年終獎金53千元、勞保及健保費58元、勞工退休準備金27千元、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。
5,669	專業服務費	5,500	7,090	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。
24	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100	100	
5,645	其他專業服務費	5,400	6,990	
39	材料及用品費	22	22	1.委託專業或學術單位辦理「110年金門縣環境教育推動計畫」費用4,800千元（環保署補助收支對列）。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50千元。
-	使用材料費	2	2	租車所需油費。
-	燃料	2	2	
39	用品消耗	20	20	
32	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。
7	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。

金門縣環境保護基金

基金用途明細表

中華民國110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	租金、償債、利息及相關手續費	110	110	
4	地租及水租	-	-	
4	場地租金	-	-	
-	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。
-	雜項設備租金	80	80	
-	雜項設備租金	80	80	辦理環境教育活動時租賃設備費用。
1,942	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000	
1,942	捐助、補助與獎助	1,000	1,000	
522	補（協）助政府機關（構）	650	650	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。
1,400	捐助國內團體	300	300	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。
20	捐助個人	50	50	辦理環境教育競賽活動、評比獎金或獎品。
-	廢棄物清除處理支出	-	5,460	
-	廢棄物清除處理	-	5,460	
-	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」工程款。
-	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	-	260	
-	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	-	260	
-	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。
11,757	建置低碳家園支出	22,000	5,000	
11,757	低碳永續家園運作	22,000	5,000	
11,728	服務費用	3,986	4,973	
170	旅運費	149	178	
170	國內旅費	149	178	辦理低碳永續家園計畫會議等交通費

金門縣環境保護基金

基金用途明細表

中華民國110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
				、住宿費、膳雜費。(環保署補助收支對列149千元)。
11,558	專業服務費	3,837	4,795	
28	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	37	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37千元)。
11,530	其他專業服務費	3,800	4,757	1.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3,800千元)。2.金門縣環境保護計畫723千元。
28	材料及用品費	14	27	
28	用品消耗	14	27	
28	辦公(事務)用品	-	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)。
-	其他用品消耗	14	17	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14千元)。
-	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,000	-	
-	捐助、補助與獎助	18,000	-	
-	補(協)助政府機關(構)	18,000	-	1.補助林務所造林及綠美化計畫15,000千元。2.補助公車處電動公車功能提昇計畫3,000千元。
25	水污染防治支出	210	210	
25	水污染防治業務	210	210	
20	服務費用	200	200	
10	旅運費	30	30	
10	國內旅費	30	30	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。
10	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。
10	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	100	
-	代理(辦)費	100	100	水污染案件應變處理及整治等相關費用。
-	專業服務費	50	50	
-	委託檢驗(定)試驗認證費	50	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。。
5	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活	10	10	

金門縣環境保護基金

基金用途明細表

中華民國110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			
5	補貼、獎勵、慰問、照 護與救濟	10	10	
5	其他補貼、獎勵、慰 問、照護及救濟	10	10	提撥5%支出預算金額，以補(捐)助款 撥入環境教育基金。
84,806	總 計	80,007	70,517	

金門縣環境保護基金

單位(或計畫)成本分析表

中華民國110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		-	-	49,717	
執行空氣污染防治	年	31,299,000.00	1	31,299	辦理空氣污染防治計畫。
環保公園維護	年	6,217,000.00	1	6,217	辦理環保公園後續經營管理計畫。
加強街道清掃及管理	年	12,201,000.00	1	12,201	辦理街道掃塵清掃計畫。
環保教育宣導支出		-	-	8,080	
環保教育宣導	年	8,080,000.00	1	8,080	辦理環保教育宣導計畫。
建置低碳家園支出		-	-	22,000	
低碳永續家園運作	年	22,000,000.00	1	22,000	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	210,000.00	1	210	辦理水污染防治計畫。
合 計				80,007	

金門縣環境保護基金

預計平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減
255,880	資產	198,878	213,433	-14,555
255,880	流動資產	198,878	213,433	-14,555
239,754	現金	188,650	201,688	-13,038
16,126	應收款項	10,228	11,745	-1,517
-	預付款項	-	-	-
-	其他資產	-	-	-
-	什項資產	-	-	-
255,880	資產總額	198,878	213,433	-14,555
15,097	負債	11,640	14,124	-2,484
14,734	流動負債	11,280	13,807	-2,527
14,734	應付款項	11,280	13,807	-2,527
363	其他負債	360	317	43
363	什項負債	360	317	43
240,783	基金餘額	187,238	199,309	-12,071
240,783	基金餘額	187,238	199,309	-12,071
240,783	基金餘額	187,238	199,309	-12,071
255,880	負債及基金餘額合計	198,878	213,433	-14,555

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110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
上年度預算數					
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	
前年度決算數					
空氣污染防治支出	年	1	64,162,000.00	64,162	
環保教育宣導支出	年	1	8,861,000.00	8,861	
廢棄物清除處理支出		-	-	-	
建置低碳家園支出	年	1	11,756,000.00	11,756	
水污染防治支出	年	1	25,000.00	25	
107年度決算數					
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		-	-	-	
106年度決算數					
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	

金門縣環境保護基金

員工人數彙計表

中華民國110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	1	-	1	
職員	-	-	-	
技工	-	-	-	
工友	-	-	-	
約僱人員	1	-	1	
駕駛	-	-	-	
顧問人員	-	-	-	
顧問人員	-	-	-	
兼任人員	-	-	-	
其他兼任人員	-	-	-	
總 計	1	-	1	

註：約用人員8名、按日計資臨時工37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	20	-	67	-	-
聘僱人員	-	537	20	-	67	-	-
合 計	-	537	20	-	67	-	-

註：約用人員8名薪資4,753千元、按日計資臨時工37人薪資15,660千元。

保護基金

彙計表

110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				
26	-	-	71	-	-	16	-	737	-	737
26	-	-	71	-	-	16	-	737	-	737
26	-	-	71	-	-	16	-	737	-	737

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
659	733	用人費用	737	737	-
491	537	聘僱及兼職人員薪資	537	537	-
491	537	約僱職員薪金	537	537	-
5	7	超時工作報酬	20	20	-
5	7	加班費	20	20	-
61	68	獎金	67	67	-
61	68	年終獎金	67	67	-
23	34	退休及卹償金	26	26	-
23	34	職員退休及離職金	26	26	-
78	87	福利費	87	87	-
62	71	分擔員工保險費	71	71	-
16	16	其他福利費	16	16	-
57,645	55,209	服務費用	53,027	41,893	6,948
263	280	水電費	280	280	-
263	280	工作場所電費	280	280	-
-	45	郵電費	45	45	-
-	10	郵費	10	10	-
-	35	數據通信費	35	35	-
658	417	旅運費	388	181	28
658	417	國內旅費	388	181	28
297	417	印刷裝訂與廣告費	417	102	295
17	37	印刷及裝訂費	37	17	20
19	29	廣告費	29	-	19
262	351	業務宣導費	351	85	256
174	511	修理保養及保固費	611	511	100
129	341	交通及運輸設備修護費	441	441	-
44	170	雜項設備修護費	170	70	100
27	45	保險費	45	45	-
9	20	交通及運輸設備保險費	20	20	-
-2	-	責任保險費	-	-	-
20	25	其他保險費	25	25	-

保護基金

彙 計 表

110年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

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
16,394	20,773	一般服務費	20,984	19,859	1,025
-	100	代理（辦）費	100	-	-
-	460	外包費	253	-	253
136	200	義（志）工服務費	200	-	200
16,240	19,995	計時與計件人員酬金	20,413	19,843	570
18	18	體育活動費	18	16	2
39,831	32,721	專業服務費	30,257	20,870	5,500
229	438	講課鐘點、稿費、出席審 查及查詢費	437	300	100
4,460	4,200	委託調查研究費	3,550	3,550	-
-	50	委託檢驗（定）試驗認證 費	50	-	-
35,142	28,033	其他專業服務費	26,220	17,020	5,400
716	1,029	材料及用品費	1,016	980	22
463	512	使用材料費	512	510	2
463	512	燃料	512	510	2
253	517	用品消耗	504	470	20
64	50	辦公（事務）用品	40	30	10
149	150	農業與園藝用品及環境美 化費	150	150	-
40	317	其他用品消耗	314	290	10
4	135	租金、償債、利息及相關手續 費	135	25	110
4	-	地租及水租	-	-	-
4	-	場地租金	-	-	-
-	10	機器租金	10	10	-
-	10	機械及設備租金	10	10	-
-	45	交通及運輸設備租金	45	15	30
-	45	車租	45	15	30
-	80	雜項設備租金	80	-	80
-	80	雜項設備租金	80	-	80
-	5,200	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	-	-	-

保護基金

彙 計 表

110年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

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
25	30	稅捐及規費（強制費）	30	30	-
25	30	規費	30	30	-
2	3	行政規費與強制費	3	3	-
24	27	汽車燃料使用費	27	27	-
25,483	7,746	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24,627	5,617	1,000
2,102	1,400	捐助、補助與獎助	19,250	250	1,000
522	650	補（協）助政府機關（構）	18,650	-	650
1,560	700	捐助國內團體	550	250	300
20	50	捐助個人	50	-	50
23,381	6,346	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	5,377	5,367	-
23,381	6,346	其他補貼、獎勵、慰問、照護及救濟	5,377	5,367	-
10	35	短絀、賠償給付與支應退場支出	35	35	-
10	35	賠償給付	35	35	-
10	35	一般賠償	35	35	-
265	400	其他	400	400	-
265	400	其他支出	400	400	-
265	400	其他	400	400	-
84,806	70,517	合 計	80,007	49,717	8,080

保護基金

彙計表

110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					
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	18,000	10	-	-	-	-	-
-	18,000	-	-	-	-	-	-
-	18,000	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	10	-	-	-	-
-	-	-	10	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	22,000	210	-	-	-	-	-

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

單位：新臺幣千元

30

金門縣環境保護基金

資本資產明細表

中華民國110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	-	-		-			-	648
機械及設備	7,120	-	-		-			-	7,120
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	-	-	-		-			-	-
合 計	18,138	-	-		-			-	18,138

中 華 民 國 110 年 度

金門縣總預算總預算

建設處主管

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 編

金門縣農業試驗所
金門縣農業發展基金

目 次

中華民國110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	18-21	頁
六、附錄			
(一) 資本資產明細表	第	22	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110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4百餘萬公斤。
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100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225,000,000元、中央政府補助收入25,000,000元、財產利息收入25,000元等預計225,025,000元。
- (二) 本年度基金用途239,484,000元，較上年度預算231,675,000元，增加7,809,000元，約3.37%，主要係增加捐助個人支出(採最近2年平均數)高粱較上年度多出補貼13萬餘公斤，小麥較較上年度增加25餘公斤等為主要原因。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

- (一) 本年度基金來源225,000,000元，與上年度預算數增加2,477萬餘元，主要來源由政府補助收入增加。
- (二) 本年度基金用途239,484,000元，較上年度預算231,675,000元，增加7,809,000元，約3.37%，主要係高粱、小麥補貼增加，捐助個人支出相對提高，(採最近2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14,459,000元，較上年度預算短絀31,425,000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110年度

，減少16,966,000元，約為54%。

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
110	0	200,000	25,000	225,000

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109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：108年度預算數200,250,000元，決算數196,013,754元，執行率97.88%。

(二)基金用途：108年度預算數240,064,000元，決算數187,295,437元，執行率達95.55%。

(三)基金餘額：本期短絀8,718,317元，累積餘額52,848,325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：109年度預算數200,250,000元，截至6月份分配數合計127,125,000元，實際數114,559,935元執行率90.11%。

(二)基金用途：109年度預算數231,675,000元，截至6月份分配數合計160,244,000元，實支數157,027,426元，執行率達預算為97.99%。

(三)基金餘額：109年度截至6月底止，累積短絀42,467,491元，基金餘額10,380,834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110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（ - ）
195,984	基金來源	225,025	200,250	24,775
282	農政收入	-	200	-200
282	農林漁牧收入	-	200	-200
27	財產收入	25	50	-25
27	利息收入	25	50	-25
195,675	政府撥入收入	225,000	200,000	25,000
175,000	公庫撥款收入	200,000	175,000	25,000
20,675	政府其他撥入收入	25,000	25,000	-
187,295	基金用途	239,484	231,675	7,809
187,295	一般行政管理	239,484	231,675	7,809
8,689	本期賸餘(短絀)	-14,459	-31,425	16,966
44,130	期初基金餘額	20,810	52,235	-31,425
-	解繳公庫	-	-	-
52,819	期末基金餘額	6,351	20,810	-14,459

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110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110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）	-14,459	
業務活動之淨現金流入（流出）	-14,459	
其他活動之現金流量		
其他活動之淨現金流入（流出）	-	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-14,459	
期初現金及約當現金	21,423	
期末現金及約當現金	6,964	

金門縣農業發展基金

基金來源明細表

中華民國110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		-	-	25	銀行存款利息收入。 縣府補助收入。 農委會高粱生產資材補助。
利息收入		-	-	25	
政府撥入收入		-	-	225,000	
公庫撥款收入		-	-	200,000	
政府其他撥入收入		-	-	25,000	
總 計				225,025	

金門縣農業發展基金

基金用途明細表

中華民國110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
187,295	一般行政管理	239,484	231,675	
187,295	一般行政管理	239,484	231,675	
186	用人費用	309	309	人員超時加班費。
186	超時工作報酬	309	309	
186	加班費	309	309	
19,345	服務費用	24,947	24,397	
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	46	
6	郵費	16	16	寄發公文及郵件。
13	電話費	30	30	契作人員通訊聯絡監控電話費。
20	旅運費	50	50	
20	國內旅費	50	50	契作約用人員、赴台受訓、開會等差旅費。
1,131	印刷裝訂與廣告費	1,592	1,592	
239	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.宣導用報表及海報等文宣品印刷裝訂。4.安全農業印製季刊、裝訂資料等相關費用。
91	公告費	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)。
801	業務宣導費	900	900	金門安全農業蔬果及種苗、休閒農業體驗活動等宣導。相關農業技術示範、農業政策推廣、農業相關促銷活動等宣導費用。
19	修理保養及保固費	93	93	
13	機械及設備修護費	50	50	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。
6	交通及運輸設備修護費	43	43	公務交通及運輸設備修護費。

金門縣農業發展基金

基金用途明細表

中華民國110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	保險費	8	8	公務交通及運輸設備保險費。
3	交通及運輸設備保險費	8	8	
17,518	一般服務費	22,269	21,723	
59	包裝費	50	50	
3,793	代理（辦）費	6,339	6,034	1.委託金門縣農會收兌高粱及小麥每公噸作業費500元(6,478公噸)共3,239千元、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。
13,618	計時與計件人員酬金	15,838	15,597	1.僱用專案約用人員4人共2,494千元，包含(1)薪資1,870千元(2)勞保費154千元(3)健保費86千元(4)勞工退休金120千元(5)年終獎金228千元。(6)人員不休假加班費36千元。2.僱用約用人員17人共9,016千元，包含(1)薪資6,831千元(2)勞保費562千元(3)健保費319千元(4)勞工退休金421千元(5)年終獎金750千元。(6)人員不休假加班費133千元。3.僱用按日計資9人共4,208元，包含(1)薪資3,194千元(2)勞保費259千元(3)健保費151千元(4)勞工退休金205千元(5)年終獎金399千元。4.辦理員工訓練講師鐘點費用120千元(48小時*2500元)。
48	體育活動費	42	42	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)。
597	專業服務費	839	835	聘請法律顧問諮詢訂定及撰寫書狀糾紛訴訟費。
20	法律事務費	95	95	
20	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	44	40	
557	電腦軟體服務費	700	700	

金門縣農業發展基金

基金用途明細表

中華民國110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
				學質譜快篩自動化演算技術雲端軟體」授權金1年。
385	材料及用品費	1,538	1,538	
60	使用材料費	1,197	1,197	
-	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。
60	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。
325	用品消耗	341	341	
252	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。
73	服裝	80	80	監割業務用工作服32人*2500元/年
5,143	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	20	2,967	
5,143	購建固定資產	20	467	
4,904	擴充改良房屋建築及設備	-	-	
238	購置機械及設備	20	67	採購長臂修籬機一台。
-	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。
-	購置無形資產	-	2,500	
-	購置電腦軟體	-	2,500	
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。
162,230	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	212,656	202,450	
162,230	捐助、補助與獎助	212,656	202,450	

金門縣農業發展基金

基金用途明細表

中華民國110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
-	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。
162,230	捐助個人	192,656	182,450	1.補助農民春、秋季高粱收購補貼2,256,851.373公斤計52,982千元(近2年平均)。2.補助農民小麥收購補貼4,220,873.618公斤計127,674千元。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100公頃等計3,000千元。
187,295	總 計	239,484	231,675	

金門縣農業發展基金

單位(或計畫)成本分析表

中華民國110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	239,484,000.00	1	239,484	辦理一般行政管理計畫。
合 計				239,484	

金門縣農業發展基金

預計平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減
52,848	資產	6,964	21,423	-14,459
52,848	流動資產	6,964	21,423	-14,459
52,848	現金	6,964	21,423	-14,459
52,848	資產總額	6,964	21,423	-14,459
52,848	基金餘額	6,964	21,423	-14,459
52,848	基金餘額	6,964	21,423	-14,459
52,848	基金餘額	6,964	21,423	-14,459
52,848	負債及基金餘額合計	6,964	21,423	-14,459

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110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					
本年度預算數	年	1	239,484,000.00	239,484	
上年度預算數					
上年度預算數	年	1	231,675,000.00	231,675	
前年度決算數					
前年度決算數	年	1	187,295,437.00	187,295	
107年度決算數					
107年度決算數	年	1	230,088,588.00	230,089	
106年度決算數					
106年度決算歲數	年	1	200,594,045.00	200,594	

金門縣農業發展基金

員工人數彙計表

中華民國110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	-	-	-	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。
約僱人員	-	-	-	
管理會委員	7	-	7	
管理會委員	7	-	7	
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。
其他兼任人員	1	-	1	
總 計	8	-	8	

註：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。

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
一般行政管理	-	-	309	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	309	-	-	-	-
合 計	-	-	309	-	-	-	-

註：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。

發展基金

彙計表

110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				
-	-	-	-	-	-	-	-	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	
186	309	用人費用	309	309	
186	309	超時工作報酬	309	309	
186	309	加班費	309	309	
19,345	24,397	服務費用	24,947	24,947	
38	50	水電費	50	50	
38	50	其他場所水電費	50	50	
19	46	郵電費	46	46	
6	16	郵費	16	16	
13	30	電話費	30	30	
20	50	旅運費	50	50	
20	50	國內旅費	50	50	
1,131	1,592	印刷裝訂與廣告費	1,592	1,592	
239	600	印刷及裝訂費	600	600	
91	92	公告費	92	92	
801	900	業務宣導費	900	900	
19	93	修理保養及保固費	93	93	
13	50	機械及設備修護費	50	50	
6	43	交通及運輸設備修護費	43	43	
3	8	保險費	8	8	
3	8	交通及運輸設備保險費	8	8	
17,518	21,723	一般服務費	22,269	22,269	
59	50	包裝費	50	50	
3,793	6,034	代理（辦）費	6,339	6,339	
13,618	15,597	計時與計件人員酬金	15,838	15,838	
48	42	體育活動費	42	42	
597	835	專業服務費	839	839	
20	95	法律事務費	95	95	
20	40	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	44	44	
557	700	電腦軟體服務費	700	700	
385	1,538	材料及用品費	1,538	1,538	
60	1,197	使用材料費	1,197	1,197	

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	
-	1,100	物料	1,100	1,100	
60	97	油脂	97	97	
325	341	用品消耗	341	341	
252	261	辦公（事務）用品	261	261	
73	80	服裝	80	80	
5,143	2,967	購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資	20	20	
5,143	467	購建固定資產	20	20	
4,904	-	擴充改良房屋建築及設備	-	-	
238	67	購置機械及設備	20	20	
-	400	購置交通及運輸設備	-	-	
-	2,500	購置無形資產	-	-	
-	2,500	購置電腦軟體	-	-	
7	14	稅捐及規費（強制費）	14	14	
7	14	規費	14	14	
-	5	行政規費與強制費	5	5	
7	9	汽車燃料使用費	9	9	
162,230	202,450	會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	212,656	212,656	
162,230	202,450	捐助、補助與獎助	212,656	212,656	
-	20,000	捐助國內團體	20,000	20,000	
162,230	182,450	捐助個人	192,656	192,656	
187,295	231,675	合 計	239,484	239,484	-

發展基金

彙 計 表

110年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

金門縣農業發展基金

資本資產明細表

中華民國110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	1,401	-	20		-		採購長臂修籬 機一台	-	1,421
交通及運輸設 備	1,676	-	-		-			-	1,676
雜項設備	100	-	-		-			-	100
購建中固定資 產	-	-	-		-			-	-
電腦軟體	7,814	-	-		-			-	7,814
權利	-	-	-		-			-	-
遞耗資產	-	-	-		-			-	-
其他	-	-	-		-			-	-
合 計	19,862	-	20		-			-	19,882

中 華 民 國 110 年 度

金門縣總預算

教育處主管

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110年度

一、業務計畫及預算說明	第	1-2	頁
二、預算主要表			
(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、預算明細表			
(1)基金來源明細表	第	6	頁
(2)基金用途明細表	第	7	頁
四、預算附表			
(1)單位成本分析表	第	8	頁
五、預算參考表			
(1)五年來主要業務計畫分析表	第	9	頁
(2)各項費用彙計表	第	10-11	頁
六、附錄			
(1)預計平衡表	第	12	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110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)府秘字第88056978號令修正名為「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170萬5仟元整。

(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3,408萬元整。

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170萬5仟元。

(二)本年度基金用途預算新台幣3,408萬元整，較上年度預算減少新台幣1,800萬元整。

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32,375仟元，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1,862,383元，其他收入480,407元，總計2,342,790元。

基金用途--獎勵計劃48,290,200元。

上年度(109)已過期間預算執行情形截至109年6月30日止：

(一)基金來源--利息收入實際收入828,450元。

(二)基金用途：109年上半年基金用途預算支用8,800元，係為春節贈酒支出。109獎助大專校院建校基金補助待議會審議各校計畫書暨108年動支明細報告表通過後方可動支。

(三)基金來源及用途相抵後，賸餘819,650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110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（ - ）
2,343	基金來源	1,705	2,786	-1,081
1,862	財產收入	1,705	2,786	-1,081
1,862	利息收入	1,705	2,786	-1,081
480	其他收入	-	-	-
480	雜項收入	-	-	-
48,290	基金用途	34,080	52,080	-18,000
48,290	獎勵計劃	34,080	52,080	-18,000
-45,947	本期賸餘(短絀)	-32,375	-49,294	16,919
424,543	期初基金餘額	354,762	371,543	-16,781
-	解繳公庫	-	-	-
378,595	期末基金餘額	322,387	322,249	138

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110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

現金流量預計表

單位：新臺幣千元

5

基金來源明細表

單位：新臺幣千元

6

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110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
48,290	獎勵計劃	34,080	52,080	
48,290	教學研究獎勵	34,080	52,080	
48,276	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動 費	34,000	52,000	
48,276	捐助、補助與獎助	34,000	52,000	
36,398	補（協）助政府機關 （構）	22,000	40,000	國立金門大學： 1-1海外優秀青年返鄉就學獎勵計畫 1,000,000元。 1-2僑生就學獎助學金計畫1,000,000 元。 1-3海濱鄒魯楊穿三葉計畫3,200,000 元。 2-1從0開始學AI—人工智慧機器人 與程式運算思維1,000,000元。 2-2深耕金門社區及學生社團服務暨 多元學習計畫1,800,000元。 3-1改善研究環境，厚植學術能量計 畫1,500,000元。 3-2協助縣府推動公民參與強化公共 治理計畫500,000元。 4-1改善校區空間及設備計畫 8,000,000元。 4-2樂活金門多元運動中心計畫 2,000,000元。 國立空中大學：補助金門在籍空大、 空專生持續就學計畫2,000,000元。
11,878	捐助私校	12,000	12,000	私立銘傳大學： 1. 招生宣傳及獎助就學計畫 6,216,832元。 2-1身體健康照護計畫232,974元。 2-2心靈健康照護計畫126,948元。 3.金門廣電中心營運計畫1,549,074 元。 4-1僑鄉教育政策培養海外青年專技 烘焙人才計畫348,758元。 4-2休閒遊憩教學資源設備提升計畫 1,761,958元。 5-1 強化國際交流實力889,420元。 5-2 水域活動體驗及推廣計畫 492,248元。 5-3 培養專業烘焙人才計畫381,788 元。
15	其他	80	80	
15	其他支出	80	80	
15	其他	80	80	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。
48,290	總 計	34,080	52,080	

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110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	34,080,000.00	1	34,080	
合 計				34,080	

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110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					
教學研究獎勵		-	-	34,080	
上年度預算數					
教學研究獎勵		-	-	52,080	
前年度決算數					
教學研究獎勵		-	-	48,290	
107年度決算數					
教學研究獎勵		-	-	49,320	
106年度決算數					
教學研究獎勵		-	-	44,176	

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	
48,276	52,000	會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	34,000	34,000	
48,276	52,000	捐助、補助與獎助	34,000	34,000	
36,398	40,000	補（協）助政府機關（構 ）	22,000	22,000	
11,878	12,000	捐助私校	12,000	12,000	
15	80	其他	80	80	
15	80	其他支出	80	80	
15	80	其他	80	80	
48,290	52,080	合 計	34,080	34,080	-

校院建校基金

彙計表

單位：新臺幣千元

[illegible]

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110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減
378,595	資產	322,387	354,762	-32,375
378,595	流動資產	322,387	354,762	-32,375
378,330	現金	322,121	354,496	-32,375
266	應收款項	266	266	-
378,595	資產總額	322,387	354,762	-32,375
378,595	基金餘額	322,387	354,762	-32,375
378,595	基金餘額	322,387	354,762	-32,375
378,595	基金餘額	322,387	354,762	-32,375
378,595	負債及基金餘額合計	322,387	354,762	-32,375

中 華 民 國 1 1 0 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

（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 110 年度

	頁 次
一、業務計畫及預算說明	第 01-04 頁
二、預算主要表	
(一) 基金來源、用途及餘絀預計表暨說明	第 05-07 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) 5 年來主要業務計畫分析表	第 22-23 頁
(二) 員工人數彙計表	第 24-25 頁
(三) 用人費用彙計表	第 26-29 頁
(四) 各項費用彙計表	第 30-41 頁
(五) 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 42-42 頁
(六) 補辦預算明細表	第 43-49 頁
六、 附錄	
(一) 預計平衡表	第 50-50 頁
(二) 資本資產明細表	第 51-51 頁
(三) 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 110 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) 建全離島保送制度，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、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 3,399,037 千元。

二、基金用途：本年度國民中學教育編列 605,188 千元、國民小學教育編列 1,151,124 千元、學前教育編列 360,278 千元、特殊教育編列 58,401 千元、社會教育編列 98,449 千元、體育及衛生教育編列 116,088 千元、軍訓教育編列 1,235 千元、行政管理及推展編列 566,541 千元、土地購置編列 28,602 千元、營建及修建工程編列 242,437 千元、交通及運輸設備編列 12,723 千元、其他設備編列 74,715 千元、無形資產編列 60 千元、中央政府補助建築及設備經費編列 376,686 千元。本基金用途合計 3,692,527 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 501 千元、服務收入 6,468 千元、財產處分收入 132 千元、租金收入 183 千元、利息收入 51 千元、公庫撥款收入 2,633,795 千元、政府其他撥入收入 755,631 千元、雜項收入 2,276 千元。基金來源合計 3,399,037 千元，較上年度預算數 3,421,360 千元，減少 22,323 千元，約 0.01%。

(二)本年度基金用途：國民教育計畫 1,756,312 千元，學前教育計畫 360,278 千元，特殊教育計畫 58,401 千元，社會教育計畫 98,449 千元，體育及衛生教育計畫 116,088 千元，其他教育計畫 1,235 千元，一般行政管理計畫 566,541 千元，建築及設備計畫 735,223 千元，基金用途合計 3,692,527 千元，較上年度預算數 3,482,440 千元，增加 210,087 千元，約 0.06%。

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，短絀 293,490 千元，將移用以前年度基金餘額 293,490 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：金寧國民中小學廚房增建工程變更設計追加預算200,000元、金沙國中辦理校園整體規劃2,000,000元、賢庵國小更換鋁窗67,000元及整修辦公室35,000元、金湖國小購置一期校舍教室設備975,000元、柏村國小幼幼班開辦環境整備250,000元、金沙國小附設幼兒園幼生廁所改善工程款988,000元、何浦國小中棟大樓樓頂改善暨電腦教室環境改善工程1,068,000元、安瀾國小改善圖書館(室)設施設備或空間環境500,000元、卓環國小不斷電電源系統〈UPS〉改變規格及增設感應照明燈配電線路等1,120,000元。

(二)購置機械及設備：金湖國小新增一般智能資優巡迴輔導班所需設備565,000元、中正國小新建教室教學使用設備200,000元及設置學校社區共讀站所需之教學設備580,000元、賢庵國小購置電腦設備134,000元及

60,000元、開瑄國小購置辦公設備60,000元、多年國小建置校園安全防護機制設備78,000元、柏村國小幼幼班開辦經費設備270,000元、金沙國小活動中心消防發電機398,000元、安瀾國小新建校舍光纖骨幹、網路、電源佈線案300,000元。

(三)購置交通及運輸設備：中正國小新建教室教學使用設備240,000元、賢庵國小校園鐘聲系統建置159,000元及新購貨車1台625,000元、金湖國小一期校舍電話系統388,000元、多年國小建置校園安全防護機制設備292,000元、卓環國小汰換活動中心音控設備350,000元。

(四)購置雜項設備：金城國中體育館更換冷氣1,920,000元、中正國小設置學校社區共讀站所需之教學設備40,000元及辦公室設備972,000元、賢庵國小購置OA設備420,000元及80,000元、開瑄國小購置揚琴及冷氣設備430,000元、正義國小增加、汰換樂器設備107,000元、柏村國小幼幼班開辦經費設備470,000元、金沙國小附設幼兒園遊戲場修繕經費86,000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109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 1,711,357,000 元，決算數 1,509,856,401 元，執行率 88.23%；學前教育計畫預算數 347,771,000 元，決算數 286,820,449 元，執行率 82.47%；特殊教育計畫預算數 46,904,000 元，決算數 34,317,177 元，執行率 73.16%；社會教育計畫預算數 71,261,000 元，決算數 48,497,327 元，執行率 68.06%；體育及衛生教育計畫預算數 114,690,000 元，決算數 112,658,942 元，執行率 98.23%；其他教育計畫預算數 967,000 元，決算數 424,359 元，執行率 43.88%；一般行政管理計畫預算數 566,289,000 元，決算數 443,467,264 元，執行率 78.31%；建築及設備計畫預算數 634,906,000 元，決算數 307,382,171 元，執行率 48.41%。

(二)上年度預算截至 109 年 6 月 30 日止執行情形：國民教育計畫分配數 1,020,614,000 元，執行數 847,664,753 元，執行率 83.05%；學前教育計畫分配數 242,027,000 元，執行數 179,120,465 元，執行率 74.01%；特殊教育計畫分配數 29,140,000 元，執行數 6,764,462 元，執行率 23.21%；社會教育計畫分配數 47,079,000 元，執行數 10,036,976 元，執行率 21.32%；體育及衛生教育計畫分配數 40,708,000 元，執行數 29,777,601 元，執行率 73.15%；其他教育計畫分配數 439,000 元，執行數 63,976 元，執行率 14.57%；一般行政管理計畫分配數 247,985,000 元，執行數 205,719,120 元，執行率 82.96%；建築及設備計畫分配數 167,604,000 元，執行數 140,197,510 元，執行率 83.65%。

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 110 年度總預算應注意事項」及「110 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110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)
3,366,872	基金來源	3,399,037	3,421,360	-22,323
1,702	徵收及依法分配收入	501	500	1
1,702	違規罰款收入	501	500	1
7,162	勞務收入	6,468	3,299	3,169
7,106	服務收入	6,468	3,299	3,169
57	其他勞務收入	0	0	0
1,111	財產收入	366	259	107
747	財產處分收入	132	62	70
293	租金收入	183	140	43
71	利息收入	51	57	-6
0	其他財產收入	0	0	0
3,350,104	政府撥入收入	3,389,426	3,416,530	-27,104
2,590,170	公庫撥款收入	2,633,795	2,828,776	-194,981
759,934	政府其他撥入收入	755,631	587,754	167,877
6,793	其他收入	2,276	772	1,504
4,735	受贈收入	0	0	0
2,057	雜項收入	2,276	772	1,504
2,743,424	基金用途	3,692,527	3,482,440	210,087
1,509,856	國民教育計畫	1,756,312	1,718,983	37,329
536,403	國民中學教育	605,188	605,401	-213
973,454	國民小學教育	1,151,124	1,113,582	37,542
286,820	學前教育計畫	360,278	452,438	-92,160
286,820	學前教育	360,278	452,438	-92,160
34,317	特殊教育計畫	58,401	59,111	-710
34,317	特殊教育	58,401	59,111	-710
48,497	社會教育計畫	98,449	100,510	-2,061
48,497	社會教育	98,449	100,510	-2,061
112,659	體育及衛生教育計畫	116,088	93,354	22,734
112,659	體育及衛生教育	116,088	93,354	22,734
424	其他教育計畫	1,235	998	237
424	軍訓教育	1,235	998	237
443,467	一般行政管理計畫	566,541	588,043	-21,502
443,467	行政管理及推展	566,541	588,043	-21,502
307,382	建築及設備計畫	735,223	469,003	266,220
0	土地購置	28,602	5,000	23,602
183,334	營建及修建工程	242,437	242,690	-253
7,335	交通及運輸設備	12,723	9,496	3,227
70,133	其他設備	74,715	81,029	-6,314

備註：

中華民國110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)
0	無形資產	60	30	30
46,580	中央政府補助建築及設備經費	376,686	130,758	245,928
623,448	本期賸餘 (短絀－)	-293,490	-61,080	-232,410
800,367	期初基金餘額	1,096,206	762,124	334,082
0	解繳公庫	0	0	0
1,423,815	期末基金餘額	802,716	701,044	101,672

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 110 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：租用校舍租金。
- 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110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)			-293,490		
	調整非現金項目			1,136		
	流動資產淨減(淨增)			0		
	流動負債淨增(淨減)			1,136		
	業務活動之淨現金流入(流出)			-292,354		
其他活動之現金流量						
	增加短期債務及其他負債			137		
	增加其他負債			137		
	增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金			-50		
	增加準備金			-50		
	增加其他資產			0		
	增加其他資產			0		
	減少短期債務及其他負債			-828		
	減少其他負債			-828		
	其他活動之淨現金流入(流出)			-741		
	現金及約當現金之淨增(淨減)			-293,095		
	期初現金及約當現金			1,312,334		
	期末現金及約當現金			1,019,239		

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 110 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				501	
違規罰款收入				501	
勞務收入				6,468	
服務收入				6,468	
財產收入				366	
財產處分收入				132	
租金收入				183	
利息收入				51	
政府撥入收入				3,389,426	
公庫撥款收入				2,633,795	
政府其他撥入收入				755,631	
其他收入				2,276	
雜項收入				2,276	
合計：				3,399,037	

金門縣政府
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國110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
1,509,856	53	國民教育計畫	1,756,312	1,718,983	
1,256,263	1	用人費用	1,442,073	1,406,291	
759,237	11	正式員額薪資	865,107	830,451	
736,844	113	職員薪金	843,321	805,762	
22,392	114	工員工資	21,786	24,689	
22,266	12	聘僱及兼職人員薪資	26,465	31,188	
637	121	聘用人員薪金	708	718	
2,279	122	約僱職員薪金	2,803	2,204	
19,350	124	兼職人員酬金	22,954	28,266	
10,260	13	超時工作報酬	15,405	13,106	
10,260	131	加班費	15,405	13,106	
144,252	15	獎金	170,387	176,242	
71,070	151	考績獎金	84,057	93,812	
72,999	152	年終獎金	86,062	82,118	
182	15Y	其他獎金	268	312	
238,447	16	退休及卹償金	257,453	255,306	
232,118	161	職員退休及離職金	250,179	249,128	
205	162	工員退休及離職金	1,593	849	
6,125	163	卹償金	5,681	5,329	
81,732	18	福利費	107,231	99,973	
67,720	181	分擔員工保險費	79,758	72,438	
14,011	18Y	其他福利費	27,473	27,535	
70	19	提繳費	25	25	
70	191	提繳工資墊償費用	25	25	
157,773	2	服務費用	190,849	189,165	
13,175	21	水電費	18,367	18,172	
10,548	212	工作場所電費	14,901	14,694	
2,628	214	工作場所水費	3,466	3,478	
1,472	22	郵電費	2,349	2,329	
119	221	郵費	220	227	
1,337	222	電話費	2,034	2,007	
16	224	數據通信費	95	95	
3,414	23	旅運費	4,486	4,269	
3,250	231	國內旅費	3,957	3,779	
0	232	國外旅費	265	0	
123	233	大陸地區旅費	240	466	
17	235	貨物運費	14	14	
25	23Y	其他旅運費	10	10	
1,284	24	印刷裝訂與廣告費	1,755	1,795	
1,284	241	印刷及裝訂費	1,755	1,795	
30,263	25	修理保養及保固費	29,941	28,687	
338	251	土地改良物修護費	259	379	
18,833	252	一般房屋修護費	11,701	11,446	
556	254	其他建築修護費	1,186	1,045	
3,854	255	機械及設備修護費	7,001	5,451	
1,137	256	交通及運輸設備修護費	2,301	2,586	
5,531	257	雜項設備修護費	7,453	7,740	

金門縣政府
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國110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	258	其他資產修護費	40	40	
747	26	保險費	2,065	2,038	
438	261	一般房屋保險費	1,136	1,136	
3	263	機械及設備保險費	20	20	
80	264	交通及運輸設備保險費	145	100	
14	265	雜項設備保險費	88	88	
118	268	責任保險費	221	254	
94	26Y	其他保險費	455	440	
96,054	27	一般服務費	115,300	114,965	
54,484	279	外包費	59,831	58,478	
17	27A	義（志）工服務費	80	60	
39,776	27D	計時與計件人員酬金	53,279	54,190	
18	27E	替代役待遇及給與	162	373	
1,759	27F	體育活動費	1,948	1,864	
9,684	28	專業服務費	14,904	15,228	
30	283	法律事務費	185	200	
381	284	工程及管理諮詢服務費	1,100	1,100	
2,762	285	講課鐘點、稿費、出席審 查及查詢費	4,818	4,504	
2,404	287	委託檢驗(定)試驗認證費	2,249	3,397	
579	288	委託考選訓練費	1,684	1,595	
3,309	28A	電腦軟體服務費	4,059	4,273	
218	28Y	其他專業服務費	809	159	
1,679	29	公共關係費	1,682	1,682	
1,679	291	公共關係費	1,682	1,682	
30,532	3	材料及用品費	38,327	43,249	
1,066	31	使用材料費	2,804	3,007	
1,066	312	燃料	2,794	2,997	
0	313	油脂	10	10	
29,466	32	用品消耗	35,523	40,242	
13,481	321	辦公（事務）用品	16,112	17,652	
1,936	322	報章雜誌	2,925	3,128	
777	323	農業與園藝用品及環境美 化費	1,213	1,129	
290	324	化學藥劑與實驗用品	466	431	
24	325	服裝	120	120	
66	326	食品	90	70	
360	328	醫療用品(非醫療院所使用)	901	861	
12,531	32Y	其他用品消耗	13,696	16,851	
498	4	租金、償債、利息及相關手 續費	1,155	798	
0	41	地租及水租	20	0	
0	413	場地租金	20	0	
302	42	房租	353	320	
302	422	宿舍租金	353	320	
64	43	機器租金	148	148	
24	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110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
40	432	機械及設備租金	100	100	
132	44	交通及運輸設備租金	634	330	
132	442	車租	634	330	
292	6	稅捐及規費(強制費)	545	546	
292	66	規費	545	546	
48	661	行政規費與強制費	211	181	
244	663	汽車燃料使用費	334	365	
60,249	7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	74,731	72,649	
60	71	會費	143	130	
2	712	學術團體會費	19	19	
58	713	職業團體會費	124	111	
55,893	72	捐助、補助與獎助	63,232	62,500	
53,492	726	獎助學員生給與	60,094	59,550	
2,400	72Y	其他捐助、補助與獎助	3,138	2,950	
186	74	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	461	276	
17	743	獎勵費用	270	85	
170	74Y	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	191	191	
4,111	75	競賽及交流活動費	10,895	9,743	
2,705	751	技能競賽	8,422	7,110	
1,405	752	交流活動費	2,473	2,633	
4,249	9	其他	8,632	6,285	
4,249	91	其他支出	8,632	6,285	
4,249	91Y	其他	8,632	6,285	
286,820	54	學前教育計畫	360,278	452,438	
239,492	1	用人費用	280,825	261,561	
170,460	11	正式員額薪資	196,959	182,147	
160,592	113	職員薪金	186,199	171,249	
9,868	114	工員工資	10,760	10,898	
2,430	12	聘僱及兼職人員薪資	4,154	4,022	
1,118	122	約僱職員薪金	1,077	1,077	
1,312	124	兼職人員酬金	3,077	2,945	
858	13	超時工作報酬	1,587	1,329	
858	131	加班費	1,587	1,329	
150	14	津貼	52	135	
150	14Y	其他津貼	52	135	
26,308	15	獎金	31,880	30,795	
9,828	151	考績獎金	11,680	12,018	
16,453	152	年終獎金	20,173	18,750	
27	15Y	其他獎金	27	27	
21,633	16	退休及卹償金	24,278	23,166	
21,272	161	職員退休及離職金	23,649	22,546	
361	162	工員退休及離職金	629	620	
17,655	18	福利費	21,915	19,967	
16,530	181	分擔員工保險費	19,382	17,302	
11	183	傷病醫藥費	5	10	

金門縣政府
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國110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
1,113	18Y	其他福利費	2,528	2,655	
14,889	2	服務費用	39,351	152,921	
658	21	水電費	595	555	
646	212	工作場所電費	580	540	
12	214	工作場所水費	15	15	
75	22	郵電費	155	137	
6	221	郵費	15	15	
68	222	電話費	80	110	
1	224	數據通信費	60	12	
132	23	旅運費	143	143	
132	231	國內旅費	143	143	
68	24	印刷裝訂與廣告費	90	80	
68	241	印刷及裝訂費	90	80	
1,300	25	修理保養及保固費	847	1,226	
1,097	252	一般房屋修護費	390	800	
59	255	機械及設備修護費	170	170	
9	256	交通及運輸設備修護費	43	34	
136	257	雜項設備修護費	244	222	
28	26	保險費	63	60	
18	261	一般房屋保險費	20	20	
4	268	責任保險費	9	6	
6	26Y	其他保險費	34	34	
5,159	27	一般服務費	8,324	7,628	
1,562	279	外包費	1,660	1,640	
3,174	27D	計時與計件人員酬金	6,164	5,538	
422	27F	體育活動費	500	450	
7,397	28	專業服務費	29,062	143,020	
45	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	88	34	
74	287	委託檢驗(定)試驗認證費	460	80	
0	288	委託考選訓練費	30	30	
38	289	試務甄選費	930	1,067	
3	28A	電腦軟體服務費	150	60	
7,238	28Y	其他專業服務費	27,404	141,749	
72	29	公共關係費	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	
3,718	3	材料及用品費	4,288	4,240	
4	31	使用材料費	70	30	
4	312	燃料	70	30	
3,714	32	用品消耗	4,218	4,210	
1,304	321	辦公（事務）用品	1,534	1,606	
176	322	報章雜誌	211	211	
0	323	農業與園藝用品及環境美化費	30	30	
43	328	醫療用品(非醫療院所使用)	77	77	
2,190	32Y	其他用品消耗	2,366	2,286	
14	4	租金、償債、利息及相關手續費	72	30	

金門縣政府
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國110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 41		地租及水租	44	8	
0 411		一般土地租金	44	8	
14 44		交通及運輸設備租金	28	22	
14 442		車租	28	22	
32 6		稅捐及規費(強制費)	42	37	
32 66		規費	42	37	
9 661		行政規費與強制費	31	30	
0 663		汽車燃料使用費	11	7	
23 665		未足額進用身障人員差額補助費	0	0	
28,635 7		會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	35,608	33,607	
2 71		會費	2	2	
2 713		職業團體會費	2	2	
28,627 72		捐助、補助與獎助	35,606	33,605	
27,135 726		獎助學員生給與	33,646	31,845	
1,492 72Y		其他捐助、補助與獎助	1,960	1,760	
6 75		競賽及交流活動費	0	0	
0 751		技能競賽	0	0	
6 752		交流活動費	0	0	
40 9		其他	92	42	
40 91		其他支出	92	42	
40 91Y		其他	92	42	
34,317 55		特殊教育計畫	58,401	59,111	
657 1		用人費用	727	727	
282 12		聘僱及兼職人員薪資	537	537	
282 122		約僱職員薪金	537	537	
10 13		超時工作報酬	10	10	
10 131		加班費	10	10	
290 15		獎金	67	67	
290 152		年終獎金	67	67	
21 16		退休及卹償金	26	26	
21 161		職員退休及離職金	26	26	
54 18		福利費	87	87	
38 181		分擔員工保險費	71	71	
16 18Y		其他福利費	16	16	
30,106 2		服務費用	53,430	54,140	
27 22		郵電費	36	36	
27 222		電話費	36	36	
479 23		旅運費	304	304	
479 231		國內旅費	304	304	
82 24		印刷裝訂與廣告費	65	65	
82 241		印刷及裝訂費	65	65	
94 25		修理保養及保固費	164	164	
94 256		交通及運輸設備修護費	164	164	
6 26		保險費	24	24	
0 264		交通及運輸設備保險費	12	12	
6 268		責任保險費	12	12	
20,998 27		一般服務費	16,166	23,019	

金門縣政府
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國110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
20,998	27D	計時與計件人員酬金	16,164	23,017	
0	27F	體育活動費	2	2	
8,421	28	專業服務費	36,671	30,528	
31	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	70	70	
518	28A	電腦軟體服務費	100	100	
7,871	28Y	其他專業服務費	36,501	30,358	
356	3	材料及用品費	620	620	
119	31	使用材料費	195	195	
119	312	燃料	195	195	
238	32	用品消耗	425	425	
56	321	辦公（事務）用品	0	0	
182	32Y	其他用品消耗	425	425	
17	6	稅捐及規費(強制費)	24	24	
17	66	規費	24	24	
1	661	行政規費與強制費	2	2	
16	663	汽車燃料使用費	22	22	
3,181	7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,600	3,600	
2,638	72	捐助、補助與獎助	2,750	2,750	
22	722	捐助國內團體	100	100	
2,616	726	獎助學員生給與	2,650	2,650	
543	75	競賽及交流活動費	850	850	
543	751	技能競賽	850	850	
48,497	56	社會教育計畫	98,449	100,510	
4,242	1	用人費用	4,706	4,354	
1,871	11	正式員額薪資	2,016	1,860	
1,871	113	職員薪金	2,016	1,860	
1,177	12	聘僱及兼職人員薪資	1,200	1,200	
1,073	122	約僱職員薪金	1,080	1,080	
105	124	兼職人員酬金	120	120	
112	13	超時工作報酬	147	120	
112	131	加班費	147	120	
549	15	獎金	528	606	
231	151	考績獎金	178	273	
318	152	年終獎金	350	333	
180	16	退休及卹償金	451	204	
180	161	職員退休及離職金	451	204	
352	18	福利費	364	364	
287	181	分擔員工保險費	300	300	
65	18Y	其他福利費	64	64	
22,602	2	服務費用	67,986	70,772	
61	21	水電費	198	198	
59	212	工作場所電費	180	180	
2	214	工作場所水費	18	18	
45	22	郵電費	388	388	
2	221	郵費	34	34	
44	222	電話費	248	248	

金門縣政府
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國110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	224	數據通信費	106	106	
401	23	旅運費	502	742	
386	231	國內旅費	396	396	
0	232	國外旅費	0	200	
15	233	大陸地區旅費	100	140	
0	235	貨物運費	6	6	
103	25	修理保養及保固費	94	77	
74	255	機械及設備修護費	40	40	
29	256	交通及運輸設備修護費	54	37	
2	26	保險費	34	34	
2	264	交通及運輸設備保險費	4	4	
0	26Y	其他保險費	30	30	
10,087	27	一般服務費	10,243	10,041	
10,059	27D	計時與計件人員酬金	10,215	10,013	
28	27F	體育活動費	28	28	
11,842	28	專業服務費	56,467	59,232	
1,157	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	0	
28	288	委託考選訓練費	0	0	
7	28A	電腦軟體服務費	40	40	
10,650	28Y	其他專業服務費	56,427	59,192	
60	29	公共關係費	60	60	
60	291	公共關係費	60	60	
9,479	3	材料及用品費	10,583	8,460	
17	31	使用材料費	60	57	
17	312	燃料	60	57	
9,462	32	用品消耗	10,523	8,403	
245	321	辦公（事務）用品	314	314	
9,217	32Y	其他用品消耗	10,209	8,089	
5	6	稅捐及規費(強制費)	5	5	
5	66	規費	5	5	
0	661	行政規費與強制費	1	1	
4	663	汽車燃料使用費	4	4	
12,112	7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	15,111	16,861	
8,879	72	捐助、補助與獎助	12,318	12,568	
4,480	721	補(協)助政府機關(構)	4,500	4,750	
1,950	722	捐助國內團體	3,800	3,800	
16	724	捐助個人	60	60	
536	726	獎助學員生給與	982	982	
1,896	72Y	其他捐助、補助與獎助	2,976	2,976	
312	74	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	615	615	
110	743	獎勵費用	125	125	
198	744	慰問、照護及濟助金	390	390	
4	74Y	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	100	100	
2,922	75	競賽及交流活動費	2,178	3,678	

金門縣政府
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國110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
2,922	752	交流活動費	2,178	3,678	
58	9	其他	58	58	
58	91	其他支出	58	58	
58	91Y	其他	58	58	
112,659	57	體育及衛生教育計畫	116,088	93,354	
0	1	用人費用	44	44	
0	13	超時工作報酬	44	44	
0	131	加班費	44	44	
33,172	2	服務費用	51,222	53,338	
27	22	郵電費	91	91	
4	221	郵費	42	42	
23	222	電話費	49	49	
692	23	旅運費	772	822	
437	231	國內旅費	422	422	
98	232	國外旅費	100	100	
156	233	大陸地區旅費	250	300	
3	25	修理保養及保固費	0	0	
3	255	機械及設備修護費	0	0	
0	26	保險費	50	50	
0	26Y	其他保險費	50	50	
5,712	27	一般服務費	7,394	6,886	
5,712	27D	計時與計件人員酬金	7,394	6,886	
26,738	28	專業服務費	42,915	45,489	
1	288	委託考選訓練費	0	0	
26,737	28Y	其他專業服務費	42,915	45,489	
1,108	3	材料及用品費	132	132	
1,108	32	用品消耗	132	132	
28	321	辦公（事務）用品	18	18	
0	322	報章雜誌	100	100	
1,080	32Y	其他用品消耗	14	14	
78,379	7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	64,690	39,840	
43,412	72	捐助、補助與獎助	33,190	35,840	
6,799	721	補(協)助政府機關(構)	7,790	7,790	
8,920	722	捐助國內團體	8,400	9,050	
27,692	726	獎助學員生給與	17,000	19,000	
34,968	75	競賽及交流活動費	31,500	4,000	
34,968	751	技能競賽	31,500	4,000	
424	5K	其他教育計畫	1,235	998	
120	1	用人費用	120	120	
120	14	津貼	120	120	
120	14Y	其他津貼	120	120	
305	2	服務費用	1,071	834	
32	22	郵電費	45	45	
32	222	電話費	45	45	
0	23	旅運費	12	12	
0	231	國內旅費	12	12	
36	24	印刷裝訂與廣告費	287	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110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
36	245	業務宣導費	287	350	
236	28	專業服務費	727	427	
236	28Y	其他專業服務費	727	427	
0	3	材料及用品費	44	44	
0	32	用品消耗	44	44	
0	321	辦公（事務）用品	30	30	
0	32Y	其他用品消耗	14	14	
443,467	5L	一般行政管理計畫	566,541	588,043	
44,210	1	用人費用	66,115	82,427	
17,434	11	正式員額薪資	20,712	20,712	
17,434	113	職員薪金	20,712	20,712	
5,564	12	聘僱及兼職人員薪資	13,881	14,327	
3,582	121	聘用人員薪金	9,054	9,054	
1,981	122	約僱職員薪金	4,827	5,273	
465	13	超時工作報酬	1,098	1,055	
465	131	加班費	1,098	1,055	
3,563	15	獎金	6,033	6,314	
1,296	151	考績獎金	2,496	2,496	
2,267	152	年終獎金	3,537	3,818	
14,720	16	退休及卹償金	20,707	36,656	
2,220	161	職員退休及離職金	6,452	22,401	
12,500	162	工員退休及離職金	12,500	12,500	
0	163	卹償金	1,755	1,755	
2,464	18	福利費	3,684	3,363	
2,046	181	分擔員工保險費	2,692	2,355	
418	18Y	其他福利費	992	1,008	
77,265	2	服務費用	181,144	159,901	
127	22	郵電費	290	316	
5	221	郵費	80	106	
122	222	電話費	210	210	
1,244	23	旅運費	1,121	1,221	
958	231	國內旅費	921	921	
30	233	大陸地區旅費	200	300	
36	235	貨物運費	0	0	
220	23Y	其他旅運費	0	0	
758	24	印刷裝訂與廣告費	935	1,015	
751	241	印刷及裝訂費	935	1,015	
6	245	業務宣導費	0	0	
1,051	25	修理保養及保固費	790	790	
821	252	一般房屋修護費	270	270	
128	255	機械及設備修護費	100	100	
92	256	交通及運輸設備修護費	384	384	
10	257	雜項設備修護費	36	36	
17	26	保險費	46	46	
0	264	交通及運輸設備保險費	29	29	
17	268	責任保險費	17	17	
7,474	27	一般服務費	7,676	7,141	

金門縣政府
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國110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
7,437	27D	計時與計件人員酬金	7,602	7,065	
2	27E	替代役待遇及給與	0	0	
35	27F	體育活動費	74	76	
66,594	28	專業服務費	170,286	149,372	
174	283	法律事務費	0	0	
35,865	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	46,761	48,761	
10	288	委託考選訓練費	150	150	
805	289	試務甄選費	2,920	2,967	
10,205	28A	電腦軟體服務費	11,488	13,030	
19,536	28Y	其他專業服務費	108,967	84,464	
768	3	材料及用品費	1,807	1,877	
96	31	使用材料費	466	466	
96	312	燃料	466	466	
672	32	用品消耗	1,341	1,411	
268	321	辦公（事務）用品	355	355	
17	322	報章雜誌	171	171	
387	32Y	其他用品消耗	815	885	
37	4	租金、償債、利息及相關手續費	404	972	
37	42	房租	400	972	
37	421	一般房屋租金	400	972	
0	46	償債、利息及相關手續費	4	0	
0	46Y	其他利息	4	0	
38	6	稅捐及規費(強制費)	31	31	
38	66	規費	31	31	
5	661	行政規費與強制費	4	4	
33	663	汽車燃料使用費	27	27	
321,148	7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	317,040	342,835	
200,609	72	捐助、補助與獎助	197,130	198,130	
53,730	721	補(協)助政府機關(構)	42,000	43,000	
146,879	726	獎助學員生給與	155,130	155,130	
100,317	74	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	100,810	125,605	
394	743	獎勵費用	750	780	
99,922	74Y	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	100,060	124,825	
20,222	75	競賽及交流活動費	19,100	19,100	
20,222	752	交流活動費	19,100	19,100	
307,382	5M	建築及設備計畫	735,223	469,003	
307,382	5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	735,223	469,003	
307,382	51	購建固定資產	735,163	468,973	
0	511	購置土地	28,602	5,000	
43,285	512	興建土地改良物	107,412	151,349	
173,737	513	擴充改良房屋建築及設備	453,200	182,301	
41,283	514	購置機械及設備	57,286	48,431	

金門縣政府
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國110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
9,671	515	購置交通及運輸設備	15,629	10,951	
39,407	516	購置雜項設備	73,034	70,941	
0	52	購置無形資產	60	30	
0	521	購置電腦軟體	60	30	
2,743,424		總 計	3,692,527	3,482,440	

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 110 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				1,756,312	
國民中學教育				605,188	
國民小學教育				1,151,124	
學前教育計畫				360,278	
學前教育				360,278	
特殊教育計畫				58,401	
特殊教育				58,401	
社會教育計畫				98,449	
社會教育				98,449	
體育及衛生教育計畫				116,088	
體育及衛生教育				116,088	
其他教育計畫				1,235	
軍訓教育				1,235	
一般行政管理計畫				566,541	
行政管理及推展				566,541	
建築及設備計畫				735,223	
土地購置				28,602	
營建及修建工程				242,437	
交通及運輸設備				12,723	
其他設備				74,715	
無形資產				60	
中央政府補助建築及設備經費				376,686	
合 計				3,692,527	

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 110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				3,692,527	
國民教育計畫				1,756,312	
學前教育計畫				360,278	
特殊教育計畫				58,401	
社會教育計畫				98,449	
體育及衛生教育計畫				116,088	
其他教育計畫				1,235	
一般行政管理計畫				566,541	
建築及設備計畫				735,223	
上年度預算數				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	
前年度決算數				2,743,424	
國民教育計畫				1,509,856	
學前教育計畫				286,820	
特殊教育計畫				34,317	
社會教育計畫				48,497	
體育及衛生教育計畫				112,659	
其他教育計畫				424	
一般行政管理計畫				443,467	
建築及設備計畫				307,382	
107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	

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 110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				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	

金門縣政府
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國110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	1,199	1,142	57	
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	112	106	6	
20007 古城國民小學	31	28	3	
20008 賢庵國民小學	61	58	3	
20010 金鼎國民小學	60	51	9	
20011 湖埔國民小學	38	27	11	
20012 古寧國民小學	26	22	4	
20013 金湖國民小學	103	105	-2	
20014 開瑄國民小學	41	39	2	
20015 正義國民小學	25	25	0	
20016 多年國民小學	27	26	1	
20017 柏村國民小學	30	27	3	
20018 金沙國民小學	46	45	1	
20019 安瀾國民小學	24	22	2	
20020 何浦國民小學	28	26	2	
20021 述美國民小學	26	24	2	
20022 西口國民小學	24	23	1	
20023 卓環國民小學	29	29	0	
20024 上岐國民小學	26	26	0	
小 計	757	709	48	
10001 金城國民中學	111	111	0	
10002 金寧國民中小學	67	62	5	
10003 金湖國民中學	72	71	1	
10004 金沙國民中學	50	48	2	
10005 烈嶼國民中學	32	31	1	
小 計	332	323	9	
30025 金門縣立金城幼兒園	65	64	1	
小 計	65	64	1	
00001 金門縣政府教育處	39	40	-1	
小 計	39	40	-1	

金門縣政府
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國110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	1,197	1,140	57	
職員	1,099	1,039	60	
技工	5	5	0	
聘用人員	8	8	0	
約僱人員	18	19	-1	
工友	36	39	-3	
廚工	31	30	1	
兼任人員	2	2	0	
其他兼任人員	2	2	0	
總 計	1,199	1,142	57	

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	1,084,794	20,086	18,291	172	110,189	98,411	295	295,479
國民教育計畫	865,107	3,511	15,405		86,062	84,057	268	251,772
正式人員	865,107		15,374		85,697	84,057	15	72,451
聘僱人員		3,511	31		365			180
兼任人員								
其他人員							253	179,141
學前教育計畫	196,959	1,077	1,587	52	20,173	11,680	27	24,278
正式人員	196,959		1,557	52	20,038	11,680		13,690
聘僱人員		1,077	30		135			62
其他人員							27	10,526
特殊教育計畫		537	10		67			26
聘僱人員		537	10		67			26
社會教育計畫	2,016	1,080	147		350	178		451
正式人員	2,016		147		201	168		379
聘僱人員		1,080			134			72
兼任人員					15	10		
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	13,881	1,098		3,537	2,496		18,952
正式人員	20,712		943		2,362	2,496		1,488

縣政府
發展基金
用彙計表
110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				
7,436		102,203	5		31,073	25	1,768,459	26,151	1,794,610
5,681		79,758			27,473	25	1,419,119	22,954	1,442,073
		79,387			27,054	25	1,229,167	20,022	1,249,189
		371			59		4,517		4,517
								2,932	2,932
5,681					360		185,435		185,435
		19,382	5		2,528		277,748	3,077	280,825
		19,239			2,478		265,693	3,077	268,770
		143			32		1,479		1,479
			5		18		10,576		10,576
		71			16		727		727
		71			16		727		727
		300			64		4,586	120	4,706
		156			32		3,099		3,099
		144			32		1,462		1,462
							25	120	145
							44		44
							44		44
							120		120
							120		120
1,755		2,692			992		66,115		66,115
		1,524			736		30,261		30,261

金門
地方教育
用人費
中華民國

[illegible]

縣政府
發展基金
用彙計表
110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				
卹償金		1,168			256		17,184		17,184
1,755							18,670		18,670

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
1,544,983	1,755,524	用人費用	1,794,610	1,442,073	280,825	727	4,706
949,002	1,035,170	正式員額薪資	1,084,794	865,107	196,959		2,016
916,742	999,583	職員薪金	1,052,248	843,321	186,199		2,016
32,260	35,587	工員工資	32,546	21,786	10,760		
31,719	51,274	聘僱及兼職人員薪資	46,237	26,465	4,154	537	1,200
4,220	9,772	聘用人員薪金	9,762	708			
6,732	10,171	約僱職員薪金	10,324	2,803	1,077	537	1,080
20,767	31,331	兼職人員酬金	26,151	22,954	3,077		120
11,704	15,664	超時工作報酬	18,291	15,405	1,587	10	147
11,704	15,664	加班費	18,291	15,405	1,587	10	147
269	255	津貼	172		52		
269	255	其他津貼	172		52		
174,962	214,024	獎金	208,895	170,387	31,880	67	528
82,425	108,599	考績獎金	98,411	84,057	11,680		178
92,328	105,086	年終獎金	110,189	86,062	20,173	67	350
209	339	其他獎金	295	268	27		
275,001	315,358	退休及卹償金	302,915	257,453	24,278	26	451
255,811	294,305	職員退休及離職金	280,757	250,179	23,649	26	451
13,066	13,969	工員退休及離職金	14,722	1,593	629		
6,125	7,084	卹償金	7,436	5,681			
102,257	123,754	福利費	133,281	107,231	21,915	87	364
86,622	92,466	分擔員工保險費	102,203	79,758	19,382	71	300
11	10	傷病醫藥費	5		5		
15,624	31,278	其他福利費	31,073	27,473	2,528	16	64
70	25	提繳費	25	25			
70	25	提繳工資墊償費用	25	25			
336,112	681,071	服務費用	585,053	190,849	39,351	53,430	67,986

縣政府
發展基金
用 彙 計 表
110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	66,115	0							
0	0	20,712	0							
0	0	20,712	0							
0	0	0	0							
0	0	13,881	0							
0	0	9,054	0							
0	0	4,827	0							
0	0	0	0							
44	0	1,098	0							
44	0	1,098	0							
0	120	0	0							
0	120	0	0							
0	0	6,033	0							
0	0	2,496	0							
0	0	3,537	0							
0	0	0	0							
0	0	20,707	0							
0	0	6,452	0							
0	0	12,500	0							
0	0	1,755	0							
0	0	3,684	0							
0	0	2,692	0							
0	0	0	0							
0	0	992	0							
0	0	0	0							
0	0	0	0							
51,222	1,071	181,144	0							

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
13,894	18,925	水電費	19,160	18,367	595		198
11,253	15,414	工作場所電費	15,661	14,901	580		180
2,642	3,511	工作場所水費	3,499	3,466	15		18
1,805	3,342	郵電費	3,354	2,349	155	36	388
135	424	郵費	391	220	15		34
1,652	2,705	電話費	2,702	2,034	80	36	248
18	213	數據通信費	261	95	60		106
6,361	7,513	旅運費	7,340	4,486	143	304	502
5,642	5,977	國內旅費	6,155	3,957	143	304	396
98	300	國外旅費	365	265			
323	1,206	大陸地區旅費	790	240			100
53	20	貨物運費	20	14			6
245	10	其他旅運費	10	10			
2,229	3,305	印刷裝訂與廣告費	3,132	1,755	90	65	
2,186	2,955	印刷及裝訂費	2,845	1,755	90	65	
43	350	業務宣導費	287				
32,814	30,944	修理保養及保固費	31,836	29,941	847	164	94
338	379	土地改良物修護費	259	259			
20,750	12,516	一般房屋修護費	12,361	11,701	390		
556	1,045	其他建築修護費	1,186	1,186			
4,117	5,761	機械及設備修護費	7,311	7,001	170		40
1,361	3,205	交通及運輸設備修護費	2,946	2,301	43	164	54
5,678	7,998	雜項設備修護費	7,733	7,453	244		
14	40	其他資產修護費	40	40			
801	2,252	保險費	2,282	2,065	63	24	34
456	1,156	一般房屋保險費	1,156	1,136	20		
3	20	機械及設備保險費	20	20			

縣政府
發展基金
用 彙 計 表
110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	0	0					
0	0	0	0					
91	45	290	0					
42	0	80	0					
49	45	210	0					
0	0	0	0					
772	12	1,121	0					
422	12	921	0					
100	0	0	0					
250	0	200	0					
0	0	0	0					
0	0	0	0					
0	287	935	0					
0	0	935	0					
0	287	0	0					
0	0	790	0					
0	0	0	0					
0	0	270	0					
0	0	0	0					
0	0	100	0					
0	0	384	0					
0	0	36	0					
0	0	0	0					
50	0	46	0					
0	0	0	0					
0	0	0	0					

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
83	145	交通及運輸設備保險費	190	145		12	4
14	88	雜項設備保險費	88	88			
145	289	責任保險費	259	221	9	12	
100	554	其他保險費	569	455	34		30
145,484	169,680	一般服務費	165,103	115,300	8,324	16,166	10,243
56,046	60,118	外包費	61,491	59,831	1,660		
17	60	義（志）工服務費	80	80			
87,156	106,709	計時與計件人員酬金	100,818	53,279	6,164	16,164	10,215
20	373	替代役待遇及給與	162	162			
2,244	2,420	體育活動費	2,552	1,948	500	2	28
130,912	443,296	專業服務費	351,032	14,904	29,062	36,671	56,467
204	200	法律事務費	185	185			
381	1,100	工程及管理諮詢服務費	1,100	1,100			
39,860	53,369	講課鐘點、稿費、出席審查 及查詢費	51,737	4,818	88	70	
2,478	3,477	委託檢驗(定)試驗認證費	2,709	2,249	460		
618	1,775	委託考選訓練費	1,864	1,684	30		
843	4,034	試務甄選費	3,850		930		
14,042	17,503	電腦軟體服務費	15,837	4,059	150	100	40
72,487	361,838	其他專業服務費	273,750	809	27,404	36,501	56,427
1,811	1,814	公共關係費	1,814	1,682	72		60
1,811	1,814	公共關係費	1,814	1,682	72		60
45,961	58,622	材料及用品費	55,801	38,327	4,288	620	10,583
1,301	3,755	使用材料費	3,595	2,804	70	195	60
1,301	3,745	燃料	3,585	2,794	70	195	60
0	10	油脂	10	10			
44,659	54,867	用品消耗	52,206	35,523	4,218	425	10,523
15,382	19,975	辦公（事務）用品	18,363	16,112	1,534		314

縣政府
發展基金
用 彙 計 表
110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	29	0							
0	0	0	0							
0	0	17	0							
50	0	0	0							
7,394	0	7,676	0							
0	0	0	0							
0	0	0	0							
7,394	0	7,602	0							
0	0	0	0							
0	0	74	0							
42,915	727	170,286	0							
0	0	0	0							
0	0	0	0							
0	0	46,761	0							
0	0	0	0							
0	0	150	0							
0	0	2,920	0							
0	0	11,488	0							
42,915	727	108,967	0							
0	0	0	0							
0	0	0	0							
132	44	1,807	0							
0	0	466	0							
0	0	466	0							
0	0	0	0							
132	44	1,341	0							
18	30	355	0							

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
2,130	3,610	報章雜誌	3,407	2,925	211		
777	1,159	農業與園藝用品及環境美化費	1,243	1,213	30		
290	431	化學藥劑與實驗用品	466	466			
24	120	服裝	120	120			
66	70	食品	90	90			
403	938	醫療用品(非醫療院所使用)	978	901	77		
25,588	28,564	其他用品消耗	27,539	13,696	2,366	425	10,209
550	1,800	租金、償債、利息及相關手續費	1,631	1,155	72		
0	8	地租及水租	64	20	44		
0	8	一般土地租金	44		44		
0	0	場地租金	20	20			
340	1,292	房租	753	353			
37	972	一般房屋租金	400				
302	320	宿舍租金	353	353			
64	148	機器租金	148	148			
24	48	電腦租金及使用費	48	48			
40	100	機械及設備租金	100	100			
146	352	交通及運輸設備租金	662	634	28		
146	352	車租	662	634	28		
0	0	償債、利息及相關手續費	4				
0	0	其他利息	4				
307,382	469,003	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	735,223				
307,382	468,973	購建固定資產	735,163				
0	5,000	購置土地	28,602				
43,285	151,349	興建土地改良物	107,412				
173,737	182,301	擴充改良房屋建築及設備	453,200				
41,283	48,431	購置機械及設備	57,286				

縣政府
發展基金
用 彙 計 表
110年度

單位：新臺幣千元

度		預		算				
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					
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	815	0					
0	0	404	0					
0	0	0	0					
0	0	0	0					
0	0	0	0					
0	0	400	0					
0	0	400	0					
0	0	0	0					
0	0	0	0					
0	0	0	0					
0	0	0	0					
0	0	0	0					
0	0	4	0					
0	0	4	0					
0	0	0	735,223					
0	0	0	735,163					
0	0	0	28,602					
0	0	0	107,412					
0	0	0	453,200					
0	0	0	57,286					

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
9,671	10,951	購置交通及運輸設備	15,629				
39,407	70,941	購置雜項設備	73,034				
0	30	購置無形資產	60				
0	30	購置電腦軟體	60				
385	643	稅捐及規費(強制費)	647	545	42	24	5
385	643	規費	647	545	42	24	5
65	218	行政規費與強制費	249	211	31	2	1
297	425	汽車燃料使用費	398	334	11	22	4
23	0	未足額進用身障人員差額補助費	0				
503,705	509,392	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	510,780	74,731	35,608	3,600	15,111
61	132	會費	145	143	2		
2	19	學術團體會費	19	19			
59	113	職業團體會費	126	124	2		
340,057	345,393	捐助、補助與獎助	344,226	63,232	35,606	2,750	12,318
65,009	55,540	補(協)助政府機關(構)	54,290				4,500
10,893	12,950	捐助國內團體	12,300			100	3,800
16	60	捐助個人	60				60
258,351	269,157	獎助學員生給與	269,502	60,094	33,646	2,650	982
5,788	7,686	其他捐助、補助與獎助	8,074	3,138	1,960		2,976
100,815	126,496	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	101,886	461			615
521	990	獎勵費用	1,145	270			125
198	390	慰問、照護及濟助金	390				390
100,096	125,116	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	100,351	191			100
62,772	37,371	競賽及交流活動費	64,523	10,895		850	2,178
38,217	11,960	技能競賽	40,772	8,422		850	
24,555	25,411	交流活動費	23,751	2,473			2,178
4,347	6,385	其他	8,782	8,632	92		58

縣政府
發展基金
用 彙 計 表
110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	15,629							
0	0	0	73,034							
0	0	0	60							
0	0	0	60							
0	0	31	0							
0	0	31	0							
0	0	4	0							
0	0	27	0							
0	0	0	0							
64,690	0	317,040	0							
0	0	0	0							
0	0	0	0							
0	0	0	0							
33,190	0	197,130	0							
7,790	0	42,000	0							
8,400	0	0	0							
0	0	0	0							
17,000	0	155,130	0							
0	0	0	0							
0	0	100,810	0							
0	0	750	0							
0	0	0	0							
0	0	100,060	0							
31,500	0	19,100	0							
31,500	0	0	0							
0	0	19,100	0							
0	0	0	0							

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
4,347	6,385	其他支出	8,782	8,632	92		58
4,347	6,385	其他	8,782	8,632	92		58
2,743,424	3,482,440	合計	3,692,527	1,756,312	360,278	58,401	98,449

110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	0	0						
116,088	1,235	566,541	735,223						

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110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	2	202	14	6,512	16	6,714
國民小學小計	輛	2	202	12	5,580	14	5,782
20006 中正國民小學	輛	0	0	1	120	1	120
20008 賢庵國民小學	輛	0	0	4	1,864	4	1,864
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	850	1	850
20014 開瑄國民小學	輛	0	0	2	164	2	164
20015 正義國民小學	輛	0	0	1	950	1	950
20016 多年國民小學	輛	0	0	1	700	1	700
20019 安瀾國民小學	輛	1	120	1	850	2	970
20021 述美國民小學	輛	1	82	0	0	1	82
國中小計	輛	0	0	1	850	1	850
10005 烈嶼國民中學	輛	0	0	1	850	1	850
幼兒園小計	輛	0	0	1	82	1	82
30025 金門縣立金城幼兒園	輛	0	0	1	82	1	82

金門縣政府
地方教育發展基金
補辦預算明細表
中華民國110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	16,537 16,537		
513擴充改良房屋建築及設備	200	108	本校廚房增建工程變更設計追加減預算
513擴充改良房屋建築及設備	1,068	108	1.本案已申請教育部國民及學前教育署108年度改善國民中小學教育設施計畫—「中棟大樓樓頂改善暨電腦教室環境改善工程」，核定補助金額新台幣480萬元整。 2.「中棟大樓樓頂改善工程」乙案，規劃設計成果依審查委員所提建議進行修正，重新檢視本案施作項目後修正所需經費新台幣5,867,103元整，逾計畫核定總金額不足1,067,103元整。 3.考量校舍結構安全性，預算編列之完整性及合理性，懇請 鈞府核准補辦預算1068千元，並於108年先行辦理，依規定於110年度補辦預算程序。(108.10.25府教國字第1080088795號函核准辦理)

金門縣政府
地方教育發展基金
補辦預算明細表
中華民國110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	500	109	一.本校為推動閱讀，營造校園閱讀風氣，申請教育部109年度『國民小學與國民中學推動閱讀作業要點-改善圖書館(室)設施設備或空間環境』計畫在案。 二.本案經金門縣政府108年12月26日府教社字第10801101321號函轉知教育部國民及學前教育署核定補助109年度『國民小學與國民中學推動閱讀作業要點-改善圖書館(室)設施設備或空間環境』計畫經費 新台幣2,500,000元(其中教育部補助新台幣2,000,000元，縣配合款新台幣500,000元)。 三.今為因應實需，有關本計畫縣配合款新台幣500,000元部分，奉鈞府109年3月2日府教社字第1090014584號函由本校地方教育發展基金餘額支應，並於110年依程序辦理補辦預算。
513擴充改良房屋建築及設備	1,120	109	1.為維護學生及校園安全，配電盤改為不鏽鋼材質、不斷電電源系統〈UPS〉改變規格及增設感應照明燈配電線路等，總工程預算更改為 3562千元，不足款經費1120千元請准予補辦預算處理。
513擴充改良房屋建築及設備	975	109	109年度新增購置一期校舍教室窗簾392樘共15,000才。 因教室為大片玻璃設計光良好，導致光陽直射辦公處所與教室，影響教職員辦公與學生上課，需各式鋁門（窗）共392樘，15,000才*65元=975,000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110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	250	109	幼幼班開辦環境整備(含廁所修繕)預算1,927,000元，教育部國教署補助681,500元(另補助棉被櫃1台82,500元、冷暖氣機2台336,000元共1,100,000元)，金門縣政府補助1,000,000元，本計畫不敷245,500元。
513擴充改良房屋建築及設備	988	109	縣府補助本校附設幼兒園幼生廁所改善工程不足款
513擴充改良房屋建築及設備	2,000	109	校園整體規劃。
513擴充改良房屋建築及設備	67	109	鋁窗2組
513擴充改良房屋建築及設備	35	109	整修辦公室
514購置機械及設備	565	108	108學年度新增一般智能資優巡迴輔導班所需各項設備及用品等。 購置桌上型電腦2台*30,000元=60,000元、筆記型電腦6台*30,000元=180,000元、IPAD10台*14,000元=140,000元、攜帶式投影機1台*10,000元=10,000元、Go Pro攝影機3台*25,000元=75,000元、數位相機1台*10,000元=10,000元、數位攝影機1台*25,000元=25,000元、彩色雷射印表機1台*15,000元=15,000元、雷射印表機四色碳粉夾2個*10,000元=20,000元、解剖顯微鏡1台*20,000元=20,000元、複式顯微鏡1台*10,000元=10,000元，合計共565,000元。
514購置機械及設備	134	109	電腦6台
514購置機械及設備	60	109	電腦2台

金門縣政府
地方教育發展基金
補辦預算明細表
中華民國110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	200	109	新建至美樓八間教室教學使用，為整合教室現有設備。
514購置機械及設備	580	109	本校設置學校社區共讀站所需之教學設備。
514購置機械及設備	398	109	本校活動心心消防發電機近年經多次修繕，近期修繕後確認無法運作，為求落實消防安全機制，急需汰換。
514購置機械及設備	60	109	因本縣109學年度國民小學學校班級數行政組織暨教師員額核定表，本校增加教師數2人，原有辦公設備不足使用，故確有購置辦公設備(電腦主機含螢幕)之需。
514購置機械及設備	78	109	為強全本校校園安全防護機制與確保師生安全，在現有校園安全的基礎上，擬新增裝置於體育館四周、新建兒童遊戲場周圍之監視器，以更完善校園警監校統建置，提供全體師生更好之安全維護工作。
514購置機械及設備	270	109	本案依財物分類編列-514購置機械及設備」新台幣7萬8,000元整，共計新台幣37萬元整補辦預算。。 幼幼班開辦經費設備採購不足，電腦1組30,000元，觸控螢幕1台200,000元，數位相機1台20,000元，多功能彩色印表機1台20,000元，合計270,000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110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	300	109	一、本校109年度原編列資本門『新建校舍光纖骨幹、網路、電源佈線案』預算金額600,000元整。 二、今為配合新舊校舍施作之光纖骨幹、網路、電源佈線、搬移等實際施作需求，經費共計899,320元，不足經費299,320元，本校為推動教學業務需求，需增加電腦教室搬遷及電源網路、外圍教室電源網路、光纖骨幹網路遷移等項目之需求，配合新校舍一併施作，實有增列不足預算300,000元之需。 三、為利本校於今(109)年度執行，懇請 鈞府准予補辦預算。於109年先行辦理，再依規定於110年度補辦預算程序。
515購置交通及運輸設備	625	108	貨車1台
515購置交通及運輸設備	240	109	新建至美樓八間教室教學使用，為整合教室現有設備。
515購置交通及運輸設備	159	109	校園鐘聲系統建置
515購置交通及運輸設備	292	109	本案依財物分類編列-515購置交通及運輸設備」新台幣29萬2000元
515購置交通及運輸設備	350	109	2.因活動中心音控設備老舊、電腦常播音不正常、影響學校教學及畢業典禮活動、急需汰換，為利本校順利教學化、不足經費擬以補辦預算350千元處理。
515購置交通及運輸設備	388	109	109年度新增購置本校一期校舍電話系統乙式。 一期校舍工程案中並未含電話系統設備在內，因應業務需要裝設新校舍辦公室與各班教室電話系統，將擴充原有電腦系統，計有主控卡1片及電話系統置費等需款388,000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110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	110	108	108學年度新增一般智能資優巡迴輔導班所需各項設備及用品等。 購置大型辦公室組合櫃4組*10,000元=40,000元、冷氣機1台*50,000元=50,000元、冰箱1台*10,000元=10,000元、飲水機1台*10,000元=10,000元，合計110,000元。
516購置雜項設備	420	109	OA設備
516購置雜項設備	80	109	辦公室OA7組
516購置雜項設備	1,920	109	體育館更換冷氣機24台*80000元=1,920,000元。
516購置雜項設備	40	109	本校設置學校社區共讀站所需之教學設備。
516購置雜項設備	972	109	行政辦公室因應組織調整各增加一組，故重新規劃各行政辦公室所需。
516購置雜項設備	430	109	1.本校揚琴社學童30人，但揚琴數量僅5臺，為利學童多元學習，確有購置揚琴相關設備之需。 2.本校中棟大樓之班級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，確有購置班級教室冷氣之需。
516購置雜項設備	107	109	一、因本年度未編列購置增加、汰換樂器設備預算，今為業務需要必須於本年度辦理。 二、所需購置增加、汰換樂器設備經費新台幣10萬7仟元整，為利本校於今(109)年度先行採購，懇請 鈞府核准補辦預算，於109年先行辦理，並依規定於110年度補辦預算程序。 ◎購置什項設備(增購樂器計107,000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110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	86	109	1.教育部國民及學前教育署補助本校附設幼兒園遊戲場修繕經費。2.為符合幼兒園及其分班基本設施設備標準、建築相關法規規定及符合CNS12642、CNS12643、CCNS15912、CCNS15912公共兒童遊戲場設備國家標準之規定，修繕經費不足款。
516購置雜項設備	470	109	幼幼班開辦經費設備採購不足，各類置物櫃228,000元，配繕台1座64,000元、除濕機1台17,000元、播放機1台15,000元、螢幕架1組18,000元，幼教桌、椅96,000元，防焰捲簾32,000元，合計470,000元。

金門縣政府
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減
1,758,018	資 產 合 計	1,150,725	1,440,965	-290,240
1,758,018	資 產	1,150,725	1,440,965	-290,240
1,684,398	流動資產	1,069,761	1,362,856	-293,095
1,633,876	現金	1,019,239	1,312,334	-293,095
1,633,876	銀行存款	1,019,239	1,312,334	-293,095
0	應收款項	0	0	0
0	應收帳款	0	0	0
50,522	預付款項	50,522	50,522	0
50,522	預付費用	50,522	50,522	0
1,406	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	1,648	1,543	105
1,406	準備金	1,648	1,543	105
1,299	退休及離職準備金	1,541	1,436	105
107	其他準備金	107	107	0
72,214	其他資產	79,316	76,566	2,750
72,214	什項資產	79,316	76,566	2,750
14,072	暫付及待結轉帳項	13,150	13,150	0
58,142	代管資產	66,166	63,416	2,750
334,204	負 債	348,009	344,759	3,250
254,102	流動負債	258,767	257,631	1,136
254,102	應付款項	258,767	257,631	1,136
451	應付帳款	0	0	0
253,651	應付代收款	258,767	257,631	1,136
0	應付費用	0	0	0
80,102	其他負債	89,242	87,128	2,114
80,102	什項負債	89,242	87,128	2,114
19,031	存入保證金	19,892	20,643	-751
1,630	應付保管款	1,643	1,633	10
1,299	應付退休及離職金	1,541	1,436	105
58,142	應付代管資產	66,166	63,416	2,750
1,423,814	基金餘額	802,716	1,096,206	-293,490
1,423,814	基金餘額	802,716	1,096,206	-293,490
1,423,814	基金餘額	802,716	1,096,206	-293,490
1,413,943	累積餘額	1,096,206	1,423,813	-327,607
9,871	本期賸餘	8,977	48,096	-39,119
0	本期短絀	-302,467	-375,703	73,236
1,758,018	負債及基金餘額合計	1,150,725	1,440,965	-290,240

信託代理與保證資產
保管有價證券
保證品

109,435
37,446
71,989

信託代理與保證負債
應付保管有價證券
應付保證品

109,435
37,446
71,989

金門縣政府
地方教育發展基金
資本資產明細表
中華民國110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 金 額	加 類 型	減 金 額	少 類 型	主要增減 原因說明		
非理財目的之長期投資									
土地	865,551		28,602				增購資產		894,153
土地改良物	430,811		107,412				增購資產		538,223
房屋及建築	2,676,824		453,200				增購資產		3,130,024
機械及設備	456,235		57,286				增購資產		513,521
交通及運輸設備	156,426		15,629				增購資產		172,055
雜項設備	635,400		73,034				增購資產		708,434
購建中固定資產	65,646								65,646
電腦軟體	30		60				增購資產		90
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	5,286,923		735,223						6,022,146

註：

中 華 民 國 1 1 0 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

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 110 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 09-44 頁
四、預算附表	
單位（或計畫）成本分析表	第 45-45 頁
五、預算參考表	
(一) 5 年來主要業務計畫分析表	第 46-46 頁
(二) 員工人數彙計表	第 47-47 頁
(三) 用人費用彙計表	第 48-49 頁
(四) 各項費用彙計表	第 50-57 頁
(五) 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 --- 頁
(六) 補辦預算明細表	第 --- 頁
六、 附錄	
(一) 預計平衡表	第 58-58 頁
(二) 資本資產明細表	第 59-59 頁
(三) 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 110 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.建全離島保送制度，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、大陸台商子弟來金就學輔導等事項等事項。
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。
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 1,436,405 千元。

二、基金用途：

1. 學前教育業務計畫：本年度預算數編列 32,796 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 58,401 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 71,297 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 116,088 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 1,235 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 566,541 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 581,075 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 1,427,433 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 6,208 千元，公庫撥款收入 853,314 千元，政府其他撥入收入 574,119 千元，雜項收入 2,264 千元，基金來源合計 1,436,405 千元，較上年度預算數 1,270,417 增加 165,988 千元，約 13%。

(二)本年度基金用途：學前教育業務計畫 32,796 千元，特殊教育業務計畫 58,401 千元，社會教育業務計畫 71,297 千元，體育教育業務計畫 116,088 千元，軍訓教育業務計畫 1,235 千元，行政管理及推展業務 566,541 千元，建築及設備計畫 581,075 千元，基金用途合計 1,427,433 千元，較上年度預算數 1,266,154 千元增加 161,279 千元，約 13%

二、本期基金賸餘：本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 8,972 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

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 109 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 29,475,000 元，決算數 10,823,169 元，執行率 36.72%；特殊教育計畫預算數 46,904,000 元，決算數 34,317,177 元，執行率 73.16%；社會教育計畫預算數 46,868,000 元，決算數 27,074,509 元，執行率 57.77%；體育及衛生教育預算數 114,690,000 元，決算數 112,658,942 元，執行率 98.23%；其他教育計畫預算數 967,000 元，決算數 424,359 元，執行率 43.88%；一般行政管理預算數 566,289,000 元，決算數 443,467,264 元，執行率 78.31%；建築及設備計畫預算數 283,418,000 元，決算數 148,077,528 元，執行率 52.25%。

(二)上年度預算截至 109 年 6 月 30 日止執行情形：

學前教育計畫分配數 61,916 千元，執行數 21,274 千元，執行率 34.36%；特殊教育計畫分配數 29,140 千元，執行數 6,764 千元，執行率 23.21%；社會教育計畫分配數 26,922 千元，執行數 2,306 千元，執行率 8.54%；體育及衛生教育計畫分配數 40,708 千元，執行數 29,778 千元，執行率 73.15%；其他教育計畫分配數 439 千元，執行數 64 千元，執行率 14.57%；一般行政管理計畫分配數 247,985 千元，執行數 205,719 千元，執行率 82.96%；建築及設備計畫分配數 90,790 千元，執行數 98,904 千元，執行率 108.94%。

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 110 年度總預算應注意事項」及「110 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110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)
1,175,671	基金來源	1,436,405	1,270,417	165,988
264	徵收及依法分配收入	500	500	0
264	違規罰款收入	500	500	0
6,734	勞務收入	6,208	2,999	3,209
6,677	服務收入	6,208	2,999	3,209
57	其他勞務收入	0	0	0
34	財產收入	0	0	0
34	財產處分收入	0	0	0
1,163,760	政府撥入收入	1,427,433	1,266,154	161,279
509,678	公庫撥款收入	853,314	860,586	-7,272
654,082	政府其他撥入收入	574,119	405,568	168,551
4,880	其他收入	2,264	764	1,500
4,592	受贈收入	0	0	0
287	雜項收入	2,264	764	1,500
776,843	基金用途	1,427,433	1,266,154	161,279
10,823	學前教育計畫	32,796	147,121	-114,325
10,823	學前教育	32,796	147,121	-114,325
34,317	特殊教育計畫	58,401	59,111	-710
34,317	特殊教育	58,401	59,111	-710
27,075	社會教育計畫	71,297	67,959	3,338
27,075	社會教育	71,297	67,959	3,338
112,659	體育及衛生教育計畫	116,088	93,354	22,734
112,659	體育及衛生教育	116,088	93,354	22,734
424	其他教育計畫	1,235	998	237
424	軍訓教育	1,235	998	237
443,467	一般行政管理計畫	566,541	588,043	-21,502
443,467	行政管理及推展	566,541	588,043	-21,502
148,078	建築及設備計畫	581,075	309,568	271,507
0	土地購置	0	5,000	-5,000
88,136	營建及修建工程	178,986	148,045	30,941
1,513	交通及運輸設備	600	600	0
11,848	其他設備	24,949	25,285	-336
46,580	中央政府補助建築及設備經費	376,540	130,638	245,902
398,829	本期賸餘 (短絀一)	8,972	4,263	4,709
1,961	期初基金餘額	70,000	737	69,263
0	解繳公庫	0	0	0
400,789	期末基金餘額	78,972	5,000	73,972

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 110 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、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110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)	8,972	
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)	8,972	
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)	8,972	
期初現金及約當現金	199,805	
期末現金及約當現金	208,777	

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 110 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	年	1	500,000	500	違規罰款收入(社教科、國教科、體健科)
違規罰款收入				500	
勞務收入	年	1	458,000	6,208	教師甄選報名費(學管科)
服務收入				458	
服務收入	年	1	4,750,000	4,750	馬拉松選手報名費(體健科)
服務收入				4,750	
服務收入	年	1	1,000,000	1,000	搶攤料羅灣報名費(體健科)
服務收入				1,000	
政府撥入收入	年	1	853,314,000	1,427,433	依本府主計處109年9月2日府主歲字第1090077759號函核定經費
公庫撥款收入				853,314	
政府其他撥入收入	年	1	574,119,000	574,119	依教育部109年8月6日臺教會(四)字第1090115223T號等函辦理核定109年度對地方政府補助經費暫列數
政府其他撥入收入				574,119	
其他收入	年	1	2,264,000	2,264	雜項收入
雜項收入				2,264	
總 計：				1,436,405	

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110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
10,823	學前教育計畫	32,796	147,121	
541	用人費用	751	751	
581	聘僱及兼職人員薪資	537	537	
581	約僱職員薪金	537	537	幼托整合業務約僱人員1人薪金
013	超時工作報酬	34	34	
0131	加班費	34	34	員工加班費（特幼科）
015	獎金	67	67	
0152	年終獎金	67	67	幼托整合業務約僱人員1人年終獎金
3616	退休及卹償金	26	26	
36161	職員退休及離職金	26	26	幼托整合業務約僱人員1人提撥退休金
8618	福利費	87	87	
70181	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
1618Y	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
7,907	服務費用	28,900	143,370	
9523	旅運費	0	0	
87231	國內旅費	0	0	
8		0	0	
025	修理保養及保固費	9	0	
0256	交通及運輸設備修護費	9	0	交通及運輸設備修護費
026	保險費	3	0	
0268	責任保險費	3	0	責任保費費
51027	一般服務費	554	554	
51027D	計時與計件人員酬金	3	3	約用人員不休假加班費（1名）
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	415	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		35	35	約用人員1名(薪階14級)勞保費(特幼科)
027F	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）
7,303	專業服務費	28,334	142,816	
27285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	0	
38289	試務甄選費	450	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

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110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
0289	試務甄選費	100	168	公立幼兒園契約進用廚工甄選經費
0		380	430	幼兒園契約教保員甄選
6,76528Y	其他專業服務費	0	3,104	
473		300	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)
0		286	286	歡慶兒童節活動(特幼科)
0		22,700	136,089	教育部補助辦理我國少子女化對策計畫及學前幼兒就學補助相關經費22700千元。
0		119	153	原住民族委員會補助辦理原住民族業務相關計畫經費119千元
0		200	223	本縣教保服務人員專業發展評鑑
0		400	400	本縣教保服務人員參訪活動(兩年辦理一次)
0		2,801	474	教育部推動學前教育業務及促進幼教發展等相關經費2801千元
0		514	514	本縣公私立幼兒園評鑑
0		84	84	本縣公私立幼兒園績優教保員獎勵評選實施計畫
03	材料及用品費	140	0	
031	使用材料費	40	0	
0312	燃料	40	0	汽車油料費
032	用品消耗	100	0	
032Y	其他用品消耗	100	0	特幼科購置辦公室文具、紙、圖書、報章雜誌、誤餐費等費用
06	稅捐及規費(強制費)	5	0	
066	規費	5	0	
0661	行政規費與強制費	1	0	行政規費(檢驗費)
0663	汽車燃料使用費	4	0	汽車燃料使用費
2,2127	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,000	3,000	
2,21272	捐助、補助與獎助	3,000	3,000	
2,212726	獎助學員生給與	3,000	3,000	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110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
34,317	55 特殊教育計畫	58,401	59,111	
657	1 用人費用	727	727	
282	12 聘僱及兼職人員薪資	537	537	
282	122 約僱職員薪金	537	537	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）
290	15 獎金	67	67	
290	152 年終獎金	67	67	特殊教育約僱人員1人年終獎金
21	16 退休及卹償金	26	26	
21	161 職員退休及離職金	26	26	特殊教育約僱人員1人離職儲金
54	18 福利費	87	87	
38	181 分擔員工保險費	71	71	特殊教育約僱人員1人勞健保費
16	18Y 其他福利費	16	16	特殊教育約僱人員1人休假旅遊補助費
30,106	2 服務費用	53,430	54,140	
27	22 郵電費	36	36	
27	222 電話費	36	36	特教資源中心電話、網路通訊、傳真費
479	23 旅運費	304	304	
472	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
7		0	0	
82	24 印刷裝訂與廣告費	65	65	
82	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
94	25 修理保養及保固費	164	164	
94	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
0		2	2	交通及運輸設備修護費
6	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
6	268 責任保險費	4	4	責任保險費
0		8	8	責任保險費
20,998	27 一般服務費	16,166	23,019	
752	27D 計時與計件人員酬金	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)
20,247		178	302	約用人員7人提撥退休金(特幼科薪階15級1人、13級1人、12級2人、10級2人、9級1人)

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110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目		本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
027D	計時與計件人員酬金		357	1,074	約用人員7人年終獎金(特幼科薪階15級1人、13級1人、12級2人、10級2人、9級1人)
0			2,856	8,591	約用人員7人薪資(特幼科薪階15級1人、13級1人、12級2人、10級2人、9級1人)
0			237	413	約用人員7人勞保費(特幼科薪階15級1人、13級1人、12級2人、10級2人、9級1人)
0			136	244	約用人員7人健保費(特幼科薪階15級1人、13級1人、12級2人、10級2人、9級1人)
0			43	36	約用人員9人(7名縣款、2名中央款專案約用人員)不休假加班費(特幼科)
0			11,675	11,675	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
027F	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)
8,421	28	專業服務費	36,671	30,528	
31	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	70	70	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
518	28A	電腦軟體服務費	100	100	特教資訊服網更新與維護費
2,885	28Y	其他專業服務費	183	183	本縣特殊教育輔導團減授鐘點費
4,986			9,635	20,823	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8479千元、縣配合款1156千元，合計9635千元)
0			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			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			155	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136千元、縣配合款19千元，合計155千元)

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110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	780	780	辦理本縣特殊教育專業團隊服務工作
0		682	682	教育部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682千元)
0		1,000	1,000	學前教育及國民中小學特殊教育方案補助
0		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		0	3	
0		520	300	辦理金門縣特殊教育學生寒暑假各類營隊活動
0		0	113	
0		253	253	特殊教育行政人員外埠實務參訪(兩年辦理一次)
0		2,000	2,000	辦理金門縣資賦優異相關經費
0		0	85	
0		568	568	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)
0		540	0	辦理適應體育研習等相關活動
0		17,619	2,045	教育部辦理學前特殊教育及早期療育相關經費(中央補助款15505千元、縣配合款2114千元，合計17619千元)
0		1,368	0	辦理本縣國民小學身心障礙課後照顧服務
3563	材料及用品費	620	620	
11931	使用材料費	195	195	
119312	燃料	195	195	燃料
23832	用品消耗	425	425	
33321	辦公(事務)用品	0	0	
23		0	0	
18232Y	其他用品消耗	425	425	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)
176	稅捐及規費(強制費)	24	24	
1766	規費	24	24	
1661	行政規費與強制費	2	2	行政規費與強制費

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110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
16663	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
3,1817	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,600	3,600	
2,63872	捐助、補助與獎助	2,750	2,750	
22722	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
2,616726	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		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
0		2,000	2,000	補助身心障礙學生之無障礙運輸經費(無障礙巴士營運)
54375	競賽及交流活動費	850	850	
543751	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110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
27,075	56 社會教育計畫	71,297	67,959	
421	用人費用	44	44	
4213	超時工作報酬	44	44	
42131	加班費	44	44	員工加班費（社教科）
5,634	2 服務費用	45,793	42,825	
822	郵電費	266	266	
0221	郵費	10	10	郵資費用
8222	電話費	150	150	電話費用（社教科）
0224	數據通信費	106	106	網路通訊業務等（社教科）
320	23 旅運費	346	586	
305	231 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）
0		6	6	赴台洽商相關教師活動（社教科）
0232	國外旅費	0	200	
15	233 大陸地區旅費	100	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）
1,845	27 一般服務費	1,641	1,618	
1,845	27D 計時與計件人員酬金	1,228	1,219	約用人員3人薪資(薪階14級2人、8級1人)
0		154	153	約用人員3人年終獎金(薪階14級2人、8級1人)
0		100	102	約用人員3人勞保費(薪階14級2人、8級1人)
0		57	60	約用人員3人健保費(薪階14級2人、8級1人)
0		75	75	約用人員3人提撥退休金(薪階14級2人、8級1人)
0		27	9	約用人員不休假加班費（社教科3名縣款、2名中央款，共計5人）
3,461	28 專業服務費	43,540	40,355	
7285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	0	
26288	委託考選訓練費	0	0	
1,646	28Y 其他專業服務費	168	168	補助補校及成人班經費（社教科）
1,782		530	530	交通部補助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		1,000	1,900	藝術團隊、兒童劇團展演

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110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	1,600	1,600	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經費1600千元
0			1,000	1,350	金門青少年文學獎
0			4,500	4,500	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			3,009	3,184	教育部補助相關單位辦理美感與藝術教育相關措施經費3009千元
0			3,500	3,500	校園藝文紮根計畫(社教科)
0			0	500	
0			0	72	
0			1,550	1,578	教育部補助辦理社區教育經費1550千元
0			1,500	2,500	推廣閱讀(社教科)
0			1,000	800	推動社會教育、終身學習相關活動經費(社教科)
0			710	738	教育補助本府輔導成人教育活動、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1名約用人員、推展終身教育功能等經費710千元
0			0	25	
0			11,356	11,356	教育部補助國民小學弱勢學生兒童課後照顧（含夜光天使及課後身心障礙專班）服務費用11356千元
0			0	444	
0			243	220	教育部補助109學年度第二期增置國民中小學圖書館閱讀推動教師計畫經費201056元、縣自籌款41360元，合計243千元。
0			3,500	3,500	教育部補助提升新住民子女學習能力，啟發特殊潛能經費（進用約用人員1名）3500千元
0			7,900	1,625	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7900千元
0			0	50	
0			0	215	
0			150	0	教育部補助多元閱讀推廣計畫、補助本國語文教育活動實施計畫經費150千元

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110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	324	0	教育部補助推動國中小閱讀計畫(含閱讀磐戶學校獎勵金) 324千元
9,2873	材料及用品費	10,359	8,239	
9,28732	用品消耗	10,359	8,239	
70321	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)
9,21732Y	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		900	200	學校辦理國語文競賽(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		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)
0		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		1,500	80	補助學校辦理兒童節各項活動經費(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110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	700	700	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		2,026	2,026	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		600	600	辦理社教業務志工活動經費(社教科)
12,112.7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	15,101	16,851	
8,879.72	捐助、補助與獎助	12,308	12,558	
4,480.721	補(協)助政府機關(構)	4,500	4,500	續辦金門社區大學(社教科)
0		0	250	
1,950.722	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)
16.724	捐助個人	50	50	赴台接受教育、志工表揚程儀(社教科)
536.726	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)
1,896.72Y	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(社教科)
312.74	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	615	615	
110.743	獎勵費用	125	125	頒發優良教師獎勵金
198.744	慰問、照護及濟助金	390	390	頒發資深優良教師慰問金(社教科)
4.74Y	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)
2,922.75	競賽及交流活動費	2,178	3,678	
2,922.752	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		1,000	2,500	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	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110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
112,659	體育及衛生教育計畫	116,088	93,354	
01	用人費用	44	44	
013	超時工作報酬	44	44	
0131	加班費	44	44	員工加班費（體健科）
33,172	服務費用	51,222	53,338	
2722	郵電費	91	91	
4221	郵費	42	42	寄送公物資料用郵資
23222	電話費	49	49	辦公業務電話傳真等
69223	旅運費	772	822	
376231	國內旅費	279	279	參加研習及會議交通差旅費（體健科）
62		143	143	健康促進中心學校及相關業務人員差旅費（體健科）
98232	國外旅費	100	100	國際體育比賽活動
156233	大陸地區旅費	250	300	赴大陸、協商、開會及兩岸體育交流、競技活動
325	修理保養及保固費	0	0	
3255	機械及設備修護費	0	0	
026	保險費	50	50	
026Y	其他保險費	50	50	辦理各項體育活動保險費
5,712	一般服務費	7,394	6,886	
5,199	計時與計件人員酬金	5,045	4,000	聘任田徑、羽球、桌球8名專任運動教練經費
5130		0	0	
		1,764	2,165	一般約用人員3名(薪階14級1人、13級1人、9級1人)及專任約用人員(專15)1名薪資(體健科)
0		110	134	一般約用人員3名(薪階14級1人、13級1人、9級1人)及專任約用人員(專15)1名提撥退休金(體健科)
0		221	271	一般約用人員3名(薪階14級1人、13級1人、9級1人)及專任約用人員(專15)1名年終獎金(體健科)
0		144	182	一般約用人員3名(薪階14級1人、13級1人、9級1人)及專任約用人員(專15)1名勞保費(體健科)
0		83	107	一般約用人員3名(薪階14級1人、13級1人、9級1人)及專任約用人員(專15)1名健保費(體健科)
0		27	27	約用人員不休假加班費（體健科縣款進用4人、中央款進用1人，共5名約用人員）

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110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
26,738	28	專業服務費	42,915	45,489	
1,288		委託考選訓練費	0	0	
2,931	28Y	其他專業服務費	0	980	補助各國中小健康促進學校及含輔導團經費(體健科)
21,182			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100千元
2,625			100	222	補助各校辦理寒暑假學生育樂活動
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			0	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5000千元
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			1,500	1,200	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1500千元
0			150	150	全國性運動會聖火傳遞經費
0			600	600	各校辦理校運會或參加各項運動會
0			3,645	2,080	健康促進中心學校及相關業務(含健檢)及推動學校午餐採用國產可追溯生鮮食材經費(體健科)
0			592	300	教育部補助促進學校學生健康計畫592千元
0			500	103	教育部補助潔能系統整合與應用人才培育計畫經費500千元(體健科)
0			180	180	辦理體育訪視等相關費用
0			350	350	辦理體育節相關費用

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110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	4,200	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4200千元
0			2,630	2,887	教育部補助運動i臺灣計畫2630千元
0			200	200	辦理全縣中小學桌球錦標賽經費
0			200	200	辦理全縣中小學羽球錦標賽經費
0			8,750	4,800	教育部體育署補助輔導基層訓練站培育優秀運動選手經費(中央補助700萬元、縣配合款175萬元，合計875萬元)
0			7,163	6,020	教育部體育署補助運動i臺灣計畫，中央補助款573萬元、縣配合款143萬3千元，合計716萬3千元(本計畫進用約用人員一名)
0			800	900	環境教育、宣傳、網頁資訊更新及相關經費(體健科)
0			2,350	1,350	教育部體育署補助運動代表隊訓練經費(包括年度訓練經費、出國比賽經費、足球及女壘聯賽參賽組訓費、離島地區參賽交通費)(中央補助款188萬元、縣配合款47萬元，合計235萬元)
0			100	100	辦理全國越野賽跑補助經費
0			100	900	邀聘專家學者或老師盤整諮詢、輔導體育活動等政策
0			125	120	教育部體育署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2萬5千元，共計12萬元5千元整)
0			500	480	教育部補助推動發展地方特色運動觀光特色運動觀光遊程實施要點經費(教育補助款40萬元、縣自籌款10萬元，共計50萬元)
0			0	2,000	
0			250	1,590	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20萬元、縣配合款5萬元，合計25萬元)
0			2,000	2,000	中小學運動會活動經費暨補助各校活動經費

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110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	0	3,050	
0		0	2,012	
1,1083	材料及用品費	132	132	
1,10832	用品消耗	132	132	
28321	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
1,06732Y	其他用品消耗	14	14	其他育樂活動之補助及雜支（含康樂費）
103		0	0	
78,3797	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	64,690	39,840	
43,41272	捐助、補助與獎助	33,190	35,840	
12721	補（協）助政府機關（構）	0	0	
6,787		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	4,300	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。
8,900722	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
2000		0	0	
0		1,100	1,100	金門體育會營運活動費
0		100	100	補助績優運動選手參賽及購置訓練器材等
0		100	100	參加全國路跑補助經費

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110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	722 捐助國內團體	6,100	6,750	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)。
12,430	726 獎助學員生給與	7,000	9,000	依本縣獎勵優秀運動員實施規定頒發獎勵準備金
15,262		10,000	10,000	鼓勵各級學校學生飲用鮮奶(體健科)
34,968	75 競賽及交流活動費	31,500	4,000	
34,968	751 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	300	各中等學校參加全國運動會補助經費
0		300	300	辦理組隊參加其他各項體育活動比賽補助經費
0		300	300	國中男女生籃球代表隊參加全國聯賽補助經費
0		30,000	2,500	辦理大型體育活動【1、金廈海域泳渡7500；2、辦理搶灘活動4000千元；3、國際馬拉松活動經費18500千元】

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110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
4245K	12014Y	其他教育計畫	1,235	998	
1201		用人費用	120	120	
12014		津貼	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)
3052	3222	服務費用	1,071	834	
3222		郵電費	45	45	
32222		電話費	45	45	校外會電話傳真網路通訊等費用(督學)
023	0231	旅運費	12	12	
0231		國內旅費	12	12	校外會參加會議研習差旅費等(督學)
3624	36245	印刷裝訂與廣告費	287	350	
36245		業務宣導費	120	120	反毒宣導文宣品及相關公務支出(督學)
0	0		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			47	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。
23628	19228Y	專業服務費	727	427	
19228Y		其他專業服務費	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89千元(督學)
44	0		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勉相關人員等。(督學)
0			581	281	教育部補助反毒活動經費581千元(督學)
03	0321	材料及用品費	44	44	
032		用品消耗	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)
032Y		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110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
443,467	5L	一般行政管理計畫	566,541	588,043	
44,210	1	用人費用	66,115	82,427	
17,434	11	正式員額薪資	20,712	20,712	
17,432	113	職員薪金	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
2			0	0	
5,564	12	聘僱及兼職人員薪資	13,881	14,327	
3,582	121	聘用人員薪金	9,054	9,054	約聘7名專業輔導人員薪資(教育部補助款5180千元，不足款由縣款支出)
1,981	122	約僱職員薪金	4,827	5,273	約僱人員9人薪金：學管科2人(辦理基金業務1人、縣網維運1人中央補助款605千元)、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人中央助款616千元、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)
465	13	超時工作報酬	1,098	1,055	
465	131	加班費	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			111	68	約聘僱人員18人不休假加班費(教育處16人、主計處2人共18人)
0			44	44	員工加班費(國教科)
0			44	44	員工加班費(學管科)
0			45	45	員工加班費(督學)
3,563	15	獎金	6,033	6,314	
1,296	151	考績獎金	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)
2,267	152	年終獎金	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)
0			1,175	1,456	約聘僱人員16名年終獎金。
14,720	16	退休及卹償金	20,707	36,656	
1,576	161	職員退休及離職金	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)
644			1,000	18,694	教育人員退休金
0			3,415	1,595	退休教育人員調降退休所得節省經費挹注退撫基金

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110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
0161	職員退休及離職金	549	624	約聘僱人員16名勞退金。
12,500162	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)
0163	卹償金	1,755	1,755	學校人員撫卹金
2,46418	福利費	3,684	3,363	
2,046181	分擔員工保險費	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		1,168	831	約聘僱人員16名勞健保費。
40218Y	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)
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		256	272	約聘僱人員共16人休假旅遊補助。
77,2652	服務費用	181,144	159,901	
12722	郵電費	290	316	
5221	郵費	50	50	公務用郵資(督學)
0		30	56	購買公務郵票(學管科)
122222	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)
1,24423	旅運費	1,121	1,221	
958231	國內旅費	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)
0		66	66	遴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		130	130	赴台參加運動員團訓及活動等旅費(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110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
0231	國內旅費	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)
30233	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(學管科)
036235	貨物運費	0	100	
22023Y	其他旅運費	0	0	
75824	印刷裝訂與廣告費	935	1,015	
751241	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		230	230	一、國教叢書及輔導研習成果等資料印製。二、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		450	480	編印國小鄉土教學教材、國防教育教材等費用(學管科)
06245	業務宣導費	0	50	
1,05125	修理保養及保固費	0	0	
821252	一般房屋修護費	790	790	
128255	機械及設備修護費	270	270	教育處零星修繕(國教科)
0		0	0	
92256	交通及運輸設備修護費	100	100	辦公影印機電腦及各項器具維修更新等。
0		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
0		357	357	交通及運輸設備修護費
10257	雜項設備修護費	36	36	辦公器具維護(國教科)
1726	保險費	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
17268	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
7,47427	一般服務費	7,676	7,141	
7,43727D	計時與計件人員酬金	68	39	約用人員14名不休假加班費
0		269	266	約用人員14名健保費
0		716	675	約用人員14名(計有學管科6名、縣網2名、督學2名、國教科4名)年終獎金

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110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
027D 0	計時與計件人員酬金	471 5,725	453 5,304	約用人員14名勞保費 約用人員14名(計有學管科6名、縣網2名、督學2名、國教科4名)薪資
027E 3527F	替代役待遇及給與 體育活動費	353 0 42	328 0 42	約用人員14名提撥退休金 員工慶生會及辦理各項文康活動(編制員工21人)
0		32	34	約聘僱人員共16人辦理員工慶生會及各項文康活動費。
66,59428 174283 35,865285	專業服務費 法律事務費 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	170,286 0 0	149,372 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)
0		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		0	9,060	辦理英速魔法學院-英語村經費(督學)
0		40,560	30,000	一、金門縣國民中小學提升學生英語能力課程計畫二、辦理全縣性英語教學研習、學生學習活動、觀摩活動及相關教學業務三、補助國中小引進外籍英語教師、引進外籍英語協同教學助理計畫四、補助本縣高級中等以下學校教師及學生英檢報名費五、辦理英速魔法學院計畫-英語村遊學課程(督學)
0		5,290	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

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110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	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	1,500	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）。
10	288	委託考選訓練費	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）。
805	289	試務甄選費	20	67	甄選約僱人員試務費(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)
0			550	550	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			100	100	國中教育會考試務籌辦經費縣府配合款(學管科)
0			250	250	各國中小校長連任遴選費用(學管科)
10,205	28A	電腦軟體服務費	240	240	補助縣網中心系統軟體建置維護費用(學管科)
0			0	1,807	
0			300	300	補助金城國中辦理全縣校務行政系統(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			50	60	環境教育、防災教育（體健科、國教科)
0			700	700	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			250	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			240	240	全縣教育軟體作業系統(Window s)更新授權費(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110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	573	573	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
0			8,300	8,300	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			525	0	110年縣民卡學生卡卡片購置暨個人化印刷（學管科）
9,486	28Y	其他專業服務費	100	100	辦理教育輔導業務一般性公務支出等（督學）。
56			0	0	
9,994			484	819	教育部補助金門縣政府辦理臺商子弟來金就學經費484千元(特幼科)
0			638	637	教育部補助學生事務與輔導優質發展計畫638千元(學管科)
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			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			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532千元(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			1,110	3,341	教育部補助科技輔助自主學習推動計畫、精進國中小教師專業與課程品質計畫、資訊科融入教學相關競賽與活動經費1110千元（督學、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)
0			2,000	1,600	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、永續循環校園計畫經費2000千元（體健科、國教科）
0			12,720	15,992	教育部補助發展偏鄉教育相關計畫及推動教育優先區12720千元（國教科）

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110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		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			2,828	1,499	教育部補助縣市網路中心營運/國民中小學校園網路電路費/國中小科技補助自主學習推動2828千元(學管科)(原核定3433千元,聘用1名約僱人員605千元)
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			674	129	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674千元(國教科)
0			149	149	教育部補助推動鼓勵家長參與教育計畫經費149千元(國教科)
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			470	470	補助各級學校辦理新課程相關研習費用(學管科)
0			30	30	教育部補助地方教育統合視導經費30千元
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(學管科)
0			2,183	2,303	教育部補助推動教師專業發展支持系統2183千元(輔導團)(原核定2813千元,聘用1名約僱人員630千元)
0			20	20	辦理大眾科學講座及科學教育輔導活動等(學管科)
0			131	131	教育部補助教師專業發展實踐方案中央輔導群131千元(輔導團)
0			90	90	教育部補助辦理因材網經費90千元(輔導團)
0			369	369	辦理法治教育宣導觀摩研習、資訊網路進修研習(學管科)
0			1,022	150	教育部補助辦理國民中小學本土教育所需經費1022千元計畫(督學)
0			50	50	辦理科學教育活動及辦理相關科教研習(學管科)
0			582	582	中小學校務評鑑經費(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110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	110	11	教育部補助辦理國教業務所需人力、推動課程與教學相關事項及宣導等經費110千元（督學）
0			330	330	推動中小學科學教育(學管科)
0			544	30	教育部補助辦理國民中小學戶外教育544千元（督學）
0			400	500	辦理全民國防教育活動(學管科)
0			568	66	教育部補助辦理海洋教育課程與教學事項所需經費568千元（輔導團）
0			0	775	
0			250	250	辦理本縣中小學科學展覽(學管科)
0			150	200	中小學一般類科師資生教育實習經費(學管科)
0			246	191	教育部補助縣市政府推動夏日樂學計畫經費246千元（督學）
0			1,118	292	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1118千元（輔導團）（原核定2378千元，聘用2名約僱人員1260千元）
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			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			120	121	教育部補助強化英語教學與設備、推動多元英語師資與教師增能活動及提升學生學習與推動各項教學創新計畫所需經費120千元（督學）
0			200	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			820	820	教育部補助學生輔導諮商中心運作經費820千元（學管科）（原核定17756千元含聘用7名約聘人員5180千元、分配各校專輔人員11756千元）

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110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		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115千元（學管科）
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			50	50	教育部補助國民中小學弱勢學生代收代辦費50千元（國教科）
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			1,248	525	教育部補助推動國民中學學生生涯發展教育計畫所需經費1248千元(學管科)
0			1,000	1,000	推動國民中學抽離式技藝教育課程
0			86	228	教育部補助推動國民階段中輟生輔導及復學工作(學管科)
0			900	1,000	提升本縣中小學資訊教育發展特色實施方案
0			250	200	教育部補助強化智慧學習暨教學計畫經費－影音和VR示範學校250千元(學管科)
0			48	286	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48千元(學管科)
0			1,800	1,800	辦理國中技藝教育經費(一般性補助款指定項目)(學管科)
0			107	107	辦理有關國教業務會議及中央來金訪視評鑑(國教科)
0			300	1,560	教育部補助人工智慧技術及應用人才培育計畫300千元（學管科）
0			845	3,334	教育部補助推動數學、自然科學教育、自造教育、參加國際國中生科學奧林匹亞競賽相關事項及辦理國際評比所需經費845千元(學管科)
0			180	180	推動促進家長參與教育事務相關活動經費（國教科）

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110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	114	138	教育部補助推動國民中小學引進外籍教學人員計畫暨國際教育相關計畫經費114千元(督學)
0			0	20	
0			5,500	5,557	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)3245千元2.學校藝術深耕教學計畫縣自籌款70千元3.國民中小學海洋教育資源中心維運計畫縣自籌款35千元4.學習扶助及課中補救教學縣自籌款2000千元5.書法教育縣自籌款50千元6.其他國教輔導團專案縣自籌款100千元，合計5500千元。(輔導團)
0			8,500	8,500	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經費850萬元(督學)
0			2,050	2,050	1.活化課程與教學計劃縣自籌款110千元2.數位學習教師增能工作坊縣自籌款10千元3.科技輔助自主學習計畫縣自籌款300千元4.縣市基本學力檢測1500千元5.其它教師專業發展經費130千元，合計2050千元。(輔導團)
0			280	500	教育部補助精進學校本位國際教育等經費280千元(督學)
0			1,178	800	教育部補助數位機會中心設置、營運及督導、數位學伴計畫經費1178千元(學管科)
0			250	350	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			362	1,275	教育部補助充實生活科技領域教學362千元(學管科)
0			1,582	1,441	教育雲服務策略聯盟計畫、「『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」(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110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	387	290	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387千元（學管科）
0			1,235	1,209	退休教育人員春節聯誼餐會等經費
0			80	80	教育部督導訪視協調一般公務接待等支出(督學)
0			61	5	教育部補助強化智慧學習暨教學計畫－普及辦理數位教學教師增能課程61千元（學管科）
0			125	125	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費125千元（國教科）
0			0	3,000	
0			90	0	生活科技教師第二專長學分班使用各校上課地點人員加班費、冷氣補助費（學管科）
0			8,892	8,700	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計畫經費8892千元（輔導團）（原核定9522千元，聘用1名約僱人員630千元）
0			250	0	教育部補助推動高級中等學校多元入學、適性入學宣傳、學生學習表現及成效蒐集等經費250千元
0			550	0	金門縣中小學科技教育縣內選拔初賽（學管科）
0			450	0	中小學科技教育創新實作競賽（學管科）
0			100	0	教育部補助地方政府辦理教師諮商輔導支持服務經費100千元（學管科）
0			710	0	教育部補助校園5G示範應用教室與學習載具計畫經費710千元（學管科）
0			450	0	全國資訊教育競賽（學管科）
0			530	0	金門縣政府教育處臉書(金門教育fun學趣)業務宣傳
0			750	0	教育部補助推動原住民實驗教育、特色課程及課後輔導相關經費750千元（督學）
0			1,480	0	教育部補助設置原住民教育資源中心經費1480千元（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110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		379	0	教育部補助2030雙語國家政策—結合地方政府所轄終身學習單位推動提升民眾英語學習力計畫379千元(督學)
0			300	0	教育部補助2030雙語國家政策—結合地方政府所轄公共圖書館推動提升民眾英語學習力計畫300千元(督學)
0			27,107	0	教育部補助2030雙語國家政策—建置雙語化國家計畫27107千元(督學)
0			65	0	原住民族委員會鼓勵原住民學生多元智能發展補助計畫經費65千元
0			233	0	原住民族委員會補助設置民族教育中心經費233千元。
7683	材料及用品費		1,807	1,877	
9631	使用材料費		466	466	
96312	燃料		0	0	
0			466	466	車輛燃料
67232	用品消耗		1,341	1,411	
268321	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	85	購置文具等事務性用品(國教科)
0			90	90	辦公用各項文具(學管科)
17322	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)
38332Y	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
4			0	0	

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110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	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		150	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)
0		0	40	
0		20	20	辦理役男行政作業支出(體健科)
374	租金、償債、利息及相關手續費	404	972	
3742	房租	400	972	
37421	一般房屋租金	0	0	
0		400	972	烈嶼教職員工住宿補助費用
046	償債、利息及相關手續費	4	0	
046Y	其他利息	4	0	高級中等教育階段納入非學校型態實驗教育學生就學貸款利息信用保證基金提撥(國教科)
386	稅捐及規費(強制費)	31	31	
3866	規費	31	31	
5661	行政規費與強制費	4	4	行政規費與強制費
33663	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
321,1487	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	317,040	342,835	
200,60972	捐助、補助與獎助	197,130	198,130	
53,730721	補(協)助政府機關(構)	2,000	3,000	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110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
146,879	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			3,500	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(學管科)
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)
0			3,200	3,200	設立國外留學補助金(學管科)
100,317	74	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	100,810	125,605	
394	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）。
0			0	30	
0	74Y	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)
99,922			50,873	100,000	教育人員補貼優惠存款利息差額(學管科)
0			49,127	24,815	退休教育人員調降優惠存款利息節省經費挹注退撫基金

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110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	74Y	其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	50	0	高級中等教育階段納入非學校 型態實驗教育學生就學貸款開 辦費（國教科）
20,222	75	競賽及交流活動費	19,100	19,100	
20,222	752	交流活動費	2,100	2,100	選派在學學生出國學習參訪經 費(學管科)
0			17,000	17,000	金門縣國中、國小生遊學活動 計畫(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110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
148,078	5M	建築及設備計畫	581,075	309,568	
148,078	5	購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資	581,075	309,568	
148,078	51	購建固定資產	581,075	309,568	
0	511	購置土地	0	5,000	
40,954	512	興建土地改良物	102,000	129,138	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)
0	513	擴充改良房屋建築及設備	9,677	0	金寧運動園區細部規劃費(體健科)(110年編列9,677千元、111年編列9,677千元)
47,183			0	3,607	
0			0	4,000	
0			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			0	300	
0			5,000	5,000	幼兒園設施設備及擴充需要經費
0			1,000	1,000	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			20,000	0	優化校園電力系統委託設計監造及施工費用(國教科)
0			6,419	0	專案營建管理技術服務案(106-108年老舊校舍工程)
0			11,255	0	金門縣立烈嶼國中400公尺標準運動場新建工程(體健科)
0			5,390	0	烈嶼鄉複合式運動場改善工程(體健科)
0			7,318	0	金沙國小地下停車暨複合式運動場興建工程(體健科)(110年編列7,318千元、111年編列53,737千元、112年編列81,936千元、113年編列24,009千元)
0			5,927	0	縣網中心辦公室及電腦教室搬遷(學管科)
33,688			119,000	0	體育署補助充實全民運動環境計畫119000千元(體健科)
0			19,200	0	教育部國民及學前教育署補助公立高級中等以下學校電力系統改善計畫1920萬元。(國教科)
0			3,436	1,700	教育部補助公立國民中小學午餐廚房精進計畫經費3436千元(體健科)
0			5,670	5,670	教育部補助整備學校運動場地設備器材5670千元(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110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	1,274	17,302	體育署補助體育休閒站計畫1274千元（體健科）
0			7,143	7,143	教育部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			13,750	16,800	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1100萬元、縣配合款275萬元，合計1375萬元)（體健科）
0			24,000	24,000	教育部補助離島地區國教建設經費19000千元、縣自籌款5000千元，合計24000千元(國教科)
0			2,560	18,345	教育部補助公立國民中小學老舊廁所整修工程費用2560千元
0			13,641	0	教育部補助辦理補助耐震能力改善之補強工程經費12,004千元，縣自籌款1,637千元，合計13,641千元。（國教科）
0			6,951	0	教育部補助改善國民中小學校園環境、設施及充實教學設備經費6951千元。（國教科）
0			900	0	教育部補助改善偏鄉國民中小學師生宿舍經費900千元（國教科）
0			100,650	0	教育部補助公立高級中等以下學校電力系統改善暨冷氣裝設計畫(110－111年) 經費100650千元（國教科）
10,327	514	購置機械及設備	7,500	7,500	補助資訊設備更新。(一般性補助款指定項目)
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			2,494	2,700	購置汰換冷氣機1台6萬5千元、汰舊換新電腦4台*30000元共120000元及配合中央補助款之地方自籌配合款(國教科)
0			350	350	中小學教師專業發展縣配合款(輔導團)
0			1,900	2,000	提升本縣中小學資訊教育發展特色實施方案

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110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	960	990	「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」(學管科)
7,671			6,210	1,965	教育部補助校園5G示範應用教室與學習載具計畫經費6210千元(學管科)
0			0	250	
0			155	174	教育部補助縣市網路中心營運/國民中小學校園網路電路費/國中小科技輔助自主學習推動經費155千元(學管科)
0			100	100	教育部補助數位機會中心設置、營運及督導、數位學伴計畫經費100千元(學管科)
0			1,100	1,100	教育部補助推動國民中學學生生涯發展教育計畫所需經費1100千元(學管科)
0			1,200	9,767	教育部補助科技輔助自主學習推動計畫、精進國中小教師專業與課程品質計畫、資訊科融入教學相關競賽與活動經費1200千元(督學、學管科)
0			274	15	教育部補助充實生活科技領域教學設備274千元(學管科)
0			600	8,024	教育部補助強化智慧學習暨教學計畫經費－影音和VR示範學校600千元(學管科)
0			13,600	0	教育部國民及學前教育署補助公立國民中小學視聽教室優化計畫1360萬元。(國教科)
0			10	0	教育部補助人工智慧技術及應用人才培育計畫10千元(學管科)
1,513	515	購置交通及運輸設備	600	600	補助地方政府執行強化校園安全防護工作
428			682	511	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600千元、縣配合款82千元，合計682千元(特幼科)
0			360	900	教育部補助推動幼童車屆齡車輛新購與汰換經費360千元(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110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
1,521	516	購置雜項設備	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。
4,794			435	435	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			300	300	教育部補助促進學校學生健康計畫300千元(體健科)
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100千元。
0			475	247	教育部補助相關單位辦理美感與藝術教育相關措施經費475千元(社教科)
0			50	78	教育部補助推動社區教育經費50千元(社教科)
0			1,200	1,000	教育部補助推動學前教育業務及促進幼教發展等相關經費1200千元(特幼科)
0			180	180	教育部補助地方政府執行強化校園安全防護工作180千元(國教科)
0			0	150	
0			450	400	教育部補助辦理氣候變遷人才培育及校園防治教育推動、永續循環校園計畫經費450千元(體健科、國教科)
0			17,182	12,720	教育部補助發展偏鄉教育相關計畫(含教學換宿計畫、教學訪問教師計畫及推動教育優先區經費17182千元(國教科)
0			800	800	教育部補助推動教師專業發展支持系統800千元(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110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目		本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
0	516	購置雜項設備	50	50	教育部補助教師專業發展實踐方案中央輔導群50千元（輔導團）
0			199	13	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199千元（輔導團）
0			81	3	教育部補助強化英語教學與設備經費81千元（督學）
0			0	169	
0			1,023	227	教育部補助辦理學前特殊教育及早期療育相關工作經費（中央補助款900千元、配合款123千元，合計1023千元）（特幼科）
0			10,720	0	教育部補助公立國民小學兒童遊戲場改善計畫1072萬元。
0			247	0	教育部補助偏鄉學校藝文設施相關經費247千元
0			14	0	教育部補助辦理國中教育會考試務工作經費14千元(學管科)
0			31	0	教育部補助2030雙語國家政策－結合地方政府所轄終身學習單位推動提升民眾英語學習力計畫31千元(督學)
0			512	0	原住民族委員會補助設置民族教育中心經費512千元
0			25	0	原住民族委員會鼓勵原住民學生多元智能發展補助計畫經費25千元
776,843		總 計	1,427,433	1,266,154	

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 110 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				32,796	
學前教育				32,796	
特殊教育計畫				58,401	
特殊教育				58,401	
社會教育計畫				71,297	
社會教育				71,297	
體育及衛生教育計畫				116,088	
體育及衛生教育				116,088	
其他教育計畫				1,235	
軍訓教育				1,235	
一般行政管理計畫				566,541	
行政管理及推展				566,541	
建築及設備計畫				581,075	
營建及修建工程				178,986	
交通及運輸設備				600	
其他設備				24,949	
中央政府補助建築及設備經費				376,540	
合 計				1,427,433	

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 110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				1,427,433	
學前教育計畫				32,796	
特殊教育計畫				58,401	
社會教育計畫				71,297	
體育及衛生教育計畫				116,088	
其他教育計畫				1,235	
一般行政管理計畫				566,541	
建築及設備計畫				581,075	
上年度預算數				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	
前年度決算數				776,843	
學前教育計畫				10,823	
特殊教育計畫				34,317	
社會教育計畫				27,075	
體育及衛生教育計畫				112,659	
其他教育計畫				424	
一般行政管理計畫				443,467	
建築及設備計畫				148,078	
107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	

金門縣政府教育處
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 110 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	40	-1	39	
職員	21	0	21	
聘用人員	7	0	7	
約僱人員	12	-1	11	
總 計	40	-1	39	

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

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

註2：計時與計件人員酬金：

- 1.學前教育1人預算編列554千元。
- 2.特殊教育7人預算編列3807千元。
- 3.社會教育3人預算編列1641千元。
- 4.體育及衛生教育4人預算編列2349千元。
- 5.一般行政管理計畫13人預算編列7602千元。

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	14,955	1,230	120	3,671	2,496		19,004
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	13,881	1,098		3,537	2,496		18,952
正式人員	20,712		943		2,362	2,496		1,488
聘僱人員		13,881	155		1,175			549
其他人員								16,915

計時與計件人員酬金：

- 1.學前教育1人預算編列554千元。
- 2.特殊教育7人預算編列3807千元。
- 3.社會教育3人預算編列1641千元。
- 4.體育及衛生教育4人預算編列2349千元。
- 5.一般行政管理計畫13人預算編列7602千元。

府教育處
發展基金
彙計表
110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		2,834			1,024		67,801		67,801
		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		2,692			992		66,115		66,115
		1,524			736		30,261		30,261
		1,168			256		17,184		17,184
1,755							18,670		18,670

金門縣政
地方教育
各 項 費
中華民國

前 年 決 算 數	上 年 度 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
45,731	84,113	用人費用	67,801	751	727	44	44
17,434	20,712	正式員額薪資	20,712	0	0	0	0
17,434	20,712	職員薪金	20,712	0	0	0	0
6,427	15,401	聘僱及兼職人員薪資	14,955	537	537	0	0
3,582	9,054	聘用人員薪金	9,054	0	0	0	0
2,844	6,347	約僱職員薪金	5,901	537	537	0	0
516	1,187	超時工作報酬	1,230	34	10	44	44
516	1,187	加班費	1,230	34	10	44	44
120	120	津貼	120	0	0	0	0
120	120	其他津貼	120	0	0	0	0
3,853	6,448	獎金	6,167	67	67	0	0
1,296	2,496	考績獎金	2,496	0	0	0	0
2,557	3,952	年終獎金	3,671	67	67	0	0
14,777	36,708	退休及卹償金	20,759	26	26	0	0
2,277	22,453	職員退休及離職金	6,504	26	26	0	0
12,500	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
2,604	3,537	福利費	3,858	87	87	0	0
2,155	2,497	分擔員工保險費	2,834	71	71	0	0
450	1,040	其他福利費	1,024	16	16	0	0
154,390	454,408	服務費用	361,560	28,900	53,430	45,793	51,222
221	754	郵電費	728	0	36	266	91
9	158	郵費	132	0	0	10	42
212	490	電話費	490	0	36	150	49
	106	數據通信費	106	0	0	106	0
2,829	2,945	旅運費	2,555	0	304	346	772
2,274	1,905	國內旅費	1,905	0	304	246	422

府教育處
發展基金
用 彙 計 表
110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	66,115	0						
0	20,712	0						
0	20,712	0						
0	13,881	0						
0	9,054	0						
0	4,827	0						
0	1,098	0						
0	1,098	0						
120	0	0						
120	0	0						
0	6,033	0						
0	2,496	0						
0	3,537	0						
0	20,707	0						
0	6,452	0						
0	12,500	0						
0	1,755	0						
0	3,684	0						
0	2,692	0						
0	992	0						
1,071	181,144	0						
45	290	0						
0	80	0						
45	210	0						
0	0	0						
12	1,121	0						
12	921	0						

金門縣政
地方教育
各 項 費
中華民國

前 決 算 數	年 度 預 算 數	上 年 度 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
98	300		國外旅費	100	0	0	0	100
201	740		大陸地區旅費	550	0	0	100	250
36			貨物運費	0	0	0	0	0
220			其他旅運費	0	0	0	0	0
876	1,430		印刷裝訂與廣告費	1,287	0	65	0	0
833	1,080		印刷及裝訂費	1,000	0	65	0	0
43	350		業務宣導費	287	0	0	0	0
1,148	954		修理保養及保固費	963	9	164	0	0
821	270		一般房屋修護費	270	0	0	0	0
131	100		機械及設備修護費	100	0	0	0	0
186	548		交通及運輸設備修護費	557	9	164	0	0
10	36		雜項設備修護費	36	0	0	0	0
23	120		保險費	123	3	24	0	50
	41		交通及運輸設備保險費	41	0	12	0	0
23	29		責任保險費	32	3	12	0	0
	50		其他保險費	50	0	0	0	50
36,539	39,218		一般服務費	33,431	554	16,166	1,641	7,394
36,502	39,138		計時與計件人員酬金	33,353	552	16,164	1,641	7,394
2			替代役待遇及給與	0	0	0	0	0
35	80		體育活動費	78	2	2	0	0
112,753	408,987		專業服務費	322,473	28,334	36,671	43,540	42,915
174			法律事務費	0	0	0	0	0
35,930	48,831		講課鐘點、稿費、出席審 查及查詢費	46,831	0	70	0	0
36	150		委託考選訓練費	150	0	0	0	0
843	4,034		試務甄選費	3,850	930	0	0	0
10,723	13,130		電腦軟體服務費	11,588	0	100	0	0
65,047	342,842		其他專業服務費	260,054	27,404	36,501	43,540	42,915

府教育處
發展基金
用 彙 計 表
110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	0	0						
0	200	0						
0	0	0						
0	0	0						
287	935	0						
0	935	0						
287	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	7,676	0						
0	7,602	0						
0	0	0						
0	74	0						
727	170,286	0						
0	0	0						
0	46,761	0						
0	150	0						
0	2,920	0						
0	11,488	0						
727	108,967	0						

金門縣政
地方教育
各 項 費
中華民國

前 年 決 算 數	上 年 度 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
11,519	10,912	材料及用品費	13,102	140	620	10,359	132
215	661	使用材料費	701	40	195	0	0
215	661	燃料	701	40	195	0	0
11,304	10,251	用品消耗	12,401	100	425	10,359	132
421	553	辦公（事務）用品	553	0	0	150	18
17	271	報章雜誌	271	0	0	0	100
10,866	9,427	其他用品消耗	11,577	100	425	10,209	14
37	972	租金、償債、利息及相關手續費	404	0	0	0	0
37	972	房租	400	0	0	0	0
37	972	一般房屋租金	400	0	0	0	0
		償債、利息及相關手續費	4	0	0	0	0
		其他利息	4	0	0	0	0
148,078	309,568	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	581,075	0	0	0	0
148,078	309,568	購建固定資產	581,075	0	0	0	0
	5,000	購置土地	0	0	0	0	0
40,954	129,138	興建土地改良物	102,000	0	0	0	0
80,870	109,867	擴充改良房屋建築及設備	395,161	0	0	0	0
17,998	36,435	購置機械及設備	37,953	0	0	0	0
1,941	2,011	購置交通及運輸設備	1,642	0	0	0	0
6,315	27,117	購置雜項設備	44,319	0	0	0	0
55	55	稅捐及規費(強制費)	60	5	24	0	0
55	55	規費	60	5	24	0	0
6	6	行政規費與強制費	7	1	2	0	0
49	49	汽車燃料使用費	53	4	22	0	0
417,033	406,126	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動	403,431	3,000	3,600	15,101	64,690
257,749	252,278	捐助、補助與獎助	248,378	3,000	2,750	12,308	33,190
65,009	55,540	補(協)助政府機關(構)	54,290	0	0	4,500	7,790

府教育處
發展基金
用 彙 計 表
110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						
44	1,807	0						
0	466	0						
0	466	0						
44	1,341	0						
30	355	0						
0	171	0						
14	815	0						
0	404	0						
0	400	0						
0	400	0						
0	4	0						
0	4	0						
0	0	581,075						
0	0	581,075						
0	0	0						
0	0	102,000						
0	0	395,161						
0	0	37,953						
0	0	1,642						
0	0	44,319						
0	31	0						
0	31	0						
0	4	0						
0	27	0						
0	317,040	0						
0	197,130	0						
0	42,000	0						

金門縣政
地方教育
各 項 費
中華民國

前 決 算 數	上 年 度 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
10,893	12,950	捐助國內團體	12,300	0	100	3,800	8,400
16	50	捐助個人	50	0	0	50	0
179,936	180,762	獎助學員生給與	178,762	3,000	2,650	982	17,000
1,896	2,976	其他捐助、補助與獎助	2,976	0	0	2,976	0
100,629	126,220	補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	101,425	0	0	615	0
504	905	獎勵費用	875	0	0	125	0
198	390	慰問、照護及濟助金	390	0	0	390	0
99,926	124,925	其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	100,160	0	0	100	0
58,655	27,628	競賽及交流活動費	53,628	0	850	2,178	31,500
35,511	4,850	技能競賽	32,350	0	850	0	31,500
23,144	22,778	交流活動費	21,278	0	0	2,178	0
776,843	1,266,154	合 計	1,427,433	32,796	58,401	71,297	116,088

府教育處
發展基金

110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	0	0						
0	0	0						
0	155,130	0						
0	0	0						
0	100,810	0						
0	750	0						
0	0	0						
0	100,060	0						
0	19,100	0						
0	0	0						
0	19,100	0						
1,235	566,541	581,075						

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110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減
593,797	資 產 合 計	271,562	262,590	8,972
593,797	資 產	271,562	262,590	8,972
581,137	流動資產	258,907	249,935	8,972
531,007	現金	208,777	199,805	8,972
531,007	銀行存款	208,777	199,805	8,972
50,129	預付款項	50,130	50,130	0
50,129	預付費用	50,130	50,130	0
171	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	205	205	0
171	準備金	205	205	0
171	退休及離職準備 金	205	205	0
12,490	其他資產	12,450	12,450	0
12,490	什項資產	12,450	12,450	0
12,490	暫付及待結轉帳 項	12,450	12,450	0
193,008	負 債	192,590	192,590	0
190,305	流動負債	189,853	189,853	0
190,305	應付款項	189,853	189,853	0
451	應付帳款	0	0	0
189,854	應付代收款	189,853	189,853	0
2,703	其他負債	2,737	2,737	0
2,703	什項負債	2,737	2,737	0
2,532	存入保證金	2,532	2,532	0
171	應付退休及離職 金	205	205	0
400,789	基金餘額	78,972	70,000	8,972
400,789	基金餘額	78,972	70,000	8,972
400,789	基金餘額	78,972	70,000	8,972
400,789	累積餘額	70,000	400,789	-330,789
0	本期賸餘	8,972	0	8,972
0	本期短絀	0	-330,789	330,789
593,797	負債及基金餘額合計	271,562	262,590	8,972

信託代理與保證資產
保管有價證券
保證品

92,328 信託代理與保證負債
37,134 應付保管有價證券
55,194 應付保證品

92,328
37,134
55,194

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110年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動					本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額
			增 加		減 少		主要增減 原因說明		
			金 額	類型	金 額	類型			
非理財目的之長期投資									
土地	8,417								8,417
土地改良物	129,138		102,000						231,138
房屋及建築	109,867		395,161						505,028
機械及設備	104,813		37,953						142,766
交通及運輸設備	13,067		1,642						14,709
雜項設備	37,262		44,319						81,581
購建中固定資產									
電腦軟體									
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	402,564		581,075						983,639

註：

中 華 民 國 1 1 0 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 110 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) 5 年來主要業務計畫分析表	第 13-13 頁
(二) 員工人數彙計表	第 14-14 頁
(三) 用人費用彙計表	第 16-17 頁
(四) 各項費用彙計表	第 18-21 頁
(五) 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第----- 頁
(六) 補辦預算明細表	第 22-22 頁
六、 附錄	
(一) 預計平衡表	第 23-23 頁
(一) 資本資產明細表	第 24-24 頁
(二) 長期負債明細表	第----- 頁

金門縣金城國民中學
金門縣地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 110 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 93 人、行政人員 14 人、技工 1 人、工友 3 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 209,362 千元。

2、基金用途：

(1) 國民教育業務計畫：本年度預算編列 234,551 千元，預定招收 33 班，學生人數 858 人。

(2) 建築及設備：3,647 千元。

(3) 本基金用途合計 234,551 千元。

叁、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 209,362 千元，較上年度預算數 230,640 千元，減少 21,278 千元，約 9.23%。

(二)本年度基金用途 234,551 千元，較上年度預算數 240,937 千元，減少 6,386 千元，約 2.65%。

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，短絀 25,189 千元，上年度預算數短絀 10,297 千元，短絀增加 14,892 千元，將移用以前年度基金餘額 25,189 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 109 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 227,224 千元，決算數 210,967 千元，執行率 92.85%；建築及設備計畫預算數 4,910 千元，決算數 4,402 千元，執行率 89.65%。

上年度預算執行情形：國民教育計畫 1-6 月分配數 145,070 千元，執行數 115,881 千元，執行率 79.88%；建築及設備計畫 1-6 月分配數 5,261 千元，執行數 1,965 千元，執行率 37.35%，係因購置水嵌入式黑板等四項採購案因故暫停招標中。

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 858 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 110 年度總預算案應注意事項」與「金門縣各國中 110 年度預算共同編列標準」及「110 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110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)
226,832	基金來源	209,362	230,640	-21,278
62	徵收及依法分配收入	0	0	0
62	違規罰款收入	0	0	0
201	勞務收入	120	160	-40
201	服務收入	120	160	-40
62	財產收入	19	23	-4
54	財產處分收入	15	15	0
8	利息收入	4	8	-4
226,464	政府撥入收入	209,217	230,452	-21,235
217,331	公庫撥款收入	205,004	223,775	-18,771
9,133	政府其他撥入收入	4,213	6,677	-2,464
43	其他收入	6	5	1
43	雜項收入	6	5	1
215,369	基金用途	234,551	240,937	-6,386
210,967	國民教育計畫	230,904	233,641	-2,737
210,967	國民中學教育	230,904	233,641	-2,737
4,402	建築及設備計畫	3,647	7,296	-3,649
0	營建及修建工程	0	0	0
0	交通及運輸設備	0	0	0
4,402	其他設備	3,647	7,296	-3,649
11,463	本期賸餘 (短絀一)	-25,189	-10,297	-14,892
71,470	期初基金餘額	85,933	75,470	10,463
0	解繳公庫	0	0	0
82,933	期末基金餘額	60,744	65,173	-4,429

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 110 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110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)	-25,189	
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)	-25,189	
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)	-25,189	
期初現金及約當現金	92,283	
期末現金及約當現金	67,094	

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 110 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				120	
服務收入	年	1	120,000	120	場地出借他單位之收入
財產收入				19	
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	4,000	4	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				209,217	
公庫撥款收入	年	1	205,004,000	205,004	
政府其他撥入收入	年	1	4,213,000	4,213	依教育部109年8月6日臺教會(四)字第109115223T號函核定
其他收入				6	
雜項收入	年	1	6,000	6	工程逾期罰鍰及學生課桌椅損壞賠償等
總 計：				209,362	

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110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
210,967	53	國民教育計畫	230,904	233,641	
180,850	1	用人費用	198,812	198,976	
100,256	11	正式員額薪資	112,866	109,802	
97,425	113	職員薪金	110,596	106,902	教職員工待遇(詳用人費用明細)
2,830	114	工員工資	2,270	2,900	技工1人及工友3人待遇
6,920	12	聘僱及兼職人員薪資	2,602	6,812	
6,920	124	兼職人員酬金	2,602	2,300	兼代課鐘點費2,602,000元
0			0	4,512	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。
989	13	超時工作報酬	1,393	1,072	
989	131	加班費	1,393	1,072	教職員工不休假加班費(詳用人費用明細)
20,443	15	獎金	22,382	23,196	
10,584	151	考績獎金	11,241	12,336	教職員工考績獎金(詳用人費用明細)
9,860	152	年終獎金	11,101	10,820	教職員工年終獎金(詳用人費用明細)
0	15Y	其他獎金	40	40	退休人員服務獎章獎金
42,003	16	退休及卹償金	45,811	44,730	
42,003	161	職員退休及離職金	37,500	37,000	領月退人員月退休金及撫卹人員撫卹金37,500,000元
0			8,170	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	141	176	技工友提撥或支給退休及離職金(詳用人費用明細)
10,239	18	福利費	13,758	13,364	
9,000	181	分擔員工保險費	9,840	9,462	教職員工之公勞健保機關補助款(詳用人費用明細)
0	18Y	其他福利費	24	24	退休工友4人三節慰問金
1,239			3,894	3,878	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576,000元 4.教職員健康檢查費350,000元
17,405	2	服務費用	17,335	17,006	
2,886	21	水電費	3,950	3,950	
2,376	212	工作場所電費	3,400	3,400	電費
510	214	工作場所水費	550	550	水費
122	22	郵電費	230	230	
10	221	郵費	30	30	資料寄送郵資費
111	222	電話費	200	200	教學及行政聯絡用電話費
558	23	旅運費	610	510	

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110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
469231	國內旅費	450	350	員工國內差旅費編列
89233	大陸地區旅費	160	160	109學年度與廈門科技中學校際交流及各項交流計畫活動款。
7,22425	修理保養及保固費	4,279	3,779	
6,287252	一般房屋修護費	2,000	1,800	1. 校舍(含金門縣藝文中心)維護費2,000,000元。
94254	其他建築修護費	120	120	電梯維護費
163255	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
173256	交通及運輸設備修護費	499	499	1. 交通及運輸設備修護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)
508257	雜項設備修護費	1,360	1,060	辦公器具設備養護費1,200,000元(含金門縣藝文中心)及樂器維修費160,000元。
8626	保險費	230	221	
62261	一般房屋保險費	160	160	校舍火險及電梯責任險
20264	交通及運輸設備保險費	30	21	交通及運輸設備保險費
426Y	其他保險費	40	40	業務活動保險
5,77527	一般服務費	6,975	7,315	
3,527279	外包費	4,055	4,058	1. 校園保全服務費1,647,000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。
2,01827D	計時與計件人員酬金	2,688	2,856	1. 聘僱約用人員5人薪資及勞健保退撫補助款。
0		0	171	109年度特教助理員薪資等
23027F	體育活動費	232	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)
68228	專業服務費	989	929	
63285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	140	80	1. 特教教材編輯稿費12,000元(2班)2. 講座鐘點費68,000元3. 辦理補考等監考費60,000元。
120287	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
34288	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)

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110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
465	28A	電腦軟體服務費	480	480	教務處及各處室各項電腦系統 作業維護及購置套軟體等費用
72	29	公共關係費	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	首長特別費(\$6000x12月)
2,686	3	材料及用品費	3,320	6,545	
0	31	使用材料費	100	100	
0	312	燃料	100	100	公務車油料費
2,686	32	用品消耗	3,220	6,445	
1,633	321	辦公(事務)用品	1,950	2,150	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4 00,000元。3.學務處文具紙張 、電腦耗材等100,000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3 00,000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 。
321	322	報章雜誌	380	340	訂閱報章雜誌及學生圖書等。
11	323	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
75	324	化學藥劑與實驗用品	80	75	教務處理化生物教學實驗用品 等
21	328	醫療用品(非醫療院所使 用)	60	50	學務處醫療衛生用品等
624	32Y	其他用品消耗	700	3,780	1.教具及各項用品購置。2.實施 特定工作、活動等雜支。3.教 學、各項活動場地佈置等。
0	4	租金、償債、利息及相關手 續費	100	100	
0	44	交通及運輸設備租金	100	100	
0	442	車租	100	100	辦理公務活動租車費用
28	6	稅捐及規費(強制費)	42	41	
28	66	規費	42	41	
3	661	行政規費與強制費	10	10	行政規費與強制費
24	663	汽車燃料使用費	32	31	汽車燃料使用費
9,751	7	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	10,605	10,733	
2	71	會費	8	2	
2	713	職業團體會費	8	2	學務處參加護士公會等各項會 費
9,353	72	捐助、補助與獎助	9,906	10,040	

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110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
9,048	726	獎助學員生給與	9,594	9,728	1. 學生午餐補助費858人*45元*210天=8,108,100元 2. 學生課本費858人*1600元=1,372,800元 3. 新生午餐用具283人*400元=113,200元
306	72Y	其他捐助、補助與獎助	312	312	導師34人及執行秘書2人午餐補助
158	74	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	191	191	
158	74Y	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	191	191	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。
238	75	競賽及交流活動費	500	500	
238	751	技能競賽	500	500	教師帶學生參加各項體育賽事及各項選拔競技交通費等。
247	9	其他	690	240	
247	91	其他支出	690	240	
247	91Y	其他	690	240	1. 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. 辦理志工教育訓練20,000元 3. 畢業典禮各項慶典活動費100,000元 4. 童軍露營活動及登記費30,000元 5. 學生參加其他校外音樂表演活動及競賽等交通費、誤餐費及其他雜支300,000元
4,402	5M	建築及設備計畫	3,647	7,296	
4,402	5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	3,647	7,296	
4,402	51	購建固定資產	3,647	7,296	

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110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
1,703	514	購置機械及設備	2,909	550	1. 導師購置電腦設備32台*25,000元=800,000元。(教務處) 2. 專任教師個人電腦38台*30,000元=1,140,000元。(教務處) 3. 汰換音樂教室2間及綜合教室購投影機及布幕共3台*55,266=166,000元。(教務處) 4. 汰換電腦12台*30,000元=360,000元。(學務處) 5. 汰換電腦2台*30,000元=60,000元。(人事室) 6. 資源班購雷射印表機1台20,000元、桌上型電腦4台*25,000元=100,000元、筆記型電腦3台*30,000元=90,000元，總計210,000元。(輔導處) 7. 資優班購ipad2台*30,000元=60,000元、ipad4台*21,900元=87,600元、電腦主機1台25,000元，總計172,600元。(輔導處)
2,700	516	購置雜項設備	738	6,746	1. 購導師辦公室影印機2台*98,000元=196,000元。(教務處) 2. 汰換校內飲水機5台*21,000元=105,000元。(總務處) 3. 資優班購冷氣1台48,000元，電視2台176,000元，相機1台42,580元，掃圖裁藝機1台24,900元，雷射雕刻機1台37,900元，空氣清淨機2台40,000元，掃描器1台10,000元，指向性麥克風1支10,600元，wifi路由器1台10,999元。(輔導處) 4. 美化校園草坪及樹木整理，購置電動割草機(含籬笆剪)1台35,800元，(移用以前年度賸餘)。(總務處)
215,369		總計	234,551	240,937	

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 110 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				230,904	
國民中學教育				230,904	
建築及設備計畫				3,647	
其他設備				3,647	
合 計				234,551	

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 110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				234,551	
國民教育計畫				230,904	
建築及設備計畫				3,647	
上年度預算數				240,937	
國民教育計畫				233,641	
建築及設備計畫				7,296	
前年度決算數				215,369	
國民教育計畫				210,967	
建築及設備計畫				4,402	
107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	

金門縣金城國民中學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 110 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	111	0	111	
職員	106	1	107	
技工	1	0	1	
工友	4	-1	3	
總 計	111	0	111	

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1,647千元。2.午餐及早餐廚工外包7人，預算編列2,408千元。3.計時與計件人員酬金約用人員5人預算編列2,688千元。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	112,866		1,393		11,101	11,241	40	45,811
國民教育計畫	112,866		1,393		11,101	11,241	40	45,811
正式人員	112,866		1,393		11,101	11,241		8,311
其他人員							40	37,500

1.校園保全勞務外包預算編列3人，計1,647千元。2.午餐及早餐廚工外包7人，預算編列2,408千元。3.計時與計件人員酬金約用人員5人預算編列2,688千元。均編列於國民教育計畫—國民中學教育—服務費用中。

城國民中學
發展基金
彙計表
110年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
卹償金		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
		9,840			3,918		196,210	2,602	198,812
		9,840			3,918		196,210	2,602	198,812
		9,840			3,918		158,670	2,602	161,272
							37,540		37,540

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110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		
180,850	198,976	用人費用	198,812	198,812	0		
100,256	109,802	正式員額薪資	112,866	112,866	0		
97,425	106,902	職員薪金	110,596	110,596	0		
2,830	2,900	工員工資	2,270	2,270	0		
6,920	6,812	聘僱及兼職人員薪資	2,602	2,602	0		
6,920	6,812	兼職人員酬金	2,602	2,602	0		
989	1,072	超時工作報酬	1,393	1,393	0		
989	1,072	加班費	1,393	1,393	0		
20,443	23,196	獎金	22,382	22,382	0		
10,584	12,336	考績獎金	11,241	11,241	0		
9,860	10,820	年終獎金	11,101	11,101	0		
	40	其他獎金	40	40	0		
42,003	44,730	退休及卹償金	45,811	45,811	0		
42,003	44,554	職員退休及離職金	45,670	45,670	0		
	176	工員退休及離職金	141	141	0		
10,239	13,364	福利費	13,758	13,758	0		
9,000	9,462	分擔員工保險費	9,840	9,840	0		
1,239	3,902	其他福利費	3,918	3,918	0		
17,405	17,006	服務費用	17,335	17,335	0		
2,886	3,950	水電費	3,950	3,950	0		
2,376	3,400	工作場所電費	3,400	3,400	0		
510	550	工作場所水費	550	550	0		
122	230	郵電費	230	230	0		
10	30	郵費	30	30	0		
111	200	電話費	200	200	0		
558	510	旅運費	610	610	0		
469	350	國內旅費	450	450	0		
89	160	大陸地區旅費	160	160	0		
7,224	3,779	修理保養及保固費	4,279	4,279	0		
6,287	1,800	一般房屋修護費	2,000	2,000	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110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		
94	120	其他建築修護費	120	120	0		
163	300	機械及設備修護費	300	300	0		
173	499	交通及運輸設備修護費	499	499	0		
508	1,060	雜項設備修護費	1,360	1,360	0		
86	221	保險費	230	230	0		
62	160	一般房屋保險費	160	160	0		
20	21	交通及運輸設備保險費	30	30	0		
4	40	其他保險費	40	40	0		
5,775	7,315	一般服務費	6,975	6,975	0		
3,527	4,058	外包費	4,055	4,055	0		
2,018	3,027	計時與計件人員酬金	2,688	2,688	0		
230	230	體育活動費	232	232	0		
682	929	專業服務費	989	989	0		
63	80	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	140	140	0		
120	150	委託檢驗(定)試驗認證費	150	150	0		
34	219	委託考選訓練費	219	219	0		
465	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		
2,686	6,545	材料及用品費	3,320	3,320	0		
	100	使用材料費	100	100	0		
	100	燃料	100	100	0		
2,686	6,445	用品消耗	3,220	3,220	0		
1,633	2,150	辦公（事務）用品	1,950	1,950	0		
321	340	報章雜誌	380	380	0		
11	50	農業與園藝用品及環境美化費	50	50	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110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		
75	75	化學藥劑與實驗用品	80	80	0		
21	50	醫療用品(非醫療院所使用)	60	60	0		
624	3,780	其他用品消耗	700	700	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		
4,402	7,296	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	3,647	0	3,647		
4,402	7,296	購建固定資產	3,647	0	3,647		
1,703	550	購置機械及設備	2,909	0	2,909		
2,700	6,746	購置雜項設備	738	0	738		
28	41	稅捐及規費(強制費)	42	42	0		
28	41	規費	42	42	0		
3	10	行政規費與強制費	10	10	0		
24	31	汽車燃料使用費	32	32	0		
9,751	10,733	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	10,605	10,605	0		
2	2	會費	8	8	0		
2	2	職業團體會費	8	8	0		
9,353	10,040	捐助、補助與獎助	9,906	9,906	0		
9,048	9,728	獎助學員生給與	9,594	9,594	0		
306	312	其他捐助、補助與獎助	312	312	0		
158	191	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	191	191	0		
158	191	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	191	191	0		
238	500	競賽及交流活動費	500	500	0		

單位：新臺幣千元

16-01-21

金門縣金城國民中學
地方教育發展基金
補辦預算明細表
中華民國110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	1,920,000		
建築及設備計畫	1,920,000		
516購置雜項設備	1,920,000	109	體育館更換冷氣 機24台*80000元=1,920,000元。

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110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減
115,277	資 產 合 計	93,648	118,837	-25,189
115,277	資 產	93,648	118,837	-25,189
88,723	流動資產	67,094	92,283	-25,189
88,723	現金	67,094	92,283	-25,189
88,723	銀行存款	67,094	92,283	-25,189
26,554	其他資產	26,554	26,554	0
26,554	什項資產	26,554	26,554	0
0	暫付及待結轉帳 項	0	0	0
26,554	代管資產	26,554	26,554	0
32,344	負 債	32,904	32,904	0
4,570	流動負債	5,000	5,000	0
4,570	應付款項	5,000	5,000	0
4,570	應付代收款	5,000	5,000	0
27,774	其他負債	27,904	27,904	0
27,774	什項負債	27,904	27,904	0
1,220	存入保證金	1,350	1,350	0
26,554	應付代管資產	26,554	26,554	0
82,933	基金餘額	60,744	85,933	-25,189
82,933	基金餘額	60,744	85,933	-25,189
82,933	基金餘額	60,744	85,933	-25,189
82,933	累積餘額	85,933	82,933	3,000
0	本期賸餘	0	3,000	-3,000
0	本期短絀	-25,189	0	-25,189
115,277	負債及基金餘額合計	93,648	118,837	-25,189

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
資本資產明細表
中華民國110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	7,239								7,239
房屋及建築	344,654								344,654
機械及設備	37,337		2,909	(1)			增置資產		40,246
交通及運輸設備	28,837								28,837
雜項設備	64,722		738	(1)			增置資產		65,460
購建中固定資產									
電腦軟體									
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	670,743		3,647						674,390

註：

中華民國110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 110 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 09-17 頁
四、 預算 附表	
單位(或計畫)成本分析表.....	第 18-18 頁
五、 預算參考表	
(一) 5 年來主要業務計畫分析表.....	第 19-19 頁
(二)員工人數彙計表.....	第 20-20 頁
(三)用人費用彙計表.....	第 22-23 頁
(四)各項費用彙計表.....	第 24-27 頁
(五)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第 - 頁
(六)補辦預算明細表.....	第 28-28 頁
六、附錄	
(一)預計平衡表.....	第 29-29 頁
(二)資本資產明細表.....	第30-30 頁
(三)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 110 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 3 人（均由教師兼任），幹事 1 人，學務處，置主任 1 人，組長 3 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 2 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 2 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 53 人、行政人員 11 人、工友 1 人，契約進用教保人員 1 人，廚工 1 人總計 67 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 1,539 萬 2 千元。
- 二、基金用途：
 - (一)國民教育業務計畫 1 億 1,684 萬 8 千元。預定招收 16 班，學生人數 310 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 1,163 萬 7 千元。預定招收幼稚中、大、小班及幼幼班各 1 班，學生人數 60 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 971 萬 6 仟元。藉以改善教學及行政環境，促進學生學習效能。
 - (四)本基金用途合計 138,202 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 1,539 萬 2 千元，較上年度預算數 1 億 2,677 萬 1 千元，減少 1,137 萬 9 千元，約-8.9%。主要係用人費用、服務費用減少，公庫撥款收入相對減少，以及政府其他撥入減少。

- (二) 本年度基金用途：1 億 3,820 萬 2 千元，分別為國民教育業務計畫 1 億 1,684 萬 8 千元，學前教育業務計畫 1,163 萬 7 千元，建築及設備計畫 971 萬 6 千元，較上年度預算數 1 億 2,893 萬 5 千元，增加 926 萬 7 千元，約 6.71%，主要係用人費及建築設備費等增加所致。

- 二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，短絀 2,281 萬元，較上年度短絀預算數 216 萬 4 千元，增加 2,064 萬 6 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 12 月 13 日府教體字第 10801027275 號辦理 108 年午餐廚房擴建案計 200,000 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、108 年度決算結果：基金來源—服務收入 72,560 元，財產處分收 20,535 元，租金收入 73,200 元，利息收入 7,501 元，公庫撥款收入 121,095,000 元，政府其他撥入收入 6,067,000 元，雜項收入 15 元，合計 127,335,811 元。基金用途—國民教育計畫 94,400,055 元，學前教育計畫 8,025,228 元，建築及設備計畫 4,923,815 元，合計 107,349,098 元。本期賸餘 19,986,713 元，期末基金餘額 62,671,208 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 111,995,000 元，執行數 52,560,217 元，執行率 46.93%，學前教育計畫預算數 8,426,000 元，執行數 4,108,513 元執行率 48.76%，建築及設備計畫預算數 8,514,000 元，執行數 952,848 元執行率 11.19%。

伍、其他

一、110 學年度國中小 16 班及幼兒園 4 班，共 20 班，預定招收學生人數 370 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 110 年度總預算案應注意事項」與「金門縣各國小 110 年度預算共同費用編列標準」及「110 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110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)
127,336	基金來源	115,392	126,771	-11,379
0	徵收及依法分配收入	0	0	0
0	違規罰款收入	0	0	0
73	勞務收入	60	60	0
73	服務收入	60	60	0
101	財產收入	81	81	0
21	財產處分收入	20	20	0
73	租金收入	60	60	0
8	利息收入	1	1	0
127,162	政府撥入收入	115,251	126,630	-11,379
121,095	公庫撥款收入	107,852	118,552	-10,700
6,067	政府其他撥入收入	7,399	8,078	-679
0	其他收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
107,349	基金用途	138,202	128,935	9,267
94,400	國民教育計畫	116,849	111,995	4,854
67,173	國民中學教育	83,861	79,625	4,236
27,227	國民小學教育	32,988	32,370	618
8,025	學前教育計畫	11,637	8,426	3,211
8,025	學前教育	11,637	8,426	3,211
4,924	建築及設備計畫	9,716	8,514	1,202
1,668	營建及修建工程	8,020	4,542	3,478
93	交通及運輸設備	0	820	-820
3,162	其他設備	1,696	3,152	-1,456
19,987	本期賸餘 (短絀一)	-22,810	-2,164	-20,646
42,684	期初基金餘額	60,507	68,148	-7,641
0	解繳公庫	0	0	0
62,671	期末基金餘額	37,697	65,984	-28,287

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 110 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：辦理國中廁所改善工程及學生腳踏車車棚改善及購置駕駛式割草機等所需經費

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110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)	-22,810	
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)	-22,810	
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)	-22,810	
期初現金及約當現金	63,717	
期末現金及約當現金	40,907	

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 110 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				115,251	
公庫撥款收入	年	1	107,852,000	107,852	
政府其他撥入收入	年	1	7,399,000	7,399	一、依教育部109年8月6日臺教會(四)字第1090115223T號核定函核定。
					二、項目經費說明：
					1.教師課稅相關配套1,508千元，國民小學每班達成合理教師員額2,874千元，提高國小教師員額編制650千元，增置專任輔導教師1,069千元，增置公立國民中學教學人力。
					2.學生書籍國中255千元，國小101千元。
					3.推動學前教育340千元，少子女化對策602千元。
總 計：				115,392	

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110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
94,400	53 國民教育計畫	116,849	111,995	
79,174	1 用人費用	95,855	91,995	
46,916	11 正式員額薪資	56,479	51,830	
31,089	113 職員薪金	37,896	34,205	國中職員9人教師33人待遇
15,268		18,024	16,507	國小職員2人教師16人待遇
559	114 工員工資	559	559	國中部工友1人待遇
0		0	559	
670	12 聘僱及兼職人員薪資	1,800	1,548	
468	124 兼職人員酬金	1,500	1,300	國中部經常代課及減授課與超授課鐘點費
202		300	248	國小部經常代課及減授課與超授課鐘點費
857	13 超時工作報酬	998	939	
650	131 加班費	717	636	國中部員工及兼行政職務教師不休假加班費
208		281	303	國小部員工及兼行政職務教師不休假加班費
8,469	15 獎金	11,294	13,565	
2,658	151 考績獎金	3,716	5,722	國中部教職員工考績獎金
1,426		2,012	2,724	國小部教職員工考績獎金
2,929	152 年終獎金	3,800	3,423	國中部教職員工年終獎金
1,457		1,733	1,663	國小部教職員工年終獎金
0	15Y 其他獎金	22	22	國中部退休人員年終慰問金及服務獎章
0		11	11	國小部退休人員服務獎章
16,952	16 退休及卹償金	19,335	18,440	
12,321	161 職員退休及離職金	3,399	3,007	國中教職員43人提撥金
0		10,122	10,122	國中部退休人員退休金
4,631		3,643	3,643	國小部退休人員退休金
0		1,072	1,127	國小教職員工退休提撥金
0	162 工員退休及離職金	684	340	國中工員及代理教師退休提撥補助
0		415	201	國小工員及代理教師退休提撥補助
5,240	18 福利費	5,924	5,648	
2,812	181 分擔員工保險費	3,000	2,956	國中部教職員工公健保及勞保補助及二代健保補充保費
1,234		1,612	1,380	國小部教職員工健保及勞保補助
517	18Y 其他福利費	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
0		42	42	國中部退休人員三節慰問金
676		0	0	國小部退休人員9人三節慰問金

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110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	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
7019	提繳費	25	25	
70191	提繳工資墊償費用	25	25	國中部提繳工資墊償費用
10,0772	服務費用	12,771	12,975	
64221	水電費	990	990	
489212	工作場所電費	500	500	國中部含游泳池電費
114		400	400	國小部電費
28214	工作場所水費	60	60	國中部含游泳池換水費
12		30	30	國小部水費
12622	郵電費	163	138	
15221	郵費	20	20	國中部資料郵寄費
0		8	8	國小部資料郵寄費
103222	電話費	96	70	國中部辦公及聯絡家長電話費
0		29	30	國小部辦公及聯絡家長電話費
8224	數據通信費	10	10	國中部學校教學網路費及收視費
29923	旅運費	400	400	
184231	國內旅費	200	200	國中部員工赴台公差假所需旅費
115		200	200	國小部員工赴台公差假所需旅費
1,06325	修理保養及保固費	1,615	1,665	
346252	一般房屋修護費	300	300	國中部校舍維修費
139		200	200	國小部校舍維修費
0254	其他建築修護費	100	100	電梯及游泳池維護費等
362255	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
91		40	40	國小部電腦及機電設備等保養維修費
72256	交通及運輸設備修護費	265	265	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
50257	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
2		100	150	國小部辦公用具、冷氣機、飲水、消防等設備保養維護費
8126	保險費	144	144	
38261	一般房屋保險費	50	50	國中部房舍火災保險
7265	雜項設備保險費	0	0	
12268	責任保險費	24	24	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110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
22	26Y 其他保險費	50	50	國中部公共意外及業務活動保險
2		20	20	國小部業務活動保險
7,068	27 一般服務費	8,487	8,726	
2,453	279 外包費	2,744	2,704	警衛保全外包費每月134,167元 *12=1,610,000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
4,506	27D 計時與計件人員酬金	335	333	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276,800元，勞 保24,840元，健保14,140元， 勞退19,080元計334,860元
0		953	1,117	救生員2人薪資709,632元，年 終獎金88,704元，勞退金45,60 0元，勞保補助費57,600元，健 保補助費33,600元及不休假加 班費18,000元(一般性補助款)
0		4,268	4,395	約用人員6人之薪資34,609元*1 2月*6=2,491,848元 年終獎金 34,609元*1.5月*6=311,481元 提繳勞工退職金2,133元*12月 *6=153,600元 勞保補助費2,8 33元*12月*6=204,000元 健保 補助費1,633元*12月*6=117,60 0元 不休假加班費23,632元
0	27E 替代役待遇及給與	45	45	替代役返鄉交通補助費等
75	27F 體育活動費	86	76	國中部教職員工計43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。

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110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
027F	體育活動費	20	20	依據勞動基準法第20條規定編列約用人員福利措施。
34		36	36	國小部教職員工18人*2000元文康活動費
72528	專業服務費	900	840	
408285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	300	300	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
114		180	120	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
52287	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
140288	委託考選訓練費	0	0	
7		50	50	國中部參加各項訓練及講習費用
7		20	20	國小部參加各項訓練及講習費用
8228A	電腦軟體服務費	200	200	國中部委託設計軟體、網路系統維護、購買套裝軟體等
50		50	50	國小部委託設計軟體、系統維護、購買套裝軟體
7229	公共關係費	72	72	
72291	公共關係費	72	72	校長特別費
1,6333	材料及用品費	3,251	2,604	
6231	使用材料費	291	326	
62312	燃料	291	326	公務車輛燃料及割草機用油
1,57132	用品消耗	2,960	2,278	
278321	辦公(事務)用品	360	350	國中部文具紙張辦公用品教具及學生卡製作耗材等
94		220	200	國小部文具紙張辦公用品教具碳粉、汰換櫥櫃等
59322	報章雜誌	60	60	國中部充實班級教室報章雜誌教材費
12		60	60	國小部充實班級教室報章雜誌教材費
50323	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
150324	化學藥劑與實驗用品	30	30	國小部校舍環境美化等
8		70	70	國中部理化、生物教學實驗藥品等
		10	8	國小部理化、生物教學實驗藥品等

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110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
13328	醫療用品(非醫療院所使用)	30	30	國中部醫療衛生用品
0		20	20	國小部醫療衛生用品及購置班級急救箱
77732Y	其他用品消耗	850	850	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等活動。
0		500	0	辦理本校55週年慶活動經費
0		300	0	辦理民俗體育活動及管樂團服裝經費
265		400	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
404	租金、償債、利息及相關手續費	80	40	
4044	交通及運輸設備租金	80	40	
25442	車租	40	0	戶外教學及民俗表演活動租賃。
15		40	40	戶外教學教學觀摩等活動車租
226	稅捐及規費(強制費)	30	37	
2266	規費	30	37	
22663	汽車燃料使用費	30	37	公務車輛燃料使用費及檢驗驗費
3,4547	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,862	4,344	
371	會費	6	6	
3713	職業團體會費	6	6	參加護士,體育,童軍、國際教育常年會費
2,87372	捐助、補助與獎助	3,886	3,468	
2,038726	獎助學員生給與	400	400	國中部學生課本費255,000元及參加全縣或全國比賽體育藝術語文績優獎助學金
0		2,363	1,985	國中部學生營養午餐補助250人*45元*210天=2,362,500元。
0		28	17	國中小新生餐具補助110人*250元
701		672	672	國小部午營養餐補助學生80人*40元*210天=672,000元。
0		250	250	國小部課本費101,000元及參加全縣或全國比賽藝術語文績優獎學金

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110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目		本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
88	72Y	其他捐助、補助與獎助	123	95	國中部導師11人及督導2 人午餐補助13人*45元*210天=122,850元
47			50	50	國小部導師午餐補助導師6人*40元*210天=50,400元。
578	75	競賽及交流活動費	970	870	
301	751	技能競賽	600	500	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。
277			300	300	3. 國小參加體育賽事經費。
0	752	交流活動費	70	70	提升國中小自然科學實驗操作能力計畫

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110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
8,025	54 學前教育計畫	11,637	8,426	
7,317	1 用人費用	10,300	7,347	
5,294	11 正式員額薪資	7,427	5,112	
4,997	113 職員薪金	7,130	4,815	教師及教保員計8人待遇
296	114 工員工資	297	297	廚工1人工資
85	12 聘僱及兼職人員薪資	100	130	
85	124 兼職人員酬金	100	130	經常代課代理教保員鐘點費酌列130,000元
43	13 超時工作報酬	66	46	
43	131 加班費	66	46	教職員工教師不休假加班費
943	15 獎金	1,342	1,154	
397	151 考績獎金	541	653	教師6人考績獎金
546	152 年終獎金	801	501	教職員工年終獎金
347	16 退休及卹償金	584	335	
347	161 職員退休及離職金	490	241	教師退撫提撥金
0	162 工員退休及離職金	94	94	教保員2人及廚工1人退休提撥金
604	18 福利費	781	570	
561	181 分擔員工保險費	681	470	教職員工健保及勞保補助
43	18Y 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
14	2 服務費用	56	50	
14	27 一般服務費	56	50	
0	27D 計時與計件人員酬金	38	38	臨時代理廚工等工資
14	27F 體育活動費	18	12	教師6人教保員2人廚工1人*2000元文康活動費
113	3 材料及用品費	100	100	
113	32 用品消耗	100	100	
113	32Y 其他用品消耗	100	100	幼生活動及材料費等
582	7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,181	929	
582	72 捐助、補助與獎助	1,181	929	
546	726 獎助學員生給與	638	504	3. 幼生午餐補助60人*40元*210天=504,000元 4. 幼幼班午餐補助16人*40元*210天=134,400元
0		479	378	1. 幼生點心燃料補助60人*30元*210天=378,000元 2. 幼幼班點心燃料補助費16人*30元*210天=100,800元
36	72Y 其他捐助、補助與獎助	59	42	1. 幼生老師營養午餐補助7人*40元*210=42,000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110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目		本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
	072Y	其他捐助、補助與獎助	5	5	2. 幼生餐具補助20人*250元=5,000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110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
4,924	5M	建築及設備計畫	9,716	8,514	
4,924	5	購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資	9,716	8,514	
4,924	51	購建固定資產	9,716	8,514	
1,668	513	擴充改良房屋建築及設備	8,020	4,542	1. 國中廁所使用多年改善廁所 空間及設備1,600,000元。 2. 重新規劃設置學生腳踏車車棚 及教職員停車場5,600,000元。 3. 體育館門窗改善420,000元 。 4. 舞蹈教室天花板、木質 地板重新鋪設400,000元。
337	514	購置機械及設備	301	60	1. 更換電梯10HP主機馬達235,0 00元。 2. 特教班級購置ipad3 台65,700元
93	515	購置交通及運輸設備	0	820	
2,825	516	購置雜項設備	1,395	3,092	1. 自動消防泵浦1台95,000元。 2. 駕駛式割斷機1台280,000 元。 3. 汰生活科技教室設備1 式600,000元。 4. 國中汰換班 級置物10組計420,000元
107,349		總 計	138,202	128,935	

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 110 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				116,849	
國民中學教育				83,861	
國民小學教育				32,988	
學前教育計畫				11,637	
學前教育				11,637	
建築及設備計畫				9,716	
營建及修建工程				8,020	
其他設備				1,696	
合 計				138,202	

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 110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				138,202	
國民教育計畫				116,848	
學前教育計畫				11,637	
建築及設備計畫				9,716	
上年度預算數				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	
前年度決算數				107,349	
國民教育計畫				94,400	
學前教育計畫				8,025	
建築及設備計畫				4,924	
107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	

金門縣金寧國民中小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 110 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	62	5	67	國中教師增加2員國 小增加1員幼兒教 師2員及職業1員 國小工友退休未補
職員	59	6	65	
工友	2	-1	1	
廚工	1	0	1	
總 計	62	5	67	

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

註2：一般服務費項下編列如下:1.校園保全勞務外包1,610,000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5,221,000元。總計7,965,000元。

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	63,906		1,064		6,334	6,269	33	19,919
國民教育計畫	56,479		998		5,533	5,728	33	19,335
正式人員	56,479		998		5,533	5,728		5,570
其他人員							33	13,765
學前教育計畫	7,427		66		801	541		584
正式人員	7,427		66		801	541		584

一般服務費項下編列如下:1.校園保全勞務外包1,6100,000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5,221,000元。總計7,965,000元。

國民中小學
發展基金
彙計表
110年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
卹償金		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
		5,293			1,412	25	104,255	1,900	106,155
		4,612			1,312	25	94,055	1,800	95,855
		4,612			1,270	25	80,215	1,800	82,015
					42		13,840		13,840
		681			100		10,200	100	10,300
		681			100		10,200	100	10,300

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110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	
86,491	99,342	用人費用	106,155	95,855	10,300	0	
52,209	56,942	正式員額薪資	63,906	56,479	7,427	0	
51,354	55,527	職員薪金	63,050	55,920	7,130	0	
855	1,415	工員工資	856	559	297	0	
755	1,678	聘僱及兼職人員薪資	1,900	1,800	100	0	
755	1,678	兼職人員酬金	1,900	1,800	100	0	
900	985	超時工作報酬	1,064	998	66	0	
900	985	加班費	1,064	998	66	0	
9,412	14,719	獎金	12,636	11,294	1,342	0	
4,480	9,099	考績獎金	6,269	5,728	541	0	
4,932	5,587	年終獎金	6,334	5,533	801	0	
	33	其他獎金	33	33	0	0	
17,299	18,775	退休及卹償金	19,919	19,335	584	0	
17,299	18,140	職員退休及離職金	18,726	18,236	490	0	
	635	工員退休及離職金	1,193	1,099	94	0	
5,844	6,218	福利費	6,705	5,924	781	0	
4,608	4,806	分擔員工保險費	5,293	4,612	681	0	
1,236	1,412	其他福利費	1,412	1,312	100	0	
70	25	提繳費	25	25	0	0	
70	25	提繳工資墊償費用	25	25	0	0	
10,091	13,025	服務費用	12,827	12,771	56	0	
642	990	水電費	990	990	0	0	
603	900	工作場所電費	900	900	0	0	
39	90	工作場所水費	90	90	0	0	
126	138	郵電費	163	163	0	0	
15	28	郵費	28	28	0	0	
103	100	電話費	125	125	0	0	
8	10	數據通信費	10	10	0	0	
299	400	旅運費	400	400	0	0	
299	400	國內旅費	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110年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	國民教育計畫	學前教育計畫	建築及設備計畫	
1,063	1,665	修理保養及保固費	1,615	1,615	0	0	
485	500	一般房屋修護費	500	500	0	0	
	100	其他建築修護費	100	100	0	0	
454	300	機械及設備修護費	300	300	0	0	
72	265	交通及運輸設備修護費	265	265	0	0	
52	500	雜項設備修護費	450	450	0	0	
81	144	保險費	144	144	0	0	
38	50	一般房屋保險費	50	50	0	0	
7		雜項設備保險費	0	0	0	0	
12	24	責任保險費	24	24	0	0	
24	70	其他保險費	70	70	0	0	
7,082	8,776	一般服務費	8,543	8,487	56	0	
2,453	2,704	外包費	2,744	2,744	0	0	
4,506	5,883	計時與計件人員酬金	5,594	5,556	38	0	
	45	替代役待遇及給與	45	45	0	0	
123	144	體育活動費	160	142	18	0	
725	840	專業服務費	900	900	0	0	
522	420	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	480	480	0	0	
65	100	委託檢驗(定)試驗認證費	100	100	0	0	
7	70	委託考選訓練費	70	70	0	0	
131	250	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	
1,746	2,704	材料及用品費	3,351	3,251	100	0	
62	326	使用材料費	291	291	0	0	
62	326	燃料	291	291	0	0	
1,684	2,378	用品消耗	3,060	2,960	100	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110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	
372	550	辦公（事務）用品	580	580	0	0	
72	120	報章雜誌	120	120	0	0	
65	80	農業與園藝用品及環境美化費	80	80	0	0	
8	78	化學藥劑與實驗用品	80	80	0	0	
13	50	醫療用品(非醫療院所使用)	50	50	0	0	
1,155	1,500	其他用品消耗	2,150	2,050	100	0	
40	40	租金、償債、利息及相關手續費	80	80	0	0	
40	40	交通及運輸設備租金	80	80	0	0	
40	40	車租	80	80	0	0	
4,924	8,514	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	9,716	0	0	9,716	
4,924	8,514	購建固定資產	9,716	0	0	9,716	
1,668	4,542	擴充改良房屋建築及設備	8,020	0	0	8,020	
337	60	購置機械及設備	301	0	0	301	
93	820	購置交通及運輸設備	0	0	0	0	
2,825	3,092	購置雜項設備	1,395	0	0	1,395	
22	37	稅捐及規費(強制費)	30	30	0	0	
22	37	規費	30	30	0	0	
22	37	汽車燃料使用費	30	30	0	0	
4,036	5,273	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,043	4,862	1,181	0	
3	6	會費	6	6	0	0	
3	6	職業團體會費	6	6	0	0	
3,455	4,397	捐助、補助與獎助	5,067	3,886	1,181	0	
3,285	4,205	獎助學員生給與	4,830	3,713	1,117	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110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
170	192	其他捐助、補助與獎助	237	173	64	0
578	870	競賽及交流活動費	970	970	0	0
578	800	技能競賽	900	900	0	0
	70	交流活動費	70	70	0	0
107,349	128,935	合 計	138,202	116,849	11,637	9,716

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110年度

單位：新臺幣元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
一、固定資產之建設、改良、擴充 建築及設備計畫 513擴充改良房屋建築及設備	200,000 200,000 200,000	108	本校廚房增建工程變更設計追加減預算

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110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減
68,555	資 產 合 計	43,581	66,391	-22,810
68,555	資 產	43,581	66,391	-22,810
65,881	流動資產	40,907	63,717	-22,810
65,881	現金	40,907	63,717	-22,810
65,881	銀行存款	40,907	63,717	-22,810
2,674	其他資產	2,674	2,674	0
2,674	什項資產	2,674	2,674	0
200	暫付及待結轉帳 項	200	200	0
2,474	代管資產	2,474	2,474	0
5,884	負 債	5,884	5,884	0
2,801	流動負債	2,801	2,801	0
2,801	應付款項	2,801	2,801	0
2,801	應付代收款	2,801	2,801	0
3,083	其他負債	3,083	3,083	0
3,083	什項負債	3,083	3,083	0
609	存入保證金	609	609	0
2,474	應付代管資產	2,474	2,474	0
62,671	基金餘額	37,697	60,507	-22,810
62,671	基金餘額	37,697	60,507	-22,810
62,671	基金餘額	37,697	60,507	-22,810
62,671	累積餘額	60,507	62,671	-2,164
0	本期賸餘	0	-2,164	2,164
0	本期短絀	-22,810	0	-22,810
68,555	負債及基金餘額合計	43,581	66,391	-22,810

信託代理與保證資產
保管有價證券

142 信託代理與保證負債
142 應付保管有價證券

142
142

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110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	102,167		8,020	(1)			增置資產		110,187
機械及設備	12,417		301	(1)			增置資產		12,718
交通及運輸設備	5,509								5,509
雜項設備	37,185		1,395	(1)			增置資產		38,580
購建中固定資產									
電腦軟體									
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	174,796		9,716						184,512

註：

中華民國 110 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 110 年度

	頁 次
一、 業務計畫及預算說明.....	第 01-04 頁
二、 預算主要表	
(一) 基金來源、用途及餘絀預計表及說明.....	第 05-06 頁
(二) 現金流量預計表及補充說明.....	第 07-07 頁
三、 預算明細表	
(一) 基金來源明細表.....	第 08-08 頁
(二) 基金用途明細表.....	第 09-14 頁
四、 預算附表	
單位（或計畫）成本分析表.....	第 15-15 頁
五、 預算參考表	
(一) 5 年來主要業務計畫分析表.....	第 16-16 頁
(二) 員工人數彙計表.....	第 17-17 頁
(三) 用人費用彙計表.....	第 18-19 頁
(四) 各項費用彙計表.....	第 20-23 頁
(五) 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第 - 頁
(六) 補辦預算明細表.....	第 - 頁
六、 附錄	
(一) 預計平衡表.....	第 24-24 頁
(二) 資本資產明細表.....	第 25-25 頁
(三) 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 110 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 72 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、政府其他撥入收入及專戶孳息收入，本年度預計收入 1 億 2,708 萬 1 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 3,954 萬 7,000 元，預定招收 18 班，學生人數 442 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 521 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 4,475 萬 9 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 127,081 仟元，較上年度預算數 146,188 仟元，減少 19,107 仟元(-13.07%)。

(二)本年度基金用途 144,759 仟元，較上年度預算數 152,195 仟元，減列 7,436 仟元(-4.89%)。

二、本期餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，差短 17,678 仟元，預計移用以前年度基金餘額支應。

三、公庫撥款情形：

項目 年度	以前年度累積 撥付基金數額	公庫撥補款	其他	合計

四、補辦預算事項：

無

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形(前年度決算結果及上年度預算截至 108 年 7 月 31 日止執行情形)：

一、前(108)年度決算結果：

(一)、基金來源：係財產收入、政府撥入收入及其他收入預算數 136,145,000 元，決算數 136,260,624 元，執行率 100.08%。

(二)、基金用途：國民教育計畫法定預算數 137,569,000 元，決算數 124,481,403 元，執行率 90.49%。建築及設備計畫：法定預算數 4,594,000 元，另有奉准補辦預算計 4,650,000 元，合計可用預算數 9,244,000 元，決算數 8,088,964 元，執行率 87.51%。

二、上(109)年度預算執行情形：

(一)、基金來源：係財產收入、政府撥入收入及其他收入預算分配數 102,581,000 元，截至 7 月份執行數 102,698,000 元，執行率 100.11%。

(二)、基金用途：國民中學教育計畫分配預算數 95,121,000 元，截至 7 月份執行數 80,251,632 元，執行率 84.37%；建築及設備計畫：截至 7 月份法定預算分配數 5,126,000 元，執行數 2,879,428 元，執行率 56.17%。

伍、其他：

109 學年度奉核定全校班級數 18 班、學生人數 442 人、教師員額數(不含特教、專輔 7 員)49 員，教師兼主任 4 人、教師兼組長 10 人，另有特教班 2 班。

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110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)
136,261	基金來源	127,081	146,188	-19,107
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
54	財產收入	4	4	0
38	財產處分收入	0	0	0
12	租金收入	0	0	0
4	利息收入	4	4	0
136,141	政府撥入收入	127,077	146,184	-19,107
128,889	公庫撥款收入	123,520	142,177	-18,657
7,252	政府其他撥入收入	3,557	4,007	-450
66	其他收入	0	0	0
66	雜項收入	0	0	0
132,570	基金用途	144,759	152,195	-7,436
124,481	國民教育計畫	139,547	141,043	-1,496
124,481	國民中學教育	139,547	141,043	-1,496
8,089	建築及設備計畫	5,212	11,152	-5,940
0	營建及修建工程	864	5,998	-5,134
1,492	交通及運輸設備	2,148	1,577	571
6,597	其他設備	2,200	3,577	-1,377
3,690	本期賸餘（短絀－）	-17,678	-6,007	-11,671
22,970	期初基金餘額	20,660	12,987	7,673
0	解繳公庫	0	0	0
26,661	期末基金餘額	2,982	6,980	-3,998

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 110 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110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)	-17,678	
調整非現金項目	-453	
流動負債淨增(淨減)	-453	
業務活動之淨現金流入(流出)	-18,131	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	77	
增加其他負債	77	
其他活動之淨現金流入(流出)	77	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-18,054	
期初現金及約當現金	29,160	
期末現金及約當現金	11,106	

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 110 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				127,077	
公庫撥款收入	年	1	123,520,000	123,520	
政府其他撥入收入	年	1	3,557,000	3,557	依教育部109年8月6日 臺教會（四）字第 1090115223T號函核 定。
總 計：				127,081	

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110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
124,481	53 國民教育計畫	139,547	141,043	
106,184	1 用人費用	116,197	118,965	
64,010	11 正式員額薪資	67,311	69,804	
62,295	113 職員薪金	65,596	68,076	教職員師68人待遇
1,715	114 工員工資	1,715	1,728	工友3人待遇
1,273	12 聘僱及兼職人員薪資	2,932	3,420	
1,273	124 兼職人員酬金	2,932	3,420	1. 兼代課鐘點費、發展課程特色鐘點費 2. 各項考試監考費 3. 激勵潛能學習計畫鐘點費
725	13 超時工作報酬	1,038	1,075	
725	131 加班費	1,038	1,075	教職員工不休假加班費
12,502	15 獎金	14,527	14,083	
6,333	151 考績獎金	7,864	7,246	教職員工考績獎金
6,145	152 年終獎金	6,633	6,807	教職員工年終獎金
24	15Y 其他獎金	30	30	退休人員服務獎章
21,116	16 退休及卹償金	22,447	22,401	
20,178	161 職員退休及離職金	4,788	4,788	教職員提撥或支給之退休及離職金
0		16,622	16,622	退休人員月退休金
0	162 工員退休及離職金	106	60	提撥工友離職金或支給退休金
938	163 卹償金	931	931	退休人員撫卹金、撫卹子女教育補助費
6,559	18 福利費	7,942	8,182	
5,542	181 分擔員工保險費	6,224	6,268	公保機關補助款1,434,000元 健保機關補助款3,633,000元 勞保機關補助款871,000元 二代健保補充保費286,000元
1,017	18Y 其他福利費	30	30	退休人員三節慰問金
0		1,688	1,884	1. 休假補助費448,000元 2. 學分補助費200,000元 3. 子女教育、生育及婚喪補助900,000元 4. 員工健康檢查140,000元
11,334	2 服務費用	14,228	13,201	
1,627	21 水電費	1,764	1,764	
1,188	212 工作場所電費	1,344	1,344	電費
439	214 工作場所水費	420	420	水費(含游泳池水費)
116	22 郵電費	150	150	

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110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
17	221	郵費	24	24	郵費
98	222	電話費	126	126	電話費
124	23	旅運費	124	124	
124	231	國內旅費	124	124	國內差旅費
99	24	印刷裝訂與廣告費	118	118	
99	241	印刷及裝訂費	118	118	各項書表(學生輔導資料卡、服務學習手冊、榮譽卡、獎狀...)、校刊印刷費
3,380	25	修理保養及保固費	4,077	3,247	
1,166	252	一般房屋修護費	1,200	1,000	房屋建築養護費
60	254	其他建築修護費	200	60	界圍、圍牆及排水系統等維護修繕費用
1,198	255	機械及設備修護費	2,500	1,200	1. 機房高壓斷路器維護1,000仟元 2. 高低壓電維護90仟元 3 . 電梯維護160仟元 4. 游泳池 器材維修100,000元 5. 電動門 維護費增加50千元。 6. 飲水 機檢測維護、監控系統維護、監視器維修及各項機械、儀器保養維修費1,100,000元
58	256	交通及運輸設備修護費	68	78	公務車輛養護費(詳車輛明細表)
898	257	雜項設備修護費	109	909	1. 教室燈具、教學器具、電腦、影印機、錄放影機、列表機等設備維護700千元 2. 體育童 軍設施設備養護90千元 3. 消防設備維修、其他雜項設備等維修費300千元
40	26	保險費	138	143	
30	261	一般房屋保險費	84	84	公有財產保險
0	264	交通及運輸設備保險費	15	0	公務車輛保險費(詳車輛明細表)
5	268	責任保險費	0	19	公務車輛保險費
5	26Y	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
5,283	27	一般服務費	7,193	6,991	

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110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
2,564	279	外包費	3,207	3,007	1. 營養午餐僱工4人*1,400元*2 10天=1,176仟元 2. 學生營養 早餐僱工1人231仟元 3. 校園 保全1,600仟元 4. 校園水塔、 餐廳水槽、廁所等清潔維護200 仟元
2,562	27D	計時與計件人員酬金	2,664	2,664	1. 約用人員4員薪資、年終獎金 及勞健保勞退機關補助款 2.
0			1,117	1,117	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 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
0	27E	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
156	27F	體育活動費	144	142	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	14	依據勞動基準法第70條規定編 列約用人員福利措施
594	28	專業服務費	592	592	
30	283	法律事務費	50	50	常年法律顧問費、法律諮詢服 務等
13	285	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
73	287	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
101	288	委託考選訓練費	150	150	教育訓練費(含研習差旅費)
376	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 維護)及資訊教學費用
72	29	公共關係費	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	特別費
2,022	3	材料及用品費	2,605	2,747	
0	31	使用材料費	186	150	
0	312	燃料	186	150	1. 公務車輛油料費153,384元(詳車輛明細表) 2. 割草機用油 32,616元
2,022	32	用品消耗	2,419	2,597	

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110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
1,146	321	辦公（事務）用品	1,146	1,254	辦公用之消耗品及非消耗品費用(如文具紙張、電腦耗材、影印紙...等) 1.教務處270,000元 2.總務處596,000元 3.學務處120,000元 4.輔導室160,000元
165	322	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
78	323	農業與園藝用品及環境美化費	180	80	校園綠美化及樹木草坪修剪維護保養及清潔用品費用
50	324	化學藥劑與實驗用品	50	50	教學實驗材料及用品費
0	326	食品	20	0	各項活動、會議逾時便當費
20	328	醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	醫療衛生用品費
563	32Y	其他用品消耗	801	991	1.特教班教學增強物2班，計20千元(輔導處)。 2.教學用具14千元；縣民卡-國民中小學學生卡換、補發備用卡片等50千元；激勵潛能學習計畫行政業務費8千元。 3.游泳池各項物品購置費200千元(學務處)。 4.教室、專科教室、辦公室等名牌汰換費用100千元、校園樹木草坪指示牌等汰換費用109千元。 5.其他各項用品消耗200千元。
0	4	租金、償債、利息及相關手續費	200	0	
0	44	交通及運輸設備租金	200	0	
0	442	車租	200	0	學生教育會考租車、辦理教學、公務活動租車費200,000元
12	6	稅捐及規費(強制費)	18	28	
12	66	規費	18	28	
2	661	行政規費與強制費	1	3	車輛檢驗費(詳車輛明細表)
11	663	汽車燃料使用費	16	25	汽車燃料使用費(詳車輛明細表)

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110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
4,928	7	6,129	6,102	
	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費			
271	會費	5	5	
2713	職業團體會費	5	5	參加護士公會繳納會費、職業團體會費等
4,704	捐助、補助與獎助	4,924	5,247	
4,529	獎助學員生給與	4,735	5,058	1.課本費545,000元 2.學生午餐補助437人*210天*45元=4,129,650元 3.新生餐具補助151人*400元=60,400元
176	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
1774	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	200	50	
17743	獎勵費用	200	50	各項教學、學習績優獎品及各項競賽活動獎勵(教務處)
206	競賽及交流活動費	1,000	800	
206	技能競賽	1,000	800	參加體育賽事經費(300千元)、各項技能競賽、音樂比賽交通、膳宿等費用。
09	其他	170	0	
091	其他支出	170	0	
091Y	其他	170	0	1.學生校外活動20,000元(教務處) 2.畢業典禮活動50,000元、童軍教學活動100,000元(學務處)
8,089	建築及設備計畫	5,212	11,152	
8,089	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,212	11,152	
8,089	購建固定資產	5,212	11,152	
0512	興建土地改良物	0	5,998	
0513	擴充改良房屋建築及設備	864	0	教學大樓無障礙廁所改建工程(總務處)

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110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	1,710	0	1.個人電腦(含螢幕)6組180,000元(總務處*2 學務處*3 教務處*1)。 2.電視影音系統2 式990,000元(總務處/會議室、校史館)。 3.教學觸控電視(含移位架)2台360,000元(輔導處/語文資優班)。 4.教學觸控電視2台180,000元(教務處/補救教學)。
4,031			248	655	1.帶鋸機2台49,000元、木工刀研磨機1台44,000元(教務處) 2.水底吸塵器1台155,000元(學務處/室外游泳池)
0	515	購置交通及運輸設備	996	0	建置校園監視系統
1,492			1,152	1,577	建置網路電話系統(總務處)
2,566	516	購置雜項設備	152	2,922	講桌2組24,000元、資料櫃6組72,000元、組合式桌椅2套56,000元(輔導處)。
0			90	0	特殊教育班級(教師)設備
132,570		總 計	144,759	152,195	

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 110 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				139,547	
國民中學教育				139,547	
建築及設備計畫				5,212	
營建及修建工程				864	
交通及運輸設備				2,148	
其他設備				2,200	
合 計				144,759	

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 110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				144,759	
國民教育計畫				139,547	
建築及設備計畫				5,212	
上年度預算數				152,195	
國民教育計畫				141,043	
建築及設備計畫				11,152	
前年度決算數				132,570	
國民教育計畫				124,481	
建築及設備計畫				8,089	
107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	

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 110 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	1	72	本學年度奉核定增 班導師1員
職員	68	1	69	
工友	3	0	3	
總 計	71	1	72	

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。4.餐廳水槽、廁所等清潔維護外包200千元。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	67,311		1,038		6,633	7,864	30	21,516
國民教育計畫	67,311		1,038		6,633	7,864	30	21,516
正式人員	67,311		1,038		6,633	7,864		4,894
兼任人員								
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。4.餐廳水槽、廁所等清潔維護外包200千元。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
110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		6,224			1,718		113,265	2,932	116,197
931		6,224			1,718		113,265	2,932	116,197
		6,224			1,688		95,652		95,652
								2,932	2,932
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110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		
106,184	118,965	用人費用	116,197	116,197	0		
64,010	69,804	正式員額薪資	67,311	67,311	0		
62,295	68,076	職員薪金	65,596	65,596	0		
1,715	1,728	工員工資	1,715	1,715	0		
1,273	3,420	聘僱及兼職人員薪資	2,932	2,932	0		
1,273	3,420	兼職人員酬金	2,932	2,932	0		
725	1,075	超時工作報酬	1,038	1,038	0		
725	1,075	加班費	1,038	1,038	0		
12,502	14,083	獎金	14,527	14,527	0		
6,333	7,246	考績獎金	7,864	7,864	0		
6,145	6,807	年終獎金	6,633	6,633	0		
24	30	其他獎金	30	30	0		
21,116	22,401	退休及卹償金	22,447	22,447	0		
20,178	21,410	職員退休及離職金	21,410	21,410	0		
	60	工員退休及離職金	106	106	0		
938	931	卹償金	931	931	0		
6,559	8,182	福利費	7,942	7,942	0		
5,542	6,268	分擔員工保險費	6,224	6,224	0		
1,017	1,914	其他福利費	1,718	1,718	0		
11,334	13,201	服務費用	14,228	14,228	0		
1,627	1,764	水電費	1,764	1,764	0		
1,188	1,344	工作場所電費	1,344	1,344	0		
439	420	工作場所水費	420	420	0		
116	150	郵電費	150	150	0		
17	24	郵費	24	24	0		
98	126	電話費	126	126	0		
124	124	旅運費	124	124	0		
124	124	國內旅費	124	124	0		
99	118	印刷裝訂與廣告費	118	118	0		
99	118	印刷及裝訂費	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110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		
3,380	3,247	修理保養及保固費	4,077	4,077	0		
1,166	1,000	一般房屋修護費	1,200	1,200	0		
60	60	其他建築修護費	200	200	0		
1,198	1,200	機械及設備修護費	2,500	2,500	0		
58	78	交通及運輸設備修護費	68	68	0		
898	909	雜項設備修護費	109	109	0		
40	143	保險費	138	138	0		
30	84	一般房屋保險費	84	84	0		
		交通及運輸設備保險費	15	15	0		
5	19	責任保險費	0	0	0		
5	40	其他保險費	40	40	0		
5,283	6,991	一般服務費	7,193	7,193	0		
2,564	3,007	外包費	3,207	3,207	0		
2,562	3,781	計時與計件人員酬金	3,781	3,781	0		
	47	替代役待遇及給與	47	47	0		
156	156	體育活動費	158	158	0		
594	592	專業服務費	592	592	0		
30	50	法律事務費	50	50	0		
13	52	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	52	52	0		
73	100	委託檢驗(定)試驗認證費	100	100	0		
101	150	委託考選訓練費	150	150	0		
376	240	電腦軟體服務費	240	240	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
2,022	2,747	材料及用品費	2,605	2,605	0		
	150	使用材料費	186	186	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110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	186	186	0		
2,022	2,597	用品消耗	2,419	2,419	0		
1,146	1,254	辦公（事務）用品	1,146	1,146	0		
165	202	報章雜誌	202	202	0		
78	80	農業與園藝用品及環境美化費	180	180	0		
50	50	化學藥劑與實驗用品	50	50	0		
		食品	20	20	0		
20	20	醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	0		
563	991	其他用品消耗	801	801	0		
		租金、償債、利息及相關手續費	200	200	0		
		交通及運輸設備租金	200	200	0		
		車租	200	200	0		
8,089	11,152	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,212	0	5,212		
8,089	11,152	購建固定資產	5,212	0	5,212		
	5,998	興建土地改良物	0	0	0		
		擴充改良房屋建築及設備	864	0	864		
4,031	655	購置機械及設備	1,958	0	1,958		
1,492	1,577	購置交通及運輸設備	2,148	0	2,148		
2,566	2,922	購置雜項設備	242	0	242		
12	28	稅捐及規費(強制費)	18	18	0		
12	28	規費	18	18	0		
2	3	行政規費與強制費	1	1	0		
11	25	汽車燃料使用費	16	16	0		
4,928	6,102	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,129	6,129	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110年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
2	5	會費	5	5	0		
2	5	職業團體會費	5	5	0		
4,704	5,247	捐助、補助與獎助	4,924	4,924	0		
4,529	5,058	獎助學員生給與	4,735	4,735	0		
176	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	200	200	0		
17	50	獎勵費用	200	200	0		
206	800	競賽及交流活動費	1,000	1,000	0		
206	800	技能競賽	1,000	1,000	0		
		其他	170	170	0		
		其他支出	170	170	0		
		其他	170	170	0		
132,570	152,195	合 計	144,759	139,547	5,212		

單位：新臺幣千元

16-03-24

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110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	51,165								51,165
房屋及建築	222,791		864	(1)			教學大樓無 障礙廁所改 建工程		223,655
機械及設備	33,597		1,958	(1)			增購電 腦、電視影 音系統、教 學觸控電 視(含移位 架)、帶鋸 機、水底吸 塵器等		35,555
交通及運輸設備	14,807		2,148	(1)			建置校園監 視系統、網 路電話		16,955
雜項設備	43,058		242	(1)			增購講 桌、資料 櫃、組合式 桌椅		43,300
購建中固定資產									
電腦軟體									
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	487,234		5,212						492,446

註：

中 華 民 國 1 1 0 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 110 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) 5 年來主要業務計畫分析表	第 14-14 頁
(二) 員工人數彙計表	第 15-15 頁
(三) 用人費用彙計表	第 16-17 頁
(四) 各項費用彙計表.....	第 18-21 頁
(五) 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 ...	第 - 頁
(六) 補辦預算明細表	第 22 - 22 頁
六、附錄	
(一)預計平衡表.....	第 23-23 頁
(二)資本資產明細表	第 24-24 頁
(三)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 110 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 38 人、行政人員 8 人、工友 3 人、約用人員 6 人，總計 56 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。
 - 1.4 研發組：掌理校定課程研發、資訊教育、科技教育、自然科學教育等事項。
- 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 生教組：掌理學生日常生活常規，辦理交通導護各項事項。
- 2.3 體育組：掌理學生體育活動。
- 2.4 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、租金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 86,119 千元。

二、基金用途：

(一)國民教育業務計畫：本年度預算編列 97,225 千元，預定招收 13 班，學生人數 242 人。

(二)建築及設備計畫：本年度預算編列 3,753 千元。

(三)本基金用途合計 100,978 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 86,119 千元，較上年度預算數 101,558 千元，減少 15,439 千元，約 15.2%。

(二)本年度基金用途 100,978 千元，較上年度預算數 110,323 千元，減少 9,345 千元，約 8.47%。

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，短絀 14,859 千元，較上年度預算數短絀 8,765 千元，增加短絀 6,094 千元，將移用以前年度基金餘額 14,859 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：校園整體規劃案 2,000 仟元。(109 年 2 月 27 日府教國字第 1090013960 號函核定)

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 109 年 6 月 30 日止執行情形)：

一、108 年度決算結果：

(一)基金來源—違規罰款收入 940 元，服務收入 68,880 元，租金收入 1,800 元，利息收入 2,960 元，公庫撥款收入 88,833,000 元，政府其他撥入收入 4,027,000 元，雜項收入 52,495 元，計 92,987,075 元。基金用途—國民教育計畫 85,364,048 元，建築及設備計畫 914,488 元，計 86,278,536 元。本期賸餘 6,708,539 元，期末基金餘額 44,269,660 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、109 年上半年期間執行情形：

(一)基金來源—服務收入 61,650 元，利息收入 1,247 元，財產處分收入 1,846 元，租金收入 4,200 元，公庫撥款收入 53,754,000 元，雜項收入 11,115 元，計 53,834,058 元。基金用途—國民教育計畫 47,242,022 元，建築及設備計畫 1,936,614 元，計 49,178,636 元，收支相抵後，計賸餘 4,655,422 元。

(二)上(109)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 242 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110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)
92,987	基金來源	86,119	101,558	-15,439
1	徵收及依法分配收入	0	0	0
1	違規罰款收入	0	0	0
69	勞務收入	80	80	0
69	服務收入	80	80	0
5	財產收入	10	4	6
0	財產處分收入	0	0	0
2	租金收入	8	0	8
3	利息收入	2	4	-2
92,860	政府撥入收入	86,029	101,474	-15,445
88,833	公庫撥款收入	83,903	99,071	-15,168
4,027	政府其他撥入收入	2,126	2,403	-277
52	其他收入	0	0	0
52	雜項收入	0	0	0
86,279	基金用途	100,978	110,323	-9,345
85,364	國民教育計畫	97,225	97,847	-622
85,364	國民中學教育	97,225	97,847	-622
914	建築及設備計畫	3,753	12,476	-8,723
0	營建及修建工程	900	9,571	-8,671
0	交通及運輸設備	219	0	219
914	其他設備	2,634	2,905	-271
6,709	本期賸餘（短絀－）	-14,859	-8,765	-6,094
37,561	期初基金餘額	43,093	42,879	214
0	解繳公庫	0	0	0
44,270	期末基金餘額	28,234	34,114	-5,880

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 110 年度

壹、基金來源：

- 一、服務收入：游泳池門票收入等預計數。
- 二、租金收入：教職員房租收入。
- 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 會客暨休息室改善計畫 2.體育館健身房設置工程。
 - (二)機械及設備：1.75 吋觸控式液晶顯示器 3 台 2.空拍機 1 台。
 - (三)交通及運輸設備：1.電腦多媒體廣播系統 2 組 2.擴音設備 1 套 3.監視錄影系統
 - (四)其他設備 1.學生實驗桌組 18 組 2.教師實驗桌 1 張 3.互動式電子白板 1 台 4.沙發及茶几 1 組 5.全自動義式咖啡機 1 台 6.體育館乾式變壓器 7.餐廳保溫車 1 台 8.冷氣機 3 台。

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110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)	-14,859	
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)	-14,859	
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)	-14,859	
期初現金及約當現金	54,537	
期末現金及約當現金	39,678	

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 110 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				10	
租金收入	年	1	8,000	8	教職員房租收入。
利息收入	年	1	2,000	2	代收保管款專戶利息收入。
政府撥入收入				86,029	
公庫撥款收入	年	1	83,903,000	83,903	公庫撥款收入。
政府其他撥入收入	年	1	2,126,000	2,126	依教育部109年8月6日 臺教會(四)字 第109115223T號函核 定。
總 計：				86,119	

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110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
85,364	53 國民教育計畫	97,225	97,847	
72,929	1 用人費用	82,089	81,729	
41,684	11 正式員額薪資	47,833	45,639	
40,006	113 職員薪金	46,156	43,469	教職員師47人待遇。
1,677	114 工員工資	1,677	2,170	工友3人待遇。
998	12 聘僱及兼職人員薪資	1,800	2,496	
998	124 兼職人員酬金	1,800	2,496	兼代課鐘點費及激勵潛能學習計畫鐘點費等。
507	13 超時工作報酬	1,048	612	
507	131 加班費	1,048	612	教職員工不休假加班費。
8,750	15 獎金	9,672	11,993	
4,754	151 考績獎金	4,884	7,462	教職員工考績獎金。
3,976	152 年終獎金	4,755	4,498	教職員工年終獎金。
20	15Y 其他獎金	33	33	服務獎章獎金。
15,705	16 退休及卹償金	16,035	15,513	
15,705	161 職員退休及離職金	12,600	12,400	退休月退休金。
0		3,331	3,113	教職員退撫提撥金。
0	162 工員退休及離職金	104	0	工友勞退金。
5,285	18 福利費	5,701	5,476	
3,722	181 分擔員工保險費	4,291	4,163	教職員工公勞健保補助費。
0		193	0	二代健保補充保費。
1,562	18Y 其他福利費	18	162	退休人員三節慰問金。
0		416	0	休假補助費。
0		783	1,151	1. 學分補助費280,000元。 2. 生育、婚喪及子女教育補助費468,000元。 3. 教職員健康檢查費35,000元。
8,384	2 服務費用	9,687	10,847	
661	21 水電費	870	870	
456	212 工作場所電費	520	520	電費。
205	214 工作場所水費	350	350	水費。
76	22 郵電費	108	108	
5	221 郵費	12	12	各處室郵資費。
71	222 電話費	96	96	各處室電話費。
81	23 旅運費	100	326	
66	231 國內旅費	100	100	國內旅費。
0	233 大陸地區旅費	0	226	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)
15	235 貨物運費	0	0	
80	24 印刷裝訂與廣告費	86	86	
80	241 印刷及裝訂費	86	86	各項書表印製、校刊印刷費等。

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110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
78025	修理保養及保固費	1,733	1,378	
473252	一般房屋修護費	548	448	校舍教室等養護費及東棟教室搬遷費用。
20254	其他建築修護費	60	60	電梯維護費等。
199255	機械及設備修護費	670	420	1. 總務處校區設備養護維修費。 2. 教務處教學儀器設備及電腦保養維護費。 3. 學務處、輔導室辦公設備養護費。 4. 游泳池設備維修費。 5. 電腦教室搬遷費。
34256	交通及運輸設備修護費	105	100	校車修護費。
54257	雜項設備修護費	350	350	辦公設備養護及其他設備維修等。
2126	保險費	113	114	
15261	一般房屋保險費	100	100	火災保險費。
6268	責任保險費	9	10	校車強制責任險。
026Y	其他保險費	4	4	業務活動保險等。
5,64627	一般服務費	6,144	6,132	
2,389279	外包費	2,671	2,633	1. 校園保全費1,600,000元。 2. 早午餐廚工外包費1,071,000元。
3,15027D	計時與計件人員酬金	0	171	特教生助理員1人薪資(時薪165元)、勞保健保及勞退等。
0		2,146	2,044	清潔約用人員等 4人薪津、年終獎金、勞健保及勞退金補助費等。
0		1,180	1,116	游泳池約用人員2人年終獎金、勞健保、勞退金補助費及不休假加班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)。
0		24	0	清潔約用人員等 4人不休假加班費。
0		11	0	游泳池約用人員2人不休假加班費(一般性補助款)。
027E	替代役待遇及給與	0	60	替代役退役交通差旅費。
10727F	體育活動費	112	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50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。
96628	專業服務費	461	1,761	
5285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	16	16	特教教材編輯稿費。

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110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
756287	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		0	1,200	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)。
131288	委託考選訓練費	235	235	教育訓練費。
7428A	電腦軟體服務費	150	250	電腦設備保養維護及耗材。
7229	公共關係費	72	72	
72291	公共關係費	72	72	校長特別費。
9503	材料及用品費	1,708	1,675	
4531	使用材料費	103	90	
45312	燃料	103	90	校車用燃料費。
90532	用品消耗	1,605	1,585	
506321	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。
93322	報章雜誌	153	153	學生圖書教材充實經費等。
1323	農業與園藝用品及環境美化費	12	12	環境美化等。
11328	醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	醫療衛生用品。
29432Y	其他用品消耗	300	300	各項物品用品費，教具用具購置費。
0		20	0	技藝競賽培訓耗材等。
274	租金、償債、利息及相關手續費	100	30	
041	地租及水租	20	0	
0413	場地租金	20	0	租借學生培訓場地租金。
2744	交通及運輸設備租金	80	30	
27442	車租	80	30	參加全縣各項活動租車款。
156	稅捐及規費(強制費)	18	15	
1566	規費	18	15	
2661	行政規費與強制費	3	2	校車用檢驗費。
13663	汽車燃料使用費	15	13	校車燃料使用費。

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110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
2,810	7	3,353	3,281	
	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費			
371	會費	3	2	
3713	職業團體會費	3	2	參加護士公會等繳納之會費。
2,711	捐助、補助與獎助	2,900	2,829	
2,600	獎助學員生給與	2,767	2,696	1. 學生課本費242人*1600元=387,200元。 2. 學生午餐補助費242人*210天*45元=2,286,900元。 3. 新生午餐用餐具82人*400=32,800元。 4. 獎助學生比賽獎金60,000元。
112	72Y 其他捐助、補助與獎助	133	133	導師及午餐秘書午餐費14人*45*210=132,300元。
96	75 競賽及交流活動費	450	450	
74	751 技能競賽	300	300	參加體育賽事經費。
22	752 交流活動費	150	150	學校交流活動費等。
249	9 其他	270	270	
249	91 其他支出	270	270	
249	91Y 其他	270	270	辦理學區語文競賽、童軍活動經費。
914	5M 建築及設備計畫	3,753	12,476	
914	5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	3,753	12,476	
914	51 購建固定資產	3,753	12,476	
0	513 擴充改良房屋建築及設備	900	9,571	1. 會客暨休息室改善計畫100千元(基金餘額支應)。 2. 體育館健身房設置工程800千元(基金餘額支應)。
0	514 購置機械及設備	346	752	1. 75吋觸控式液晶顯示器3台297千元(基金餘額支應)。 2. 空拍機1台49千元(基金餘額支應)。
0	515 購置交通及運輸設備	219	0	1. 電腦多媒體廣播系統(軟體)2組40千元(基金餘額支應)。 2. 擴音設備1套25千元(基金餘額支應)。 3. 錄影監視系統154千元(基金餘額支應)。

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110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
914	516	購置雜項設備	2,288	2,153	1. 學生實驗桌組18組1,593千元(基金餘額支應)。 2. 教師實驗桌1張95千元(基金餘額支應)。 3. 互動式電子白板1台150千元(特教班)(基金餘額支應)。 4. 沙發組和茶几1組45千元(基金餘額支應)。 5. 全自動義式咖啡機1台39千元(基金餘額支應)。 6. 體育館乾式變壓器更換68千元(基金餘額支應)。 7. 餐廳保溫車1台58千元(基金餘額支應)。 8. 健身房冷氣機3台240千元(基金餘額支應)。
86,279		總 計	100,978	110,323	

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 110 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				97,225	
國民中學教育				97,225	
建築及設備計畫				3,753	
營建及修建工程				900	
交通及運輸設備				219	
其他設備				2,634	
合 計				100,978	

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 110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				100,978	
國民教育計畫				97,225	
建築及設備計畫				3,753	
上年度預算數				110,323	
國民教育計畫				97,847	
建築及設備計畫				12,476	
前年度決算數				86,279	
國民教育計畫				85,364	
建築及設備計畫				914	
107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	

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 110 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	2	50	
職員	45	2	47	
工友	3	0	3	
總 計	48	2	50	

- 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1,600千元及早午餐廚工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人及約用清潔人員等4人及游泳池計時人員1人費用3,361千元。。

金門縣金
地方教育
用人費用
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	47,833		1,048		4,755	4,884	33	16,035
國民教育計畫	47,833		1,048		4,755	4,884	33	16,035
正式人員	47,833		1,048		4,755	4,884		3,435
其他人員							33	12,600

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1,600千元及早午餐廚工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人及約用清潔人員等4人及游泳池計時人員1人費用3,361千元。。

沙國民中學
發展基金
彙計表
110年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

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110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		
72,929	81,729	用人費用	82,089	82,089	0		
41,684	45,639	正式員額薪資	47,833	47,833	0		
40,006	43,469	職員薪金	46,156	46,156	0		
1,677	2,170	工員工資	1,677	1,677	0		
998	2,496	聘僱及兼職人員薪資	1,800	1,800	0		
998	2,496	兼職人員酬金	1,800	1,800	0		
507	612	超時工作報酬	1,048	1,048	0		
507	612	加班費	1,048	1,048	0		
8,750	11,993	獎金	9,672	9,672	0		
4,754	7,462	考績獎金	4,884	4,884	0		
3,976	4,498	年終獎金	4,755	4,755	0		
20	33	其他獎金	33	33	0		
15,705	15,513	退休及卹償金	16,035	16,035	0		
15,705	15,513	職員退休及離職金	15,931	15,931	0		
		工員退休及離職金	104	104	0		
5,285	5,476	福利費	5,701	5,701	0		
3,722	4,163	分擔員工保險費	4,484	4,484	0		
1,562	1,313	其他福利費	1,217	1,217	0		
8,384	10,847	服務費用	9,687	9,687	0		
661	870	水電費	870	870	0		
456	520	工作場所電費	520	520	0		
205	350	工作場所水費	350	350	0		
76	108	郵電費	108	108	0		
5	12	郵費	12	12	0		
71	96	電話費	96	96	0		
81	326	旅運費	100	100	0		
66	100	國內旅費	100	100	0		
	226	大陸地區旅費	0	0	0		
15		貨物運費	0	0	0		
80	86	印刷裝訂與廣告費	86	86	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110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		
80	86	印刷及裝訂費	86	86	0		
780	1,378	修理保養及保固費	1,733	1,733	0		
473	448	一般房屋修護費	548	548	0		
20	60	其他建築修護費	60	60	0		
199	420	機械及設備修護費	670	670	0		
34	100	交通及運輸設備修護費	105	105	0		
54	350	雜項設備修護費	350	350	0		
21	114	保險費	113	113	0		
15	100	一般房屋保險費	100	100	0		
6	10	責任保險費	9	9	0		
	4	其他保險費	4	4	0		
5,646	6,132	一般服務費	6,144	6,144	0		
2,389	2,633	外包費	2,671	2,671	0		
3,150	3,331	計時與計件人員酬金	3,361	3,361	0		
	60	替代役待遇及給與	0	0	0		
107	108	體育活動費	112	112	0		
966	1,761	專業服務費	461	461	0		
5	16	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	16	16	0		
756	1,260	委託檢驗(定)試驗認證費	60	60	0		
131	235	委託考選訓練費	235	235	0		
74	250	電腦軟體服務費	150	150	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
950	1,675	材料及用品費	1,708	1,708	0		
45	90	使用材料費	103	103	0		
45	90	燃料	103	103	0		
905	1,585	用品消耗	1,605	1,605	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110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		
506	1,100	辦公（事務）用品	1,100	1,100	0		
93	153	報章雜誌	153	153	0		
1	12	農業與園藝用品及環境美化費	12	12	0		
11	20	醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	0		
294	300	其他用品消耗	320	320	0		
27	30	租金、償債、利息及相關手續費	100	100	0		
		地租及水租	20	20	0		
		場地租金	20	20	0		
27	30	交通及運輸設備租金	80	80	0		
27	30	車租	80	80	0		
914	12,476	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	3,753	0	3,753		
914	12,476	購建固定資產	3,753	0	3,753		
	9,571	擴充改良房屋建築及設備	900	0	900		
	752	購置機械及設備	346	0	346		
		購置交通及運輸設備	219	0	219		
914	2,153	購置雜項設備	2,288	0	2,288		
15	15	稅捐及規費(強制費)	18	18	0		
15	15	規費	18	18	0		
2	2	行政規費與強制費	3	3	0		
13	13	汽車燃料使用費	15	15	0		
2,810	3,281	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,353	3,353	0		
3	2	會費	3	3	0		
3	2	職業團體會費	3	3	0		
2,711	2,829	捐助、補助與獎助	2,900	2,900	0		
2,600	2,696	獎助學員生給與	2,767	2,767	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110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		
112	133	其他捐助、補助與獎助	133	133	0		
96	450	競賽及交流活動費	450	450	0		
74	300	技能競賽	300	300	0		
22	150	交流活動費	150	150	0		
249	270	其他	270	270	0		
249	270	其他支出	270	270	0		
249	270	其他	270	270	0		
86,279	110,323	合 計	100,978	97,225	3,753		

金門縣金沙國民中學
地方教育發展基金
補辦預算明細表
中華民國110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	2,000 2,000 2,000	109	(金沙國民中學) 校園整體規劃。(109年2月27日府教國字第1090013960號函)

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110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減
55,189	資 產 合 計	39,718	54,577	-14,859
55,189	資 產	39,718	54,577	-14,859
55,149	流動資產	39,678	54,537	-14,859
55,149	現金	39,678	54,537	-14,859
55,149	銀行存款	39,678	54,537	-14,859
40	其他資產	40	40	0
40	什項資產	40	40	0
40	代管資產	40	40	0
10,919	負 債	11,484	11,484	0
9,426	流動負債	9,978	9,978	0
9,426	應付款項	9,978	9,978	0
9,426	應付代收款	9,978	9,978	0
1,493	其他負債	1,506	1,506	0
1,493	什項負債	1,506	1,506	0
1,453	存入保證金	1,466	1,466	0
40	應付代管資產	40	40	0
44,270	基金餘額	28,234	43,093	-14,859
44,270	基金餘額	28,234	43,093	-14,859
44,270	基金餘額	28,234	43,093	-14,859
44,270	累積餘額	43,093	44,270	-1,177
0	本期賸餘	0	0	0
0	本期短絀	-14,859	-1,177	-13,682
55,189	負債及基金餘額合計	39,718	54,577	-14,859

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110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	117,934		900	(1)			增置資產		118,834
機械及設備	13,902		346	(1)			增置資產		14,248
交通及運輸設備	5,129		219	(1)			增置資產		5,348
雜項設備	30,230		2,288	(1)			增置資產		32,518
購建中固定資產									
電腦軟體									
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	205,585		3,753						209,338

註：

中 華 民 國 1 1 0 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

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 110 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 08-13	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)5 年來主要業務計畫分析表.....	第 15-15	頁
(二)員工人數彙計表.....	第 16-16	頁
(三)用人費用彙計表.....	第 18-19	頁
(四)各項費用彙計表.....	第 20-23	頁
(五)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第 24-24	頁
(六)補辦預算明細表.....	第 - -	頁
六、附錄		
(一)預計平衡表.....	第 25-25	頁
(二)資本資產明細表.....	第 26-26	頁
(三)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 110 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 22 人、行政人員 7 人、聘用人員 1 人、工友 1 人、總計 32 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，督導各組辦理相關業務。
 - 1.1 教學組：掌理課科課程計畫與安排、課業考察、檢測和扶助，處理差假教師調代課之查核，辦理學藝競賽、海洋教育、英語教學等業務，並協助教師增能、研習。
 - 1.2 註冊組：掌理學生學籍成績資料、獎助學金申請、活動推廣、學生升學，以及校本課程發展等業務。
 - 1.3 設備組：掌理教學用具、圖書、資訊之設備選購與管理，辦理科學、科技相關競賽，以及能源教育等相關業務。
2. 學務處：秉承校長之命，辦理全校訓導事項。
 - 2.1 訓育組：辦理全校戶外及藝文活動及防災演練事項。
 - 2.2 生教組：掌理學生日常生活常規，辦理品德、法治及交通導護各項事項。
 - 2.3 體育衛生組：掌管全校學生環境衛生及生理健康事項，並辦理環保推廣活動；另統籌體育教學及規劃校內外體育競賽。
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。

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：違規罰款收入1千元，財產處分收入15千元，租金收入80千元，利息收入2千元，公庫撥款收入44,746千元，政府其他撥入收入6,134千元，雜項收入5千元，基金來源合計50,983千元。

二、基金用途：

(一)國民教育業務計畫—本年度預算編列53,651千元、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，109學年度學生人數97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7,756千元，係辦理B棟宿舍整修工程、購置機械及設備、購置交通及運輸設備及購置雜項設備等。

(三)本基金用途合計61,407千元。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源：50,983 千元，分別為徵收及依法分配收入 1 千元，財產收入 97 千元，政府撥入收入 50,880 千元，其他收入 5 千元，較上年度預算 54,351 千元，減少 3,368 千元，約 6.2%。

(二)本年度基金用途：61,407 千元，分別為國民教育計畫 53,651 千元，建築及設備計畫 7,756 千元，較上年度預算 60,799 千元，增加 608 千元，約 1%。

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，短絀 10,424 千元，較上年度預算短絀 6,448 千元，增加短絀 3,976 千元，將利用以前年度基金餘額 10,424 千元支應。

三、公庫撥補情形：

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：無。

肆、以前年度計畫實施成果概述：

一、前年度決算執行情形：國民中學教育預算數 54,657,000 元，決算數 48,417,510 元，執行率 88.58%；建築及設備預算數 17,735,000 元，決算數 21,606,855 元(含保留執行數 18,389,833 元)，執行率 121.83%。

二、上年度預算截至 109 年 6 月 30 日止執行情形：國民教育計畫分配預算數 31,130,000 元，執行數 27,477,990 元、執行率 88.27%；建築及設備分配預算數 1,532,000 元，執行數 1,402,209 元(含保留執行數 1,204,259 元)，執行率 91.53%。

伍、其他：

一、本校奉核定 7 班(1.2.3 年級各兩班及特教班)，109 學年度學生人數為 97 人，預計 110 學年度學生人數為 116 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 110 年度總預算案應行注意事項」及「中華民國 110 年度總預算附屬單位預算編製作業手冊」規定，並本實際需求編列。

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110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)
68,233	基金來源	50,983	54,351	-3,368
1	徵收及依法分配收入	1	0	1
1	違規罰款收入	1	0	1
129	財產收入	97	87	10
32	財產處分收入	15	5	10
93	租金收入	80	80	0
3	利息收入	2	2	0
68,093	政府撥入收入	50,880	54,262	-3,382
64,848	公庫撥款收入	44,746	50,963	-6,217
3,245	政府其他撥入收入	6,134	3,299	2,835
9	其他收入	5	2	3
9	雜項收入	5	2	3
51,635	基金用途	61,407	60,799	608
48,418	國民教育計畫	53,651	53,245	406
48,418	國民中學教育	53,651	53,245	406
3,217	建築及設備計畫	7,756	7,554	202
2,063	營建及修建工程	3,614	5,464	-1,850
56	交通及運輸設備	1,700	0	1,700
1,098	其他設備	2,442	2,090	352
16,598	本期賸餘（短絀－）	-10,424	-6,448	-3,976
16,708	期初基金餘額	14,915	15,938	-1,023
0	解繳公庫	0	0	0
33,306	期末基金餘額	4,491	9,490	-4,999

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110年度

壹、基金來源：

- 一、違規罰款收入：本年度採購案違約金收入預計數。
- 二、財產處分收入：本年度報廢財產拍賣收入預計數。
- 三、租金收入：本年度教職員房屋津貼收入預計數。
- 四、利息收入：本年度基金之專戶存款利息收入預計數。
- 五、公庫撥款收入：本年度縣庫撥入數。
- 六、政府其他撥入收入：本年度教育部補助款撥入數。
- 七、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：B棟宿舍整修工程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110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)	-10,424	
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)	-10,424	
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)	-10,424	
期初現金及約當現金	19,782	
期末現金及約當現金	9,358	

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 110 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				1	
違規罰款收入	年	1	1,000	1	採購案違約金收入。
財產收入				97	
財產處分收入	年	1	15,000	15	報廢財產拍賣收入(110年辦理車輛報廢拍賣)。
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				50,880	
公庫撥款收入	年	1	44,746,000	44,746	
政府其他撥入收入	年	1	6,134,000	6,134	課稅配套經費682,000元、增置專任輔導教師人事費1,069,000元、增置公立國民中學教學人力4,250,000元及中小學書籍費133,000元；依教育部109年8月6日臺教會通(四)字第1090115223T號函核定。
其他收入				5	
雜項收入	年	1	5,000	5	學生請領證件收入及學生補發縣民卡工本費等。
總 計：				50,983	

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110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
48,418	53 國民教育計畫	53,651	53,245	
40,128	1 用人費用	43,106	44,405	
25,439	11 正式員額薪資	26,724	27,603	
24,880	113 職員薪金	26,160	27,036	1. 校長1名教師22名年待遇。
				2. 行政人員7名年待遇。
559	114 工員工資	564	567	工友1名年待遇。
1,023	12 聘僱及兼職人員薪資	1,782	1,792	
637	121 聘用人員薪金	708	718	英語代理教師1人薪資。(109-111年專案計畫)
386	124 兼職人員酬金	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。
0		618	618	配合教師課稅相關配套措施，調整導師費84仟元，減授代課鐘點費534仟元，款由教育部補助編列。
381	13 超時工作報酬	486	509	
381	131 加班費	486	509	兼行政職教師及職工不休假加班費。
4,579	15 獎金	4,735	5,433	
1,976	151 考績獎金	1,970	2,663	教職員工考績獎金。
2,578	152 年終獎金	74	75	英語代理教師1人年終獎金。(109-111年專案計畫)
0		2,676	2,680	教職員工年終工作獎金。
25	15Y 其他獎金	15	15	本校職員退休服務獎章。
5,764	16 退休及卹償金	6,034	6,019	
5,764	161 職員退休及離職金	48	44	英語代理教師1人退休提繳。(109-111專案計畫)
0		4,150	4,150	退休教職員11人退休金
0		1,800	1,825	教職員退撫基金提撥金。
0	162 工員退休及離職金	36	0	工友退撫基金提撥金。
2,942	18 福利費	3,345	3,049	
2,314	181 分擔員工保險費	96	75	英語代理教師1人勞保健保機關補助款。(109-111年專案計畫)
0		2,532	2,274	教職員工公保健保勞保機關補助款。
627	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。
0		11	0	2. 健檢費24,500元。
0		266	272	英語代理教師1人休假補助費。(109-111年專案計畫)
				兼行政職教師及職工17人休假補助費266仟元。

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110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	30	18	退休人員5人三節慰問金30仟元。
5,4352	服務費用	6,374	5,623	
33121	水電費	348	348	
280212	工作場所電費	288	288	全年度用電。
52214	工作場所水費	60	60	全年度用水費。
6222	郵電費	98	98	
13221	郵費	20	20	郵寄公務文件等郵資。
49222	電話費	78	78	公務電話費、ADSL費。
14323	旅運費	215	100	
143231	國內旅費	100	100	員工國內旅費。
0232	國外旅費	115	0	教育部體育署推動體育新南向政策-學校體育交流計畫，帶隊教師3人旅費。
88825	修理保養及保固費	1,025	826	
354252	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。
68254	其他建築修護費	80	80	電梯維護費80仟元。
0255	機械及設備修護費	40	40	訓導活動器材等養護費。
68256	交通及運輸設備修護費	145	116	機車5輛、電動機車7輛及小客車、客貨兩用車及小貨車4輛修護費(依實減編)。
397257	雜項設備修護費	500	330	辦公器具養護費、環境維護、電腦設備、電器設備、消防設施、飲水機及機具維修等零星設備維修等費用。
3926	保險費	68	67	
27261	一般房屋保險費	41	41	建築物保險。
11264	交通及運輸設備保險費	18	17	機車5輛、電動機車7輛及小客車、客貨兩用車及小貨車4輛保險費。
226Y	其他保險費	9	9	學生校外教學保險費。
3,77627	一般服務費	4,273	3,837	
2,153279	外包費	2,544	2,172	1.校園保全1,647仟元。2.午餐廚工外包費2人606仟元。3.早餐廚工費1人86仟元。4.清潔外包費205仟元(以時薪163元編列含勞健保，依工程進度預計7/1-12/31)。
1,55927D	計時與計件人員酬金	6	6	特殊教育班編輯費。

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110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
027D	計時與計件人員酬金	1,653	1,581	約用人員3人，含1.薪資34,519*12月、2.勞保補助2,867*12月、3.健保補助1,667*12月、4.勞工退休金補助2,167*12月、5.年終獎金51,779元、6.不休假加班費4,625元(依金門縣政府109年6月29日府人一字第1090050730號函核定)。
027E	替代役待遇及給與	0	10	
6327F	體育活動費	70	68	1.文康活動費2千元*32人=64千元。 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2千元*3人=6千元。
12628	專業服務費	275	275	
65285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	145	145	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。
61287	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。
028A	電腦軟體服務費	100	100	各項電腦系統作業維護、資訊軟體服務費、薪資管理系統。
7129	公共關係費	72	72	
71291	公共關係費	72	72	校長特別費。
8933	材料及用品費	1,411	856	
6031	使用材料費	98	98	
60312	燃料	98	98	機車5輛及小客車、客貨兩用車及小貨車4輛用車燃料費(依實減編)。
83332	用品消耗	1,313	758	
202321	辦公(事務)用品	370	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。 3.教職員辦公桌椅40張100千元
9322	報章雜誌	40	40	訂閱報章雜誌圖書。
70323	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。

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110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
22324	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。
52532Y	其他用品消耗	793	338	1.體衛音樂教學器材、英語教材教具、美術、醒獅活動、童軍等各課程所需課程用品、各項用品零星補充及耗材、生科教室及英語情境教室設備添購等280仟元。 2.特殊教材增強物費20仟元。 3.辦理縣民卡色帶、轉印模、護膜及卡片等38仟元。 4.學生課桌椅汰換150組450仟元。 5.美術教室壁掛喇叭1組5仟元。
3144	租金、償債、利息及相關手續費	381	340	
30242	房租	353	320	
302422	宿舍租金	353	320	A宿舍拆除重建工程安置計畫宿舍租金353仟元。
1144	交通及運輸設備租金	28	20	
11442	車租	28	20	參加全縣各項活動車輛租車費用20仟元、電動機車電池租賃費8仟元。
206	稅捐及規費(強制費)	64	22	
2066	規費	64	22	
2661	行政規費與強制費	40	1	申請各項證明規費。
0		2	2	小客車、客貨兩用車及小貨車4輛用車檢驗費。
18663	汽車燃料使用費	22	19	機車5輛及小客車、客貨兩用車及小貨車4輛燃料使用費。
1,4047	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,959	1,643	
271	會費	4	4	
2713	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。
1,05572	捐助、補助與獎助	1,247	1,316	

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110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
994	726	獎助學員生給與	1,172	1,249	1.學生營養午餐補助費97人*210天*45元=917仟元。 2.學生課本補助費155仟元。 3.補助7年級新生午餐餐具款及獎助學生比賽獎金100仟元。
60	72Y	其他捐助、補助與獎助	75	67	導師、午餐秘書營養午餐補助及導師課本費。
348	75	競賽及交流活動費	708	323	
334	751	技能競賽	685	300	1.組隊參加體育賽事經費300仟元。2.教育部體育署推動體育新南向政策-學校體育交流計畫，學生8人及教練2人旅費385仟元。
14	752	交流活動費	23	23	校際觀摩訪問交流活動經費。
223	9	其他	356	356	
223	91	其他支出	356	356	
223	91Y	其他	356	356	1.科展考試學藝競賽活動、英語活動費及各項宣導、講演活動講師出席交通及各項雜支等100仟元。 2.執行各項業務誤餐費、活動費及雜支等52仟元。 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90仟元。 4.畢業典禮活動費80仟元。 5.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34仟元。
3,217	5M	建築及設備計畫	7,756	7,554	
3,217	5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	7,756	7,554	
3,217	51	購建固定資產	7,756	7,554	
2,063	513	擴充改良房屋建築及設備	3,614	5,464	B棟宿舍整修工程3,614仟元。

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110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
130	514	購置機械及設備	395	353	1.美術教室影音設備改善新購觸控式數位多功能講桌1台70仟元。 2.美術教室影音設備改善汰換電腦主機1台25仟元。 3.生科教室設備添購新購電腦主機(含螢幕)1台30仟元。 4.英語情境教室汰換電腦主機(含螢幕)1台30仟元。 4.汰換教職員用電腦(含螢幕)8台240仟元(學校基金餘額編列)。
56	515	購置交通及運輸設備	1,700	0	1.汰換7-8人客貨兩用車(大金校車6F-4503)850仟元。 2.設置新監視器系統850仟元。
967	516	購置雜項設備	2,047	1,737	1.A棟宿舍硬體設備購置1,345千元(洗衣機1台15仟元、飲水機3台87仟元、廚具2組56仟元、書桌含椅子308仟元、床組22組220仟元、櫃子22個385仟元、玻璃圓桌椅4組58仟元、沙發組2組30仟元、窗簾186仟元)。 2.汰換圖書室除濕機2台及新購檔案室除濕機2台，共4台90千元。 3.美術教室影音設備改善汰換鋁框磁性黑板1組40千元。 4.自然教室設備新購199千元(電磁加熱攪拌器5個75仟元、精密微電腦警報烘箱1個39仟元、循環水槽1台66仟元、冰箱1台19仟元)。 5.導師室、專任教師辦公室汰換影印機(黑白)2台199仟元(學校基金餘額編列)。 6.普通教室6間新購窗簾174仟元。
51,635		總計	61,407	60,799	

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 110 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				53,651	
國民中學教育				53,651	辦理國民中學教育計畫所需經費。
建築及設備計畫				7,756	
營建及修建工程				3,614	B棟宿舍整修工程經費。
交通及運輸設備				1,700	汰換7-8人客貨兩用車及設置新監視器系統所需經費。
其他設備				2,442	購置一般建築及設備所需經費。
合 計				61,407	

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 110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				61,407	
國民教育計畫				53,651	
建築及設備計畫				7,756	
上年度預算數				60,799	
國民教育計畫				53,245	
建築及設備計畫				7,554	
前年度決算數				51,635	
國民教育計畫				48,418	
建築及設備計畫				3,217	
107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	

金門縣烈嶼國民中學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 110 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	31	1	32	
職員	29	1	30	
聘用人員	1	0	1	
工友	1	0	1	
總 計	31	1	32	

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.計時與計件人員酬金3人預算編列1,653仟元。2.校園保全勞務外包3名預算編列1,647仟元。3.早午餐廚工外包2人預算編列692仟元。4.清潔外包1人預算編列205仟元。

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	26,724	708	486		2,750	1,970	15	6,034
國民教育計畫	26,724	708	486		2,750	1,970	15	6,034
正式人員	26,724		486		2,676	1,970	15	1,836
聘僱人員		708			74			48
其他人員								4,150

1.計時與計件人員酬金3人預算編列1,653仟元。2.校園保全勞務外包3名預算編列1,647仟元。3.早午餐廚工外包2人預算編列692仟元。4.清潔外包1人預算編列205仟元。

嶼國民中學
發展基金
彙計表
110年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

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110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		
40,128	44,405	用人費用	43,106	43,106	0		
25,439	27,603	正式員額薪資	26,724	26,724	0		
24,880	27,036	職員薪金	26,160	26,160	0		
559	567	工員工資	564	564	0		
1,023	1,792	聘僱及兼職人員薪資	1,782	1,782	0		
637	718	聘用人員薪金	708	708	0		
386	1,074	兼職人員酬金	1,074	1,074	0		
381	509	超時工作報酬	486	486	0		
381	509	加班費	486	486	0		
4,579	5,433	獎金	4,735	4,735	0		
1,976	2,663	考績獎金	1,970	1,970	0		
2,578	2,755	年終獎金	2,750	2,750	0		
25	15	其他獎金	15	15	0		
5,764	6,019	退休及卹償金	6,034	6,034	0		
5,764	6,019	職員退休及離職金	5,998	5,998	0		
		工員退休及離職金	36	36	0		
2,942	3,049	福利費	3,345	3,345	0		
2,314	2,349	分擔員工保險費	2,628	2,628	0		
627	700	其他福利費	717	717	0		
5,435	5,623	服務費用	6,374	6,374	0		
331	348	水電費	348	348	0		
280	288	工作場所電費	288	288	0		
52	60	工作場所水費	60	60	0		
62	98	郵電費	98	98	0		
13	20	郵費	20	20	0		
49	78	電話費	78	78	0		
143	100	旅運費	215	215	0		
143	100	國內旅費	100	100	0		
		國外旅費	115	115	0		
888	826	修理保養及保固費	1,025	1,025	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110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		
354	260	一般房屋修護費	260	260	0		
68	80	其他建築修護費	80	80	0		
	40	機械及設備修護費	40	40	0		
68	116	交通及運輸設備修護費	145	145	0		
397	330	雜項設備修護費	500	500	0		
39	67	保險費	68	68	0		
27	41	一般房屋保險費	41	41	0		
11	17	交通及運輸設備保險費	18	18	0		
2	9	其他保險費	9	9	0		
3,776	3,837	一般服務費	4,273	4,273	0		
2,153	2,172	外包費	2,544	2,544	0		
1,559	1,587	計時與計件人員酬金	1,659	1,659	0		
	10	替代役待遇及給與	0	0	0		
63	68	體育活動費	70	70	0		
126	275	專業服務費	275	275	0		
65	145	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	145	145	0		
61	30	委託檢驗(定)試驗認證費	30	30	0		
	100	電腦軟體服務費	100	100	0		
71	72	公共關係費	72	72	0		
71	72	公共關係費	72	72	0		
893	856	材料及用品費	1,411	1,411	0		
60	98	使用材料費	98	98	0		
60	98	燃料	98	98	0		
833	758	用品消耗	1,313	1,313	0		
202	270	辦公（事務）用品	370	370	0		
9	40	報章雜誌	40	40	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110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		
70	80	農業與園藝用品及 環境美化費	80	80	0		
22	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		
525	338	其他用品消耗	793	793	0		
314	340	租金、償債、利息及相 關手續費	381	381	0		
302	320	房租	353	353	0		
302	320	宿舍租金	353	353	0		
11	20	交通及運輸設備租金	28	28	0		
11	20	車租	28	28	0		
3,217	7,554	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	7,756	0	7,756		
3,217	7,554	購建固定資產	7,756	0	7,756		
2,063	5,464	擴充改良房屋建築 及設備	3,614	0	3,614		
130	353	購置機械及設備	395	0	395		
56		購置交通及運輸設 備	1,700	0	1,700		
967	1,737	購置雜項設備	2,047	0	2,047		
20	22	稅捐及規費(強制費)	64	64	0		
20	22	規費	64	64	0		
2	3	行政規費與強制費	42	42	0		
18	19	汽車燃料使用費	22	22	0		
1,404	1,643	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	1,959	1,959	0		
2	4	會費	4	4	0		
2	4	職業團體會費	4	4	0		
1,055	1,316	捐助、補助與獎助	1,247	1,247	0		
994	1,249	獎助學員生給與	1,172	1,172	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110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		
60	67	其他捐助、補助與獎助	75	75	0		
348	323	競賽及交流活動費	708	708	0		
334	300	技能競賽	685	685	0		
14	23	交流活動費	23	23	0		
223	356	其他	356	356	0		
223	356	其他支出	356	356	0		
223	356	其他	356	356	0		
51,635	60,799	合 計	61,407	53,651	7,756		

金門縣烈嶼國民中學
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110年度

單位:新臺幣千元

項目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合計		說明
		數量	金額	數量	金額	數量	金額	
合計：	輛	0	0	1	850	1	850	汰換7-8人客貨兩用車(大金校車6F-4503)850千元。
客貨兩用車	輛	0	0	1	850	1	850	
建築及設備計畫	輛	0	0	1	850	1	850	

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110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減
38,196	資 產 合 計	9,358	19,782	-10,424
38,196	資 產	9,358	19,782	-10,424
38,196	流動資產	9,358	19,782	-10,424
38,196	現金	9,358	19,782	-10,424
38,196	銀行存款	9,358	19,782	-10,424
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
4,890	負 債	4,867	4,867	0
4,439	流動負債	4,600	4,600	0
4,439	應付款項	4,600	4,600	0
4,439	應付代收款	4,600	4,600	0
452	其他負債	267	267	0
452	什項負債	267	267	0
452	存入保證金	267	267	0
0	應付代管資產	0	0	0
33,306	基金餘額	4,491	14,915	-10,424
33,306	基金餘額	4,491	14,915	-10,424
33,306	基金餘額	4,491	14,915	-10,424
33,306	累積餘額	14,915	33,306	-18,391
0	本期賸餘	0	0	0
0	本期短絀	-10,424	-18,391	7,967
38,196	負債及基金餘額合計	9,358	19,782	-10,424

信託代理與保證資產
保證品

16,780 信託代理與保證負債
16,780 應付保證品

16,780
16,780

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110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	5,702								5,702
房屋及建築	92,769		3,614	(1)			B棟宿舍整修工程。		96,383
機械及設備	10,570		395	(1)			觸控式數位多功能講桌1台、電腦主機1台、電腦主機(含螢幕)10台。		10,965
交通及運輸設備	7,419		1,700	(1)			汰換7-8人客貨兩用車及設置新監視器系統。		9,119
雜項設備	23,003		2,047	(1)			A棟宿舍硬體設備購置、除濕機4台、鋁框磁性黑板1組、自然教室設備新購設備、影印機2台、窗簾。		25,050
購建中固定資產	2,831								2,831
電腦軟體									
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	144,593		7,756						152,349

註：

中 華 民 國 110 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

中正國民小學分預算

(非營業部份)

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 110 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、用途及餘絀預計表暨說明	第 05-06 頁
(二) 現金流量預計表及補充說明	第 07-07 頁
三、 預算明細表	
(一) 基金來源明細表	第 08-08 頁
(二) 基金用途明細表	第 09-14 頁
四、 預算附表	
單位(或計畫)成本分析表	第 15-15 頁
五、 預算參考表	
(一) 5 年來主要業務計畫分析表	第 16-16 頁
(二) 員工人數彙計表	第 17-17 頁
(三) 用人費用彙計表	第 18-19 頁
(四) 各項費用彙計表	第 20-23 頁
(五) 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 24-24 頁
(六) 補辦預算明細表	第 25-25 頁
六、 附錄	
(一) 預計平衡表	第 26-26 頁
(二) 資本資產明細表	第 27-27 頁
(三) 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 110 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 99 人、行政人員 7 人、技工 1 人、工友 4 人、總計 112 人。
 - 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、國語文、學藝競賽、差假教師調代課及缺補課之查核、教師實習輔導等事項。
 - 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、國際教育交流、英語教學與活動業務、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、教學用具選購與管理、專科教室管理及美展科展競賽等事項。

- 1.4 資訊組：掌理電腦設備及區域網路之管理、保管、學生電腦網路及資訊教育計畫擬定與推行等事項。
- 1.5 註冊組：掌理學生入學、註冊、編班、轉學、學籍保管、畢業證明核發、獎助學金申請及成績系統管理等事項。
2. 學務處：秉承校長之命，辦理全校訓導事項。
 - 2.1 活動組：掌理訓育計畫之擬定、辦理各類藝文活動、家長會及有關畢業典禮業務等事項。
 - 2.2 體育組：掌理學生體育活動、體格鍛鍊及體育設備計畫擬定等事項。
 - 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。
 - 2.5 社團發展組：掌理體育性、音樂性社團組訓、管理、參訓及表演，管絃樂中心業務、團隊交流等事項。
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、工友、保全管理考核、環境整理維護等事項。
 - 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。
 - 3.4 採購組：辦理定期、專案及零星採購，辦理逾公告金額十分之一之財物、勞務招標作業等事項。
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、友善校園、生涯發展及專輔教師業務管理等事項。
 - 4.2 學習照顧組：辦理學習扶助、新住民教育、特教學習助理員相關業務等事項。
 - 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。
 - 4.4 親師組：辦理親職教育、志工業務、校刊出版、供學校教師及家長親師溝通諮詢服務等事項。
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 2,514 萬 5 千元。

二、基金用途：

(一)國民教育計畫：為辦理國民小學教育行政業務等所需經費約 2 億 1,909 萬 1 千元，預定招收 49 班，學生人數 1,111 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 1,048 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 2 億 2,957 萬 3 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 2,514 萬 5 千元，分別為利息收入 4 千元，公庫撥款收入 2 億 815 萬 9 千元，政府其他撥入收入 1,698 萬 2 千元，上年度預算數 2 億 1,600 萬元，增加 914 萬 5 千元，約 4.23%，主要係公庫撥款收入增加所致。
- (二)本年度基金用途 2 億 2,957 萬 3 千元，分別為國民教育計畫 2 億 1,909 萬 1 千元，建築及設備計畫 1,048 萬 2 千元，較上年度 2 億 2,131 萬 1 千元，比較增加 826 萬 2 千元，約 3.73%。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，差短 442 萬 8 千元，較上年度預算數短絀 531 萬 1 千元，減少 88 萬 3 千元，將移用以前基金餘額 442 萬 8 千元支應。

三、公庫撥補情形：

單位：新台幣千元

項 目 年 度	以前年度累積 撥付基金數額	公 庫 撥 補 款	其 他	合 計

四、補辦預算事項：依金門縣政府 109 年 2 月 3 日府教國字第 1090004973 號函、109 年 3 月 20 日府教社字第 1090022869 號函及 109 年 6 月 30 日府教國字第 1090049522 號函核定、機械設備辦理增購教學用微型電腦 8 台等三項計 78 萬元，交通及運輸設備辦理增購音訊整合教學系統 8 組計 24 萬元，雜項設備辦理增購 OA 辦公桌椅 36 組等三項計 101 萬 2 千元。共計 203 萬 2 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 109 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 2 億 538 萬元，決算數 2 億 548 萬 7 千元，執行率 100.05%。
- (二)基金用途：係國民教育計畫預算數 2 億 763 萬 4 千元，決算數 2 億 179 萬 8 千元，執行率 97.19%，建築及設備計畫預算數 410 萬 6 千元，另辦理改善教學環境與設備，提昇教學效率，機械設備計辦理教務處購置平板電腦 70 台等七項補辦預算 191 萬 8 千元，雜項設備教務處裝設 55 吋拼接電視牆 1 式等五項補辦預算 116 萬 9 千元，合計可用預算數 719 萬 3 千元，決算數 623 萬 8 千元，執行率 86.72%。

二、上年度已過期間預算執行情形(截至 109 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 1,600 萬元，截至 6 月 30 日止預算分配數 1 億 2,556 萬 4 千元，實際執行數 1 億 2,559 萬 9 千元，執行率 100.03%。
- (二)基金用途：係國民教育計畫預算數 2 億 1,334 萬 1 千元，截至 6 月 30 日止預算分配數 1 億 1,931 萬 7 千元，實際執行數 1 億 969 萬 6 千元，

執行率 91.94%，建築及設備計畫預算數 797 萬元，截至 6 月 30 日預算分配數 624 萬 5 千元，實際執行數 217 萬 6 千元，執行率 34.85%，目前正積極陸續辦理發包中。

伍、其他

110 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 1,111 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110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)
205,487	基金來源	225,145	216,000	9,145
2	徵收及依法分配收入	0	0	0
2	違規罰款收入	0	0	0
55	勞務收入	0	0	0
55	服務收入	0	0	0
34	財產收入	4	4	0
27	財產處分收入	0	0	0
8	利息收入	4	4	0
205,376	政府撥入收入	225,141	215,996	9,145
196,829	公庫撥款收入	208,159	202,418	5,741
8,547	政府其他撥入收入	16,982	13,578	3,404
21	其他收入	0	0	0
0	受贈收入	0	0	0
21	雜項收入	0	0	0
208,036	基金用途	229,573	221,311	8,262
201,798	國民教育計畫	219,091	213,341	5,750
201,798	國民小學教育	219,091	213,341	5,750
6,238	建築及設備計畫	10,482	7,970	2,512
0	營建及修建工程	2,720	1,725	995
120	交通及運輸設備	1,100	0	1,100
6,118	其他設備	6,662	6,245	417
-2,548	本期賸餘（短絀一）	-4,428	-5,311	883
31,929	期初基金餘額	25,880	29,429	-3,549
0	解繳公庫	0	0	0
29,380	期末基金餘額	21,452	24,118	-2,666

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 110 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110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)	-4,428	
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)	-4,428	
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)	-4,428	
期初現金及約當現金	28,705	
期末現金及約當現金	24,277	

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 110 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				225,141	
公庫撥款收入	年	1	208,159,000	208,159	
政府其他撥入收入	年	1	16,982,000	16,982	依教育部109年8月6日臺教會四字第109115223T號函核定。
總 計：				225,145	

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110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
201,798	53 國民教育計畫	219,091	213,341	
166,962	1 用人費用	182,239	175,318	
103,614	11 正式員額薪資	113,580	109,092	
100,785	113 職員薪金	110,700	106,236	校長1人、教師99人、職員7人 合計107人待遇。
2,829	114 工員工資	2,880	2,856	技工1人、工友4人合計5人待遇 。
2,517	12 聘僱及兼職人員薪資	1,409	1,708	
2,517	124 兼職人員酬金	1,409	1,708	兼代課鐘點費等。
982	13 超時工作報酬	1,457	1,160	
982	131 加班費	1,457	1,160	職員、技工友及教師兼行政人 員不休假加班費。
19,925	15 獎金	22,325	21,660	
9,857	151 考績獎金	11,023	10,997	教職員工考績獎金。
10,018	152 年終獎金	11,282	10,627	教職員工年終獎金。
50	15Y 其他獎金	20	36	退休人員服務獎章獎勵金。
29,999	16 退休及卹償金	30,853	29,968	
28,386	161 職員退休及離職金	8,280	7,164	教職員工退撫提撥金。
0		20,960	21,191	退休人員月退休金。
1,613	163 卹償金	1,613	1,613	退休人員撫卹金。
9,926	18 福利費	12,615	11,730	
9,063	181 分擔員工保險費	10,260	9,396	教職員工之公、勞、健保機關 補助費。
863	18Y 其他福利費	18	18	退休人員三節慰問金。
0		2,337	2,316	1.教職員工進修學分補助費80,00 0元。 2.教職員工健康檢查補助 費40,000元。 3.教職員工生 育、子女教育、婚、喪補助費1 ,625,000元。 4.職員、技工 友及兼行政人員休假補助費592 ,000元。
18,615	2 服務費用	17,641	17,807	
2,180	21 水電費	3,060	3,000	
1,794	212 工作場所電費	2,460	2,400	電費。
386	214 工作場所水費	600	600	水費。
134	22 郵電費	207	147	
14	221 郵費	27	27	資料郵政費。
120	222 電話費	180	120	行政及教學聯絡電話費。
500	23 旅運費	450	312	
500	231 國內旅費	450	312	教職員工奉派參加公差假旅費。
51	24 印刷裝訂與廣告費	90	90	

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110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
51241	印刷及裝訂費	90	90	各項書表印刷費。
6,16425	修理保養及保固費	2,604	2,761	
5,076252	一般房屋修護費	1,200	1,200	全年房屋建築養護費1,200,000元。
163254	其他建築修護費	300	300	全年電梯維護費。
452255	機械及設備修護費	600	600	各項機械設備保養維修費。
34256	交通及運輸設備修護費	2	161	詳車輛明細表 256 交通及運輸設備修護費
0		2	0	詳車輛明細表 256 交通及運輸設備修護費
438257	雜項設備修護費	500	500	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。
10526	保險費	206	192	
60261	一般房屋保險費	100	100	建築物火災保險。
0264	交通及運輸設備保險費	1	0	詳車輛明細表 264 交通及運輸設備保險費
0		1	0	詳車輛明細表 264 交通及運輸設備保險費
7265	雜項設備保險費	22	22	雜項設備火災保險。
19268	責任保險費	42	45	1.各項車輛責任保險費2,000元。 2.運動場公共意外險40,000元。
1926Y	其他保險費	40	25	參加運動比賽及戶外教學等活動保險。
8,79627	一般服務費	10,076	10,577	
3,778279	外包費	3,999	3,914	1.校園保全費全年1,647,000元。 2.學生午餐廚工8人*1400元*210天=2,352,000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110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
4,796	27D	計時與計件人員酬金	5,835	6,388	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3,904,000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1,181,000元(一般性補助款) 3.特教學生助理人員全日1人，半日2人全年所需經費計750,000元。
0	27E	替代役待遇及給與	0	45	
222	27F	體育活動費	242	230	教職員工含約用人員121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)
586	28	專業服務費	850	630	
60	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	300	100	1.聘請專家講師或授課鐘點費270,000元。 2.特教教材編輯稿費30,000元。
70	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。
208	288	委託考選訓練費	300	190	教育訓練費及研習旅費。
248	28A	電腦軟體服務費	150	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。
5,017	3	材料及用品費	3,462	5,052	
345	31	使用材料費	508	650	
345	312	燃料	508	650	1.各項車輛油料費8,000元。 2.游泳池設備用油料費500,000元。
4,672	32	用品消耗	2,954	4,402	

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110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
1,985	321	辦公（事務）用品	2,010	3,457	1.教務處週邊設備之耗材、維護、文具紙張、教具等用具之購置470,000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.輔導室辦理「設置親師共好談心室」經費計120,000元。 6.辦公費875,000元。 7.班級費121,000元。 8.游泳池用品費54,000元。
101	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。
274	323	農業與園藝用品及環境美化費	500	500	校舍環境美化及清潔用品。
30	324	化學藥劑與實驗用品	35	35	教學實驗用品及材料費。
47	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。
2,235	32Y	其他用品消耗	219	220	1.特教班教學增強物5班*10月*1,000元=50,000元。 2.各項用品購置費169,000元。
17	6	稅捐及規費(強制費)	23	22	
17	66	規費	23	22	
2	661	行政規費與強制費	22	4	各項車輛行政規費與強制費。
15	663	汽車燃料使用費	1	18	詳車輛明細表 663 汽車燃料使用費
11,187	7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,898	12,544	
6	71	會費	10	7	
6	713	職業團體會費	10	7	參加護士工會及營養師工會繳納之會費。

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110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目		本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
10,537 10,176	72 726	捐助、補助與獎助 獎助學員生給與	12,088 11,606	11,937 11,455	1. 學生課本補助費1111人*1600元=1,777,600元。 2. 學生午餐補助費1170人*40元*210天=9,828,000元。
361	72Y	其他捐助、補助與獎助	482	482	1. 導師午餐補助費47人*40元*210天=394,800元。 2. 新生餐具補助費220人*400元=88,000元。
644 644	75 751	競賽及交流活動費 技能競賽	800 800	600 600	本校組隊參加體育賽事經費。(由本校基金餘額支應200,000元)
09 091 091Y		其他 其他支出 其他	2,828 2,828 2,828	2,598 2,598 2,598	1. 教務處各項教學及競賽活動費等130,000元。 2. 教務處辦理教師增能研習經費等170,000元。 3. 輔導室各項輔導活動費等100,000元。 4. 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531,000元。 5. 學務處辦理桌球訓練計畫經費570,000元。 6. 學務處辦理網球訓練計畫經費587,000元。 7. 學務處辦理棒球訓練計畫經費570,000元。 8. 辦理畢業典禮活動經費90,000元。 9. 辦理校慶活動經費80,000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110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目		本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
6,238	5M	建築及設備計畫	10,482	7,970	
6,238	5	購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資	10,482	7,970	
6,238	51	購建固定資產	10,482	7,970	
0	512	興建土地改良物	2,574	1,725	1. 東側圍牆整建工程1式1,574,000元。 2. 校園整體規劃案1式1,000,000元。
0	513	擴充改良房屋建築及設備	146	0	鋪設桌球地墊1式146,000元。
2,481	514	購置機械及設備	5,042	2,767	1. 活動中心增建電梯工程1式2,650,000元。 2. 購置教學用電腦70台2,100,000元。 3. 特教班購置平板電腦4台52,000元。 4. 特教班購置桌上型電腦4台(含螢幕)120,000元。 5. 特教班購置筆記型電腦4台120,000元。
120	515	購置交通及運輸設備	1,100	0	1. 監視管理系統整合1式980,000元。 2. 購置重型電動機車(含電池)1輛120,000元。
3,637	516	購置雜項設備	1,620	3,478	1. 購置飲水機10台216,000元。 2. 教務處購置速印機1台294,000元。 3. 購置水底吸塵器1台45,000元。 4. 垃圾場改建圍籬1座299,000元。 5. 特教班購置冷氣機2台70,000元。 6. 特教班購置課桌椅2組176,000元。 7. 特教班購置木櫃4組60,000元。 8. 特教班購置活動式教具櫃8組80,000元。 9. 特教班購置互動觸控式顯示器2組380,000元。
208,036		總 計	229,573	221,311	

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 110 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				219,091	
國民小學教育				219,091	
建築及設備計畫				10,482	
營建及修建工程				2,720	
交通及運輸設備				1,100	
其他設備				6,662	
合 計				229,573	

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 110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				229,573	
國民教育計畫				219,091	
建築及設備計畫				10,482	
上年度預算數				221,311	
國民教育計畫				213,341	
建築及設備計畫				7,970	
前年度決算數				208,036	
國民教育計畫				201,798	
建築及設備計畫				6,238	
107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	

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 110 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	106	6	112	教師員額增加6名。
職員	101	6	107	
技工	1	0	1	
工友	4	0	4	
總 計	106	6	112	

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1,647千元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5,085千元4.特教學生助理人員全日1人半日2人預算編列750千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	113,580		1,457		11,282	11,023	20	29,240
國民教育計畫	113,580		1,457		11,282	11,023	20	29,240
正式人員	113,580		1,457		11,282	11,023		8,280
其他人員							20	20,960

註：1.校園保全勞力外包預算編列3人計1,647千元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5,085千元4.特教學生助理人員全日1人半日2人預算編列750千元，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
110年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

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110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		
166,962	175,318	用人費用	182,239	182,239	0		
103,614	109,092	正式員額薪資	113,580	113,580	0		
100,785	106,236	職員薪金	110,700	110,700	0		
2,829	2,856	工員工資	2,880	2,880	0		
2,517	1,708	聘僱及兼職人員薪資	1,409	1,409	0		
2,517	1,708	兼職人員酬金	1,409	1,409	0		
982	1,160	超時工作報酬	1,457	1,457	0		
982	1,160	加班費	1,457	1,457	0		
19,925	21,660	獎金	22,325	22,325	0		
9,857	10,997	考績獎金	11,023	11,023	0		
10,018	10,627	年終獎金	11,282	11,282	0		
50	36	其他獎金	20	20	0		
29,999	29,968	退休及卹償金	30,853	30,853	0		
28,386	28,355	職員退休及離職金	29,240	29,240	0		
1,613	1,613	卹償金	1,613	1,613	0		
9,926	11,730	福利費	12,615	12,615	0		
9,063	9,396	分擔員工保險費	10,260	10,260	0		
863	2,334	其他福利費	2,355	2,355	0		
18,615	17,807	服務費用	17,641	17,641	0		
2,180	3,000	水電費	3,060	3,060	0		
1,794	2,400	工作場所電費	2,460	2,460	0		
386	600	工作場所水費	600	600	0		
134	147	郵電費	207	207	0		
14	27	郵費	27	27	0		
120	120	電話費	180	180	0		
500	312	旅運費	450	450	0		
500	312	國內旅費	450	450	0		
51	90	印刷裝訂與廣告費	90	90	0		
51	90	印刷及裝訂費	90	90	0		
6,164	2,761	修理保養及保固費	2,604	2,604	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110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		
5,076	1,200	一般房屋修護費	1,200	1,200	0		
163	300	其他建築修護費	300	300	0		
452	600	機械及設備修護費	600	600	0		
34	161	交通及運輸設備修護費	4	4	0		
438	500	雜項設備修護費	500	500	0		
105	192	保險費	206	206	0		
60	100	一般房屋保險費	100	100	0		
		交通及運輸設備保險費	2	2	0		
7	22	雜項設備保險費	22	22	0		
19	45	責任保險費	42	42	0		
19	25	其他保險費	40	40	0		
8,796	10,577	一般服務費	10,076	10,076	0		
3,778	3,914	外包費	3,999	3,999	0		
4,796	6,388	計時與計件人員酬金	5,835	5,835	0		
	45	替代役待遇及給與	0	0	0		
222	230	體育活動費	242	242	0		
586	630	專業服務費	850	850	0		
60	100	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	300	300	0		
70	100	委託檢驗(定)試驗認證費	100	100	0		
208	190	委託考選訓練費	300	300	0		
248	240	電腦軟體服務費	150	150	0		
98	98	公共關係費	98	98	0		
98	98	公共關係費	98	98	0		
5,017	5,052	材料及用品費	3,462	3,462	0		
345	650	使用材料費	508	508	0		
345	650	燃料	508	508	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110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		
4,672	4,402	用品消耗	2,954	2,954	0		
1,985	3,457	辦公（事務）用品	2,010	2,010	0		
101	140	報章雜誌	140	140	0		
274	500	農業與園藝用品及環境美化費	500	500	0		
30	35	化學藥劑與實驗用品	35	35	0		
47	50	醫療用品(非醫療院所使用)	50	50	0		
2,235	220	其他用品消耗	219	219	0		
6,238	7,970	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	10,482	0	10,482		
6,238	7,970	購建固定資產	10,482	0	10,482		
	1,725	興建土地改良物	2,574	0	2,574		
		擴充改良房屋建築及設備	146	0	146		
2,481	2,767	購置機械及設備	5,042	0	5,042		
120		購置交通及運輸設備	1,100	0	1,100		
3,637	3,478	購置雜項設備	1,620	0	1,620		
17	22	稅捐及規費(強制費)	23	23	0		
17	22	規費	23	23	0		
2	4	行政規費與強制費	22	22	0		
15	18	汽車燃料使用費	1	1	0		
11,187	12,544	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,898	12,898	0		
6	7	會費	10	10	0		
6	7	職業團體會費	10	10	0		
10,537	11,937	捐助、補助與獎助	12,088	12,088	0		
10,176	11,455	獎助學員生給與	11,606	11,606	0		
361	482	其他捐助、補助與獎助	482	482	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110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		
644	600	競賽及交流活動費	800	800	0		
644	600	技能競賽	800	800	0		
	2,598	其他	2,828	2,828	0		
	2,598	其他支出	2,828	2,828	0		
	2,598	其他	2,828	2,828	0		
208,036	221,311	合 計	229,573	219,091	10,482		

金門縣中正國民小學
地方教育發展基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表
中華民國110年度

單位:新臺幣千元

項目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合計		說明
		數量	金額	數量	金額	數量	金額	
合計：	輛	0	0	1	120	1	120	機車3JV-686老舊不堪使用，汰換為電動機車以符節能環保。
電動機車	輛	0	0	1	120	1	120	
建築及設備計畫	輛	0	0	1	120	1	120	

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110年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
一、固定資產之建設、改良、擴充 建築及設備計畫	2,032 2,032		
514購置機械及設備	200	109	新建至美樓八間教室教學使用，為整合教室現有設備。
514購置機械及設備	580	109	本校設置學校社區共讀站所需之教學設備。
515購置交通及運輸設備	240	109	新建至美樓八間教室教學使用，為整合教室現有設備。
516購置雜項設備	40	109	本校設置學校社區共讀站所需之教學設備。
516購置雜項設備	972	109	行政辦公室因應組織調整各增加一組，故重新規劃各行政辦公室所需。

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110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減
34,971	資 產 合 計	26,351	30,779	-4,428
34,971	資 產	26,351	30,779	-4,428
32,897	流動資產	24,277	28,705	-4,428
32,897	現金	24,277	28,705	-4,428
32,897	銀行存款	24,277	28,705	-4,428
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
5,590	負 債	4,899	4,899	0
2,105	流動負債	1,570	1,570	0
2,105	應付款項	1,570	1,570	0
2,105	應付代收款	1,570	1,570	0
3,486	其他負債	3,329	3,329	0
3,486	什項負債	3,329	3,329	0
1,412	存入保證金	1,255	1,255	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
29,380	基金餘額	21,452	25,880	-4,428
29,380	基金餘額	21,452	25,880	-4,428
29,380	基金餘額	21,452	25,880	-4,428
29,380	累積餘額	25,880	29,380	-3,500
0	本期賸餘	0	0	0
0	本期短絀	-4,428	-3,500	-928
34,971	負債及基金餘額合計	26,351	30,779	-4,428

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
資本資產明細表
中華民國110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	15,660		2,574	(10)			東側圍牆整 建工程及校 園整體規 劃。		18,234
房屋及建築	311,666		146	(10)			鋪設桌球地 墊。		311,812
機械及設備	45,163		5,042	(1)			增置資產。		50,205
交通及運輸設備	6,458		1,100	(1)			增置資產。		7,558
雜項設備	56,728		1,620	(1)			增置資產。		58,348
購建中固定資產									
電腦軟體									
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	562,790		10,482						573,272

註：