

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 四 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（第四冊）

特別收入基金

金門縣地方教育發展基金—何浦國民小學.....	16-20
金門縣地方教育發展基金—述美國民小學.....	16-21
金門縣地方教育發展基金—西口國民小學.....	16-22
金門縣地方教育發展基金—卓環國民小學.....	16-23
金門縣地方教育發展基金—上岐國民小學.....	16-24
金門縣地方教育發展基金—金城幼兒園.....	16-25
金門縣地方教育發展基金—家庭教育中心.....	16-26
金門縣醫療照護發展基金.....	17
金門縣歷經戰地政務時期補償基金.....	18
金門縣文化建設發展基金.....	19
金門縣觀光發展基金.....	20
金門縣城鄉發展基金.....	21
金門縣身心障礙者就業基金.....	22

資本計畫基金

金門縣金門大橋建橋基金.....	23
------------------	----

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

何浦國民小學分預算

（非營業部分）

何浦國民小學編

金門縣地方教育發展基金－何浦國民小學

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 09-18 頁
四、預算附表	
單位（或計畫）成本分析表	第 19-19 頁
五、預算參考表	
(一) 5 年來主要業務計畫分析表	第 20-25 頁
(二) 員工人數彙計表	第 26-26 頁
(三) 用人費用彙計表	第 28-29 頁
(四) 各項費用彙計表	第 30-32 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- 30-33 頁
六、 附錄	
(一) 預計平衡表	第 34-34 頁
(二) 資本資產明細表	第 35-35 頁
(三) 長期負債明細表	第 ----- 頁

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

(四)學校願景：

1.健康的學生

- (1).目標：「活力、創新、勤奮、進取」。
- (2).內涵：
 - (a)活力—自我超越實現,展現健康活力。
 - (b)創新—主動觀察探索,激發創意潛能。
 - (c)勤奮—多元適性發展,積極樂觀奮鬥。
 - (d)進取—努力向上突破,追求卓越成長。
 - (e)學力—鼓勵學生辨識能力、能思辨發展閱讀本位、發展多元學習廣度及深度。
 - (f)美力—提升學生美感教育藝術創意、優良品德、心靈的正面思考、散發真善美。

2.專業的團隊

- (1).目標：「專業、熱忱、創新、合作」。
- (2).內涵：
 - (a)專業—充分自主,有效教學,展現專業品質。
 - (b)熱忱—認真負責,無怨無悔,發揮熱忱服務。
 - (c)創新—求新求變,主動突破,激發創新教學。
 - (d)合作—溝通協調,經驗分享,共創合作效能。

3.優質的環境

- (1).目標：「學生開心樂意、教師用心有意、家長放心滿意」。
- (2).內涵：
 - (a)學生開心樂意—樂於學習、健康成長,學習效果展現。
 - (b)教師用心有意--創新教學、關懷學生,班級經營有成。
 - (c)家長放心滿意—信賴支持、親師合作,共創雙贏局面。

二、施政重點：

依據政府相關法令及教育政策,結合學校願景、現況與未來發展需要、教

師專業背景、學生能力、家長期望、社區資源等因素,訂定校務發展目標：

- (一)發展特色課程及社團活動,激勵多元學習,推動適性教育,均衡五育發展。
- (二)強化行政效能,充實教學資源,全力支援教學。
- (三)精進教師專業,提升課程品質,促進教學成效。
- (四)推動閱讀運動,提升語文能力,追求創新卓越。
- (五)落實品德教育,促進全人發展,育健全國民。
- (六)推展環境教育,落實節能減碳,促進永續發展。
- (七)綠化美化校園,建構安全環境,營造友善校園。
- (八)整合社區資源,鼓勵家長參與,建立互動機制。

三、組織概況：

(一)本校設置校長一人,綜理全校校務,下設教導處,置主任一人,組長三人(均由教師兼任)、總務處,置主任一人(教師兼任)、會計(幹事兼任)、人事(幹事兼任),及附設幼兒園等單位,幼兒園並置主任一人(教師兼任),現編制校長 1 人、教師 19 人、幹事 2 人、護理師 1 人、教保員 2 人、工友 2 人、專任廚工 1 人總計 28 人。

(二)內部分層業務如下：

1. 教導處：秉承校長之命,辦理全校教務及學生事務管理事項。

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

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

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

2. 總務處：秉承校長之命,辦理全校文書、事務、出納等總務事項。

1.1 資管組:管理機關財產帳務、協助組織達成策略目標之資訊系統及多媒體或網路應用能力外資訊教學。

3. 幼兒園：秉承校長之命,綜理園務、辦理幼兒教學、保育與各項措施。

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

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

四、基金歸類及屬性：

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

貳、業務計畫：

一、基金來源：

係公庫撥款收入與政府其他撥入收入及孳息,本年度預計收入 49,379 千元。

二、基金用途：

(一)國民教育業務計畫—為辦理國民小學教育所需經費約 45,181 千元。預定招收 7 班,學生人數 95 人,新購教學器具、教具、圖書等各科教學設備,革新教學方法,充實各科教材,提昇教學效能及品質。

(二)學前教育業務計畫—為辦理學前教育所需經費約 7,469 千元。預定招收幼大班 1 班、中班 1 班、小班 1 班,幼生人數 43 人,辦理指定活動等項目,藉由辦理各

項活動,以鍛鍊幼生強健的身體,增進幼生各項生活智慧。

(三)建築及設備計畫：所需經費合計 1,127 千元。

建築及設備支出：房屋建築及設備：電表電源遷移工程計 1,000 千元。

- 1.戶外臨時配電不鏽鋼電盤及基座固定。
- 2.電力人孔基座及基座固定。
- 3.高壓電纜及管線固定。
- 4.管線道路開挖回填及深度水泥固定。
- 5.人工地磚拼組還原。
- 6.台電申請竣工遷移及協調設備安置。
- 7.臨時電源切換配電盤。
- 8.無熔絲開關安裝。
- 9.其他雜項。

機械及設備：購置財產管理設備平板電腦盤點機乙台 50 千元。

什項設備：購置財產標籤列印機 1 台 47 千元。

購置無形資產：購置出納薪資管理作業系統 1 套 30 千元。

(四)本基金用途合計 53,777 千元。

註：本年度基金用途數較上年度增列 4,398 千元係用人費用服務費等費用增加。

三、業務目標：

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

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源：49,379 千元,分別為利息收入 2 千元,公庫撥款收入 44,061 千元,政府其他撥入應收入 5,316 千元。

(二)本年度基金用途：53,777 千元,分別為國民教育業務計畫 45,181 千元,學前教育業務計畫 7,469 千元建築及設備計畫 1,127 千元。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後差短 4,398 千元,約 8.9%主要是用人費用及各項事務費用增加,將移用以前年度基金餘額支應。

三、縣〈市〉庫撥款情形：

單位：新台幣千元

年度 \ 項目	以前年度累積撥付基金數額	縣（市）庫撥補款	其他	合計

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、前年度已過期間預算執行情形：(截至 108 年 12 月 31 日止執行情形)

(一)營建修建工程及其他設備：預算數為 2,673 千元,實際執行數為 2,285,982 元。(含上年度奉准辦理保留款,實際執行決算數 806,000 元)

(二)國民教育業務計畫：預算數為 42,769 千元,實際執行數為 39,564,780 元。

(三)學前教育業務計畫：預算數為 7,291 千元,實際執行數為 6,543,586 元。

二、上年度已過期間預算執行情形(截至 109 年 6 月 30 日止執行情形)：

(一)營建修建工程及其他設備：預算數為 6,625 千元,實際執行數為 35,129 元。

(二)國民教育業務計畫：預算數為 43,185 千元,實際執行數為 21,960,036 元。

(三)學前教育業務計畫：預算數為 6,360 千元,實際執行數為 3,222,552 元。

伍、其他

(一)109 學年度第 1 學期核定普通班 6 班、不分類巡迴輔導資源班 1 班、幼兒園 2 班共計 9 班,預定招收學生人數 95 人,幼生人數 43 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 年度各縣（市）地方總預算附屬單位預算編製要點」,本著量入為出之原則編列。

金門縣何浦國民小學
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)
50,538	基金來源	49,379	55,861	-6,482
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
18	財產收入	2	2	0
8	財產處分收入	0	0	0
8	租金收入	0	0	0
1	利息收入	2	2	0
50,520	政府撥入收入	49,377	55,859	-6,482
48,136	公庫撥款收入	44,061	50,642	-6,581
2,384	政府其他撥入收入	5,316	5,217	99
0	其他收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
48,394	基金用途	53,777	56,170	-2,393
39,565	國民教育計畫	45,181	43,185	1,996
39,565	國民小學教育	45,181	43,185	1,996
6,544	學前教育計畫	7,469	6,360	1,109
6,544	學前教育	7,469	6,360	1,109
2,286	建築及設備計畫	1,127	6,625	-5,498
0	營建及修建工程	1,000	6,011	-5,011
0	交通及運輸設備	0	0	0
2,286	其他設備	97	614	-517
0	無形資產	30	0	30
2,143	本期賸餘 (短絀一)	-4,398	-309	-4,089
18,119	期初基金餘額	19,953	15,908	4,045
0	解繳公庫	0	0	0
20,262	期末基金餘額	15,555	15,599	-44

備註：

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、縣庫撥款收入：本年度縣庫撥入數。
- 三、政府其他撥入收入：本年度教育部補助款撥入數。

貳、基金用途：

- 一、國民教育支出：辦理國民小學教育計畫所需經費。
- 二、學前教育支出：辦理學前教育計畫所需經費。
- 三、建築及設備支出：所需經費合計 1,127 千元。

房屋建築及設備：電表電源遷移工程計 1,000 千元。

- 1.戶外臨時配電不鏽鋼電盤及基座固定。
- 2.電力人孔基座及基座固定。
- 3.高壓電纜及管線固定。
- 4.管線道路開挖回填及深度水泥固定。
- 5.人工地磚拼組還原。
- 6.台電申請竣工遷移及協調設備安置。
- 7.臨時電源切換配電盤。
- 8.無熔絲開關安裝。
- 9.其他雜項。

機械及設備：購置財產管理設備平板電腦盤點機乙台 50 千元。

什項設備：購置財產標籤列印機 1 台 47 千元。

購置無形資產：購置出納薪資管理作業系統 1 套 30 千元。

金門縣何浦國民小學
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)	-4,398	
調整非現金項目	-766	
流動負債淨增(淨減)	-766	
業務活動之淨現金流入(流出)	-5,164	
其他活動之現金流量		
減少短期債務及其他負債	-363	
減少其他負債	-363	
其他活動之淨現金流入(流出)	-363	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-5,527	
期初現金及約當現金	22,907	
期末現金及約當現金	17,380	

註：

金門縣何浦國民小學
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				2	
利息收入	年	1	2,000	2	年度專戶存帳戶利息收入
政府撥入收入				49,377	
公庫撥款收入	年	1	44,061,000	44,061	
政府其他撥入收入	年	1	5,316,000	5,316	依教育部109年8月6日 臺教會(四)字 第1090115223T號函核 定。
總 計：				49,379	

金門縣何浦國民小學
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
39,565 33,708 20,599 19,485	53 1 11 113	國民教育計畫 用人費用 正式員額薪資 職員薪金	45,181 37,496 22,359 21,216	43,185 36,010 21,451 20,299	1.校長、教師 計17人年度薪資17,867,000元 2.護理師1人年度薪資1,015,000元 3.職員2人年度薪資2,334,000元
1,114	114	工員工資	1,143	1,152	1.工友2人年度薪資1,119,000元 2.年度未休畢休假工資24,000元
538 538	12 124	聘僱及兼職人員薪資 兼職人員酬金	983 983	812 812	1.老師公差假代課鐘點費年列200,000元 2.發展特色課程烏克麗麗社團活動講師鐘點費(每節:外聘400元)年需款30,400元 3.發展特色課程足球社團活動講師鐘點費(每節:外聘400元)年需款121,600元 4.發展特色課程機器人活動社團講師鐘點費(每節以:外聘400元助教200元)年需款57,000元 5.發展特色課程桌球社團活動講師鐘點費(每節以:外聘400元)年需款528,000元 6.發展特色課程圍棋團活動講師鐘點費(每節以:外聘400元)年需款46,000元
405 405	13 131	超時工作報酬 加班費	484 484	408 408	加班費(含不休假加班費):10人年度不休假加班費 教教師含校長7人年度不休假加班費員250,205元 職員工護理師3人年度不休假加班費140,623元 工友2人年度不休假加班費93,172元
4,166 2,208	15 151	獎金 考績獎金	4,883 2,747	4,628 2,492	1.校長、教師計13人年度考核獎金1,914,000元 2.護理師1人年度考核獎金196,000元 3.職員2人年度考核獎金450,000元 4.工友2人年度考核獎金187,000元

金門縣何浦國民小學
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
1,958	152	年終獎金	2,136	2,136	1.校長教師17人年度年終工作獎金1,723,000元 2.護理師1人年度年終工作獎金94,000元 3.職員2人年度年終工作獎金223,000元 4.工友2人年度年終工作獎金96,000元
5,804	16	退休及卹償金	6,012	5,952	領月退休金10人,月撫慰金1人年需退休金4,295,000元 1.校長教師 計13人及短期代理老師年度退休離職金提撥補助款年需1,350,000元 2.職員2人年度退休離職金提撥補助款年需182,000元 3.護理師 1人年度退休離職金提撥補助款年需82,000元 4.發展特色課程桌球足球烏克蘭麗園圍棋盤機器人社團教練7人退休離職金提撥補助款年需67,000元 工友1人退休離職金提撥補助款36,000元
5,769	161	職員退休及離職金	4,295	4,337	
0			1,681	1,579	
35	162	工員退休及離職金	36	36	
2,196	18	福利費	2,775	2,759	1.教師17人及短期代理老師年度公保370,000元、公健保800,000元、勞保150,000元、勞健保112,000元 2.護理人員1人年度公保補助款30,000元、公健保補助款55,000元 3.職員2人年度公保補助款60,000元、公健保補助款125,000元 4.工友 2人勞保補助款90,000元、勞健保補助款60,000元 5.二代健保補充費103,000元 6.發展特色課程桌球足球烏克蘭麗園圍棋機器人社團教練老師7人勞保費補助款72,000元、
1,827	181	分擔員工保險費	2,027	2,027	
369	18Y	其他福利費	192	176	
0			6	6	

金門縣何浦國民小學
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
018Y	其他福利費	550	550	1. 員工子女教育補助款年需款計148,000元 2. 員工結婚、生育、喪葬補助款年列327,000元 3. 教職員1人進修學分費雜費補助款40,000元 4. 40歲教職員年度健康檢查補助款35,000元
4,259	服務費用	5,060	4,867	
333	水電費	498	350	
205	工作場所電費	330	200	公務用電費年列330,000元
129	工作場所水費	168	150	公務用水費年列168,000元
51	郵電費	77	77	
2	郵費	5	5	公務資料郵寄年需郵資費5,000元
49	電話費	72	72	1. 公務協調電話費年需54,000元 2. 校長手機公務協調電話費年需18,000元
86	旅運費	250	100	
86	國內旅費	100	100	教職員赴台參加會議、研習、畢業旅行領隊等人員住宿、雜費、交通等補助款年需款100,000元
0	國外旅費	150	0	110年度帶領學生赴日本加賀市參加機器人競賽老師2人差旅費補助年列150,000元
344	修理保養及保固費	644	759	
39	一般房屋修護費	200	300	房屋、地坪及水、電系統等零星修繕費年列200,000元
3	機械及設備修護費	20	20	推草機2台年度維修檢測耗材更換年需款20,000元
12	交通及運輸設備修護費	54	54	交通及運輸設備修護費及檢驗費用年列 1. 公務車修護費年列51,000元 2. 機車2輛修護費年列3,000元

金門縣何浦國民小學
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
275	257	雜項設備修護費	330	345	1.教職員工及聘用人員30人辦公器具養護費年列30X1,048=31,000元 2.消防器材設備更新用具器具養護費年列70,000元 3.教學教具、影印機、電氣器具、冷氣機保養維護費等維修年列98,000元 4.幼兒園區監控系統器具更換養護費維修年列30,000元 5.飲水機7台濾芯更換檢測費加熱變壓器更換維護費年列70,000元 6.廚房過濾油網清洗維護更換零件年列12,000元 7.校園飲水水塔清洗消毒年列20,000元 8.廚房爐具更新維修年列16,000元 (不足款由基金餘額支應)
14	258	其他資產修護費	40	40	1.電梯1座每月維修保養年列14,400元 2.電梯2座維修保養更換零件年列25,600元
8	26	保險費	69	69	
4	261	一般房屋保險費	15	15	校產房屋設備保火險年列保險費15,000元。
0	265	雜項設備保險費	15	15	設備設施保火險年列保險費15,000元。
1	268	責任保險費	19	19	1.公共設施意外責任保險費年列15,000元 2.公務車強制責任年列2,500元 3.機車2輛強制責任年列1,500元
3	26Y	其他保險費	20	20	學生、幼生參加校內外各項競賽活動及戶外教學意外保險費年列20,000元
3,170	27	一般服務費	3,295	3,285	
2,099	279	外包費	2,177	2,141	1.校園警衛保全外包費年列1,599,000元 2.學生營養午餐炊事外包費1人年列1400*210=294,000元 3.學生營養午餐炊事外包費1人按鐘點費年列948*210=200,000元 4.學生營養早餐炊事外包費1人年列400*210=84,000元

金門縣何浦國民小學
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
1,031	27D	計時與計件人員酬金	1,072	1,100	年度因應需求增聘行政助理人員暨環境維護人員各乙名,年度所需薪資、未休畢休假工資、年終獎金及勞保、勞健保費、勞退休離職金提撥補助款年列計1,072,000元.
40	27F	體育活動費	46	44	1.校長教職員工計22人*2,000年度文康活動費44,000元 2.行政助理約用人員1人*2,000年度文康活動費2,000元(依據勞動基準法第70條規定編列約用人員福利措施)
195	28	專業服務費	155	155	
96	284	工程及管理諮詢服務費	0	0	
69	287	委託檢驗(定)試驗認證費	57	57	1.校舍消防安全檢查費年列25,000元 2.校舍公共安全檢查費年列17,000元 3.年度電梯檢驗合格登記費5,000元 4.飲水機每季水質檢驗費用年列10,000元
2	288	委託考選訓練費	20	20	奉派參加國內訓練機構訓練講習費補助款
28	28A	電腦軟體服務費	78	78	電腦及網路定期保護費用、教學儀器維護換零星耗材防毒軟體服務費年列78,000元
72	29	公共關係費	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	因公務上所需之應酬捐贈禮品等費用年列72,000元
620	3	材料及用品費	975	955	
30	31	使用材料費	50	50	
30	312	燃料	50	50	公務車1668公升機車312公升燃料費年列50,000元
590	32	用品消耗	925	905	
201	321	辦公(事務)用品	450	450	1.電腦教學儀器升級更新消耗品等碳粉匣零星材料配件年列160,000元 2.學生教學教材教具影印紙護貝紙等年列65,000元 3.基本辦公費年列225,000元
57	322	報章雜誌	145	155	1.充實班級及圖書室 報章什誌、刊物、教材費年列90,000元 2.年度編輯校刊費年列55,000元

金門縣何浦國民小學
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
20323	農業與園藝用品及環境美化費		60	60	1.校園環境美化用具及清用品(具)、佈置費等年列50,000元 2.教室班級教學環境美化、佈置費等年列10,000元
3324	化學藥劑與實驗用品		10	2	實驗材料、物料、教材等年列10,000元
4328	醫療用品(非醫療院所使用)		20	20	體育衛生用具醫療藥品活動費年列20,000元
30432Y	其他用品消耗		240	218	1.充實教具、教材、用品年列100,000元。 2.舉辦迎新會班親會等各項活動及民俗才藝團康活動、合唱比賽、球類競賽參加人員餐點、畢業典禮活動費佈置等年列100,000元 3.語文學藝閱讀文康競賽各項比賽績優獎勵品費等年列30,000元 4.特教資源班教學增強物年列10,000元
56	稅捐及規費(強制費)		7	7	
566	規費		7	7	
0661	行政規費與強制費		1	1	公務車年度檢驗費年列1000元
5663	汽車燃料使用費		1	1	公務機燃料使用費年列1,000元
0			5	5	公務車燃料使用費年列5,000元
9737	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		1,643	1,346	
271	會費		4	2	
2713	職業團體會費		4	2	1.本校保健室依規定參加職業團體年度繳納常年會費 2.本校參加體育會年度繳納常年會費
97272	捐助、補助與獎助		1,039	1,144	
917726	獎助學員生給與		980	1,085	1.學生95人*210*40年度午餐費補助款798,000元 2.學生課本費95人*1,600年度補助款152,000元 3.新進學生午餐餐具廚房餐廳清潔用具年度補助款30,000元
5572Y	其他捐助、補助與獎助		59	59	業務執行秘書及導師計7人*210*40輔導學生午餐補助款年列59,000元
075	競賽及交流活動費		600	200	

金門縣何浦國民小學
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
0751		技能競賽	580	180	1. 幼生及學生選手、裁判、工作人員選拔及競賽期間之交通、膳宿及活動相關臨時費用年列180,000元。 2. 110年度學生赴6人赴日本加賀市參加機器人競賽差旅費補助年列400,000元。()
0752		交流活動費	20	20	凡國外團體赴國內、同業交流觀摩訪問等活動之相關費用年列20,000元。

金門縣何浦國民小學
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
6,544	54	學前教育計畫	7,469	6,360	
5,907	1	用人費用	6,681	5,620	
4,491	11	正式員額薪資	4,960	4,121	
4,186	113	職員薪金	4,650	3,821	1. 幼兒園教師3人薪津等3,350,000元
					2. 教保員2人年薪津1,260,000元
					3. 教保員2人年度未休畢休假工資40,000元
305	114	工員工資	310	300	幼兒園專任廚工薪資、未休畢休假工資年列310,000元
0	12	聘僱及兼職人員薪資	50	100	
0	124	兼職人員酬金	50	100	幼教老師教保員公差假代理老師代課鐘點費年列 50,000元
38	13	超時工作報酬	58	45	
38	131	加班費	58	45	幼兒園教師兼主任年度不休假加班費年列入58,000元
645	15	獎金	723	622	
218	151	考績獎金	217	210	幼兒園教師2人年終考核獎金217,000元
427	152	年終獎金	506	412	1. 幼兒園教師3人年終工作獎金340,000元
					2. 幼兒園教保員2人年終工作獎金128,000元
					3. 幼兒園專任廚工1人年終工作獎金38,000元
296	16	退休及卹償金	364	296	
277	161	職員退休及離職金	344	276	1. 幼兒園教師3人年度退休金提撥需款265,000元
					2. 教保員2人年度退休及離職金提撥79,000元
18	162	工員退休及離職金	20	20	幼兒園專任廚工退休及離職金提撥補助款年列20,000元
438	18	福利費	526	436	
422	181	分擔員工保險費	510	420	1. 教師3人年度公保66,000元、公健保140,000元、及短期代理老師勞保25,000元、勞健保50,000元
					2. 教保員2人年度勞保補助款99,000元、勞健保補助款59,000元
					3. 專任廚工1人年度勞保補助款24,000元、勞健保補助款14,000元
					4. 二代健保補充費33,000元
16	18Y	其他福利費	16	16	幼兒園兼主任年度強制休假旅遊補助款年列16,000元

金門縣何浦國民小學
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
122	服務費用	16	14	
026	保險費	2	2	
026Y	其他保險費	2	2	幼生參加校內外各項競賽活動及戶外教學意外保險費年列2,000元
1227	一般服務費	14	12	
1227F	體育活動費	14	12	1. 幼兒園教師教保員廚工人員6人*2,000元文康活動費10,000元 2. 環境整理約用人員1人*2,000年度文康活動費2,000元(依據勞動基準法第70條規定編列約用人員福利措施)
783	材料及用品費	94	92	
7832	用品消耗	94	92	
23321	辦公(事務)用品	30	28	電腦消耗品等碳粉匣零星材料配件、影印紙、電池、文具用品護貝紙、清潔用具基本辦公費年列30,000元
5322	報章雜誌	10	10	幼生教學教材教具、圖畫冊、刊物等年列10,000元
4932Y	其他用品消耗	54	54	1. 舉辦幼生各項活動、才藝團康活動暨親職教育活動材料費、文藝競賽績優獎勵品、畢業典禮活動費用年列50,000元 2. 教室佈置材料清潔用具(品)、醫療用品年列4,000元
5477	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	678	634	
54772	捐助、補助與獎助	678	634	
515726	獎助學員生給與	644	600	1. 幼生43人*210*40年度午餐年度補助款361,200元 2. 幼生43人*210*30年度點心費年度補助款270,900元 3. 新進幼生年度餐具及餐廳等清潔用具年度補助款11,900元
3172Y	其他捐助、補助與獎助	34	34	幼生老師4人輔導幼生午餐年度補助款34,000元

金門縣何浦國民小學
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
2,286	5M	建築及設備計畫	1,127	6,625	電表電源遷移工程： 1. 戶外臨時配電不鏽鋼電盤及基座固定。 2. 電力人孔基座及基座固定。 3. 高壓電纜及管線固定。 4. 管線道路開挖回填及深度水泥固定。 5. 人工地磚拼組還原。 6. 台電申請竣工遷移及協調設備安置。 7. 臨時電源切換配電盤。 8. 無熔絲開關安裝。 9. 其他雜項。
2,286	5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,127	6,625	
2,286	51	購建固定資產	1,097	6,625	
0	513	擴充改良房屋建築及設備	1,000	6,011	
815	514	購置機械及設備	50	0	
1,471	516	購置雜項設備	47	614	財產管理購置平板電腦盤點機1台
0	52	購置無形資產	30	0	財產管官理購置財產標籤列印機1台
0	521	購置電腦軟體	30	0	出納薪資管理 作業系統1套
48,394		總計	53,777	56,170	

金門縣何浦國民小學
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 國民小學教育				45,181 45,181	110年度教職員工22人學生95人年度所需用人費公勞健保退撫基金領月退休金等補助款學生午餐費、課本費、教具用具圖書設備、業務維修及水電費、教學教材活動補助款年需款45,181,000元
學前教育計畫 學前教育				7,469 7,469	110年度幼兒園教師3人教保員2專任廚工1人幼生43人年度所需用人費公勞健保退撫基金等補助款幼生午餐、點心費、事務用品費及教學教材活動補助款年需款7,469,000元
建築及設備計畫 營建及修建工程				1,127 1,000	110年度建築及設備計畫一建築及設備支出：房屋建築及設備：電表電源遷移工程計1,000千元。1.戶外臨時配電不鏽鋼電盤及基座固定。2.電力人孔基座及基座固定。3.高壓電纜及管線固定。4.管線道路開挖回填及深度水泥固定。5.人工地磚拼組還原。6.台電申請竣工遷移及協調設備安置。7.臨時電源切換配電盤。8.無熔絲開關安裝。9.其他雜項。
其他設備				97	110年度建築及設備計畫一建築及設備支出：機械及設備：購置財產管理設備平板電腦盤點機乙台50千元。什項設備：購置財產標籤列印機1台47千元。
無形資產				30	110年度建築及設備計畫一建築及設備支出：無形資產：購置出納薪資管理作業系統1套30千元
合 計				53,777	

金門縣何浦國民小學
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 國民教育計畫				53,777 45,181	110年度教職員 工22人學生95人年度 所需用人費公勞健保 退撫基金領月退休金 等補助款學生午餐 費、課本費、教具用 具圖書設備、業務維 修及水電費、教學教 材活動補助款年需 款45,181,000元
學前教育計畫				7,469	110年度幼兒園教 師3人教保員2專任廚 工1人幼生43人年度 所需用人費公勞健保 退撫基金等補助款幼 生午餐、點心費、事 務用品費及教學教材 活動補助款年需 款7,469,000元

金門縣何浦國民小學
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
建築及設備計畫				1,127	110年度建築及設備計畫—建築及設備支出：所需經費合計1,127千元。無形資產：購置出納薪資管理作業系統1套30千元。房屋建築及設備：電表電源遷移工程計1,000千元。1.戶外臨時配電不鏽鋼電盤及基座固定。2.電力人孔基座及基座固定。3.高壓電纜及管線固定。4.管線道路開挖回填及深度水泥固定。5.人工地磚拼組還原。6.台電申請竣工遷移及協調設備安置。7.臨時電源切換配電盤。8.無熔絲開關安裝。9.其他雜項。機械及設備：購置財產管理設備平板電腦盤點機乙台50千元。什項設備：購置財產標籤列印機1台47千元。
上年度預算數 國民教育計畫				56,170 43,185	109年度教職員工21人學生105人年度所需用人費公勞健保退撫基金領月退休金等補助款學生午餐費、課本費、教具用具圖書設備、業務維修及水電費、教學教材活動補助款年需款43,185,000元

金門縣何浦國民小學
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
學前教育計畫				6,360	109年度幼兒園教師2人教保員2專任廚工1人幼生40人年度所需用人費公勞健保退撫基金等補助款幼生午餐、點心費、事務用品費及教學教材活動補助款年需款6,360,000元
建築及設備計畫				6,625	房屋建築及設備:幼兒園教室環境改善工程6,011,000元 1.窗戶防水。2.遮雨棚裝設。3.木地板汰換。4.櫥櫃汰換。5.教師桌維修。什項設備:中棟大樓教室冷氣汰換614,000元1.班級教室冷氣12台。 2.電腦教室冷氣2台。 3.電腦機房冷氣2台。
前年度決算數 國民教育計畫				48,394 39,565	108年度教職員工20人學生105人年度所需用人費公勞健保退撫基金領月退休金等補助款學生午餐費、課本費、教具用具圖書設備、業務維修及水電費、教學教材活動補助款年需款42,769,000元
學前教育計畫				6,544	108年度幼兒園教師2人教保員3專任廚工1人幼生50人年度所需用人費公勞健保退撫基金等補助款幼生午餐、點心費、事務用品費及教學教材活動補助款年需款7,291,000元

金門縣何浦國民小學
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
建築及設備計畫				2,286	108年度機械及設備: 1.活動中心暨專科教室投影設備：(1)個人電腦之主機1組(2)e控系統講桌1組(3)昇降架(含遙控器)1組(4)投影機1組(5)200吋電動軸心式銀幕1組 (6)安裝設定費(含線材五金)1式 2.視聽教室：(1)數位講桌1組(2)電動投影布幕1組(3)投影機1組 3.自然教室：數位講桌1組,4.中棟大樓北側走廊線槽安裝(120米)5.充實校園環境維護設備:割草機、修剪機、噴霧機各乙台。交通及運輸設備:發展特色課程及社團活動:充實音響系統設。雜項設備:1.數位化資訊顯示幕設備：(1).全彩led字幕機1組(2).安裝工資1式(3).直立式導覽機(內含55吋多點觸控螢幕)2.器材室置物架：(1).角鋼置物架(210*180*75)4組(2).角鋼置物架(210*105*75)2組(3).角鋼置物架(210*180*75)9組(4).角鋼置物架(210*105*75)6組(5).鐵製衣櫃(178*88*51)6組3.更換冰溫熱飲水機6台、活動中心舞台汰舊換新一對一分離式冷氣3台及發展社團活動:充實樂器等年需款2,673,000元

金門縣何浦國民小學
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
107年度決算數 國民教育計畫				58,435 38,612	107年度教職員 工20人學生107人年 度所需用人費公勞健 保退撫基金領月退休 金等補助款學生午餐 費、課本費、教具用 具圖書設備、業務維 修及水電費、教學教 材活動補助款年需 款43,058,000元
學前教育計畫				7,015	107年度幼兒園教 師4人教保員2人專任 廚工1人幼生53人年 度所需用人費公勞健 保退撫基金等補助款 幼生午餐、點心 費、事務用品費及教 學教材活動補助款年 需款8,857,000元
建築及設備計畫				12,808	房屋建築及設備：中 棟大樓北側及幼兒園 大樓周邊地坪改 善、校園西側校門及 圍牆周邊改善工程:包 含圍牆破損處整 修、外牆馬賽克磚美 化、校門入口整修及 掃具間改善。交通及 運輸設備：電話系統 更新。機械設備：校 園網路設備更新。雜 項設備：充實多功能 研討室設備、購置數 位式多功能複合 機、充實專科教室設 備、中棟大樓辦公室 冷氣汰換、教學用數 位相機9台、幼兒園 教室視聽投影設備更 新、幼兒園購防蹣吸 塵器設備年度需款 列5,951,000元。
106年度決算數				48,476	

金門縣何浦國民小學
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
國民教育計畫				37,171	106年度教職員工21人學生124人年度所需用人費公勞健保退撫基金領月退休金等補助款學生午餐費、課本費、教具用具圖書設備、業務維修及水電費、教學教材活動補助款年需款40,561,000元
學前教育計畫				7,525	106年度幼兒園教師4人教保員3人專任廚工1人幼生65人年度所需用人費公勞健保退撫基金等補助款幼生午餐、點心費、事務用品費及教學教材活動補助款年需款8,548,000元
建築及設備計畫				3,780	學生餐廳防水整修工程、中棟大樓暨東西側校舍教學環改善工程:包含油漆粉刷、老舊門窗汰舊換新、充實更新教室、會議室櫥櫃。交通及運輸設備:校園鐘聲及廣播系統改善、暨監控系統改善工程、視聽室廣播系統及校園網路系統設備更新、電腦及冰箱汰舊換新各乙台、年度需款列10,232,000元。

金門縣何浦國民小學
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	26	2	28	本年度國小部及幼兒園各增加教1人,合計增加2人
職員	23	2	25	
工友	2	0	2	
廚工	1	0	1	
總 計	26	2	28	

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

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

註2：國民教育計畫：(1).勞力外包公司之派遣人力-校園保全3人執行校園安全維護年度預算1,599,000元。

(2).勞務承攬按日計酬-(A)午餐炊事2人支付薪資及二代健保補充費,年度預算數494,000元。

(B)早餐炊事1人支付薪資及二代健保補充費,年度預算數84,000元。

(3).按件或按時計酬-校園環境維護增加清潔人員乙名、行政助理乙名、薪資、年終慰問金、勞保、勞健保、勞退離職金補助款年度預算數1,072,000元。

金門縣何
地方教育
用人費用
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	27,319		542		2,642	2,964		6,376
國民教育計畫	22,359		484		2,136	2,747		6,012
正式人員	22,359		484		2,136	2,747		1,717
其他人員								4,295
學前教育計畫	4,960		58		506	217		364
正式人員	4,960		58		506	217		364

填表說明：國民教育計畫--(1).勞力外包公司之派遣人力-校園保全3人執行校園安全維護年度預算1,599,000元。

(2).勞務承攬按日計酬-(A)午餐炊事2人支付薪資及二代健保補充費,年度預算數494,000元。

(B)早餐炊事1人支付薪資及二代健保補充費,年度預算數84,000元。

(3).按件或按時計酬-校園環境維護增加清潔人員乙名、行政助理乙名、薪資、年終慰問金、勞保、勞健保、勞退離職金補助款年度預算數1,0720,000元。

浦國民小學
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				
		2,537			764		43,144	1,033	44,177
		2,027			748		36,513	983	37,496
		2,027			742		32,212	983	33,195
					6		4,301		4,301
		510			16		6,631	50	6,681
		510			16		6,631	50	6,681

金門縣何浦國民小學
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	學前教育計畫	建築及設備計畫	
39,616	41,630	用人費用	44,177	37,496	6,681	0	
25,090	25,572	正式員額薪資	27,319	22,359	4,960	0	
23,671	24,120	職員薪金	25,866	21,216	4,650	0	
1,420	1,452	工員工資	1,453	1,143	310	0	
538	912	聘僱及兼職人員薪資	1,033	983	50	0	
538	912	兼職人員酬金	1,033	983	50	0	
443	453	超時工作報酬	542	484	58	0	
443	453	加班費	542	484	58	0	
4,811	5,250	獎金	5,606	4,883	723	0	
2,426	2,702	考績獎金	2,964	2,747	217	0	
2,385	2,548	年終獎金	2,642	2,136	506	0	
6,100	6,248	退休及卹償金	6,376	6,012	364	0	
6,047	6,192	職員退休及離職金	6,320	5,976	344	0	
53	56	工員退休及離職金	56	36	20	0	
2,634	3,195	福利費	3,301	2,775	526	0	
2,248	2,447	分擔員工保險費	2,537	2,027	510	0	
385	748	其他福利費	764	748	16	0	
4,271	4,881	服務費用	5,076	5,060	16	0	
333	350	水電費	498	498	0	0	
205	200	工作場所電費	330	330	0	0	
129	150	工作場所水費	168	168	0	0	
51	77	郵電費	77	77	0	0	
2	5	郵費	5	5	0	0	
49	72	電話費	72	72	0	0	
86	100	旅運費	250	250	0	0	
86	100	國內旅費	100	100	0	0	
		國外旅費	150	150	0	0	
344	759	修理保養及保固費	644	644	0	0	
39	300	一般房屋修護費	200	200	0	0	
3	20	機械及設備修護費	20	20	0	0	

金門縣何浦國民小學
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	學前教育計畫	建築及設備計畫	
12	54	交通及運輸設備修護費	54	54	0	0	
275	345	雜項設備修護費	330	330	0	0	
14	40	其他資產修護費	40	40	0	0	
8	71	保險費	71	69	2	0	
4	15	一般房屋保險費	15	15	0	0	
	15	雜項設備保險費	15	15	0	0	
1	19	責任保險費	19	19	0	0	
3	22	其他保險費	22	20	2	0	
3,181	3,297	一般服務費	3,309	3,295	14	0	
2,099	2,141	外包費	2,177	2,177	0	0	
1,031	1,100	計時與計件人員酬金	1,072	1,072	0	0	
52	56	體育活動費	60	46	14	0	
195	155	專業服務費	155	155	0	0	
96		工程及管理諮詢服務費	0	0	0	0	
69	57	委託檢驗(定)試驗認證費	57	57	0	0	
2	20	委託考選訓練費	20	20	0	0	
28	78	電腦軟體服務費	78	78	0	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	0	
697	1,047	材料及用品費	1,069	975	94	0	
30	50	使用材料費	50	50	0	0	
30	50	燃料	50	50	0	0	
667	997	用品消耗	1,019	925	94	0	
224	478	辦公（事務）用品	480	450	30	0	
62	165	報章雜誌	155	145	10	0	
20	60	農業與園藝用品及環境美化費	60	60	0	0	

金門縣何浦國民小學
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	學前教育計 畫	建築及設備 計畫	
3	2	化學藥劑與實驗用品	10	10	0	0	
4	20	醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	0	0	
354	272	其他用品消耗	294	240	54	0	
2,286	6,625	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,127	0	0	1,127	
2,286	6,625	購建固定資產	1,097	0	0	1,097	
	6,011	擴充改良房屋建築及設備	1,000	0	0	1,000	
815		購置機械及設備	50	0	0	50	
1,471	614	購置雜項設備	47	0	0	47	
		購置無形資產	30	0	0	30	
		購置電腦軟體	30	0	0	30	
5	7	稅捐及規費(強制費)	7	7	0	0	
5	7	規費	7	7	0	0	
	1	行政規費與強制費	1	1	0	0	
5	6	汽車燃料使用費	6	6	0	0	
1,520	1,980	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,321	1,643	678	0	
2	2	會費	4	4	0	0	
2	2	職業團體會費	4	4	0	0	
1,518	1,778	捐助、補助與獎助	1,717	1,039	678	0	
1,433	1,685	獎助學員生給與	1,624	980	644	0	
86	93	其他捐助、補助與獎助	93	59	34	0	
	200	競賽及交流活動費	600	600	0	0	
	180	技能競賽	580	580	0	0	
	20	交流活動費	20	20	0	0	
48,394	56,170	合 計	53,777	45,181	7,469	1,127	

金門縣何浦國民小學
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	1,068,000 1,068,000 1,068,000	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)

金門縣何浦國民小學
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
22,766	資 產 合 計	17,380	22,907	-5,527
22,766	資 產	17,380	22,907	-5,527
22,766	流動資產	17,380	22,907	-5,527
22,766	現金	17,380	22,907	-5,527
22,766	銀行存款	17,380	22,907	-5,527
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
0	代管資產	0	0	0
2,504	負 債	1,825	2,954	-1,129
1,214	流動負債	1,211	1,977	-766
1,214	應付款項	1,211	1,977	-766
1,214	應付代收款	1,211	1,977	-766
1,290	其他負債	614	977	-363
1,290	什項負債	614	977	-363
1,290	存入保證金	614	977	-363
0	應付代管資產	0	0	0
20,262	基金餘額	15,555	19,953	-4,398
20,262	基金餘額	15,555	19,953	-4,398
20,262	基金餘額	15,555	19,953	-4,398
20,262	累積餘額	19,953	20,262	-309
0	本期賸餘	0	0	0
0	本期短絀	-4,398	-309	-4,089
22,766	負債及基金餘額合計	17,380	22,907	-5,527

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

金門縣何浦國民小學

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	3,981								3,981
土地改良物	13,159								13,159
房屋及建築	114,307		1,000	(1)			增置資產		115,307
機械及設備	9,604		50	(1)			增置資產		9,654
交通及運輸設備	3,393								3,393
雜項設備	16,871		47	(1)			增置資產		16,918
購建中固定資產									
電腦軟體			30	(1)			增置資產		30
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	161,315		1,127						162,442

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

述美國民小學分預算

(非營業部分)

述美國民小學編

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

金門縣金沙鎮述美國民小學
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 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)執行教育處補助 542 萬 8 仟元辦理國小部及幼兒園校務提升計畫：分別是補助「書籍費」、「少子化對策及學前幼兒就學」、「提高國小教師員額編制」、「教師課稅配套」、「推動學前教育業務及促進幼教發展」、「增置國小教學能力」，共六大項，以建構優質學習環境。
- (二)執行國小學前兩項工作計畫，以強化教師教學能力，落實學生適性發展。
- (三)執行「攜手計畫課後扶助」：透過本計畫積極推動小班化的補教教學，朝精緻化、個別化的目標前進，共同打造「攜手友愛 學習無礙」的教育理想圖像。
- (四)推動「健康促進學校計畫」藉以推動符合本校學生健康需求及校本位之健康促進學校計畫，並執行校園性教育實施計畫、學生身體健康促進實施計畫。另配合教育部委託專業團隊辦理視力保健實施計畫、學(幼)童口腔衛生保健實施計畫。
- (五)推動「快活計畫」目的在培育學生運動知能，激發運動動機與興趣，養成規律運動習慣，奠定終身參與身體活動的能力與態度
- (六)執行教育部「擴大照顧弱勢族群國民中小學生營養午餐推動方案」。
- (七)健全教師進修制度，促進教師專業發展：
- (八)維護校園安全：賡續推動「改善校園治安—倡導友善校園，啟動校園掃黑實施計畫」、「持續高關懷學生三級預防策略」、「推動反霸凌安全學校計畫」、「防制學生藥物濫用三級預防計畫」。
- (九)提升資產效益，妥適配置政府資源：1、加強資本門預算執行，提升經費運用效益。2、精實概算籌編，有效運用整體教育資源，達成教育目標

三、組織概況：

- (一)本校設置校長一人，綜理全校校務，下設教導處，置主任一人，組長四人(均由教師兼任)、總務處，置主任一人(教師兼任)、輔導室，置組長一人(教師兼任)、會計(幹事兼任)、人事(幹事兼任)，護理師(護士兼任)及附設幼兒園等單位，現編制校長 1 人、教師 17 人、幹事 2 人、護士 1 人、教保員 3 人、工友 1 人、廚工 1 人，總計 26 人。

(二) 內部分層業務如下：

1. 教導處：秉承校長之命，辦理全校教務、學務、輔導及課推事項。
 - 1.1 教務組：掌理各學科課程編排、教學實施、學籍管理、成績考查、教學設備、電腦設備、教具圖書資料供應與教學研究，並與輔導室配合實施教育輔導等業務。
 - 1.2 學務組：掌理學生民族精神教育、道德教育、生活教育、體育衛生保健、學生團體活動、生活管理，並與輔導室配合實施生活輔導等業務。
 - 1.3 輔導組：秉承校長之命，辦理全校學生學習、生活輔導及特教事項。
 - 1.4 課推組：十二年課綱課程計畫架構，校訂課程彙整、教師研習進修、及精進計畫等課程推廣業務。
2. 總務處：秉承校長之命，辦理全校文書、事務、出納、營繕工程等總務事項。
3. 會計：秉承上級主計機關之監督與指導，並受校長之指揮，依法辦理歲計、會計、統計等事項。
4. 人事：秉承上級人事機關之監督與指導，並受校長之指揮，依法辦理人事管理查核等事項。
5. 護理師：學生身體安全維護、衛生宣導、早午餐食材檢驗及交辦事項
6. 幼兒園：秉承校長之命，綜理班務、辦理幼兒教學、保育與各項措施。

四、基金歸類及屬性：

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

貳、業務計畫：

一、基金來源：係公庫撥款收入與政府其他撥入收入及專戶存款孳息收入，本年度預計收入4,476萬1仟元。

二、基金用途：

- (一)國民教育業務計畫—為辦理國民小學教育行政業務等所需經費約3,916萬2千元。預定招收6班，學生人數75人，新購運動器材、教具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能。
- (二)學前教育業務計畫—為辦理學前教育所需經費約781萬8千元。預定招收幼小、幼中大及幼幼專班各1班學生人數55人，辦理指定活動等項目，藉由辦理各項活動，以鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智慧。
- (三)建築及設備計畫—為擴充學校硬體設備及採購相關機械及雜項設備需經費約1,057萬8千元。藉以改善教學及行政環境，改善學生學習環境。
- (四)本基金用途合計5,755萬8仟元整。

三、業務目標：

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

(四)建置溫馨民主的校園文化：

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

(五)推動適性教學：

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

(六)辦理發展性的訓輔活動：

1. 辦理各項活動、競賽及展演發展，如跳鼓陣、合唱團等。
2. 推動校內外學習服務，並加強新領域教育，融入各科教學以收成效。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源：4,476 萬 1 仟元，分別為利息收入 1 仟元，公庫撥款收入 3,933 萬 2 仟元，政府其他撥入收入 542 萬 8 仟元，較上年度預算數 4,312 萬 7 仟元，增加 163 萬 4 仟元，約 3.79%，主要係公庫撥款收入經費比上一年度增加所致。

(二)本年度基金用途：5,755 萬 8 仟元，分別為國民教育業務計畫 3,916 萬 2 仟元，學前教育業務計畫 781 仟萬 8 仟元，建築及設備計畫 1,057 萬 8 仟元，較上年度預算數 5,400 萬元，增加 355 萬 8 仟元，約 6.59%，係因今年資本門建築及設備計畫，增加許多項目均由由學校基金賸餘支應。

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，不足數 1,279 萬 7 仟元，由本校基金賸餘支應。

三、公庫撥補情形：單位：新台幣千元

年度	項目	以前年度累積撥付基金數額	公庫撥補款	其他	合計

四、補辦預算事項：無

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形(前年度決算結果及上年度預算截至 109 年上半年止執行情形)：

一、108 年度決算結果：基金來源—違規及罰款收入 23,407 元，利息收入 1,648 元，財產處分收入 15,009 元，公庫撥款收入 37,366,000 元，政府其他撥入收入 2,221,000 元，受贈收入 83,050 計 39,710,114 元。基金用途—國民教育計畫 30,275,351 元，學前教育計畫 5,241,517 元，建築及設備計畫 2,984,265 元，總計 38,501,133 本期賸餘 1,208,981 元，期末基金餘額 22,883,870 元。

二、109 年上半年期間執行情形：基金來源—財產處分收入 1,110 元利息收入 750 元，公庫撥款收入 32,366,000 元，政府其他撥入收入 5,169,000 元，計 37,536,860 元。基金用途—國民教育計畫費用 17,556,594 元，學前教育計畫費用 3,125,490 元，建築設備計畫 747,766 元，共計 21,429,850 元，收支相抵，計賸餘 16,107,010 元。

伍、其他：

(一)108 學年度第二學期核定普通班 6 班及幼兒園 2 班，共 8 班，招收學生人數 115 人，109 學年度第 1 學期預估普通班 6 班及及幼兒及幼幼專班 3 班，共 9 班，，及預定招收學生人數 130 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。

金門縣述美國民小學
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)
39,710	基金來源	44,761	43,127	1,634
23	徵收及依法分配收入	0	0	0
23	違規罰款收入	0	0	0
17	財產收入	1	1	0
15	財產處分收入	0	0	0
2	利息收入	1	1	0
39,587	政府撥入收入	44,760	43,126	1,634
37,366	公庫撥款收入	39,332	37,957	1,375
2,221	政府其他撥入收入	5,428	5,169	259
83	其他收入	0	0	0
83	受贈收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
38,501	基金用途	57,558	54,000	3,558
30,275	國民教育計畫	38,898	35,894	3,004
30,275	國民小學教育	38,898	35,894	3,004
5,242	學前教育計畫	8,082	6,463	1,619
5,242	學前教育	8,082	6,463	1,619
2,984	建築及設備計畫	10,578	11,643	-1,065
1,963	營建及修建工程	3,462	10,555	-7,093
394	交通及運輸設備	82	50	32
627	其他設備	7,034	1,038	5,996
1,209	本期賸餘（短絀－）	-12,797	-10,873	-1,924
18,660	期初基金餘額	21,797	19,869	1,928
0	解繳公庫	0	0	0
19,869	期末基金餘額	9,000	8,996	4

備註：

金門縣述美國民小學

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、學前教育支出：辦理學前教育計畫所需經費。

三、建築及設備計畫：繼續整建校舍建築並充實及添購教學設備，
以改善教學環境。

金門縣述美國民小學
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)	-12,797	
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)	-12,797	
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)	-12,797	
期初現金及約當現金	24,813	
期末現金及約當現金	12,016	

註：

金門縣述美國民小學
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				1	
利息收入	年	1	1,000	1	本校存土地銀行512-0代收保管款公庫利息收入
政府撥入收入				44,760	
公庫撥款收入	年	1	39,332,000	39,332	依據縣府109.8.24-mail核定110度經常門預算額度。
政府其他撥入收入	年	1	5,428,000	5,428	依「教育部109年8月6日臺教會（四）字第1090115223T號函核定」，補助本校辦理以下幾點計畫經費 一.推動學前教育業務及促進幼教發展。 二.少子女化對策計畫及學前幼兒學習。 三.教師課稅相關配套〈含幼兒園〉。 四.補助課本費。 五.由國小每班1.65師至達成合理教師員額編制。 六.提高國小教師員額編制每班1.65師〈含學生編班人數相關事項
總 計：				44,761	

金門縣述美國民小學
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
30,275 ⁵³	國民教育計畫	38,898	35,894	
23,878 ¹	用人費用	28,924	26,054	
15,099 ¹¹	正式員額薪資	18,170	16,060	
14,540 ¹¹³	職員薪金	17,510	15,400	校長1、幹事2護理師1及國小部 14位教師全年薪資
559 ¹¹⁴	工員工資	660	660	工友1人全年待遇
172 ¹²	聘僱及兼職人員薪資	625	625	
172 ¹²⁴	兼職人員酬金	625	625	1：公假、喪假、娩假之短期代 課費300,000元。2.課稅相關配 套措施，調整導師費72,000元 、超鐘點費253,000元。
328 ¹³	超時工作報酬	350	350	
328 ¹³¹	加班費	350	350	兼職員工不休假加班費
2,601 ¹⁵	獎金	3,110	2,700	
1,144 ¹⁵¹	考績獎金	1,360	1,200	國小部教、職員考核獎金。
1,458 ¹⁵²	年終獎金	1,750	1,500	國小部教職員工年終工作獎金
3,891 ¹⁶	退休及卹償金	4,150	4,100	
3,891 ¹⁶¹	職員退休及離職金	3,000	2,950	退休人員月退休金
0		1,150	1,150	國小教職員退撫基金及代理教 師提撥退休金補助
1,787 ¹⁸	福利費	2,519	2,219	
1,443 ¹⁸¹	分擔員工保險費	1,650	1,350	國小部教職員、工友、代理教 師公保、勞保、健保補助費。
344 ^{18Y}	其他福利費	224	224	兼行政教職員工休假補助
0		35	35	員工每二年一次健康檢查補助
0		604	604	補助員工進修、婚、喪、生育 及子女教育之用。〈由學校基 金賸餘支應〉。
0		6	6	退休三節慰問金1人=6,000元。
3,912 ²	服務費用	6,151	6,111	
173 ²¹	水電費	328	328	
145 ²¹²	工作場所電費	240	240	水電費校舍基本年費40,000元+ 〈12班x2,000元x12月=288,000 元〉共328,000元，其中88,000 元編列水費，電費編列240,000 元。
28 ²¹⁴	工作場所水費	88	88	校舍整年用水費。
54 ²²	郵電費	100	100	
54 ²²²	電話費	100	100	公務電話及校長手機通話費。
25 ²³	旅運費	100	100	
25 ²³¹	國內旅費	100	100	員工赴台開會、研習、考試、 受訓、觀摩及畢業旅行帶隊教 職員等差旅費編列100,000元 。
636 ²⁵	修理保養及保固費	810	1,188	

金門縣述美國民小學
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
280	252	一般房屋修護費	280	280	校舍及相關設施整年零星修繕費。
56	256	交通及運輸設備修護費	102	102	公務校車二台保養維修費
0			3	3	公務機車二台保養維修費
0			35	35	本校連續三年已購置單車33台，編列汰換零件及保養維修款〈由學校基金賸餘項下支〉。
300	257	雜項設備修護費	0	268	
0			390	500	電梯定期保養、全校飲水機濾心汰換、及廚房屋頂靜電機維護等〈款由學校基金賸餘支應〉。
19	26	保險費	120	120	
9	261	一般房屋保險費	50	50	建築物投保防火險費。由學校基金賸餘支應。
9	268	責任保險費	20	20	公務校車二部、公務機車一台，整年第三責任險費
1	26Y	其他保險費	50	50	學生校外參加各項體育及校外教學等活動，投保平安險費
2,626	27	一般服務費	3,321	3,463	
1,915	279	外包費	2,020	2,020	警衛保全外包費1,620,000元午餐外包費310,000元、早餐外包費90,000元。
17	27A	義（志）工服務費	80	60	本校愛心志工隊辦理各項活動。〈款由學校基金賸餘支〉。
643	27D	計時與計件人員酬金	1,000	1,000	約用人員二名整年薪資2人x500,000元=1,000,000元〈款由學校基金賸餘項下支〉。
0			171	333	特教生活助理員1名整年人事費171,000元。
1	27E	替代役待遇及給與	0	0	
50	27F	體育活動費	50	50	國小部教職員工整年辦理文康活動費用。
307	28	專業服務費	1,300	740	
57	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	350	350	學校外聘老師來校指導學生書法練習、羽毛球訓練、吉他、大提琴、鋼琴等樂器演奏所需講課鐘點費及校慶編輯專刊、撰稿等費用。〈款由學校基金賸餘項下支〉。
38	287	委託檢驗(定)試驗認證費	110	50	消防申報檢查20,000元消防設備耗材維修及汰舊換新20,000元建築物公共安全申報10,000元及幼兒園遊樂器材檢驗費60,000元。〈款由學校基金賸餘項下支〉。

金門縣述美國民小學
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
0288	委託考選訓練費	100	100	教師參加各項儲訓、專業採購、或財團法人所舉辦與本身職務有關之各項教育訓練補助。款由學校基金賸餘項下支。
21328A	電腦軟體服務費	240	240	電腦教學及資訊設備維修費一年240,000元
028Y	其他專業服務費	500	0	舊廚房整個拆除並整地鋪設木地板等工程服務費。
7229	公共關係費	72	72	
72291	公共關係費	72	72	校長招待、饋贈支用特別費6000x12月=72,000元。
7963	材料及用品費	1,615	1,447	
5331	使用材料費	109	109	
53312	燃料	109	109	公務校車二部、機車一台整年購油料費
74432	用品消耗	1,506	1,338	
272321	辦公（事務）用品	398	398	基本辦公費398,000元。
23322	報章雜誌	150	250	購圖書、訂報用
24325	服裝	120	120	全校師生參加運動會、小麥音樂會、高粱路跑等活動購運動T恤用、及為愛心媽媽社志工們購置背心制服等用（款由學校基金賸餘項下支）。
42432Y	其他用品消耗	838	570	國小實驗費14,400元、社會教育費81,120元、社團活動費30,000元、體育衛生費31,136元、國小生活動31,920元及教具教材費81,000元等共編列269,576元+縣府公文規定108年度，六班以下，編列賽事費300,000元及辦理述美成立100週年校慶活動268,000元。
554	租金、償債、利息及相關手續費	160	160	
4043	機器租金	100	100	
40432	機械及設備租金	100	100	舉辦年度校慶活動、小麥音樂會、宮廟音樂會等，向廠商租用音響等設備費用（款由學校基金賸餘支
1544	交通及運輸設備租金	60	60	
15442	車租	60	60	國小及幼兒園師生校外教學及校內辦理各項活動，租車費用。
106	稅捐及規費(強制費)	34	34	
1066	規費	34	34	
1661	行政規費與強制費	5	5	車輛檢驗費及地政等規費

金門縣述美國民小學
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
0661	行政規費與強制費	6	6	公務車繳納整年規費
9663	汽車燃料使用費	23	23	公務校車二部、機車一台整年應繳燃料稅
1,623.7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,014	2,088	
694.72	捐助、補助與獎助	764	838	
694.726	獎助學員生給與	697	838	學生午餐補助66人x210天x40元=555,000元、學生課本補助費68人x2000元=136,000元、新生餐具費15人x400元=6,000元。
0.72Y	其他捐助、補助與獎助	67	0	導師6人及午餐秘書1人、稽核人員1人午餐補助共8人X210天X40元=67,000元。
930.75	競賽及交流活動費	1,250	1,250	
930.752	交流活動費	1,250	1,250	本校校務發展計畫項目：擬續辦理「都市體驗城鄉交流活動」，需款720,000元，〈已奉縣府105.9.12府教國字第1050069406號函核准〉，另編列530,000元，擬支付學校組團赴台單車或其他運動項目校際交流等活動之用。〈款由學校基金賸餘項下支〉。

金門縣述美國民小學
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
5,242 ⁵⁴	學前教育計畫	8,082	6,463	
4,681 ¹	用人費用	7,076	5,731	
3,644 ¹¹	正式員額薪資	5,070	4,150	
3,347 ¹¹³	職員薪金	1,220	800	幼兒園主任一名整年薪資
0		3,500	3,000	幼兒園代理教師二位及教保員三位整年薪資
296 ¹¹⁴	工員工資	350	350	幼兒園廚工整年工資
0 ¹²	聘僱及兼職人員薪資	220	220	
0 ¹²⁴	兼職人員酬金	220	220	三個班級導師費列108,000元、代課鐘點費列112,000元。
448 ¹⁵	獎金	830	650	
87 ¹⁵¹	考績獎金	100	200	幼兒園教師成績考核獎金。
361 ¹⁵²	年終獎金	730	300	幼兒園教師一名、代理教師二名、教保員三名及廚工一名年終獎金。
0		0	150	
226 ¹⁶	退休及卹償金	340	280	
226 ¹⁶¹	職員退休及離職金	250	180	幼兒園代理教師二名、教保員三名及廚工一名，整年提存退休金數額。
0		90	100	幼兒園教師整年退撫基金補助。
364 ¹⁸	福利費	616	431	
348 ¹⁸¹	分擔員工保險費	500	330	代理教師二名、教保員及廚工各一名整年勞、健保補助。
0		100	85	幼兒園正式教師一名，整年公保、健保補助費。
16 ^{18Y}	其他福利費	16	16	幼兒園兼行政人員休假補助。
10 ²	服務費用	14	10	
10 ²⁷	一般服務費	14	10	
10 ^{27F}	體育活動費	14	10	幼兒園教師一名、代理教師二名、教保員三名及廚工一名，共七位，年度辦理文康活動費用
81 ³	材料及用品費	100	100	
81 ³²	用品消耗	100	100	
81 ^{32Y}	其他用品消耗	100	100	幼生活動費49,000元、社團費35,000元、衛生費16,000元。
470 ⁷	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	892	622	
470 ⁷²	捐助、補助與獎助	892	622	

金門縣述美國民小學
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
470	726	獎助學員生給與	804	622	幼生點心費54人x210天x30元=340,000元、幼生午餐補助款費54人x210天x40元=454,000元、新進幼生餐具補助25人400元=10,000元。
072Y		其他捐助、補助與獎助	88	0	導師午餐補助款費6人X210天X40=50,000元、導師點心補助款費6人X210天X30元=38,000元。

金門縣述美國民小學
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
2,984	5M	建築及設備計畫	10,578	11,643	
2,984	5	購建固定資產、無形資產及	10,578	11,643	
		非理財目的之長期投資			
2,984	51	購建固定資產	10,578	11,643	
75	512	興建土地改良物	1,838	3,967	新建通學步道等鋪設工程一式。 。〈款由學校基金賸餘支應〉。
1,888	513	擴充改良房屋建築及設備	1,415	5,850	新建保全亭工程一式
0			209	738	整建保健室櫥櫃一式。〈由學校基金賸餘支應〉
90	514	購置機械及設備	600	176	購置電腦24台。〈其中7台需款 175,000元由學校基金賸餘支應 〉
0			80	377	購置薪資電腦作業管理系統一套 30,000元及自動標籤印製機一台 50,000元。〈由學校基金賸餘 支應〉
394	515	購置交通及運輸設備	82	50	購置公務機車一部
537	516	購置雜項設備	3,388	52	整建攀爬網戶外遊具工程。〈 由學校基金賸餘支應〉
0			2,154	96	建置附設幼兒園親子鞦韆遊憩 區工程
0			713	19	購變頻冷氣機一式。〈由學校 基金賸餘支應〉
0			99	318	購公文防潮櫃一式。〈款由學 校基金賸餘支應〉。
38,501		總 計	57,558	54,000	

金門縣述美國民小學
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				38,898	
國民小學教育				38,898	
學前教育計畫				8,082	
學前教育				8,082	
建築及設備計畫				10,578	
營建及修建工程				3,462	
交通及運輸設備				82	
其他設備				7,034	
合 計				57,558	

金門縣述美國民小學
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				57,558	
國民教育計畫				39,162	
學前教育計畫				7,818	
建築及設備計畫				10,578	
上年度預算數				54,000	
國民教育計畫				35,894	
學前教育計畫				6,463	
建築及設備計畫				11,643	
前年度決算數				38,501	
國民教育計畫				30,275	
學前教育計畫				5,242	
建築及設備計畫				2,984	
107年度決算數				51,650	
國民教育計畫				29,016	
學前教育計畫				5,047	
建築及設備計畫				17,587	
106年度決算數				48,732	
國民教育計畫				27,380	
學前教育計畫				4,831	
建築及設備計畫				16,521	

金門縣述美國民小學
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	26	0	26	
職員	24	0	24	
工友	1	0	1	
廚工	1	0	1	
總 計	26	0	26	

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：校園保全勞務外包預算編列1,620,000元。2.午餐及早餐廚工外包，預算編列400,000元。3.按日與計件人員酬金3人預算編列1,171,000元。均編列於國民教育計畫—國民小學教育—服務費用中。

金門縣述
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	23,240		350		2,480	1,460		4,490
國民教育計畫	18,170		350		1,750	1,360		4,150
正式人員	18,170		350		1,750	1,360		1,150
其他人員								3,000
學前教育計畫	5,070				730	100		340
正式人員	5,070				730	100		340

校園保全勞務外包預算編列1,620,000元。2.午餐及早餐廚工外包，預算編列400,000元。3.按日與計件人員酬金3人預算編列1,171,000元。均編列於國民教育計畫—國民小學教育—服務費用中。

美國國民小學
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				
		2,250			885		35,155	845	36,000
		1,650			869		28,299	625	28,924
		1,650			869		25,299	625	25,924
							3,000		3,000
		600			16		6,856	220	7,076
		600			16		6,856	220	7,076

金門縣述美國民小學
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	學前教育計 畫	建築及設備 計畫	
28,559	31,785	用人費用	36,000	28,924	7,076	0	
18,743	20,210	正式員額薪資	23,240	18,170	5,070	0	
17,888	19,200	職員薪金	22,230	17,510	4,720	0	
855	1,010	工員工資	1,010	660	350	0	
172	845	聘僱及兼職人員薪資	845	625	220	0	
172	845	兼職人員酬金	845	625	220	0	
328	350	超時工作報酬	350	350	0	0	
328	350	加班費	350	350	0	0	
3,050	3,350	獎金	3,940	3,110	830	0	
1,231	1,400	考績獎金	1,460	1,360	100	0	
1,819	1,950	年終獎金	2,480	1,750	730	0	
4,117	4,380	退休及卹償金	4,490	4,150	340	0	
4,117	4,380	職員退休及離職金	4,490	4,150	340	0	
2,150	2,650	福利費	3,135	2,519	616	0	
1,791	1,765	分擔員工保險費	2,250	1,650	600	0	
360	885	其他福利費	885	869	16	0	
3,922	6,121	服務費用	6,165	6,151	14	0	
173	328	水電費	328	328	0	0	
145	240	工作場所電費	240	240	0	0	
28	88	工作場所水費	88	88	0	0	
54	100	郵電費	100	100	0	0	
54	100	電話費	100	100	0	0	
25	100	旅運費	100	100	0	0	
25	100	國內旅費	100	100	0	0	
636	1,188	修理保養及保固費	810	810	0	0	
280	280	一般房屋修護費	280	280	0	0	
56	140	交通及運輸設備修護費	140	140	0	0	
300	768	雜項設備修護費	390	390	0	0	
19	120	保險費	120	120	0	0	

金門縣述美國民小學
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	學前教育計畫	建築及設備計畫	
9	50	一般房屋保險費	50	50	0	0	
9	20	責任保險費	20	20	0	0	
1	50	其他保險費	50	50	0	0	
2,636	3,473	一般服務費	3,335	3,321	14	0	
1,915	2,020	外包費	2,020	2,020	0	0	
17	60	義（志）工服務費	80	80	0	0	
643	1,333	計時與計件人員酬金	1,171	1,171	0	0	
1		替代役待遇及給與	0	0	0	0	
60	60	體育活動費	64	50	14	0	
307	740	專業服務費	1,300	1,300	0	0	
57	350	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	350	350	0	0	
38	50	委託檢驗(定)試驗認證費	110	110	0	0	
	100	委託考選訓練費	100	100	0	0	
213	240	電腦軟體服務費	240	240	0	0	
		其他專業服務費	500	500	0	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	0	
877	1,547	材料及用品費	1,715	1,615	100	0	
53	109	使用材料費	109	109	0	0	
53	109	燃料	109	109	0	0	
825	1,438	用品消耗	1,606	1,506	100	0	
272	398	辦公（事務）用品	398	398	0	0	
23	250	報章雜誌	150	150	0	0	
24	120	服裝	120	120	0	0	
505	670	其他用品消耗	938	838	100	0	
55	160	租金、償債、利息及相關手續費	160	160	0	0	
40	100	機器租金	100	100	0	0	

金門縣述美國民小學
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	學前教育計畫	建築及設備計畫	
40	100	機械及設備租金	100	100	0	0	
15	60	交通及運輸設備租金	60	60	0	0	
15	60	車租	60	60	0	0	
2,984	11,643	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	10,578	0	0	10,578	
2,984	11,643	購建固定資產	10,578	0	0	10,578	
75	3,967	興建土地改良物	1,838	0	0	1,838	
1,888	6,588	擴充改良房屋建築及設備	1,624	0	0	1,624	
90	553	購置機械及設備	680	0	0	680	
394	50	購置交通及運輸設備	82	0	0	82	
537	485	購置雜項設備	6,354	0	0	6,354	
10	34	稅捐及規費(強制費)	34	34	0	0	
10	34	規費	34	34	0	0	
1	11	行政規費與強制費	11	11	0	0	
9	23	汽車燃料使用費	23	23	0	0	
2,093	2,710	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,906	2,014	892	0	
1,163	1,460	捐助、補助與獎助	1,656	764	892	0	
1,163	1,460	獎助學員生給與	1,656	764	892	0	
930	1,250	競賽及交流活動費	1,250	1,250	0	0	
930	1,250	交流活動費	1,250	1,250	0	0	
38,501	54,000	合 計	57,558	38,898	8,082	10,578	

金門縣述美國民小學
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	1	82	0	0	1	82	奉教育處109年7月24日府教國字第1090063571號核准新購公務機車一部。
機車	輛	1	82	0	0	1	82	
建築及設備計畫	輛	1	82	0	0	1	82	

金門縣述美國民小學
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
22,884	資 產 合 計	12,016	24,813	-12,797
22,884	資 產	12,016	24,813	-12,797
22,884	流動資產	12,016	24,813	-12,797
22,884	現金	12,016	24,813	-12,797
22,884	銀行存款	12,016	24,813	-12,797
3,015	負 債	3,016	3,016	0
1,616	流動負債	1,616	1,616	0
1,616	應付款項	1,616	1,616	0
1,616	應付代收款	1,616	1,616	0
1,400	其他負債	1,400	1,400	0
1,400	什項負債	1,400	1,400	0
176	存入保證金	176	176	0
1,224	應付保管款	1,224	1,224	0
19,869	基金餘額	9,000	21,797	-12,797
19,869	基金餘額	9,000	21,797	-12,797
19,869	基金餘額	9,000	21,797	-12,797
19,869	累積餘額	21,797	19,869	1,928
0	本期賸餘	0	1,928	-1,928
0	本期短絀	-12,797	0	-12,797
22,884	負債及基金餘額合計	12,016	24,813	-12,797

金門縣述美國民小學
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	910								910
土地改良物	18,541		1,838	(1)			新建通學步 道等工程一 式		20,379
房屋及建築	90,911		1,624	(1)			新建保全亭 一間及整建 保健室櫥櫃 等設備。		92,535
機械及設備	5,560		680	(1)			購置電 腦24臺及薪 資作業系統 等設備。		6,240
交通及運輸設備	3,488		82	(1)			購置公務積 機車壹台。		3,570
雜項設備	13,041		6,354	(1)			整建攀爬網 戶外遊 憩、幼兒園 親子鞦韆工 程及購置變 頻冷氣機等 設備。		19,395
購建中固定資產	13								13
電腦軟體									
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	132,464		10,578						143,042

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

西口國民小學分預算

(非營業部分)

西口國民小學編

金門縣地方教育發展基金－西口國民小學

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、用途及餘絀預計表及說明.....	第 04-05 頁
(二)現金流量預計表及補充說明.....	第 06-06 頁
三、預算明細表	
(一)基金來源明細表.....	第 07-07 頁
(二)基金用途明細表.....	第 08-13 頁
四、預算附表	
單位(或計畫)成本分析表.....	第 14-14 頁
五、預算參考表	
(一)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 - 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

**金門縣西口國民小學
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) 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，以落實前項教育經費運用成效。

(四) 願景：

- 1.開啟多元智慧，讓學生知於學，樂於學並找到生命亮點。
- 2.培養因應新社會的生活能力，養成人際溝通能力、資訊能力、終身學習能力、生涯規畫能力、問題解決能力。
- 3.蘊育人文情懷，學習尊重、包容，建構生命的價值。

二、施政重點：

(一) 建置溫馨民主的校園文化：

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

(二) 推動適性教學：

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

(三) 辦理發展性的訓輔活動：

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

三、組織概況：

(一) 本校設置校長，綜理全校校務，下設教導處，置主任（教師兼任），組長（教師兼任）；總務處，置主任（教師兼任）；輔導組，置組長（教師兼任）；兼會計員（幹事兼任）；兼人事管理員（幹事兼任），及附設幼兒園等單位，現編制校長1人、教師17人、幹事2人、校護1人、教保員1人、工友1人、幼兒園廚工1人。令奉金門縣政府核定僱用約用人員2人，總計26人。

- 1. 教導處：秉承校長之命，辦理全校教務及訓導事項。
- 1-1. 教務組：掌理各學科課程編排、教學實施、學籍管理、成績考查、教學設備、電腦設備、教具圖書資料供應與教學研究，並與輔導室配合實施教育輔導等業務。
- 1-2. 學務組：掌理學生民族精神教育、道德教育、生活教育、體育衛生保健、學生團體活動、生活管理配合輔導室實施生活輔導等業務。
- 1-3. 輔導組：秉承校長之命，辦理學生學習、生活、生涯輔導、特教等事項。
- 2. 總務處：秉承校長之命，辦理全校文書、事務、出納等總務事項。
- 3. 幼兒園：秉承校長之命，綜理班務、辦理幼兒教學、保育、幼托與各項措施。
- 4. 兼會計：秉承上級主計機關之監督與指導，並受校長之指揮，依法辦理歲計、會計、統計等事項。
- 5. 兼人事：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：係財產收入36千元及政府撥入收入39,833千元，基金來源合計39,869千元。
 - 二、基金用途：
 - (一) 國民教育業務計畫—為辦理國民小學教育所需經費約32,443千元。預定招收普通班6班，學生人數75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) 學前教育業務計畫—為辦理學前教育所需經費約6,255千元。預定招收幼稚中、大班及幼小班計2班，學生人數24人，辦理指定活動等項目，藉由辦理各項活動，以鍛鍊幼生強健的身體，增進各項生活智慧。
 - (三) 建築及設備計畫—所需經費2,529千元。係輔導教室及角落圖書空間改善工程、購置個人電腦(含螢幕)10臺、購置手持電鋸1臺、購置監視系統1式、購置修籬機1臺、購置吹葉機1臺，合計2,529千元。
 - (四) 本校國民教育、學前教育業務、建築及設備計畫基金用途合計41,227千元。

- 參、預算概要：
- 一、基金來源及用途之預計：
 - (一) 本年度基金來源：39,869千元，分別為財產收入36千元、公庫撥款收入34,805千元，政府其他撥入收入5,028千元，較上年預算數44,279千元，減少4,410千元，約9.96%。
 - (二) 本年度基金用途：41,227千元，分別為國民教育計畫32,443千元，學前教育計畫6,255千元，建築及設備計畫2,529千元，較上年預算45,104千元，減少3,877千元，約8.6%，主係資本門工程減少所致。
 - 二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，短差1,358千元，較上年短絀預算數825千元，增加短絀數553千元，將移用以前年度基金餘額支應。

三、公庫撥款情形：

單位：新台幣千元				
項目 年度	以前年度累積 撥付基金數額	公庫撥補款	其他	合計

四、補辦預算事項：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)：

一、108年決算結果:違規罰款收入288,874元。財產收入39,313元，包含財產處分收入2,540元、租金收入35,900元，利息收入873元。政府撥入收入39,284,000元，包含公庫撥款收入37,016,000元，政府其他撥入收入2,268,000元。其他收入117,182元，包含受贈收入60,000元，雜項收入57,182元。計39,729,369元。

基金用途- 國民教育計畫30,394,833元，學前教育計畫5,513,369元，建築及設備計畫8,177,355元，計44,085,557元。累積短絀4,356,188元。

二、109年上半年財產收入27,810元，政府撥入收入24,283,000元，其他收入206,630元。

基金用途國民小學教育費用16,229,084元，學前教育費用3,113,033元，設備支出803,685元，收支相抵後計賸餘4,371,638元。

伍、其他

一、108學年度核定普通班6班、幼稚班2班，共8班，實際招收學生人數94人，109學年度預估普通班6班、幼稚班2班，共計8班，預估招收學生人數99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年度各縣（市）地方總預算附屬單位預算編製要點」本著量入為出之原則編列。

金門縣西口國民小學
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)
39,729	基金來源	39,869	44,279	-4,410
289	徵收及依法分配收入	0	0	0
289	違規罰款收入	0	0	0
39	財產收入	36	1	35
3	財產處分收入	0	0	0
36	租金收入	35	0	35
1	利息收入	1	1	0
39,284	政府撥入收入	39,833	44,278	-4,445
37,016	公庫撥款收入	34,805	39,111	-4,306
2,268	政府其他撥入收入	5,028	5,167	-139
117	其他收入	0	0	0
60	受贈收入	0	0	0
57	雜項收入	0	0	0
44,086	基金用途	41,227	45,104	-3,877
30,395	國民教育計畫	32,443	33,178	-735
30,395	國民小學教育	32,443	33,178	-735
5,513	學前教育計畫	6,255	6,008	247
5,513	學前教育	6,255	6,008	247
8,177	建築及設備計畫	2,529	5,918	-3,389
6,175	營建及修建工程	1,104	3,727	-2,623
53	交通及運輸設備	0	820	-820
1,949	其他設備	1,425	1,371	54
-4,356	本期賸餘（短絀－）	-1,358	-825	-533
11,917	期初基金餘額	6,736	4,853	1,883
0	解繳公庫	0	0	0
7,561	期末基金餘額	5,378	4,028	1,350

備註：

金門縣西口國民小學
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:本年度縣政府公庫撥入數。
- 三、政府其他撥入收入:本年度教育部補助款撥入數。

貳、基金用途：

- 一、國民教育支出：辦理國民小學教育計畫所需經費。
- 二、學前教育支出：辦理學前教育計畫所需經費。
- 三、建築及設備支出：為購置辦公及教學設備機具與改善環境等資本計畫所需經費。

金門縣西口國民小學
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)	-1,358	
調整非現金項目	0	
流動負債淨增(淨減)	0	
業務活動之淨現金流入(流出)	-1,358	
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	
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	0	
增加準備金	0	
其他活動之淨現金流入(流出)	0	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,358	
期初現金及約當現金	7,693	
期末現金及約當現金	6,335	

註：

金門縣西口國民小學
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				36	
租金收入	年	1	35,000	35	住宿人員房租津貼收入。
利息收入	年	1	1,000	1	專戶存款利息。
政府撥入收入				39,833	
公庫撥款收入	年	1	34,805,000	34,805	
政府其他撥入收入	年	1	5,028,000	5,028	依教育部109年8月6日 臺教會(四)字 第1090115223T號函核定。
總 計：				39,869	

金門縣西口國民小學
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
30,395	53 國民教育計畫	32,443	33,178	
24,783	1 用人費用	26,180	26,504	
13,760	11 正式員額薪資	16,272	16,134	
13,201	113 職員薪金	15,708	15,574	教職員年待遇(含導師費)。
559	114 工員工資	564	560	工友1人薪資。
689	12 聘僱及兼職人員薪資	768	765	
689	124 兼職人員酬金	768	765	代課鐘點費、社團鐘點費、教練鐘點費等。
182	13 超時工作報酬	220	243	
182	131 加班費	220	243	員工不休假加班費。
2,705	15 獎金	2,749	3,399	
1,397	151 考績獎金	1,216	1,762	教師、職員、工友考成考核(績)獎金。
1,308	152 年終獎金	1,533	1,637	教師、職員、工友年終工作獎金。
5,594	16 退休及卹償金	4,113	4,053	
4,755	161 職員退休及離職金	3,941	4,053	月退休金2933千元。退撫勞退提撥金1008千元。
840	163 卹償金	172	0	月卹償金172千元。
1,852	18 福利費	2,058	1,910	
1,196	181 分擔員工保險費	1,548	1,396	員工公保勞保健保等補助費1476千元。政府負擔之補充保險費72千元。
657	18Y 其他福利費	510	514	三節慰問金2000*3節*1人。教職員強制休假補助156千元。教職員健康檢查補助14千元。員工子女教育補助費72千元。學分進修研習、結婚生育及喪葬等補助費年酌列262千元。
4,187	2 服務費用	4,410	4,614	
231	21 水電費	220	250	
197	212 工作場所電費	180	180	電費。
34	214 工作場所水費	40	70	自來水水費。
44	22 郵電費	60	60	
5	221 郵費	10	10	郵資費。
39	222 電話費	50	50	公務電話通訊費。
104	23 旅運費	121	121	
104	231 國內旅費	121	121	員工國內出差旅費40千元。閱讀特色學校認證講師差旅費26千元。畢旅戶外教學帶隊師長團費55千元。
128	24 印刷裝訂與廣告費	120	120	
128	241 印刷及裝訂費	120	120	印刷及裝訂費用。
365	25 修理保養及保固費	334	425	
0	251 土地改良物修護費	10	20	土地改良物修繕。

金門縣西口國民小學
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
43252	一般房屋修護費	60	120	房屋修繕養護費用。
30256	交通及運輸設備修護費	64	85	公務汽機車維護保養費。
292257	雜項設備修護費	200	200	辦公、教學設施、設備保養維護費。
3126	保險費	36	36	
13261	一般房屋保險費	15	15	建築物火險。
11264	交通及運輸設備保險費	16	16	汽機車強制險。
726Y	其他保險費	5	5	教學業務活動保險。
3,01827	一般服務費	3,177	3,200	
1,926279	外包費	2,060	2,060	早午餐廚工外包費360千元。保全外包費1700千元。
1,04727D	計時與計件人員酬金	1,075	1,080	約用(臨時)人員2人。
727E	替代役待遇及給與	0	20	替代役役男裝備、生活設備、台金往返機票、交通補助費、報到返鄉旅費等
3827F	體育活動費	42	40	為秋、春節員工禮品發送、員工慶生會及辦理各項文康活動，編列員工文康活動費2千元*19人=38千元。依據勞動基準法第70條規定編列約用人員福利措施2千元*2人=4千元。
19228	專業服務費	270	330	
4285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	40	90	閱讀特色學校認證講師鐘點費20千元。採購評選或評審委員出席費20千元。
56287	委託檢驗(定)試驗認證費	70	80	建築物設備、電梯、消防、公共安全、飲水機水質檢驗等各項專業檢查及申報與認證費用。
8288	委託考選訓練費	40	40	專業訓練研習等費用。
12528A	電腦軟體服務費	120	120	電腦及網路系統維護、購置套裝軟體費用。
7229	公共關係費	72	72	
72291	公共關係費	72	72	校長公共關係費。
5933	材料及用品費	690	958	
6031	使用材料費	155	99	
60312	燃料	155	99	汽機車用油及瓦斯等燃料。
53332	用品消耗	535	859	
273321	辦公(事務)用品	202	220	辦公、會議、教學活動，支應事務性用品、文具紙張、耗材。
43322	報章雜誌	88	96	圖書及報章雜誌。
42323	農業與園藝用品及環境美化費	40	40	環境衛生、病媒防疫、美化環境等用品耗材。

金門縣西口國民小學
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
19324	化學藥劑與實驗用品	25	25	教學實驗耗材器具、參加科學展覽、競賽活動等材料耗材。
48326	食品	50	50	民俗節日應景教學耗材、食品耗材、選手培訓營養補充品及食材。
8328	醫療用品(非醫療院所使用)	30	30	保健室外用藥品及醫護耗材運動選手外用護理耗材、藥品。
9932Y	其他用品消耗	100	398	教具教材及其他物品等。
94	租金、償債、利息及相關手續費	20	20	
944	交通及運輸設備租金	20	20	
9442	車租	20	20	團隊競賽活動租車。
186	稅捐及規費(強制費)	16	22	
1866	規費	16	22	
2661	行政規費與強制費	2	2	汽機車檢驗換照等費用。
17663	汽車燃料使用費	14	20	公務汽機車燃料稅。
8057	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,127	1,060	
671	會費	6	6	
6713	職業團體會費	6	6	參加全國性社團組織認證會費。
72672	捐助、補助與獎助	821	754	
672726	獎助學員生給與	630	580	學生午餐補助75人*40元*210天=630千元。
5472Y	其他捐助、補助與獎助	191	174	1.午餐秘書、導師 8人營養午餐補助8人*40元*210天=67,200元。2.新生餐具補助9人*400元=3,600元(預計109學年度新生員額)。3.學生課本費75人*1600元=120千元。
7375	競賽及交流活動費	300	300	
0751	技能競賽	200	200	派員參加體育賽事經費。
73752	交流活動費	100	100	落實縣長宣示，加強推動兩岸文化島政策，擬由教職員工帶領學生團隊，參加廈門姊妹校、兩岸文化教育、教學交流與藝文競賽活動。

金門縣西口國民小學
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
5,513	54 學前教育計畫	6,255	6,008	
4,874	1 用人費用	5,655	5,393	
3,730	11 正式員額薪資	4,140	3,984	
3,452	113 職員薪金	3,852	3,688	教師三人年待遇(含雙導師費)。 教保員一人年待遇(含教保費)。
278	114 工員工資	288	296	幼兒園專任廚工1人薪資。
0	12 聘僱及兼職人員薪資	70	75	
0	124 兼職人員酬金	70	75	代課鐘點費年酌列70千元。
0	13 超時工作報酬	55	41	
0	131 加班費	55	41	兼職行政人員不休假加班費。
558	15 獎金	614	571	
184	151 考績獎金	228	190	教師二人年度考核獎金。
374	152 年終獎金	386	381	教師、教保員4人及廚工1人年終工作獎金。
240	16 退休及卹償金	252	253	
142	161 職員退休及離職金	228	253	教師2人退撫基金、代理教師1人及教保員1人勞工退休提撥金。
98		0	0	
0	162 工員退休及離職金	24	0	廚工1人勞工退休提撥金。
346	18 福利費	524	469	
49	181 分擔員工保險費	444	389	教師教保員4人及廚工1人各項保險補助費。
297		0	0	
0	18Y 其他福利費	80	80	教師兼職行政人員強制休假補助費16千元。教職員健康檢查補助、員工子女教育補助費、學分進修研習、結婚生育及喪葬等補助費年酌列64千元。
11	2 服務費用	15	15	
1	26 保險費	5	5	
1	26Y 其他保險費	5	5	學前校外教學活動。
10	27 一般服務費	10	10	
8	27F 體育活動費	10	10	為秋、春節員工禮品發送、員工慶生會及辦理各項文康活動，編列教師教保員2千元*4人=8千元。依據勞動基準法第70條規定編列廚工福利措施2千元*1人=2千元。
2		0	0	
160	3 材料及用品費	160	160	
160	32 用品消耗	160	160	
10	321 辦公(事務)用品	0	0	

金門縣西口國民小學
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
60321	辦公（事務）用品	70	70	學前辦公及教學事務用品耗材、幼兒畢業學士服。
0322	報章雜誌	15	15	幼生角落書籍、讀本。
150		0	0	
3328	醫療用品(非醫療院所使用)	0	0	
2		5	5	幼生防疫保健用品耗材。
6232Y	其他用品消耗	70	70	學前教學活動耗材。
8		0	0	
64	租金、償債、利息及相關手續費	10	10	
644	交通及運輸設備租金	10	10	
6442	車租	10	10	戶外教學活動租車費。
4637	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	415	430	
46372	捐助、補助與獎助	415	430	
409726	獎助學員生給與	353	368	1. 幼生午餐補助24人*40元*210天=201,600元。2. 幼生點心費24人*30元*210天=151,200元。
5472Y	其他捐助、補助與獎助	62	62	1. 幼生老師營養午餐補助4人*40元*210天=33,600元。2. 幼生老師點心費4人*30元*210天=25,200元。3. 幼生餐具補助8人*400元=3,200元(預計109學年度新生員額)。

金門縣西口國民小學
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
8,177	5M	建築及設備計畫	2,529	5,918	
8,177	5	購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資	2,529	5,918	
8,177	51	購建固定資產	2,529	5,918	
6,175	513	擴充改良房屋建築及設備	1,104	3,727	輔導教室及角落圖書空間改善 工程1104千元(不足604千元由 學校基金餘額支應)。
1,102	514	購置機械及設備	407	29	購置個人電腦(含螢幕)10臺393 千元(不足93千元由學校基金餘 額支應)。購置手持電鋸1臺14 千元。
53	515	購置交通及運輸設備	0	820	汰舊換新購置客貨兩用車1台。
847	516	購置雜項設備	1,018	1,342	購置監視系統1式990千元。購 置修籬機1臺11千元。購置吹葉 機1臺17千元。
44,086		總 計	41,227	45,104	

金門縣西口國民小學
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				32,443	
國民小學教育				32,443	110年國民小學教育。
學前教育計畫				6,255	
學前教育				6,255	110年學前教育。
建築及設備計畫				2,529	
營建及修建工程				1,104	輔導教室及角落圖書空間改善工程。
其他設備				1,425	購置個人電腦(含螢幕)10臺、購置手持電鋸1臺、購置監視系統1式、購置修籬機1臺、購置吹葉機1臺。
合 計				41,227	

金門縣西口國民小學
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				41,227	
國民教育計畫				32,443	110年國民小學預算
學前教育計畫				6,255	110年學前教育預算
建築及設備計畫				2,529	購置財產設備預算數
上年度預算數				45,104	
國民教育計畫				33,178	109年國民小學預算
學前教育計畫				6,008	109年學前教育預算
建築及設備計畫				5,918	購置財產設備預算數
前年度決算數				44,086	
國民教育計畫				30,395	108年國民小學決算
學前教育計畫				5,513	108年學前教育決算
建築及設備計畫				8,177	購置財產設備決算數
107年度決算數				37,005	
國民教育計畫				27,094	107年國民小學決算
學前教育計畫				5,557	107年學前教育決算
建築及設備計畫				4,354	購置財產設備決算數
106年度決算數				34,483	
國民教育計畫				27,146	106年國民小學決算
學前教育計畫				5,722	106年學前教育決算
建築及設備計畫				1,615	購置財產設備決算數

金門縣西口國民小學
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	23	1	24	依金門縣政 府109年6月17日府 教學字 第1090046566號函 核定。
職員	21	1	22	
工友	1	0	1	
廚工	1	0	1	
總 計	23	1	24	

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2人預算編列1,075仟元。2.校園保全勞務外包3名預算編列1,700仟元。3.早午餐廚工外包1人預算編列360仟元。

金門縣西
地方教育
用人費用
中華民國

[illegible]

1.計時與計件人員酬金2人預算編列1,075千元。2.校園保全勞務外包3名預算編列1,700千元。3.早午餐廚工外包1人預算編列360千元。

國民小學
發展基金
彙計表
110年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

金門縣西口國民小學
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	學前教育計畫	建築及設備計畫	
29,656	31,897	用人費用	31,835	26,180	5,655	0	
17,489	20,118	正式員額薪資	20,412	16,272	4,140	0	
16,652	19,262	職員薪金	19,560	15,708	3,852	0	
837	856	工員工資	852	564	288	0	
689	840	聘僱及兼職人員薪資	838	768	70	0	
689	840	兼職人員酬金	838	768	70	0	
182	284	超時工作報酬	275	220	55	0	
182	284	加班費	275	220	55	0	
3,264	3,970	獎金	3,363	2,749	614	0	
1,581	1,952	考績獎金	1,444	1,216	228	0	
1,683	2,018	年終獎金	1,919	1,533	386	0	
5,834	4,306	退休及卹償金	4,365	4,113	252	0	
4,995	4,306	職員退休及離職金	4,169	3,941	228	0	
		工員退休及離職金	24	0	24	0	
840		卹償金	172	172	0	0	
2,198	2,379	福利費	2,582	2,058	524	0	
1,541	1,785	分擔員工保險費	1,992	1,548	444	0	
657	594	其他福利費	590	510	80	0	
4,197	4,629	服務費用	4,425	4,410	15	0	
231	250	水電費	220	220	0	0	
197	180	工作場所電費	180	180	0	0	
34	70	工作場所水費	40	40	0	0	
44	60	郵電費	60	60	0	0	
5	10	郵費	10	10	0	0	
39	50	電話費	50	50	0	0	
104	121	旅運費	121	121	0	0	
104	121	國內旅費	121	121	0	0	
128	120	印刷裝訂與廣告費	120	120	0	0	
128	120	印刷及裝訂費	120	120	0	0	
365	425	修理保養及保固費	334	334	0	0	

金門縣西口國民小學
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	學前教育計畫	建築及設備計畫	
	20	土地改良物修護費	10	10	0	0	
43	120	一般房屋修護費	60	60	0	0	
30	85	交通及運輸設備修護費	64	64	0	0	
292	200	雜項設備修護費	200	200	0	0	
32	41	保險費	41	36	5	0	
13	15	一般房屋保險費	15	15	0	0	
11	16	交通及運輸設備保險費	16	16	0	0	
8	10	其他保險費	10	5	5	0	
3,028	3,210	一般服務費	3,187	3,177	10	0	
1,926	2,060	外包費	2,060	2,060	0	0	
1,047	1,080	計時與計件人員酬金	1,075	1,075	0	0	
7	20	替代役待遇及給與	0	0	0	0	
48	50	體育活動費	52	42	10	0	
192	330	專業服務費	270	270	0	0	
4	90	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	40	40	0	0	
56	80	委託檢驗(定)試驗認證費	70	70	0	0	
8	40	委託考選訓練費	40	40	0	0	
125	120	電腦軟體服務費	120	120	0	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	0	
753	1,118	材料及用品費	850	690	160	0	
60	99	使用材料費	155	155	0	0	
60	99	燃料	155	155	0	0	
693	1,019	用品消耗	695	535	160	0	
343	290	辦公（事務）用品	272	202	70	0	
58	111	報章雜誌	103	88	15	0	

金門縣西口國民小學
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	學前教育計畫	建築及設備計畫	
42	40	農業與園藝用品及環境美化費	40	40	0	0	
19	25	化學藥劑與實驗用品	25	25	0	0	
48	50	食品	50	50	0	0	
13	35	醫療用品(非醫療院所使用)	35	30	5	0	
169	468	其他用品消耗	170	100	70	0	
15	30	租金、償債、利息及相關手續費	30	20	10	0	
15	30	交通及運輸設備租金	30	20	10	0	
15	30	車租	30	20	10	0	
8,177	5,918	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,529	0	0	2,529	
8,177	5,918	購建固定資產	2,529	0	0	2,529	
6,175	3,727	擴充改良房屋建築及設備	1,104	0	0	1,104	
1,102	29	購置機械及設備	407	0	0	407	
53	820	購置交通及運輸設備	0	0	0	0	
847	1,342	購置雜項設備	1,018	0	0	1,018	
18	22	稅捐及規費(強制費)	16	16	0	0	
18	22	規費	16	16	0	0	
2	2	行政規費與強制費	2	2	0	0	
17	20	汽車燃料使用費	14	14	0	0	
1,268	1,490	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,542	1,127	415	0	
6	6	會費	6	6	0	0	
6	6	職業團體會費	6	6	0	0	
1,189	1,184	捐助、補助與獎助	1,236	821	415	0	
1,080	948	獎助學員生給與	983	630	353	0	

單位：新臺幣千元

16-22-23

單位：新臺幣千元

16-22-24

金門縣西口國民小學

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	567								567
土地改良物	4,551								4,551
房屋及建築	47,355		1,104	(1)			增置資產		48,459
機械及設備	8,299		407	(1)			增置資產		8,706
交通及運輸設備	4,988								4,988
雜項設備	13,694		1,018	(1)			增置資產		14,712
購建中固定資產									
電腦軟體									
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	79,455		2,529						81,984

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

卓環國民小學分預算

(非營業部分)

卓環國民小學編

金門縣地方教育發展基金－卓環國民小學

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、用途及餘絀預計表及說明·····	第 04-05 頁
(二) 現金流量預計表及補充說明·····	第 06-06 頁
三、預算明細表	
(一) 基金來源明細表·····	第 07-07 頁
(二) 基金用途明細表·····	第 08-13 頁
四、預算附表	
單位（或計畫）成本分析表·····	第 14-14 頁
五、預算參考表	
(一) 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各種公務車輛明細表·····	第 - 頁
(六) 補辦預算明細表·····	第 24-24 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

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

二、施政重點：

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

三、組織概況：

- (一)本校設置校長 1 人，綜理全校校務，下設教導處，置主任一人，組長三人（均由教師兼任）、總務處，置主任一人（教師兼任）、輔導組，置組長一人（教師兼任）、會計（幹事兼任）、人事（幹事兼任），護士〈護理師〉及附設幼兒園，置主任一人（教師兼任）等單位，現編制校長 1 人、教師 22 人、幹事 2 人、護理師 1 人、工友 0 人、教保員 2 人、廚工 1 人，總計 29 人。

(二)內部分層業務如下：

- 1. 教導處：秉承校長之命，辦理全校教務及訓導事項。
 - 1.1 教學組：掌理各學科課程編排、教學實施、學籍管理、成績考查、教學設備、電腦設備、教具圖書資料供應與教學研究，並與輔導室配合實施教育輔導等業務。

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

2. 總務處：秉承校長之命，辦理全校文書、事務、出納等總務事項。

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

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

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

6. 資源班：秉承校長之命，綜理班務、辦理特殊教育。

7. 幼兒園：秉承校長之命，綜理園務，辦理幼兒教學、保育與各項措施。

四、基金歸類及屬性：

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

貳、業務計畫：

一、基金來源：係公庫撥款收入與政府其他撥入收入及專戶存款孳息收入，本年度預計收入4,308萬9千元。

二、基金用途：

(一)國民教育業務計畫—為辦理國民小學教育行政業務等所需經費約3,822萬9千元。預定招收6班，資源班1班，學生人數100人，新購運動器材、教具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能。

(二)學前教育業務計畫—為辦理學前教育所需經費約953萬5千元。預定招收幼稚大、中、小班各1班，幼生人數44人，辦理指定活動等項目，藉由辦理各項活動，以鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智慧。

(三)一般建築及設備計畫—為辦理增購教學及行政管理設備所需經費約93萬6千元。籍以改善教學及行政環境，促進學生學習效能。

(四)本基金用途合計4,870萬0千元。

三、業務目標：

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

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

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

(四)建置溫馨民主的校園文化：

1.以參與式管理、落實行政、教師會、家長會三者的良性互動。

2.以學生第一，教學優先的觀念提昇行政服務效率。

3.放下威權心態，開啟校園民主之風氣。

(五)推動適性教學：

1.運用小班優勢，採多元化、活潑化的教學及評量

2.運用校內外資源，加強多元學習能力。

3.關懷相對弱勢學生之教學及輔導。

4.發展資訊教育，充實學生電腦運用之知能，並提昇教師運用電之能力。

(六)辦理發展性的訓輔活動：

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

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源：4,308 萬 9 千元，分別為利息收入 1 千元，公庫撥款收入 3,779 萬 0 千元，政府其他撥入收入 529 萬 8 千元，較上年度預算數 5,501 萬 8 千元，減少 1192 萬 9 千元，約 28.69%，主要係縣庫撥款收入減少。

(二)本年度基金用途：4,870 萬 0 千元，分別為國民教育業務計畫 3,822 萬 9 千元，學前教育業務計畫 953 萬 5 千元，建築及設備計畫 93 萬 6 千元，較上年度預算數 6,051 萬 2 千元，減少 1,181 萬 2 千元，約 24.11%，主要係學生減少，相關費用等減少所致。

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，減少 561 萬 1 千元，較上年度短絀預算數 549 萬 4 千元，減少短絀 11 萬 7 千元，將移用以前年度基金餘額支應。

三、公庫撥款情形：

單位：新台幣千元

年度	項目	以前年度累積撥付基金數額	公庫撥補款	其他	合計

四、補辦預算事項：

1 擴充改良房屋建築及設備 112 萬 0 千元 電源改善工程。2 購置交通及運輸設備 35 萬 0 千元活動中心音控設備改善。

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、108 年度決算結果：基金來源—違規罰款收入 0 元，利息收入 1,804 元，財產處分收入 18,920 元，公庫撥款收入 48,132,000 元，政府其他撥入收入 2,484,000 元，雜項收入 56,168 元計 50,692,892 元。基金用途—國民教育計畫 32,022,115 元，學前教育計畫 9,366,291 元，建築及設備計畫 13,706,996 元，計 55,095,402 元。本期短絀 4,402,510 元，期末基金餘額 24,217,171 元。

二、109 年上半年期間執行情形：基金來源—利息收入 702 元，財產處分收入 48,010 元，雜項收入 0 元。公庫撥款收入 34,800,000 元計 34,848,712 元。基金用途—國民教育計畫費用 17,801,117 元，學前教育計畫費用 5,060,765 元，建築及設備計畫 0 元，計 22,861,882 元，收支相抵後，計賸餘 11,986,830 元。

伍、其他

(一)107 學年度第 2 學期核定普通班 6 班，資源班 1 班及幼稚班 3 班，共 10 班，預定招收學生人數 144 人，108 學年度第 1 學期預估普通班 6 班資源班 1 班及幼稚班 3 班，共計 10 班，預定招收學生人數 144 人。

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

金門縣卓環國民小學
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)
50,693	基金來源	43,089	55,018	-11,929
0	徵收及依法分配收入	0	0	0
0	違規罰款收入	0	0	0
21	財產收入	1	1	0
19	財產處分收入	0	0	0
2	利息收入	1	1	0
50,616	政府撥入收入	43,088	55,017	-11,929
48,132	公庫撥款收入	37,790	49,556	-11,766
2,484	政府其他撥入收入	5,298	5,461	-163
56	其他收入	0	0	0
56	雜項收入	0	0	0
55,095	基金用途	48,700	60,512	-11,812
32,022	國民教育計畫	38,229	38,833	-604
32,022	國民小學教育	38,229	38,833	-604
9,366	學前教育計畫	9,535	10,547	-1,012
9,366	學前教育	9,535	10,547	-1,012
13,707	建築及設備計畫	936	11,132	-10,196
9,662	營建及修建工程	99	7,597	-7,498
965	交通及運輸設備	0	2,050	-2,050
3,080	其他設備	837	1,485	-648
-4,403	本期賸餘（短絀－）	-5,611	-5,494	-117
28,620	期初基金餘額	18,723	22,673	-3,950
0	解繳公庫	0	0	0
24,217	期末基金餘額	13,112	17,179	-4,067

備註：

金門縣卓環國民小學
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、學前教育支出：辦理學前教育計畫所需經費。
- 三、建築及設備支出：辦理營建及修建工程、交通及運輸設備及其他設備等資本計畫所需經費。

金門縣卓環國民小學
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)	-5,611	
調整非現金項目	0	
流動負債淨增(淨減)	0	
業務活動之淨現金流入(流出)	-5,611	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	0	
增加其他負債	0	
其他活動之淨現金流入(流出)	0	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-5,611	
期初現金及約當現金	20,398	
期末現金及約當現金	14,787	

註：

金門縣卓環國民小學
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				1	
利息收入	年	1	1,000	1	專戶存款二期銀行計息收入
政府撥入收入				43,088	
公庫撥款收入	年	1	37,790,000	37,790	
政府其他撥入收入	年	1	5,298,000	5,298	依教育部109年8月6日臺教會〈四〉字第109115223T號函核定。
總 計：				43,089	

金門縣卓環國民小學
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
32,022	53	國民教育計畫	38,229	38,833	
25,817	1	用人費用	29,088	30,094	
16,609	11	正式員額薪資	18,406	18,760	
16,516	113	職員薪金	18,406	18,196	校長及教職員20人年薪〈由教育部補助課稅配套790千元提升教學人力2874千元及教師員額編制經費650千元〉。
93	114	工員工資	0	564	工友0人
159	12	聘僱及兼職人員薪資	527	527	
159	124	兼職人員酬金	527	527	1.經常代課鐘點費年酌列484千元。2.特殊教育專業津貼2人每月1800元計43.2千元。
244	13	超時工作報酬	303	333	
244	131	加班費	303	333	兼職人員11人不休假加班費
2,865	15	獎金	3,363	3,733	
1,386	151	考績獎金	1,547	1,822	教職員工考績獎金
1,478	152	年終獎金	1,816	1,911	教職員工年終獎金
4,120	16	退休及卹償金	4,292	4,252	
3,906	161	職員退休及離職金	2,825	2,832	月退休人員7人月退休金及其子女教育補助費。
0			1,253	1,204	教職員工退休及離職金。
214	163	卹償金	214	216	月退休人員1人月卹償金。
1,820	18	福利費	2,197	2,489	
1,393	181	分擔員工保險費	1,478	1,594	教職員工公勞健保補助費及補充保險費86千元。
428	18Y	其他福利費	160	160	教職員工10人休假補助160,000元。
0			529	705	1.子女教育婚喪等補助414,000元。2.學分補助費2人計80,000元。3.教職員工體檢補助費年酌列35000元。
0			30	30	退休人員5人三節慰問金30,000元
4,402	2	服務費用	6,231	5,896	
230	21	水電費	328	328	
183	212	工作場所電費	256	256	電費
46	214	工作場所水費	72	72	水費
57	22	郵電費	86	86	
4	221	郵費	8	8	郵資
53	222	電話費	72	72	公務用電話費
0	224	數據通信費	6	6	數據通信費
44	23	旅運費	194	194	
42	231	國內旅費	100	100	國內差旅費
0	233	大陸地區旅費	80	80	赴大陸姊妹校交流旅費。

金門縣卓環國民小學
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
2235	貨物運費	14	14	車輛貨物運費
9824	印刷裝訂與廣告費	150	150	
98241	印刷及裝訂費	150	150	印製卓環心橋及印刷等費用
41925	修理保養及保固費	513	501	
34251	土地改良物修護費	40	40	土地改良物修護費
217252	一般房屋修護費	269	269	一般房屋修護費(含窗簾汰換)
31255	機械及設備修護費	35	35	設施修護費
19256	交通及運輸設備修護費	49	37	客貨兩用車2輛及機車9輛維護費
118257	雜項設備修護費	120	120	辦公設施等維護費
3726	保險費	66	66	
24261	一般房屋保險費	30	30	校舍火險保費
13264	交通及運輸設備保險費	16	16	客貨兩用車2輛及機車9輛維護費保險費
0265	雜項設備保險費	10	10	什項設備保費
026Y	其他保險費	10	10	戶外教學活動等保險。
3,01127	一般服務費	4,082	3,759	
1,907279	外包費	2,099	2,099	1.校園保全1,700,000元。2.早、午餐廚工外包費399,000元。
1,06527D	計時與計件人員酬金	1,923	1,560	約用人員3人及特助1人含月薪〔年終獎金〕33340*13.5*3=1,358,135元。特助1人276800元+勞健保及退提金12306*12*4=288460全年計1923395元。
027E	替代役待遇及給與	20	60	教育服務役役男交通補助費年酌列
4027F	體育活動費	40	40	文康活動費員工20人*2000
43528	專業服務費	740	740	
40285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100	100	講師鐘點費、稿費、出席審查及查詢費用
158287	委託檢驗(定)試驗認證費	300	300	建物及消防及電梯檢查費影印機月租費
55288	委託考選訓練費	100	100	參加國內訓練研習費等
18228A	電腦軟體服務費	240	240	系統維護、購買套裝軟體
7129	公共關係費	72	72	
71291	公共關係費	72	72	校長特別費
7623	材料及用品費	1,343	1,380	
4031	使用材料費	140	177	
40312	燃料	140	177	公務車輛燃料費
72232	用品消耗	1,203	1,203	
429321	辦公(事務)用品	600	600	文具紙張教具、活動等
116322	報章雜誌	120	120	報章雜誌等
6323	農業與園藝用品及環境美化費	50	50	環境美化等費用

金門縣卓環國民小學
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
1324	化學藥劑與實驗用品	20	20	實驗用品等
14328	醫療用品(非醫療院所使用)	30	30	保健用品
15632Y	其他用品消耗	383	383	充實教具費用90千元,逐年採購直笛99千元及學生赴台參賽經費99千元,舞蹈治裝費95千元。
196	稅捐及規費(強制費)	33	33	
1966	規費	33	33	
6661	行政規費與強制費	13	13	1.車輛檢驗費1000元。2.各項規費等12000元。
13663	汽車燃料使用費	20	20	客貨兩用車2輛及機車9輛燃料使用費
1,0227	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,534	1,430	
671	會費	10	10	
6713	職業團體會費	10	10	參加童軍繳納之會費及其他費用
91172	捐助、補助與獎助	1,124	1,020	
845726	獎助學員生給與	1,040	936	1.學生100人課本費2000元(教育部補助款112千元)200千元。 2.學生100人*210*40=午餐補助費840000千元。
6772Y	其他捐助、補助與獎助	84	84	1.導師8人及執行秘書1人、指導學生食用午餐補助費9*210*40=76千元。2.新生20人餐具補助款8千元
10575	競賽及交流活動費	400	400	
105751	技能競賽	300	300	訓練學生活動營養費用及參加校外田徑競賽、鄉及縣運動會各項費用支出。
0752	交流活動費	100	100	姊姊校交流活動費

金門縣卓環國民小學
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
9,366	54 學前教育計畫	9,535	10,547	
8,471	1 用人費用	8,702	9,538	
6,346	11 正式員額薪資	6,457	6,836	
6,049	113 職員薪金	6,157	6,536	幼教師6人及教保員2人年薪(教育部補助增置推動促進幼教發展340千元及就學補助經費532千元)。
296	114 工員工資	300	300	廚工1人年工資
68	12 聘僱及兼職人員薪資	138	138	
68	124 兼職人員酬金	138	138	1. 教保員2人保育費900*2*12=21600元2. 特教專業津貼1人年每月1800元*12酌列21600元。3. 經常代課鐘點費年酌列94,800元。
43	13 超時工作報酬	51	48	
43	131 加班費	51	48	幼兒園兼主任不休假加班費
960	15 獎金	993	1,301	
344	151 考績獎金	356	584	幼教師3人考績獎金
616	152 年終獎金	637	717	幼兒園員工9人年終獎金
414	16 退休及卹償金	426	532	
395	161 職員退休及離職金	406	502	幼教師6人退撫金及教保員2人公提退休金
18	162 工員退休及離職金	20	30	廚工1人勞退提撥金
640	18 福利費	637	683	
623	181 分擔員工保險費	571	617	幼兒園員工9人公勞健保補助費
17	18Y 其他福利費	16	16	幼兒園兼主任休假補助
0		50	50	1教師進修學分補助費40000元
				2子女教育補助款3千元
				3教
				職員工體檢補助費年酌列7,000元。
18	2 服務費用	19	21	
0	26 保險費	3	3	
0	26Y 其他保險費	3	3	戶外教學保險費用
18	27 一般服務費	16	18	
18	27F 體育活動費	16	18	文康活動費教師等8人*2000
69	3 材料及用品費	56	68	
69	32 用品消耗	56	68	
69	321 辦公(事務)用品	54	66	文具紙張教具等44*1220
0	32Y 其他用品消耗	2	2	其他商品
808	7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	758	920	

金門縣卓環國民小學
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
80872	72	捐助、補助與獎助	758	920	
709726		獎助學員生給與	647	794	1. 幼生44人*210*40=午餐補助費369.6千元。2. 幼生44人*210*30=點心補助費277.2千元。
9972Y	72Y	其他捐助、補助與獎助	111	126	1. 教師7人*210*40=指導幼生食用午餐補助費58.8千元。2. 教師7人*210*30指導幼生食用點心補助費44.1千元。3. 新生20人餐具補助費8千元。

金門縣卓環國民小學
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
13,707	5M	建築及設備計畫	936	11,132	原舊宿舍化糞池拆除換新、解決周邊積水、影響環境衛生及東棟教室樓頂磚牆破損修護。 。 1校園鐵捲門與屋頂鐵板汰舊換新工程246千元。2東側門新設滑軌式推拉門一式91千元。雷射切割雕刻機一台99千元。4小型鬆土機一台34千元。5財產標籤列印機一台57千元。6長焦單眼相機一組75千元。CANON相機一台14千元〈特教〉。7雷射印表機25千元、IPAD26千元及一台51千元〈特教〉。8平板電腦二台60千元〈特教〉。 1專業型電子防潮箱一台10千元〈特教〉。2多點觸控液晶顯示器一台100千元〈特教〉。
13,707	5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	936	11,132	
13,707	51	購建固定資產	936	11,132	
1,137	512	興建土地改良物	0	0	
8,525	513	擴充改良房屋建築及設備	99	7,597	
2,967	514	購置機械及設備	727	0	
965	515	購置交通及運輸設備	0	2,050	
114	516	購置雜項設備	110	1,485	
55,095		總計	48,700	60,512	

金門縣卓環國民小學
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				38,229	
國民小學教育				38,229	
學前教育計畫				9,535	
學前教育				9,535	
建築及設備計畫				936	
營建及修建工程				99	
其他設備				837	
合 計				48,700	

金門縣卓環國民小學
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				48,700	
國民教育計畫				38,229	
學前教育計畫				9,535	
建築及設備計畫				936	
上年度預算數				60,512	
國民教育計畫				38,833	
學前教育計畫				10,547	
建築及設備計畫				11,132	
前年度決算數				55,095	
國民教育計畫				32,022	
學前教育計畫				9,366	
建築及設備計畫				13,707	
107年度決算數				46,044	
國民教育計畫				31,130	
學前教育計畫				9,200	
建築及設備計畫				5,715	
106年度決算數				41,339	
國民教育計畫				30,263	
學前教育計畫				8,917	
建築及設備計畫				2,159	

金門縣卓環國民小學
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	29	0	29	
職員	27	1	28	
工友	1	-1	0	
廚工	1	0	1	
總 計	29	0	29	

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1,700千元。2.午餐及早餐廚工外包1人，預算編列399千元。3.按日與計件人員酬金4人預算編列1923千元。均編列於國民教育計畫—國民小學教育—服務費用中。

金門縣卓
地方教育
用人費用
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	24,863		354		2,453	1,903		4,504
國民教育計畫	18,406		303		1,816	1,547		4,078
正式人員	18,406		303		1,816	1,547		1,253
其他人員								2,825
學前教育計畫	6,457		51		637	356		426
正式人員	6,457		51		637	356		426

1.校園保全勞務外包預算編列3人，計1,700千元。2.午餐及早餐廚工外包1人，預算編列399千元。3.按日與計件人員酬金4人預算編列1923千元。均編列於國民教育計畫—國民小學教育—服務費用中。

環國民小學
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
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
214		2,049			785		37,125	665	37,790
214		1,478			719		28,561	527	29,088
		1,478			689		25,492	527	26,019
214					30		3,069		3,069
		571			66		8,564	138	8,702
		571			66		8,564	138	8,702

金門縣卓環國民小學
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	學前教育計畫	建築及設備計畫	
34,288	39,632	用人費用	37,790	29,088	8,702	0	
22,955	25,596	正式員額薪資	24,863	18,406	6,457	0	
22,565	24,732	職員薪金	24,563	18,406	6,157	0	
390	864	工員工資	300	0	300	0	
227	665	聘僱及兼職人員薪資	665	527	138	0	
227	665	兼職人員酬金	665	527	138	0	
287	381	超時工作報酬	354	303	51	0	
287	381	加班費	354	303	51	0	
3,825	5,034	獎金	4,356	3,363	993	0	
1,731	2,406	考績獎金	1,903	1,547	356	0	
2,094	2,628	年終獎金	2,453	1,816	637	0	
4,534	4,784	退休及卹償金	4,718	4,292	426	0	
4,301	4,538	職員退休及離職金	4,484	4,078	406	0	
18	30	工員退休及離職金	20	0	20	0	
214	216	卹償金	214	214	0	0	
2,461	3,172	福利費	2,834	2,197	637	0	
2,016	2,211	分擔員工保險費	2,049	1,478	571	0	
445	961	其他福利費	785	719	66	0	
4,421	5,917	服務費用	6,250	6,231	19	0	
230	328	水電費	328	328	0	0	
183	256	工作場所電費	256	256	0	0	
46	72	工作場所水費	72	72	0	0	
57	86	郵電費	86	86	0	0	
4	8	郵費	8	8	0	0	
53	72	電話費	72	72	0	0	
	6	數據通信費	6	6	0	0	
44	194	旅運費	194	194	0	0	
42	100	國內旅費	100	100	0	0	
	80	大陸地區旅費	80	80	0	0	
2	14	貨物運費	14	14	0	0	

金門縣卓環國民小學
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	學前教育計 畫	建築及設備 計畫	
98	150	印刷裝訂與廣告費	150	150	0	0	
98	150	印刷及裝訂費	150	150	0	0	
419	501	修理保養及保固費	513	513	0	0	
34	40	土地改良物修護費	40	40	0	0	
217	269	一般房屋修護費	269	269	0	0	
31	35	機械及設備修護費	35	35	0	0	
19	37	交通及運輸設備修 護費	49	49	0	0	
118	120	雜項設備修護費	120	120	0	0	
37	69	保險費	69	66	3	0	
24	30	一般房屋保險費	30	30	0	0	
13	16	交通及運輸設備保 險費	16	16	0	0	
	10	雜項設備保險費	10	10	0	0	
	13	其他保險費	13	10	3	0	
3,029	3,777	一般服務費	4,098	4,082	16	0	
1,907	2,099	外包費	2,099	2,099	0	0	
1,065	1,560	計時與計件人員酬 金	1,923	1,923	0	0	
	60	替代役待遇及給與	20	20	0	0	
58	58	體育活動費	56	40	16	0	
435	740	專業服務費	740	740	0	0	
40	100	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	100	100	0	0	
158	300	委託檢驗(定)試驗 認證費	300	300	0	0	
55	100	委託考選訓練費	100	100	0	0	
182	240	電腦軟體服務費	240	240	0	0	
71	72	公共關係費	72	72	0	0	
71	72	公共關係費	72	72	0	0	
831	1,448	材料及用品費	1,399	1,343	56	0	

金門縣卓環國民小學
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	學前教育計畫	建築及設備計畫	
40	177	使用材料費	140	140	0	0	
40	177	燃料	140	140	0	0	
791	1,271	用品消耗	1,259	1,203	56	0	
498	666	辦公（事務）用品	654	600	54	0	
116	120	報章雜誌	120	120	0	0	
6	50	農業與園藝用品及環境美化費	50	50	0	0	
1	20	化學藥劑與實驗用品	20	20	0	0	
14	30	醫療用品(非醫療院所使用)	30	30	0	0	
156	385	其他用品消耗	385	383	2	0	
13,707	11,132	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	936	0	0	936	
13,707	11,132	購建固定資產	936	0	0	936	
1,137		興建土地改良物	0	0	0	0	
8,525	7,597	擴充改良房屋建築及設備	99	0	0	99	
2,967		購置機械及設備	727	0	0	727	
965	2,050	購置交通及運輸設備	0	0	0	0	
114	1,485	購置雜項設備	110	0	0	110	
19	33	稅捐及規費(強制費)	33	33	0	0	
19	33	規費	33	33	0	0	
6	13	行政規費與強制費	13	13	0	0	
13	20	汽車燃料使用費	20	20	0	0	
1,830	2,350	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,292	1,534	758	0	
6	10	會費	10	10	0	0	
6	10	職業團體會費	10	10	0	0	
1,720	1,940	捐助、補助與獎助	1,882	1,124	758	0	
1,554	1,730	獎助學員生給與	1,687	1,040	647	0	

金門縣卓環國民小學
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	學前教育計 畫	建築及設備 計畫
165	210	其他捐助、補助與 獎助	195	84	111	0
105	400	競賽及交流活動費	400	400	0	0
105	300	技能競賽	300	300	0	0
	100	交流活動費	100	100	0	0
55,095	60,512	合 計	48,700	38,229	9,535	936

金門縣卓環國民小學
地方教育發展基金
補辦預算明細表
中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
一、固定資產之建設、改良、擴充	1,470,000		
建築及設備計畫	1,470,000		
513擴充改良房屋建築及設備	1,120,000	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。
515購置交通及運輸設備	350,000	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。

金門縣卓環國民小學
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
25,892	資 產 合 計	14,787	20,398	-5,611
25,892	資 產	14,787	20,398	-5,611
25,892	流動資產	14,787	20,398	-5,611
25,892	現金	14,787	20,398	-5,611
25,892	銀行存款	14,787	20,398	-5,611
1,675	負 債	1,675	1,675	0
922	流動負債	922	922	0
922	應付款項	922	922	0
922	應付代收款	922	922	0
753	其他負債	753	753	0
753	什項負債	753	753	0
753	存入保證金	753	753	0
24,217	基金餘額	13,112	18,723	-5,611
24,217	基金餘額	13,112	18,723	-5,611
24,217	基金餘額	13,112	18,723	-5,611
24,217	累積餘額	18,723	24,217	-5,494
0	本期賸餘	0	0	0
0	本期短絀	-5,611	-5,494	-117
25,892	負債及基金餘額合計	14,787	20,398	-5,611

金門縣卓環國民小學

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	9,675								9,675
土地改良物	10,081								10,081
房屋及建築	58,724		99	(1)			資產增加		58,823
機械及設備	14,279		727	(1)			資產增加		15,006
交通及運輸設備	6,658								6,658
雜項設備	18,189		110	(1)			資產增加		18,299
購建中固定資產									
電腦軟體									
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	117,606		936						118,542

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

上岐國民小學分預算

(非營業部分)

上岐國民國小編

金門縣地方教育發展基金－上岐國民小學

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 20-22 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 23-23 頁
(二) 資本資產明細表·····	第 24-24 頁
(三) 長期負債明細表·····	第 25-25 頁

金門縣上岐國民小學
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 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 95 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，提昇教育經費之運作。

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。
- (二)高關懷、高倡導，營造民主、開放的校園文化。
- (三)強化課程領導，激勵教師進行專題研究，強化專業素養。
- (四)落實教學領導，鼓勵創新教學，提昇教學與課程品質。
- (五)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。
- (六)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，下設教導處、總務處、及附設幼兒園等，現編制國小教師 14 人、幹事 2 人、護理師 1 人、工友 1 人，幼兒園編制教師 3 人，教保員 3 人、廚工 1 人，總計 26 人。

(二) 內部分層業務如下：

- 1. 教導處：秉承校長之命，辦理全校教導事項。
- 11 教務組：掌理課程編排、課業考查、學藝競賽、教學研究、教師進修、差假教師調代課及缺補課之查核、註冊、編班、轉學、休學、學籍保管、各項成績考查實習輔導、教科書編選、教學用具之管理、保管及出版學校刊物、電腦設備及區域網路之管理、保管等事項。
- 12 訓導組：掌理訓育計畫之擬定及辦理各類訓育、學生體育活動、體格鍛鍊、學生日常生活常規，辦理交通導護、健康檢查，個人及環境衛生檢查、保健等事項等。
- 13 輔導組：秉承校長之命，辦理全校學生學習輔導、生活輔導、生涯輔導等事項。
- 131 輔導：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。
- 132 資料：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
- 133 特教：擬訂特殊教育計畫、親師輔導諮詢、實施各項測驗、特教兒童追蹤輔導等事項

2. 總務處：秉承校長之命，辦理全校總務事項。
 - 2.1 事務：掌理校舍、校具財產、物品採購保管、工程發包監工及驗收。
 - 2.2 文書掌理文件收發登錄、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。
 - 2.3 出納：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扣繳單據證明等。
3. 幼兒園：秉承校長之命，綜理園務、規劃幼兒教學、保育、環境與各項措施。
4. 會計：秉承上級主計機關之監督與指導，並受校長之指揮，依法辦理歲計、會計、統計等事項。
5. 人事：秉承上級人事機關之監督與指導，並受校長之指揮，依法辦理人事管理查核等事項。

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，以本府教育處為管理機關，並編製附屬單位預算。

貳、業務計畫：

一、業務計畫及目標：

本年度業務計畫重點與預算配合情形及預期績效，詳列如下：

- (一) 國民教育業務計畫：本年度預算編列 36,005 千元，預定招收 6 班，學生人數 67 革新教學方法，提高教學效能。
- (二) 學前教育業務計畫：本年度預算編列 7,641 千元，預定招收 2 班，學生人數 48 人，係辦理、幼兒園招生工作、指定活動等項目，藉由辦理各項活動，以鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智慧。
- (三) 建築及設備計畫：本年度預算編列：3,096 千元，係
 - 1.擴充改良房屋建築及設備 836 千元—係改善本校後車棚地坪下雨後路面濕滑積水改善工程計列 835,62682 元。)
 - 2.購置機械及設備 317 千元--(1)購置電動割草機及吹葉機 2 組，計列 82 千元。(2)購置單槍投影機 3 台計編：115 千元。(3)購置電腦主機 4 台計編：120 千元。
 - 3.購置雜項設備 1,913 千元—(1)禮堂座椅更新 106 張編列 967,250 元(2)鍋爐及瓦斯控制系統 1 式編列 196,000 元。(3)辦公室 OA 更新編列 750,000 元。
 - 4.無形資產：薪資管理作業系統 1 套編列 30,000 元。

二、執行政府重要政策：

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

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

- (一) 本年度基金來源：利息收入 2 千元，財產處分收入 8 千元公庫撥款收入 40,702 千元，政府其他撥入收入 5,351 千元，基金來源合計 46,063 元。較上年度預算數 44,344 千元，增加 1,719 千元，約 3.73%，主要係資本門經費政府其他撥入收入增加所致。
- (二) 本年度基金用途：國民教育計畫 36,005 千元，學前教育計畫 7,641 千元，一般建築及設備計畫 3,096 千元，基金用途合計 46,742 千元。較上年度預算數 44,657 千元，增加 2,085 千元，約 4.46%，主要係資本門經費增加支出所致。

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，短絀 679 千元，較上年度預算數短絀 313 千元，增加 366 千元，移用校內基金餘額 679 千元支應。

三、公庫撥款情形：

單位：新台幣千元

項目 年度	以前年度累積 撥付基金數額	公庫撥補款	其他	合計

四、補辦預算事項：

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算截至(109 年 6 月 30 日止執行情形)：

一、108 年度基金來源：法定預算數政府撥入收入 39,582,000 元，利息收入 2,000 元，財產處分收入 10,000 元，合計：39,592,000 元，決算數 39,738,200 元。108 年度基金用途：法定預算數 40,958,000 元，決算數：41,598,256 元基金累積賸餘：-1,860,056 元

二、109 年度基金來源：法定預算政府撥入收入 44,344,000 元，財產處分收入 8,000 元，利息收入 2,000 元，截至 109 年 6 月 30 日止決算數 26,593,730 元。基金用途：法定預算數 44,657,000 元，截至 109 年 6 月 30 日止決算數 21,372,360 元，基金賸餘 5,221,370 元。

伍、其他

其他有關說明：各項費用之編列係依核定之班級數，按金門縣政府暨所屬機關學校 110 度總預算案應注意事項金門縣各國小 110 預算共同費用編列表準、及 110 度各縣市地方總預算附屬單位預算編製，本著量入為出之原則編列。

金門縣上岐國民小學
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)
39,738	基金來源	46,063	44,344	1,719
155	財產收入	10	10	0
155	財產處分收入	8	8	0
1	利息收入	2	2	0
39,582	政府撥入收入	46,053	44,334	1,719
37,354	公庫撥款收入	40,702	39,100	1,602
2,228	政府其他撥入收入	5,351	5,234	117
1	其他收入	0	0	0
1	雜項收入	0	0	0
41,598	基金用途	46,742	44,657	2,085
30,508	國民教育計畫	36,005	33,903	2,102
30,508	國民小學教育	36,005	33,903	2,102
5,637	學前教育計畫	7,641	8,348	-707
5,637	學前教育	7,641	8,348	-707
5,453	建築及設備計畫	3,096	2,406	690
2,669	營建及修建工程	836	987	-151
2,784	其他設備	2,230	1,419	811
0	無形資產	30	0	30
-1,860	本期賸餘（短絀－）	-679	-313	-366
7,048	期初基金餘額	4,875	5,682	-807
0	解繳公庫	0	0	0
5,188	期末基金餘額	4,196	5,369	-1,173

備註：

金門縣烈嶼鄉上岐國民小學
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、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、國民教育計畫：辦理國民小學教育計畫所需經費。
- 二、學前教育計畫：辦理學前教育計畫所需經費。
- 三、建築及設備計畫：

- 1.擴充改良房屋建築及設備 836 千元—係改善本校後車棚地坪下雨後路面濕滑積水改善工程計列 835,62682 元。
- 2.購置機械及設備 317 千元--(1)購置電動割草機及吹葉機 2 組，計列 82 千元。(2)購置單槍投影機 3 台計編：115 千元。(3)購置電腦主機 4 台計編:120 千元。
- 3.購置雜項設備 1,913 千元—(1)禮堂座椅更新 106 張編列 967,250 元(2)鍋爐及瓦斯控制系統 1 式編列 196,000 元。(3)辦公室 OA 更新編列 750,000 元。
- 4.無形資產：薪資管理作業系統 1 套編列 30,000 元。

金門縣上岐國民小學
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)	-679	
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)	-679	
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)	-679	
期初現金及約當現金	6,008	
期末現金及約當現金	5,329	

註：

金門縣上岐國民小學
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				10	
財產處分收入	年	1	8,000	8	報廢財產拍賣收入4期，每期2千元，計8千元。
利息收入	年	1	2,000	2	代收款專戶利息收入，每年2期每期1千元，計2千元。
政府撥入收入				46,053	
公庫撥款收入	年	1	40,702,000	40,702	
政府其他撥入收入	年	1	5,351,000	5,351	依教育部109年8月6日臺教會(四)字第1090115223T號函核定。
					1.國小書籍費81仟元。
					2.推動學前教育340仟元,少子女化對策616仟元
總 計：				46,063	

金門縣上岐國民小學
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
30,508	53 國民教育計畫	36,005	33,903	
25,432	1 用人費用	29,677	27,743	
14,246	11 正式員額薪資	16,733	15,768	
13,687	113 職員薪金	16,169	15,204	校長及教師15人職員3人全年待遇
559	114 工員工資	564	564	工友1人待遇
240	12 聘僱及兼職人員薪資	480	380	
240	124 兼職人員酬金	480	380	編列教師因公差假、兼代課鐘點費及超授課鐘點費編列:480千元。(教育部補助編列教師課稅相關配套所需經費)
177	13 超時工作報酬	326	265	
177	131 加班費	326	265	1.校長1、兼職人員5、職員3、工友1等10人，不休假加班費
2,686	15 獎金	3,082	2,950	
1,240	151 考績獎金	1,388	1,350	校長及教職員工考績獎金
1,447	152 年終獎金	1,694	1,600	校長及教職員工年終獎金
6,479	16 退休及卹償金	6,879	6,396	
6,479	161 職員退休及離職金	6,879	6,396	1.退休教職員計：12人每年請領月退休金448千元*12=5,376千元。2.教職員19人退撫基金補助費
1,605	18 福利費	2,177	1,984	
1,302	181 分擔員工保險費	1,489	1,296	1.教職員工19人公保費及勞、健保費補助1,417千元；2.二代健保補充保費計編:6千元*12=72千元，合計年編1,489千元。
302	18Y 其他福利費	688	688	1.退休人員三節慰問金:6千元*3=18千元。2.子女教育及婚喪補助助費86千元*5=430千元。3.教師進修學分補助費20千*4=80千元。4.校長、專(兼)職人員及工友休假旅遊補助16千元*10=160千元。合計年編688千元。
3,590	2 服務費用	4,299	4,156	
200	21 水電費	376	376	
174	212 工作場所電費	328	328	學校水電費依標準編列:40,000元+2,000元*12(班)*12(月)=328,000元，用電費年編328千元。
26	214 工作場所水費	48	48	用水費分配48,000元，年編48千元。
48	22 郵電費	58	58	
48	222 電話費	58	58	一般公務用電話費4800*12=57,600元，年編58千元。
93	23 旅運費	110	110	

金門縣上岐國民小學
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
67231	國內旅費	100	100	依共同標準編列每校每年編100千元。
2523Y	其他旅運費	10	10	臨時急需載運人員或物品運費計:10千元。
6224	印刷裝訂與廣告費	72	72	
62241	印刷及裝訂費	72	72	每學年結束委外編印上岐學園校刊650*110本=71,500元，年編72千元。
36025	修理保養及保固費	583	583	
195252	一般房屋修護費	196	196	依國小共同費用表標準編列每年每校(200,000+10,000*8)*70%=196,000元，年編196千元。
41255	機械及設備修護費	96	96	1.校內各項機械設備及電梯保養維護費，8千元*12=96千元。
23256	交通及運輸設備修護費	31	31	1.機車4輛:1,700*4=6,800元。 2.電動機車3輛2,500*3=7,500元。 3.客貨車2輛8,500元*2=17,000，合計31,300元，年編31千元。
101257	雜項設備修護費	260	260	校內各項設備汰換及維護費:1.飲水機濾芯更新及維護編列40,000元.2.廚房抽油煙機靜電機板清洗及水塔清洗等其他雜項設備維護60,000元，3.汰換校內LED燈275盞編列159,500元，合計：259,500元，年編260千元。
1626	保險費	33	33	
0261	一般房屋保險費	12	12	依實際需要編列:公共建物火險年編12千元。
16264	交通及運輸設備保險費	21	21	1.小客車2輛檢驗執照及保險費：編13,000元。2.機車4輛、電動機車3輛：1,200(元/2年)*7輛=8,400元，合計21,400元，年編21千元。
2,47327	一般服務費	2,582	2,574	
1,919279	外包費	2,008	2,008	1.早餐廚工外包酬金:450*210=94千元。2.午餐廚工外包酬金:1,4千元*210=294千元。3.校園保全費:1620千元*1=1,620千元，合計年編2,008千元。
52127D	計時與計件人員酬金	534	530	1.約用人員酬金(年終獎金)33,099*13.5=446,837元。2.勞健保補助、勞退公提6,200*12=74,400。3.體育活動費年編：2,000元，4.不休假加班費11,033元，共計534,270元。

金門縣上岐國民小學
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
3227F	體育活動費	40	36	教職員工18人工友1人約用人員1人計20人
26728	專業服務費	413	278	
0285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	135	0	推動課後社團活動經費
39287	委託檢驗(定)試驗認證費	26	26	1.消防安全設備檢測及申報費計編:13,000元。2.幼兒園教室建築物安全檢測計編:13,000元。合計年編26千元。
3288	委託考選訓練費	12	12	員工赴台考試及訓練費,依實際需要,編列6,000*2人次=12,000元,年編12千元。
22528A	電腦軟體服務費	240	240	電腦設備及維修費每年編列:240,000元,年編240千元。
7229	公共關係費	72	72	
72291	公共關係費	72	72	校長特別費6000*12=72,000元,年編72千元。
7893	材料及用品費	1,280	1,280	
3531	使用材料費	115	115	
35312	燃料	115	115	1.機車4輛:25元*312(公升/年)*4輛=31,200元。2.小客車2輛:25元*1,668(公升/年)*2輛=83,400元,合計:114,600元,年編115千元。
75432	用品消耗	1,165	1,165	
234321	辦公(事務)用品	240	240	基本辦公費依共同標準編列:(20,000+600*8)*12=297,600元,年編240千元。(1.辦公事務費20,000*12=240,000元)
106322	報章雜誌	120	120	一般消耗性圖書及報章雜誌月刊等年編10,000元*12班=120,000元,年編120千元。
104323	農業與園藝用品及環境美化費	24	24	校園園藝環境美化,依實際需要編列:24,000元,年編24千元。
16328	醫療用品(非醫療院所使用)	21	21	體育衛生費依規定編列:58*12+20,000=20,696元,合計年編21千元。

金門縣上岐國民小學
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
294	32Y 其他用品消耗	760	760	依規定編列:1. 社團活動費:60千元。2. 學生實驗費:14千元。3. 社會教育費:21千元。4. 學生活動費:420*65=27千元。5. 教具教材費:84千元。6. 年度體育賽事經費:300千元。7. 陶藝教室耗材計編列:20千元。8. 臨時購買新進學生桌椅5組, 3000*5=15千元。9. 校內雜項物品購置編列219千元。合計年編760千元。
36	稅捐及規費(強制費)	12	12	
366	規費	12	12	
3663	汽車燃料使用費	12	12	公務機車4輛:315*4=1,260元, 公務小客貨車1輛編5,040*2=10080元, 合計:11,340元, 年編12千元。
693	7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	737	712	
613	72 捐助、補助與獎助	717	692	
563	726 獎助學員生給與	633	633	1. 學生午餐費:40*65*210=546千元。2. 學生書籍費:81千元(由教育部核定補助)。3. 年級新生餐具400*15=6千元, 合計年編633千元。
50	72Y 其他捐助、補助與獎助	84	59	1. 國小各班導師午餐補助費:40*6*210=50,400元。2. 午餐承辦人午餐補助費:40*2*210=16,800元, 合計84,000元, 年編84千元。
80	75 競賽及交流活動費	20	20	
80	752 交流活動費	20	20	與協作學校互訪交流活動費:20千元。
5,637	54 學前教育計畫	7,641	8,348	
5,055	1 用人費用	6,547	7,324	
3,840	11 正式員額薪資	4,918	5,400	
3,582	113 職員薪金	4,621	5,100	1. 幼兒園教師及教保員計6薪資
258	114 工員工資	297	300	幼兒園廚工工資。
20	12 聘僱及兼職人員薪資	40	40	
20	124 兼職人員酬金	40	40	教師及教保員請假兼代課鐘點費計編40千元。
29	13 超時工作報酬	50	50	

金門縣上岐國民小學
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
29131	加班費	50	50	幼兒園兼職主任年度不休假加班費年編：35千元，2.教保員及廚工加班費年編：15千元，合計年編50千元。
54915	獎金	828	956	
199151	考績獎金	339	420	幼兒園教師3名考績獎金
350152	年終獎金	489	536	教職員工年終獎金
23916	退休及卹償金	181	324	
239161	職員退休及離職金	181	324	教師退撫提撥金
37818	福利費	530	554	
378181	分擔員工保險費	482	506	1. 幼兒園教師及教保員及廚工公保及勞健保保費
018Y	其他福利費	48	48	1. 兼職主任1人休假旅遊補助費8千元。2. 教師進修學分補助費20千*2=40千元。合計年編48千元。
122	服務費用	227	353	
825	修理保養及保固費	12	12	
8257	雜項設備修護費	12	12	幼兒園各項設備汰換及維護：1,000*12=12,000元。年編12千元。
427	一般服務費	215	341	
027D	計時與計件人員酬金	171	333	1. 包含特教助理員酬金138,400元。2. 勞健保補助、職災、勞退公提32,460，合計170,860元，年編171千元。(依109.08.20府教特字第1090069946號編列)
0		30	0	臨時代理廚工等工資
427F	體育活動費	14	8	幼兒園教師3人教保員3人廚工1人年節慶生及休閒活動補助計：2,000*7=14,000元，年編14千元。
503	材料及用品費	60	60	
5032	用品消耗	60	60	
5032Y	其他用品消耗	60	60	1. 幼生活動費：1,220元*35人=42,700元(辦理幼生各項活動、採購工作材料及工作袋等)。2. 幼生畢業活動、紀念冊、雜支等10,000*1=10,000元。3. 租用表演服裝200*35=7,000元。合計59,700元，年編60千元。
5207	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	807	611	
52072	捐助、補助與獎助	807	611	

金門縣上岐國民小學
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
454	726	獎助學員生給與	719	523	1. 幼生午餐40元*48*210=404千元。2. 幼生點心30元*48*210=303千元。3. 新生餐具500元*24=12千元。合計年編719千元。
66	72Y	其他捐助、補助與獎助	88	88	1. 幼兒園導師午餐費6人計:40元*6*210=50千元。2. 幼兒園導師6人點心補助費計:30元*6*210=38千元。合計年編88千元。
5,453	5M	建築及設備計畫	3,096	2,406	
5,453	5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	3,096	2,406	
5,453	51	購建固定資產	3,066	2,406	
2,669	513	擴充改良房屋建築及設備	836	987	改善後車棚地坪工程
667	514	購置機械及設備	82	45	1. 購置電動割草機及吹葉機。
0			115	111	2. 購置單槍投影機3台。
0			120	0	3. 電腦主機辦公室行政電腦汰換。
1,732	515	購置交通及運輸設備	0	44	
0	516	購置雜項設備	967	85	5. 禮堂座椅更新967千元。
386			196	1,134	1. 鍋爐及瓦斯控制系統。
0			750	0	辦公室OA空間隔間工程。
0	52	購置無形資產	30	0	
0	521	購置電腦軟體	30	0	薪資管理作業系統。
41,598		總計	46,742	44,657	

金門縣上岐國民小學
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				36,005	
國民小學教育				36,005	
學前教育計畫				7,641	
學前教育				7,641	
建築及設備計畫				3,096	
營建及修建工程				836	
其他設備				2,230	
無形資產				30	
合 計				46,742	

金門縣上岐國民小學
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				46,742	
國民教育計畫				36,005	
學前教育計畫				7,641	
建築及設備計畫				3,096	
上年度預算數				44,657	
國民教育計畫				33,903	
學前教育計畫				8,348	
建築及設備計畫				2,406	
前年度決算數				41,598	
國民教育計畫				30,508	
學前教育計畫				5,637	
建築及設備計畫				5,453	
107年度決算數				37,290	
國民教育計畫				30,148	
學前教育計畫				4,973	
建築及設備計畫				2,169	
106年度決算數				37,737	
國民教育計畫				28,097	
學前教育計畫				4,890	
建築及設備計畫				4,751	

金門縣上岐國民小學
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	26	0	26	
職員	24	0	24	
工友	1	0	1	
廚工	1	0	1	
總 計	26	0	26	

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

註2：國民教育計畫：服務費用：1.校園保全勞務外包費，預算編列1,620千元。2.廚工外包進用早午餐1人，預算編列388千元。3.計時與計件人員酬金約用人員1人，預算編列534千元。

學前教育計畫：服務費用：1.計時與計件人員酬金特教助理員1人，預算編列171千元。

金門縣上
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	21,651		376		2,183	1,727		7,060
國民教育計畫	16,733		326		1,694	1,388		6,879
正式人員	16,733		326		1,694	1,388		6,879
學前教育計畫	4,918		50		489	339		181
正式人員	4,918		50		489	339		181

國民教育計畫：服務費用：1.校園保全勞務外包費，預算編列1,620千元。2.廚工外包進用早午餐1人，預算編列388千元。3.計時與計件人員酬金約用人員1人，預算編列534千元。

學前教育計畫：服務費用：1.計時與計件人員酬金特教助理員1人，預算編列171千元。

岐國民小學
 發展基金
 彙計表
 110年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

金門縣上岐國民小學
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	學前教育計畫	建築及設備計畫	
30,487	35,067	用人費用	36,224	29,677	6,547	0	
18,086	21,168	正式員額薪資	21,651	16,733	4,918	0	
17,268	20,304	職員薪金	20,790	16,169	4,621	0	
817	864	工員工資	861	564	297	0	
259	420	聘僱及兼職人員薪資	520	480	40	0	
259	420	兼職人員酬金	520	480	40	0	
206	315	超時工作報酬	376	326	50	0	
206	315	加班費	376	326	50	0	
3,235	3,906	獎金	3,910	3,082	828	0	
1,439	1,770	考績獎金	1,727	1,388	339	0	
1,796	2,136	年終獎金	2,183	1,694	489	0	
6,718	6,720	退休及卹償金	7,060	6,879	181	0	
6,718	6,720	職員退休及離職金	7,060	6,879	181	0	
1,983	2,538	福利費	2,707	2,177	530	0	
1,680	1,802	分擔員工保險費	1,971	1,489	482	0	
302	736	其他福利費	736	688	48	0	
3,602	4,509	服務費用	4,526	4,299	227	0	
200	376	水電費	376	376	0	0	
174	328	工作場所電費	328	328	0	0	
26	48	工作場所水費	48	48	0	0	
48	58	郵電費	58	58	0	0	
48	58	電話費	58	58	0	0	
93	110	旅運費	110	110	0	0	
67	100	國內旅費	100	100	0	0	
25	10	其他旅運費	10	10	0	0	
62	72	印刷裝訂與廣告費	72	72	0	0	
62	72	印刷及裝訂費	72	72	0	0	
368	595	修理保養及保固費	595	583	12	0	
195	196	一般房屋修護費	196	196	0	0	
41	96	機械及設備修護費	96	96	0	0	

金門縣上岐國民小學
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	學前教育計畫	建築及設備計畫	
23	31	交通及運輸設備修護費	31	31	0	0	
109	272	雜項設備修護費	272	260	12	0	
16	33	保險費	33	33	0	0	
	12	一般房屋保險費	12	12	0	0	
16	21	交通及運輸設備保險費	21	21	0	0	
2,477	2,915	一般服務費	2,797	2,582	215	0	
1,919	2,008	外包費	2,008	2,008	0	0	
521	863	計時與計件人員酬金	735	534	201	0	
36	44	體育活動費	54	40	14	0	
267	278	專業服務費	413	413	0	0	
		講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	135	135	0	0	
39	26	委託檢驗(定)試驗認證費	26	26	0	0	
3	12	委託考選訓練費	12	12	0	0	
225	240	電腦軟體服務費	240	240	0	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	0	
840	1,340	材料及用品費	1,340	1,280	60	0	
35	115	使用材料費	115	115	0	0	
35	115	燃料	115	115	0	0	
805	1,225	用品消耗	1,225	1,165	60	0	
234	240	辦公（事務）用品	240	240	0	0	
106	120	報章雜誌	120	120	0	0	
104	24	農業與園藝用品及環境美化費	24	24	0	0	
16	21	醫療用品(非醫療院所使用)	21	21	0	0	
344	820	其他用品消耗	820	760	60	0	

金門縣上岐國民小學
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	學前教育計畫	建築及設備計畫	
5,453	2,406	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	3,096	0	0	3,096	
5,453	2,406	購建固定資產	3,066	0	0	3,066	
2,669	987	擴充改良房屋建築及設備	836	0	0	836	
667	156	購置機械及設備	317	0	0	317	
1,732	44	購置交通及運輸設備	0	0	0	0	
386	1,219	購置雜項設備	1,913	0	0	1,913	
		購置無形資產	30	0	0	30	
		購置電腦軟體	30	0	0	30	
3	12	稅捐及規費(強制費)	12	12	0	0	
3	12	規費	12	12	0	0	
3	12	汽車燃料使用費	12	12	0	0	
1,213	1,323	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,544	737	807	0	
1,134	1,303	捐助、補助與獎助	1,524	717	807	0	
1,017	1,156	獎助學員生給與	1,352	633	719	0	
117	147	其他捐助、補助與獎助	172	84	88	0	
80	20	競賽及交流活動費	20	20	0	0	
80	20	交流活動費	20	20	0	0	
41,598	44,657	合 計	46,742	36,005	7,641	3,096	

金門縣上岐國民小學
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
6,321	資 產 合 計	5,329	6,008	-679
6,321	資 產	5,329	6,008	-679
6,321	流動資產	5,329	6,008	-679
6,321	現金	5,329	6,008	-679
6,321	銀行存款	5,329	6,008	-679
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
0	代管資產	0	0	0
1,133	負 債	1,133	1,133	0
931	流動負債	931	931	0
931	應付款項	931	931	0
931	應付代收款	931	931	0
202	其他負債	202	202	0
202	什項負債	202	202	0
202	存入保證金	202	202	0
0	應付代管資產	0	0	0
5,188	基金餘額	4,196	4,875	-679
5,188	基金餘額	4,196	4,875	-679
5,188	基金餘額	4,196	4,875	-679
5,188	累積餘額	4,875	5,188	-313
0	本期賸餘	0	0	0
0	本期短絀	-679	-313	-366
6,321	負債及基金餘額合計	5,329	6,008	-679

金門縣上岐國民小學

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	1,171								1,171
土地改良物	7,536								7,536
房屋及建築	41,207		836	(1)			增置資產		42,043
機械及設備	8,497		317	(1)			增置資產		8,814
交通及運輸設備	4,095								4,095
雜項設備	16,079		1,913	(1)			增置資產		17,992
購建中固定資產									
電腦軟體			30	(1)			增置資產		30
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	78,586		3,096						81,682

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

金門縣立金城幼兒園分預算

（非營業部分）

金門縣立金城幼兒園編

金門縣地方教育發展基金－金門縣立金城幼兒園

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、用途及餘絀預計表及說明	第 04-05 頁
(二) 現金流量預計表及補充說明.....	第 06-06 頁
三、 預算明細表	
(一) 基金來源明細表	第 07-07 頁
(二) 基金用途明細表	第 08-11 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) 增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 22-22 頁
(六) 補辦預算明細表	第 -- 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

金門縣立金城幼兒園
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) 本園遵照憲法第 158 與 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與科學及生活智能，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 年度起依設置「金門縣地方教育發展基金」，以促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效。
- (三) 本縣依據教育部 97 年 1 月 24 日台會（四）字第 0970005956 號函擬訂之「各縣市地方教育發展基金成立附屬單位預算推動方案」，報奉行政院以 97 年 2 月 25 日院臺教字第 0970006817 號函核定修正為「各縣市地方教育發展基金成立附屬單位預算試辦計畫」，自 98 年度起參加試辦，以充實、保障教育經費，並使教育經費能穩定成長及發揮效益。

二、施政重點：

- (一) 強化教師教學能力，落實學生適性發展。
- (二) 健全教師進修制度，促進教師專業發展。
- (三) 配合教育部委託專業團隊辦理視力保健實施計畫、幼童口腔衛生保健實施計畫辦理視力保健、幼童口腔衛生保健實施計畫。
- (四) 執行幼生課後留園實施計畫。
- (五) 提升資產效益，妥適配置政府資源：
 - 1、加強資本門預算執行，提升經費運用效益。
 - 2、精實概算籌編，有效運用整體教育資源，達成教育目標。

三、組織概況：

- (一) 本校設置園長 1 人，綜理全校校務，下設教務組、總務組、保育組、行政組及特教組，現編制園長 1 人、教師 44 人、行政人員 4 人、教保員 7 人、工友 2 人、約僱 1 人、專任廚工 6 人，總計 65 人。
- (二) 內部分層業務如下：

1. 教務組：秉承園長之命，辦理招生、註冊、教學活動之安排、教學設備之規劃、管理與運用調配及其他教務相關事項。
2. 保育組：秉承園長之命，辦理幼生保育、衛生保健、疾病預防、親職教育、廚工及及他保育相關事項。
3. 總務組：秉承園長之命，辦理出納、文書、公文收發、採購、財產管理、事務管理及其他庶務相關事項。
4. 行政組：秉承園長之命，辦理會計、人事及其他一般行政業務事項。
5. 特教組：秉承園長之命，辦理特殊幼兒輔導、經費補助等相關事項。

四、基金歸類及屬性：

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

貳、業務計畫：

一、基金來源：係公庫撥款收入與政府其他收入及專戶存款孳息收入，本年度預計收入 1 億 1,142 萬 8 千元。

二、基金用途：

(一) 學前教育計畫—為辦理學前教育所需經費約 1 億 436 萬 9 千元。預定招收幼小班 6 班、中班 6 班、大班 7 班、集中式特教班 1 班、巡迴輔導班 2 班，計 22 班，學生人數 570 人，辦理各項活動等項，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。

(二) 一般建築及設備計畫—為辦理增購教學及行政管理設備所需經費約 1,039 萬 7 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 1,476 萬 6 千元。

三、業務目標：

(一) 開啟多元智慧：尊重每個學生獨特的個性，以多元智慧的觀點協助他找到學習的快樂，肯定其適性的成長。

(二) 培養生活能力：因應新世紀知識社會的到來，培養幼童人際溝通能力、團體生活的互相尊重與協調，為小學階段的學習適應。

(三) 建置溫馨民主的校園文化：

1. 以參與式管理、落實行政、教師、家長三者的良性互動。

2. 以學生第一，教學優先的觀念提昇行政服務效率。

3. 放下威權心態，開啟校園民主之風氣。

(四) 推動適性教學：

1. 運用獨立幼兒園優勢，採多元化、活潑化的教學。

2. 運用校內外資源，加強小朋友生活之輔導。

3. 發展多元教學，強調快樂學習，處處學習，奠定學習基礎。

4. 加強關懷特殊幼童生活能力教學及發掘優點加以輔導。

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 1,142 萬 8 千元，分別為利息收入 2 千元，公庫撥款收入 1 億,127 萬 4 千元，政府其他撥入收入 1,015 萬 2 千元，較上年度預算數 1 億,415 萬 6 千元，增加 727 萬 2 千元，約 6.98%。

(二) 本年度基金用途：學前教育業務計畫 1 億,436 萬 9 千元，建築及設備計畫 1,039 萬 7 千元，總計 1 億 1,476 萬 6 千元，較上年度預算數 1 億,611 萬 3 千元，增加 865 萬 3 千元，約 8.15%，主要係因人事費用及購建固定資產增加。

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，差短 333 萬 8 千元，較上年度短絀預算數 195 萬 7 千元，增加短絀 138 萬 1 千元，將移用以前基金餘額 333 萬 8 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

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、108年度決算結果：基金來源—違規罰款收入34,276元，財產處分收入3,430元，利息收入2,470元，公庫撥款收入92,925,000元，政府其他撥入收入5,782,000元，其他收入571,411元，計99,318,587元。基金用途—學前教育計畫92,584,455元，建築及設備計畫3,727,285元，計96,311,740元。本期賸餘3,006,847元，期末基金餘額21,958,233元。

二、109年上半年期間執行情形：基金來源—公庫撥款收入57,480,000元，利息收入1,012元，計57,481,012元。基金用途—學前教育計畫費用53,419,960元，建築及設備計畫192,989元，計53,612,949元，收支相抵後，計賸餘3,868,063元。

伍、其他

(一)109學年度第2學期核定22班(含特教3班)，預定招收學生人數570人，110年度第1學期預估22班，預定招收學生人數570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。

金門縣立金城幼兒園
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)
99,319	基金來源	111,428	104,156	7,272
34	徵收及依法分配收入	0	0	0
34	違規罰款收入	0	0	0
6	財產收入	2	2	0
3	財產處分收入	0	0	0
2	利息收入	2	2	0
98,707	政府撥入收入	111,426	104,154	7,272
92,925	公庫撥款收入	101,274	94,076	7,198
5,782	政府其他撥入收入	10,152	10,078	74
571	其他收入	0	0	0
571	雜項收入	0	0	0
96,312	基金用途	114,766	106,113	8,653
92,584	學前教育計畫	104,369	99,360	5,009
92,584	學前教育	104,369	99,360	5,009
3,727	建築及設備計畫	10,397	6,753	3,644
2,635	營建及修建工程	9,576	3,970	5,606
125	交通及運輸設備	82	2,185	-2,103
967	其他設備	739	598	141
3,007	本期賸餘（短絀－）	-3,338	-1,957	-1,381
18,951	期初基金餘額	25,663	25,059	604
0	解繳公庫	0	0	0
21,958	期末基金餘額	22,325	23,102	-777

備註：

金門縣立金城幼兒園
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、學前教育支出：辦理學前教育計畫所需經費。
- 二、建築及設備支出：辦理環境改善、其他設備等資本計畫所需經費。

金門縣立金城幼兒園
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)	-3,338	
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)	-3,338	
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)	-3,338	
期初現金及約當現金	29,714	
期末現金及約當現金	26,376	

註：

金門縣立金城幼兒園
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				2	
利息收入	次	2	1,000	2	專戶存款二期銀行計息收入
政府撥入收入				111,426	
公庫撥款收入	年	1	101,274,000	101,274	公庫撥款收入
政府其他撥入收入	年	1	10,152,000	10,152	教育部109年8月6日臺教會(四)字第1090115223T號函核定
總 計：				111,428	

金門縣立金城幼兒園
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
92,584	54 學前教育計畫	104,369	99,360	
78,359	1 用人費用	86,278	82,775	
50,582	11 正式員額薪資	55,872	53,352	
47,729	113 職員薪金	52,944	50,424	1. 園長暨教師45人職員4人薪津 。2. 教保員7人薪資。
2,853	114 工員工資	2,928	2,928	1. 工友2人薪津。2. 專任廚工6 人薪津。
1,130	12 聘僱及兼職人員薪資	1,095	1,188	
536	122 約僱職員薪金	540	540	約僱人員(護士)1人年薪
594	124 兼職人員酬金	555	648	1. 經常代課鐘點費及其他代理 費用年酌列555千元。
338	13 超時工作報酬	512	414	
338	131 加班費	482	390	教職員工不休假加班費
0		30	24	約僱人員不休假加班費
100	14 津貼	0	101	
100	14Y 其他津貼	0	101	
8,511	15 獎金	9,726	9,302	
3,568	151 考績獎金	4,138	3,829	教職員工考績獎金
4,916	152 年終獎金	68	68	約僱人員(護士)年終獎金
0		5,493	5,378	教職員工及教保員年終獎金
27	15Y 其他獎金	27	27	退休人員年終慰問金
12,476	16 退休及卹償金	13,136	12,860	
12,369	161 職員退休及離職金	3,756	3,480	教職員退休離職儲金及代理(課)教師、教保員勞退提撥金
0		36	36	約僱人員(護士)離職儲金
0		9,200	9,200	退休教職員工月退休金
107	162 工員退休及離職金	144	144	廚工勞退提撥金
5,221	18 福利費	5,937	5,558	
4,773	181 分擔員工保險費	72	72	約僱人員(護士)勞保、健保
0		5,052	4,884	教職員工及教保員公勞健保費
0		195	0	二代健保補充保費年編列195千 元
1	183 傷病醫藥費	0	0	
447	18Y 其他福利費	18	18	退休人員三節慰問金18千元
0		16	16	約僱人員(護士)休假補助
0		176	160	教職員工休假補助176千元
0		408	408	1. 40歲以上之教職員健檢42千 元。2. 學分補助費120千元。3 . 子女教育、生育、婚喪等補助 費246千元。
5,288	2 服務費用	7,929	6,455	
658	21 水電費	595	555	
646	212 工作場所電費	580	540	電費
12	214 工作場所水費	15	15	水費

金門縣立金城幼兒園
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
7422	郵電費	150	132	
6221	郵費	10	10	郵費等
68222	電話費	80	110	電話費
0224	數據通信費	60	12	數據通信費
3123	旅運費	100	100	
31231	國內旅費	100	100	1.教師專業輔導計畫交通費26千元。2.教職員奉派參加公差假旅費年編列74千元。
6824	印刷裝訂與廣告費	90	80	
68241	印刷及裝訂費	90	80	文件報表、證書、獎狀、感謝狀、校刊等公務印刷品
1,29225	修理保養及保固費	716	1,204	
1,097252	一般房屋修護費	320	800	房屋建築物相關設施檢修維護320千元。
59255	機械及設備修護費	170	170	機械及設備檢修維護
9256	交通及運輸設備修護費	34	34	交通及運輸設備修護費
128257	雜項設備修護費	192	200	什項設備檢修維護保養
2526	保險費	36	36	
18261	一般房屋保險費	20	20	房屋保險費
4268	責任保險費	6	6	客貨兩用車1輛及機車3輛，交通及運輸設備保險費
326Y	其他保險費	10	10	戶外教學志工保險費
2,98027	一般服務費	5,448	4,078	
1,562279	外包費	1,660	1,640	校園保全外包費
1,28427D	計時與計件人員酬金	3,650	2,304	1.約用人員4人年費用2,164,000元(含原編列教育處1名中央款教師助理員)。2.學生助理員3人年費1,046,000元。3.按日計資1人年編列440千元。
13427F	體育活動費	138	134	教職員含約用人員69人文康活動費(契約進用人員及約用人員依據勞動基準法第70條規定編列福利措施)
8928	專業服務費	722	198	
12285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	82	28	1.特教業務教學教材編輯費3班18千元。2.講課鐘點年酌列10千元。3.教師專業輔導計畫講座鐘點費54千元。
74287	委託檢驗(定)試驗認證費	460	80	1.建物、消防、遊樂設施等檢查費60千元。2.建築物安全檢查費400千元
0288	委託考選訓練費	30	30	國內研習訓練費
328A	電腦軟體服務費	150	60	購置系統套裝軟體、維修等
7229	公共關係費	72	72	
72291	公共關係費	72	72	公共關係費

金門縣立金城幼兒園
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
1,1053	材料及用品費	1,213	1,267	
431	使用材料費	30	30	
4312	燃料	30	30	公務車油費
1,10232	用品消耗	1,183	1,237	
405321	辦公（事務）用品	500	500	辦公、事務用品、文具、耗材等500元。
78322	報章雜誌	96	96	報章什誌等
0323	農業與園藝用品及環境美化費	30	30	園藝用品、肥料及美化綠化費
25328	醫療用品(非醫療院所使用)	27	27	醫療保健耗材
59532Y	其他用品消耗	530	584	1.教學教具、教材及其他物品(含辦理學生活動費用)500千元。2.購置特教增強物等30千元
04	租金、償債、利息及相關手續費	44	8	
041	地租及水租	44	8	
0411	一般土地租金	44	8	祥安段地號254土地年租金。
326	稅捐及規費(強制費)	37	37	
3266	規費	37	37	
9661	行政規費與強制費	30	30	行政規費與強制費
0663	汽車燃料使用費	7	7	汽車燃料使用費
23665	未足額進用身障人員差額補助費	0	0	
7,7997	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	8,818	8,818	
271	會費	2	2	
2713	職業團體會費	2	2	護理職業工會會費
7,79872	捐助、補助與獎助	8,816	8,816	
7,394726	獎助學員生給與	8,379	8,379	1.幼生午餐補助570人*40元*210天=4,788千元。2.幼生點心補助570人*30元*210天=3,591千元。
40472Y	其他捐助、補助與獎助	437	437	1.幼生導師營養午餐補助40人*40元*210天=336千元。2.午餐執秘午餐補助費2人*40元*210天=17千元。3.新生餐具補助210人*400元=84千元(109學年度預估新生員額數)。
09	其他	50	0	
091	其他支出	50	0	
091Y	其他	50	0	畢業典禮活動各項經費50千元

金門縣立金城幼兒園
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
3,727	5M	建築及設備計畫	10,397	6,753	
3,727	5	購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資	10,397	6,753	
3,727	51	購建固定資產	10,397	6,753	
0	512	興建土地改良物	0	2,980	
2,635	513	擴充改良房屋建築及設備	9,576	990	1. 前棟教室教師辦公室整修工程2,310千元。2. 前棟教室門窗更新工程6,036千元。3. 保健室整修工程559千元。4. 風雨走廊裝修工程671千元。
547	514	購置機械及設備	241	264	1. 桌上型電腦含螢幕2台60千元(特教經費)。2. 筆記型電腦2台56千元(特教經費)。3. 雷射印表機1台25千元(特教經費)。4. 電腦4台100千元(擬由前年度賸餘基金支付)。
125	515	購置交通及運輸設備	82	2,185	汰換公務機車1台82千元
420	516	購置雜項設備	498	334	1. 汰換飲水機4台100千元。2. 汰換冷氣機4台220千元(擬由前年度賸餘基金支付)。3. 汰換投影機2台80千元(擬由前年度賸餘基金支付)。4. 汰換園長室沙發茶几組98千元(擬由前年度賸餘基金支付)。
96,312		總 計	114,766	106,113	

金門縣立金城幼兒園
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				104,369	
學前教育				104,369	
建築及設備計畫				10,397	
營建及修建工程				9,576	
交通及運輸設備				82	
其他設備				739	
合 計				114,766	

金門縣立金城幼兒園
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				114,766	
學前教育計畫				104,369	
建築及設備計畫				10,397	
上年度預算數				106,113	
學前教育計畫				99,360	
建築及設備計畫				6,753	
前年度決算數				96,312	
學前教育計畫				92,584	
建築及設備計畫				3,727	
107年度決算數				95,714	
學前教育計畫				89,987	
建築及設備計畫				5,727	
106年度決算數				88,710	
學前教育計畫				85,344	
建築及設備計畫				3,366	

金門縣立金城幼兒園
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	64	1	65	增加1名教師借調特 教資源中心
職員	55	1	56	
約僱人員	1	0	1	
工友	2	0	2	
廚工	6	0	6	
總 計	64	1	65	

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1,660,000元。2.按日與計件人員酬金預算編列約用人
員4人2,164,000元、特教學生助理員編列3人1,046,000元、按日計資編列1人440,000員。均編列於學
前教育-服務費用中。

金門縣立
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	55,872	540	512		5,561	4,138	27	13,136
學前教育計畫	55,872	540	512		5,561	4,138	27	13,136
正式人員	55,872		482		5,493	4,138		3,900
聘僱人員		540	30		68			36
其他人員							27	9,200

1.校園保全勞務外包預算編列3人，計1,660,000元。2.按日與計件人員酬金預算編列約用人
員4人2,164,000元、特教學生助理員編列3人1,046,000元、按日計資編列1人440,000員。均編列於學前教
育-服務費用中。

金城幼兒園
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				
		5,319			618		85,723	555	86,278
		5,319			618		85,723	555	86,278
		5,247			584		75,716	555	76,271
		72			16		762	762	
					18		9,245	9,245	

金門縣立金城幼兒園
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	學前教育計畫	建築及設備計畫		
78,359	82,775	用人費用	86,278	86,278	0		
50,582	53,352	正式員額薪資	55,872	55,872	0		
47,729	50,424	職員薪金	52,944	52,944	0		
2,853	2,928	工員工資	2,928	2,928	0		
1,130	1,188	聘僱及兼職人員薪資	1,095	1,095	0		
536	540	約僱職員薪金	540	540	0		
594	648	兼職人員酬金	555	555	0		
338	414	超時工作報酬	512	512	0		
338	414	加班費	512	512	0		
100	101	津貼	0	0	0		
100	101	其他津貼	0	0	0		
8,511	9,302	獎金	9,726	9,726	0		
3,568	3,829	考績獎金	4,138	4,138	0		
4,916	5,446	年終獎金	5,561	5,561	0		
27	27	其他獎金	27	27	0		
12,476	12,860	退休及卹償金	13,136	13,136	0		
12,369	12,716	職員退休及離職金	12,992	12,992	0		
107	144	工員退休及離職金	144	144	0		
5,221	5,558	福利費	5,937	5,937	0		
4,773	4,956	分擔員工保險費	5,319	5,319	0		
1		傷病醫藥費	0	0	0		
447	602	其他福利費	618	618	0		
5,288	6,455	服務費用	7,929	7,929	0		
658	555	水電費	595	595	0		
646	540	工作場所電費	580	580	0		
12	15	工作場所水費	15	15	0		
74	132	郵電費	150	150	0		
6	10	郵費	10	10	0		
68	110	電話費	80	80	0		
	12	數據通信費	60	60	0		

金門縣立金城幼兒園
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	學前教育計畫	建築及設備計畫		
31	100	旅運費	100	100	0		
31	100	國內旅費	100	100	0		
68	80	印刷裝訂與廣告費	90	90	0		
68	80	印刷及裝訂費	90	90	0		
1,292	1,204	修理保養及保固費	716	716	0		
1,097	800	一般房屋修護費	320	320	0		
59	170	機械及設備修護費	170	170	0		
9	34	交通及運輸設備修護費	34	34	0		
128	200	雜項設備修護費	192	192	0		
25	36	保險費	36	36	0		
18	20	一般房屋保險費	20	20	0		
4	6	責任保險費	6	6	0		
3	10	其他保險費	10	10	0		
2,980	4,078	一般服務費	5,448	5,448	0		
1,562	1,640	外包費	1,660	1,660	0		
1,284	2,304	計時與計件人員酬金	3,650	3,650	0		
134	134	體育活動費	138	138	0		
89	198	專業服務費	722	722	0		
12	28	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	82	82	0		
74	80	委託檢驗(定)試驗認證費	460	460	0		
	30	委託考選訓練費	30	30	0		
3	60	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		
1,105	1,267	材料及用品費	1,213	1,213	0		
4	30	使用材料費	30	30	0		
4	30	燃料	30	30	0		

金門縣立金城幼兒園
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	學前教育計 畫	建築及設備 計畫		
1,102	1,237	用品消耗	1,183	1,183	0		
405	500	辦公（事務）用品	500	500	0		
78	96	報章雜誌	96	96	0		
	30	農業與園藝用品及 環境美化費	30	30	0		
25	27	醫療用品(非醫療院 所使用)	27	27	0		
595	584	其他用品消耗	530	530	0		
	8	租金、償債、利息及相 關手續費	44	44	0		
	8	地租及水租	44	44	0		
	8	一般土地租金	44	44	0		
3,727	6,753	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	10,397	0	10,397		
3,727	6,753	購建固定資產	10,397	0	10,397		
	2,980	興建土地改良物	0	0	0		
2,635	990	擴充改良房屋建築 及設備	9,576	0	9,576		
547	264	購置機械及設備	241	0	241		
125	2,185	購置交通及運輸設 備	82	0	82		
420	334	購置雜項設備	498	0	498		
32	37	稅捐及規費(強制費)	37	37	0		
32	37	規費	37	37	0		
9	30	行政規費與強制費	30	30	0		
	7	汽車燃料使用費	7	7	0		
23		未足額進用身障人 員差額補助費	0	0	0		
7,799	8,818	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	8,818	8,818	0		
2	2	會費	2	2	0		
2	2	職業團體會費	2	2	0		

金門縣立金城幼兒園
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	學前教育計 畫	建築及設備 計畫		
7,798	8,816	捐助、補助與獎助	8,816	8,816	0		
7,394	8,379	獎助學員生給與	8,379	8,379	0		
404	437	其他捐助、補助與 獎助	437	437	0		
		其他	50	50	0		
		其他支出	50	50	0		
		其他	50	50	0		
96,312	106,113	合 計	114,766	104,369	10,397		

金門縣立金城幼兒園
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	82	1	82	汰換公務機車1台(汰換PZU-042)
機車	輛	0	0	1	82	1	82	
建築及設備計畫	輛	0	0	1	82	1	82	

金門縣立金城幼兒園
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
30,408	資 產 合 計	32,270	35,608	-3,338
30,408	資 產	32,270	35,608	-3,338
25,222	流動資產	26,376	29,714	-3,338
25,222	現金	26,376	29,714	-3,338
25,222	銀行存款	26,376	29,714	-3,338
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
5,186	其他資產	5,894	5,894	0
5,186	什項資產	5,894	5,894	0
5,186	代管資產	5,894	5,894	0
8,449	負 債	9,945	9,945	0
2,353	流動負債	2,234	2,234	0
2,353	應付款項	2,234	2,234	0
2,353	應付代收款	2,234	2,234	0
6,096	其他負債	7,711	7,711	0
6,096	什項負債	7,711	7,711	0
910	存入保證金	1,817	1,817	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
5,186	應付代管資產	5,894	5,894	0
21,958	基金餘額	22,325	25,663	-3,338
21,958	基金餘額	22,325	25,663	-3,338
21,958	基金餘額	22,325	25,663	-3,338
21,958	累積餘額	25,663	21,958	3,705
0	本期賸餘	0	3,705	-3,705
0	本期短絀	-3,338	0	-3,338
30,408	負債及基金餘額合計	32,270	35,608	-3,338

金門縣立金城幼兒園

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	20,017								20,017
土地改良物	20,571								20,571
房屋及建築	74,322		9,576	(10)			門窗及教師 準備室、保 健室等整修		83,898
機械及設備	3,603		241	(10)			汰換電腦		3,844
交通及運輸設備	3,466		82	(10)			汰換公務機 車(PZU-042)		3,548
雜項設備	20,906		498	(10)			汰換飲水 機、冷氣等 設備		21,404
購建中固定資產									
電腦軟體									
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	142,885		10,397						153,282

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

家庭教育中心分預算

(非營業部分)

家庭教育中心編

金門縣地方教育發展基金—家庭教育中心

目

次

中華民國 110 年度

	頁	次
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、用途及餘絀預計表暨說明.....	第 03-04	頁
(二)現金流量預計表及補充說明.....	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 07-10	頁
四、預算附表		
單位(或計畫)成本分析表.....	第 11-11	頁
五、預算參考表		
(一)5年來主要業務計畫分析表.....	第 12-12	頁
(二)員工人數彙計表.....	第 13-13	頁
(三)用人費用彙計表.....	第 14-15	頁
(四)各項費用彙計表.....	第 16-18	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 19-19	頁
(二)資本資產明細表.....	第 20-20	頁

金門縣家庭教育中心
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：

依據家庭教育法第一條之規定：為增進國民家庭生活知能，健全國民身心發展，營造幸福家庭，以建立祥和社會。家庭教育中心可結合教育、文化、衛生、社政、戶政、勞工、新聞等相關機關或單位、學校及大眾傳播媒體辦理下列事項：

- (一)各項家庭教育推廣活動。
- (二)志願工作人員人力資源之開發、培訓、考核等事項。
- (三)國民之家庭教育諮詢及輔導事項。
- (四)其他有關家庭教育推展事項。

二、施政重點：

- (一)辦理親職、子職、兩性、婦女、婚姻、失親、倫理、新移民教育及家庭教育資源管理等。
- (二)家庭教育志工招募教育訓練服務及活動等。
- (三)落實推動各級學校每年至少辦理四小時家庭教育及活動。
- (四)辦理家庭教育輔導團及展能家庭教育等。
- (五)辦理夜光天使點燈專案計畫。

三、組織概況：

- (一)主任：設置主任一名，承縣長之名，並受教育處處長指揮督導，綜理中心業務，並指揮監督所屬員工。
- (二)組員：設置組員一名，負責輔導志工之招募、培訓及管理，並提供本縣縣民電話諮詢、面談及函件輔導服務及負責推廣志工招募、培訓及管理，並辦理本縣各類之家庭教育活動。
- (三)兼任會計：負責辦理預算、決算、統計等會計綜合業務。
- (四)兼任人事：負責辦理人事綜合業務。

四、基金歸類及屬性：

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

貳、業務計畫：

一、基金來源：

- (一)財產處分收入：本年度預算數3千元，係廢棄物資售價收入。
- (二)利息收入：本年度預算數1千元，係專戶存款利息收入。
- (三)公庫撥款收入：本年度預算數19,208千元，係本年度縣庫撥入數。
- (四)政府其他撥入收入：本年度預算數8,120千元，係本年度教育部補助款撥入數。
- (五)雜項收入：本年度預算數1千元，係收回以前年度經費支出。

二、基金用途：

- (一)社會教育計畫支出：本年度預算數27,152千元，係辦理社會教育計畫所需經費。
- (二)建築及設備計畫支出：本年度預算數176千元，係購置機械及設備、雜項設備所需經費。

參、預算概要：

- 一、基金來源及用途之預計：本年度基金來源 2,733 萬 3 千元，基金用途 2,732 萬 8 千元。
- 二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 5 千元。
- 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：

- (一)基金來源：預算數 31,359,000 元，決算數 31,354,137 元，執行率為 99.98%。基金來源決算數 31,354,137 元係利息收入 137 元、公庫撥款收入 25,654,000 元、政府其他撥入收入 5,700,000 元合計。
- (二)基金用途：預算數 24,653,000 元，決算數 21,482,818 元，執行率為 87.14%。基金用途包含下列二項業務計畫：
 1. 社會教育計畫：法定預算數 24,393,000 元，決算數 21,422,818 元，執行率 87.82%。
 2. 建築及設備計畫：法定預算數 260,000 元，決算數 60,000 元，執行率 23.08%。
- (三)基金來源與基金用途決算數相抵後，收支相抵後賸餘 9,871,319 元，基金餘額 9,871,319 元。

二、上年度預算截至 109 年 6 月 30 日止執行情形：

- (一)基金來源：公庫撥款收入 12,664,000 元，政府其他撥入收入 6,935,146 元，計 19,599,146 元。
- (二)基金用途：社會教育計畫費用 7,730,954 元，建築及設備計畫 224,000 元，計 7,954,954 元。
- (三)收支相抵後賸餘 11,798,406 元。

伍、其他：

各項費用之編列係依核定之員額數，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。

金門縣家庭教育中心
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)
31,354	基金來源	27,333	34,567	-7,234
0	財產收入	4	4	0
0	財產處分收入	3	3	0
0	利息收入	1	1	0
31,354	政府撥入收入	27,328	34,562	-7,234
25,654	公庫撥款收入	19,208	25,144	-5,936
5,700	政府其他撥入收入	8,120	9,418	-1,298
0	其他收入	1	1	0
0	雜項收入	1	1	0
21,483	基金用途	27,328	32,895	-5,567
21,423	社會教育計畫	27,152	32,551	-5,399
21,423	社會教育	27,152	32,551	-5,399
60	建築及設備計畫	176	344	-168
60	其他設備	30	224	-194
0	中央政府補助建築及設備經費	146	120	26
9,871	本期賸餘（短絀－）	5	1,672	-1,667
0	期初基金餘額	14,754	6,706	8,048
0	解繳公庫	0	0	0
9,871	期末基金餘額	14,759	8,378	6,381

備註：

金門縣家庭教育中心
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、財產處分收入：廢棄物資售價收入。
- 二、利息收入：專戶存款利息收入。
- 三、公庫撥款收入：本年度縣庫撥入數。
- 四、政府其他撥入收入：本年度教育部補助款撥入數。
- 五、雜項收入：收回以前年度經費支出。

貳、業務計畫：

- 一、社會教育計畫支出：辦理社會教育計畫所需經費。
- 二、建築及設備計畫支出：購置機械及設備、雜項設備所需經費。

金門縣家庭教育中心
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)	5	
業務活動之淨現金流入(流出)	5	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	50	
增加其他負債	50	
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-50	
增加準備金	-50	
其他活動之淨現金流入(流出)	0	
現金及約當現金之淨增(淨減)	5	
期初現金及約當現金	14,754	
期末現金及約當現金	14,759	

註：

金門縣家庭教育中心
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	
財產處分收入	年	1	3,000	3	廢棄物資售價收入。
利息收入	年	1	1,000	1	專戶存款利息收入。
政府撥入收入				27,328	
公庫撥款收入	年	1	19,208,000	19,208	
政府其他撥入收入	年	1	4,834,000	4,834	依教育部109年8月6日 臺教會(四)字 第1090115223T號函核 定。
政府其他撥入收入	年	1	3,086,000	3,086	依教育部109年8月6日 臺教會(四)字 第1090115223T號函核 定。
政府其他撥入收入	年	1	200,000	200	依教育部109年7月10日 臺教社(二)字 第1090094406號函核 定。
其他收入				1	
雜項收入	年	1	1,000	1	收回以前年度經費支 出。
總 計：				27,333	

金門縣家庭教育中心
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
21,423 ⁵⁶	社會教育計畫	27,152	32,551	
4,200 ¹	用人費用	4,662	4,310	
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.主任1人待遇1,260仟元。2.組員1人待遇756仟元。
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	約僱人員2人待遇。
105 ¹²⁴	兼職人員酬金	120	120	兼職會計1人主管加給48仟元，兼職人事1人主管加給72仟元。
70 ¹³	超時工作報酬	103	76	
70 ¹³¹	加班費	103	76	1.不休假加班費67仟元。2.超時加班費36仟元。
549 ¹⁵	獎金	528	606	
231 ¹⁵¹	考績獎金	168	253	1.主任1人考績獎金105仟元。2.組員1人考績獎金63仟元。
0		10	20	兼職會計1人考績獎金4仟元，人事1人考績獎金6仟元。
318 ¹⁵²	年終獎金	201	184	1.主任1人年終獎金123仟元。2.組員1人年終獎金78仟元。
0		134	134	約僱人員2人年終獎金。
0		15	15	兼職會計1人年終獎金6仟元，兼職人事1人年終獎金9仟元。
180 ¹⁶	退休及卹償金	451	204	
0 ¹⁶¹	職員退休及離職金	132	132	1.主任1人退休撫卹提撥金84仟元。2.組員1人退休撫卹提撥金48仟元。
180 ⁰		72	72	約僱人員2人離職儲金提撥金。
352 ¹⁸	福利費	247	0	舊制月退休金。
0 ¹⁸¹	分擔員工保險費	364	364	1.主任1人公保補助費36仟元，健保補助費60仟元。2.組員1人公保補助費24仟元，健保補助費36仟元。
287		144	144	約僱人員2人勞保補助費96仟元，健保補助費48仟元。
0 ^{18Y}	其他福利費	32	32	1.主任1人休假旅遊補助16仟元。2.組員1人休假旅遊補助16仟元。
65		32	32	約僱人員2人休假旅遊補助。
16,968 ²	服務費用	22,193	27,947	
61 ²¹	水電費	198	198	
59 ²¹²	工作場所電費	180	180	公務用電費。
2 ²¹⁴	工作場所水費	18	18	公務用水費。
37 ²²	郵電費	122	122	
2 ²²¹	郵費	24	24	郵寄費用。

金門縣家庭教育中心
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
35222	電話費	98	98	1.無線寬頻應用開發電話寬頻費、412-8185諮詢專線、312-845傳真專線、312-843專線等80仟元。2.公務行動電話費18仟元。
8123	旅運費	156	156	
75231	國內旅費	150	150	員工赴台出席會議、研習訓練等差旅費。
60235	貨物運費	06	06	公物運輸、裝卸、通行等費用。
10325	修理保養及保固費	94	77	
74255	機械及設備修護費	40	40	辦公室內機械及設備維護保養、零件更新等費用。
29256	交通及運輸設備修護費	3	3	公務機車修護費。
026	保險費	5134	3434	公務車修護費。
2264	交通及運輸設備保險費	1	1	公務機車保險費。
0026Y	其他保險費	330	330	公務車保險費。
8,24227	一般服務費	8,602	8,423	辦理家庭教育各項活動保險費。
0027D	計時與計件人員酬金	1,664	1,651	約用人員4人薪資(俸點201薪資34,853元*2人、俸點199薪資34,586元*1人、俸點197薪資34,337元*1人)
420		432	432	辦理家庭教育計畫業務行政助理1人薪資、勞健保、勞退及年終獎金。(教育部補助)
0		329	322	約用人員4名(每月勞保費2,950元*12月*4人、健保費1,750元*12月*4人、勞退2,150元*12月*4人)。
00		208	206	約用人員4人年終獎金。
0		2,418	2,397	約用人員6人薪資(俸點199薪資34,586*1人、俸點197薪資34,337*1人、俸點193薪資33,852*1人、俸點191薪資33,597*1人、俸點187薪資33,099*1人、俸點178薪資31,987*1人)(樂齡計畫)。

金門縣家庭教育中心
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	473	468	約用人員6名(每月勞保費2,900元*12月*4人、2,700元*12月*2人、健保費1,700元*12月*4人、1,600元*12月*2人、勞退2,100元*12月*4人、2,000元*12月*2人)(樂齡計畫)。
0		302	300	約用人員6人年終獎金(樂齡計畫)。
0		2,066	1,964	按日計酬人員6人(時薪163元*8時*22日*12月)(樂齡計畫)。
0		389	374	按日計酬人員6人(每月勞保費2,300元*12月*6人、健保費1,300元*12月*6人、勞退1,800元*12月*6人)(樂齡計畫)。
0		258	246	按日計酬人員6人年終獎金(樂齡計畫)。
7,794		35	35	臨時人員加班費。
027F	體育活動費	8	8	正式人員2人、約僱人員2人文康活動費(含年節慶生、自強活動及各項競賽)。
28		8	8	約用人員4人依據勞動基準法第70條規定編列約用人員福利措施。
0		12	12	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(樂齡計畫)。
8,381	專業服務費	12,927	18,877	
1,136	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	0	
14		0	0	
2288	委託考選訓練費	0	0	
728A	電腦軟體服務費	40	40	電腦及週邊設備資訊服務費。
328Y	其他專業服務費	0	144	
0		5,968	5,924	1.辦理各項家庭教育服務(含有家庭教育需求者相關專案)、進用家庭教育專業及社會工作相關專業人員、行政助理、性別平等之家庭教育、家庭暴力防治教育及空間設備設施改善等。2.辦理新住民教育輔導活動。(教育部補助4,342仟元，縣款1,626仟元)
0		6,539	12,589	申辦樂齡學習中心實施計畫及辦理樂齡大學計畫。(教育部補助3,000仟元，縣款3,539仟元)
7,219		180	180	辦理夜光天使點燈專案計畫。(縣款，補助款為代收代付)

金門縣家庭教育中心
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	200	0	樂齡學習政策實施計畫獎勵金。(教育部補助)
6029	公共關係費	60	60	
60291	公共關係費	60	60	因公務上應酬餽贈及各項慶典等。
1923	材料及用品費	224	221	
1731	使用材料費	60	57	
17312	燃料	60	57	公務車(含機車)油料費。
17532	用品消耗	164	164	
175321	辦公(事務)用品	164	164	衛生用品耗材、清潔維護與耗材、清潔用品、文具、紙張、事務費用、圖書報章雜誌等。
56	稅捐及規費(強制費)	5	5	
566	規費	5	5	
0661	行政規費與強制費	1	1	公務車車輛檢驗費。
4663	汽車燃料使用費	1	1	公務機車燃料使用費。
0		3	3	公務車燃料使用費。
07	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	10	10	
072	捐助、補助與獎助	10	10	
0724	捐助個人	10	10	補助個人程儀、交通。
589	其他	58	58	
5891	其他支出	58	58	
5891Y	其他	58	58	雜支、各項會議、考核督導單位評鑑、誤餐費、場地整理及慰問志工等。
605M	建築及設備計畫	176	344	
605	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	176	344	
6051	購建固定資產	176	344	
0514	購置機械及設備	30	60	汰換電腦1台。(汰換102/12電腦，使用年限4年)
6000		0	0	
0		0	89	
0		30	0	教育部補助推動高齡教育及補助辦理樂齡學習中心經費。(教育部補助)
0516	購置雜項設備	0	75	
0		56	50	教育部補助推動高齡教育及補助辦理樂齡學習中心經費。(教育部補助)
0		60	70	教育部補助辦理家庭教育計畫業務經費。(教育部補助)
21,483	總 計	27,328	32,895	

金門縣家庭教育中心
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
社會教育計畫				27,152	
社會教育				27,152	
建築及設備計畫				176	
其他設備				30	
中央政府補助建築及設備經費				146	
合 計				27,328	

單位：新臺幣千元

16-26-12

單位:人

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

註2：1.約用人員預算編列4人，計2,236千元。
2.約用人員(樂齡計畫)預算編列6人，計3,193千元。
3.按日計酬人員預算編列6人，計2,713千元。均編列於社會教育計畫—服務費用中。

金門縣家
地方教育
用人費用
中華民國

[illegible]

庭教育中心
發展基金
彙計表
110年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

金門縣家庭教育中心
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	社會教育計畫	建築及設備計畫		
4,200	4,310	用人費用	4,662	4,662	0		
1,871	1,860	正式員額薪資	2,016	2,016	0		
1,871	1,860	職員薪金	2,016	2,016	0		
1,177	1,200	聘僱及兼職人員薪資	1,200	1,200	0		
1,073	1,080	約僱職員薪金	1,080	1,080	0		
105	120	兼職人員酬金	120	120	0		
70	76	超時工作報酬	103	103	0		
70	76	加班費	103	103	0		
549	606	獎金	528	528	0		
231	273	考績獎金	178	178	0		
318	333	年終獎金	350	350	0		
180	204	退休及卹償金	451	451	0		
180	204	職員退休及離職金	451	451	0		
352	364	福利費	364	364	0		
287	300	分擔員工保險費	300	300	0		
65	64	其他福利費	64	64	0		
16,968	27,947	服務費用	22,193	22,193	0		
61	198	水電費	198	198	0		
59	180	工作場所電費	180	180	0		
2	18	工作場所水費	18	18	0		
37	122	郵電費	122	122	0		
2	24	郵費	24	24	0		
35	98	電話費	98	98	0		
81	156	旅運費	156	156	0		
81	150	國內旅費	150	150	0		
	6	貨物運費	6	6	0		
103	77	修理保養及保固費	94	94	0		
74	40	機械及設備修護費	40	40	0		
29	37	交通及運輸設備修護費	54	54	0		

金門縣家庭教育中心
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	社會教育計畫	建築及設備計畫		
2	34	保險費	34	34	0		
2	4	交通及運輸設備保險費	4	4	0		
	30	其他保險費	30	30	0		
8,242	8,423	一般服務費	8,602	8,602	0		
8,214	8,395	計時與計件人員酬金	8,574	8,574	0		
28	28	體育活動費	28	28	0		
8,381	18,877	專業服務費	12,927	12,927	0		
1,150		講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	0	0		
2		委託考選訓練費	0	0	0		
7	40	電腦軟體服務費	40	40	0		
7,222	18,837	其他專業服務費	12,887	12,887	0		
60	60	公共關係費	60	60	0		
60	60	公共關係費	60	60	0		
192	221	材料及用品費	224	224	0		
17	57	使用材料費	60	60	0		
17	57	燃料	60	60	0		
175	164	用品消耗	164	164	0		
175	164	辦公（事務）用品	164	164	0		
60	344	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	176	0	176		
60	344	購建固定資產	176	0	176		
60	149	購置機械及設備	60	0	60		
	195	購置雜項設備	116	0	116		
5	5	稅捐及規費(強制費)	5	5	0		
5	5	規費	5	5	0		
	1	行政規費與強制費	1	1	0		
4	4	汽車燃料使用費	4	4	0		

金門縣家庭教育中心
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	社會教育計 畫	建築及設備 計畫		
	10	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	10	10	0		
	10	捐助、補助與獎助	10	10	0		
	10	捐助個人	10	10	0		
58	58	其他	58	58	0		
58	58	其他支出	58	58	0		
58	58	其他	58	58	0		
21,483	32,895	合 計	27,328	27,152	176		

金門縣家庭教育中心
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
11,962	資 產 合 計	15,930	15,875	55
11,962	資 產	15,930	15,875	55
10,071	流動資產	14,759	14,754	5
10,071	現金	14,759	14,754	5
10,071	銀行存款	14,759	14,754	5
571	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	671	621	50
571	準備金	671	621	50
571	退休及離職準備 金	671	621	50
1,320	其他資產	500	500	0
1,320	什項資產	500	500	0
1,320	暫付及待結轉帳 項	500	500	0
2,091	負 債	1,171	1,121	50
1,520	流動負債	500	500	0
1,520	應付款項	500	500	0
1,520	應付代收款	500	500	0
571	其他負債	671	621	50
571	什項負債	671	621	50
571	應付退休及離職 金	671	621	50
9,871	基金餘額	14,759	14,754	5
9,871	基金餘額	14,759	14,754	5
9,871	基金餘額	14,759	14,754	5
0	累積餘額	14,754	9,871	4,883
9,871	本期賸餘	5	4,883	-4,878
11,962	負債及基金餘額合計	15,930	15,875	55

金門縣家庭教育中心

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									
土地改良物									
房屋及建築									
機械及設備	1,026		60	(1)			增置		1,086
交通及運輸設備	709								709
雜項設備	861		116	(1)			增置		977
購建中固定資產									
電腦軟體									
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	2,595		176						2,771

註：

中 華 民 國 110 年 度

金門縣總預算

衛生局主管

金門縣醫療照護發展基金附屬單位預算

(非營業部分)

金門縣衛生局 編

金門縣衛生局

金門縣醫療照護發展基金

目 次

中 華 民 國 110 年 度

一、業務計畫及預算說明	1
二、預算主要表	
(一)基金來源、用途及餘絀預計表及說明	5
(二)現金流量預計表	7
三、預算明細表	
(一)基金來源明細表	8
(二)基金用途明細表	9
四、預算附表	
(一)單位(或計畫)成本分析表	12
(二)預計平衡表	13
(三)五年來主要業務計畫分析表	14
(四)員工人數彙計表	15
(五)用人費用彙計表	16
(六)各項費用彙計表	18

金門縣衛生局
金門縣醫療照護發展基金
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

本局為解決本縣醫療資源長期缺乏問題，加強各項醫療照護均衡發展，透過設置「金門縣醫療照護發展基金」（以下簡稱本基金），並訂定收支保管及運用辦法，配合本縣施政計畫及政策宣示，每年由本局編列公務預算撥入基金，提供各項獎勵方案補助，包括獎勵醫療照護產業發展、提昇醫療照護品質與效率、改善長期照護醫療服務、發展特殊或策略性醫療產業、加強急重症緊急醫療服務、關懷住院病患、培育醫療及照護產業人員之教育與研究發展，以發展金門地區成為優質養生醫療健康島，全面提升整體醫療照護品質。

二、施政重點

透過本基金的設置，除了可以改善本縣公立醫院（衛生福利部金門醫院）軟硬體設備，逐步推動該院成為中度級急救責任醫院及區域級醫院，同時可提供更大誘因鼓勵醫學中心或大型醫院進駐本縣，提供更多的醫療資源，並羅致優秀醫療菁英蒞金服務，以有效舒緩地區醫療資源缺口，以減少轉診及緊急傷病患後送，提高民眾對醫療的滿意度，並落實醫療資源平等，提升地區醫療照護水準，使本縣醫療照護資源更臻完善及均衡。

三、組織概況

（一）成立沿革

本縣全力發展觀光同時，首要面臨兩個問題分別為教育與醫療，本縣議會在 2009 年通過獎助國立金門技術學院升格為國立大學發展基金新台幣三億元（金門縣獎助大專院校建校基金收支保管及運用自治條例），以提升教育資源，然而，攸關全縣居民生命健康之醫療，應比教育提升更為重要，爰此，100 年度第五屆第 10 次議會臨時會由議長王再生及唐麗輝等 14 位議員共同提案請本縣成立本基金，以改善本縣醫療資源及提升醫療品質。

本局於 100 年 10 月 21 日完成本基金收支保管及運用辦法草案訂定，並於 100 年 10 月 28 日奉准設立，有關該辦法草案業於 101 年 3 月 22 日第 130 次縣府法規審查小組會議審查通過，並以 101 年 4 月 16 日府衛醫字第 1010029904 號函，按行政程序法第 154 條第 1 項辦理預告，經刊登於 101 年 7 月 2 日出版之本縣政府公報 101 年第 34 期完成預告程序後，於 101 年 8 月 9 日送本縣縣務會議審查通過。

(二) 管理委員會組成

依本基金收支保管及運用辦法第六條規定，本基金應由本局設置管理委員會(以下簡稱本會)，負責本基金之保管及運用計畫、補助案件之審議、決定及執行成果之考評，有關本基金之預算編製、執行、會計事務之處理及決算之編報，應依預算法、審計法、會計法、決算法及相關法令規定辦理。

本會組成說明如下：

1. 本會置委員七至十人，其中一人為主任委員，由本縣縣長兼任；一人為副主任委員，由副縣長兼任，其餘委員由縣長遴聘學者、專家、有關機關及其他社會公正人士擔任，任期兩年，期滿得續聘。但代表機關出任者，應隨其本職進退，聘期內委員出缺時，得補行遴聘，其聘期至原聘期屆滿之日止。
2. 本會為研商及推動各項醫療照護發展策略，得設策略諮詢小組，置顧問若干人，由本局遴聘專家、學者組成。
3. 本會置執行秘書一人，由主任委員指派之，承主任委員之命，處理會務。
4. 本會每年召開會議一至二次，必要時得召開臨時會，由主任委員召集，並為會議之主席；主任委員不能出席時，由副主任委員為主席，主任委員、副主任委員均不能出席時，由出席委員互推一人為主席。會議應有委員過半數之出席及出席委員過半數同意之決議行之。委員應親自出席會議，不得代理。委員關於案件審議、決議之迴避，準用行政程序法第 32 條及第 33 條之規定。
5. 本會委員均為無給職，但得依規定支給出席費、審查費及交通費等。

四、基金歸類及屬性

本基金為預算法第四條第一項第二款所訂之特種基金，編製附屬單位預算，以金門縣政府為主管機關，本局為管理機關。本基金符合預算法所稱有特定收入來源且供特殊用途者而成立之「特別收入基金」，同時符合中央政府非營業特種基金存續原則第三點規定「非營業特種基金須依法律或配合施政需要，按預算法第四條規定，並應具備特定資金來源，始得設置」。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

- 一、前年度基金收入實際數 236,159 千元，基金用途實際數 146,844 千元，基金賸餘 89,315 千元。
- 二、上年度截至 6 月底止基金收入實際數 66,678 千元，基金用途實際數 28,411 千元，基金賸餘 38,267 千元。

參、業務計畫

- 一、基金來源：本基金收入來源包含政府循預算程序撥款、捐贈收入、基金之孳息收益及其他指定撥充之財務款項，由本局每年編列公務預算補助基金經費。

二、基金用途：

- (一) 辦理獎勵本基金所規定之用途相關之補助。
- (二) 召開本基金管理委員會，負責本基金之保管及運用計畫、補助案件之審議、決定及執行成果之考評。
- (三) 中程計畫目標：
 1. 協助衛生福利部金門醫院逐步邁向區域醫院等級之服務量能。
 2. 提升本縣民眾對金門地區醫療服務滿意度。

肆、預算概要

一、基金來源及用途之預計：

- (一) 本年度基金來源：縣庫補助收入計 5,000 萬元、利息收入計 40 萬元、雜項收入計 250 萬元。
- (二) 本年度基金用途：計 1 億 3,418 萬 8 千元：
 1. 補助團體研提金門地區長期照顧發展等相關計畫 5 萬元、補助團體辦理醫療照護推廣或宣傳 5 萬元、台北捐血中心來金門辦理捐血活動 45 萬元。
 2. 金門縣醫事一般生獎勵計畫 200 萬元。
 3. 羅致專科醫師及專業醫事類人員計畫 4,948 萬 5 千元。
 4. 烈嶼院區醫療品質提升計畫 1,349 萬 1 千元。
 5. 提升醫事類臨床教學專業知能計畫 209 萬 2 千元。
 6. 金門醫院約用醫事(護理)人員及醫療相關人員留任計畫 1,492 萬元。
 7. 金門醫院轉診服務中心暨緊急救護(EMT-1)計畫 318 萬 1 千元。
 8. 加強產後婦幼照護計畫 199 萬 3 千元。
 9. 加強金門醫院早期療育團隊服務工作計畫 91 萬 8 千元。
 10. 藥癮個案關懷訪視管理工作計畫 62 萬元。
 11. 老人失智照護服務工作計畫 48 萬 8 千元。
 12. 補助金門醫院改善硬體設施：(1)電子式軟式輸尿管鏡組、(2)影像式多段倍率裂隙燈含數位影像系統、(3)十二指腸內視鏡等 500 萬元。
 13. 金門地區醫療給付效益提昇(IDS)計畫 1,500 萬元。
 14. 提升醫事人員專業知能進修計畫 500 萬元。
 15. 改善烈嶼夜間轉診品質計畫 400 萬元。
 16. 金門醫院友善就醫計畫 300 萬元。
 17. 提昇烈嶼及烏坵鄉醫療照護品質計畫 50 萬元。
 18. 獎勵提昇金門地區醫療照護發展之產學合作計畫及獎補助本府核定之各醫療照護服務項目 35 萬 5 千元。
 19. 加強軍機轉診品質及衛生所公衛服務計畫 7 萬元。
 20. 補助辦理健康管理論壇或醫療長照研討會 5 萬 5 千元。
 21. 其他有關醫療照顧支出：(1)住院及長照機構慰問金或慰問禮品計畫、(2)金門醫院三節慰問金、(3)產婦延長住院補助金等 696 萬元。
 22. 用人費用及服務費用等 451 萬元。

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 8,128 萬 8 千元。

金門縣衛生局
金門縣醫療照護發展基金

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（ - ）
236,159	基金來源	52,900	134,518	-81,618
466	財產收入	400	700	-300
466	利息收入	400	700	-300
233,277	政府撥入收入	50,000	131,318	-81,318
200,000	公庫撥款收入	50,000	100,000	-50,000
33,277	政府其他撥入收入	-	31,318	-31,318
2,416	其他收入	2,500	2,500	-
2,416	雜項收入	2,500	2,500	-
146,844	基金用途	134,188	161,108	-26,920
146,844	獎勵計劃	134,188	161,108	-26,920
89,315	本期賸餘(短絀)	-81,288	-26,590	-54,698
189,898	期初基金餘額	269,310	192,898	76,412
-	解繳公庫	-	-	-
279,213	期末基金餘額	188,022	166,308	21,714

金門縣衛生局
金門縣醫療照護發展基金
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：

利息收入：本年度基金之定存活存利息收入預計數。

縣(市)庫撥款收入：本年度縣庫補助收入。

雜項收入：IDS計畫統籌款、違約金等收入。

基金用途：

獎勵計畫：詳如基金用途明細表。

現金流量預計表

單位：新臺幣千元

7

金門縣衛生局
金門縣醫療照護發展基金

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		-	-	400	
利息收入		-	-	400	定存、活存利息收入。
政府撥入收入		-	-	50,000	
公庫撥款收入		-	-	50,000	縣庫補助收入。
其他收入		-	-	2,500	
雜項收入		-	-	2,500	IDS計畫統籌款、違約金等收入。
總 計				52,900	

金門縣衛生局
金門縣醫療照護發展基金

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
146,844	獎勵計劃	134,188	161,108	
146,844	醫療資源與品質獎勵	134,188	161,108	
706	用人費用	733	744	
536	聘僱及兼職人員薪資	537	536	
536	約僱職員薪金	537	536	約僱人員1人薪資 (5等44,688元*1人)*12月=536,256元。
-	超時工作報酬	16	20	
-	加班費	16	20	
-	超時加班費	3	-	應業務需要加班費。
-	不休假加班費	13	20	不休假加班費。(依行政院與所屬中央及地方各機關聘僱人員給假辦法第4條編列相關人員慰勞假加班費)
61	獎金	67	67	
61	年終獎金	67	67	約僱人員1人年終獎金 (5等44,688元*1人)*1.5月=67,032元。
25	退休及卹償金	26	34	
25	職員退休及離職金	26	34	約僱人員1人勞退休金 (5等2,200元*1人)*12月=26,400元。
83	福利費	87	87	
67	分擔員工保險費	71	71	1.約僱人員1人健保補助(5等2,200元*1人)*12月=26,400元。 2.約僱人員1人勞保補助(5等3,700元*1人)*12月=44,400元。
16	其他福利費	16	16	約僱人員1人休假補助 16,000元/年*1人=16,000元。
3,468	服務費用	3,737	3,702	
3,405	一般服務費	3,587	3,552	
30	公證費	45	90	就讀醫事相關科系獎學金契約公證費。
3,375	計時與計件人員酬金	3,530	3,450	1.月薪約用人員5人(含專約2人)： 薪資及年終獎金(31,477元*1人+ 34,106元*2人+38,090元*1人+ 53,617元*1人)*13.5月=2,583,846元 ； 勞保(2,600元*1人+2,900元*2人+ 3,100元*1人+3,600元*1人)*12月= 181,200元； 健保(1,500元*1人+1,700元*2人+ 1,900元*1人+2,500元*1人)*12月= 111,600元； 勞退休金(2,000元*1人+2,100元*2人+

金門縣衛生局
金門縣醫療照護發展基金

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
				2,300元*1人+3,400元*1人)*12月=142,800元。 2.日薪約用人員1人： 薪資及年終獎金(1,304元*22天)*13.5月=387,288元； 勞、健保及勞退金補助(2,300元+1,300元+1,800元)*12月=64,800元。 3.不休假加班費38,646元(依勞動基準法規定編列人員特別休假未休日數之工資)。 4.應業務需要加班費20,000元。
-	體育活動費	12	12	1.約僱人員文康活動費。 2.依據勞動基準法第70條規定編列約用人員福利措施。
62	專業服務費	150	150	
41	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100	100	委員出席審查費及交通費等。
21	電腦軟體服務費	50	50	資訊系統及設備保養、維修、操作、網站更新維護等服務費用。
20	材料及用品費	40	40	
20	用品消耗	40	40	
20	辦公（事務）用品	40	40	會議雜支、茶水及文具辦公用品等。
142,650	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	129,678	156,622	
138,673	捐助、補助與獎助	122,718	149,562	
620	捐助國內團體	550	650	補助各團體研提金門地區長期照顧發展等相關計畫50千元、補助機關或團體辦理醫療照護推廣或宣傳50千元、台北捐血中心來金門辦理捐血活動450千元。
2,400	獎助學員生給與	2,000	3,000	金門縣醫事一般生獎勵計畫。
135,653	其他捐助、補助與獎助	120,168	145,912	1.羅致專科醫師及專業醫事類人員計畫：49,485千元。 2.烈嶼院區醫療品質提升計畫：13,491千元。 3.提升醫事類臨床教學專業知能計畫：2,092千元。 4.衛生福利部金門醫院約用醫事(護理)人員及醫療相關人員留任計畫：14,920千元。 5.金門醫院轉診服務中心暨緊急救護(EMT-1)計畫：3,181千元。 6.加強產後婦幼照護計畫：1,993千元。 7.加強衛生福利部金門醫院早期療育團隊服務工作計畫：918千元。

金門縣衛生局
金門縣醫療照護發展基金

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.藥癮個案關懷訪視管理工作計畫：620千元。 9.老人失智照護服務工作計畫：488千元。 10.補助金門醫院改善硬體設施：(1)電子式軟式輸尿管鏡組、(2)影像式多段倍率裂隙燈含數位影像系統、(3)十二指腸內視鏡等5,000千元。 11.金門地區醫療給付效益提昇(IDS)計畫：15,000千元。 12.提升醫事人員專業知能進修計畫：5,000千元。 13.改善烈嶼夜間轉診品質：4,000千元。 14.金門醫院友善就醫計畫：3,000千元。 15.提昇烈嶼及烏坵鄉醫療照護品質計畫：500千元。 16.獎勵提昇金門地區醫療照護發展之產學合作計畫及獎補助本府核定之各醫療照護服務項目：355千元。 17.加強軍機轉診品質及衛生所公衛服務計畫：70千元。 18.補助辦理健康管理論壇或醫療長照研討會：55千元。
3,977	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,960	7,060	
3,977	其他補貼、獎勵、慰問、照護及救濟	6,960	7,060	1.住院及長照機構慰問金或慰問禮品計畫4,900千元。 2.金門醫院三節慰問金60千元。 3.產婦自費延長住院補助金2,000千元。
146,844	總 計	134,188	161,108	

金門縣衛生局
金門縣醫療照護發展基金

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
獎勵計劃		-	-	134,188	
醫療資源與品質獎勵		-	-	134,188	1.補助各團體研提金門地區長期照顧發展等相關計畫.辦理醫療照護推廣或宣傳.辦理捐血活動。 2.金門縣醫事一般生獎勵。 3.羅致專科醫師及專業醫事類人員計畫 4.烈嶼院區醫療品質提升計畫。 5.提升醫事類臨床教學專業知能計畫。 6.金門醫院約用醫事(護理)人員及醫療相關人員留任計畫 7.金門醫院轉診服務中心暨緊急救護(EMT-1)計畫。 8.加強產後婦幼照護計畫。 9.加強金門醫院早期療育團隊服務工作計畫。 10.藥癮個案關懷訪視管理工作計畫。 11.老人失智照護服務工作計畫。 12.補助金門醫院改善硬體設施：(1)電子式軟式輸尿管鏡組(2)影像式多段倍率裂隙燈含數位影像系統(3)十二指腸內視鏡等。 13.金門地區醫療給付效益提昇(IDS)計畫。 14.提升醫事人員專業知能進修計畫。 15.改善烈嶼夜間轉診品質計畫。 16.金門醫院友善就醫計畫。 17.提昇烈嶼及烏坵鄉醫療照護品質計畫。 18.獎勵提昇金門地區醫療照護發展之產學合作計畫及獎補助本府核定之各醫療照護服務項目。 19.加強軍機轉診品質及衛生所公衛服務計畫。 20.補助辦理健康管理論壇或醫療長照研討會。 21.其他有關醫療照顧支出：(1)住院及長照機構慰問金或慰問禮品計畫(2) 金門醫院三節慰問金(3)產婦延長住院補助金等。 22.用人費用及服務費用等。
合 計				134,188	

金門縣衛生局
金門縣醫療照護發展基金

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
317,902	資產	226,711	307,999	-81,288
317,902	流動資產	226,711	307,999	-81,288
299,744	現金	208,553	289,841	-81,288
18,158	應收款項	18,158	18,158	-
317,902	資產總額	226,711	307,999	-81,288
38,689	負債	38,689	38,689	-
38,689	流動負債	38,689	38,689	-
38,689	應付款項	38,689	38,689	-
279,213	基金餘額	188,022	269,310	-81,288
279,213	基金餘額	188,022	269,310	-81,288
279,213	基金餘額	188,022	269,310	-81,288
317,902	負債及基金餘額合計	226,711	307,999	-81,288

金門縣衛生局
金門縣醫療照護發展基金
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					
獎勵計劃		-	-	134,188	
上年度預算數					
獎勵計劃		-	-	161,108	
前年度決算數					
獎勵計劃		-	-	146,844	
107年度決算數					
獎勵計劃		-	-	145,536	
106年度決算數					
獎勵計劃		-	-	154,659	

金門縣衛生局
金門縣醫療照護發展基金

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	1	-	1	依中華民國109年6月29日府 人一字第1090050730號函辦 理。
約僱人員	1	-	1	
總 計	1	-	1	

註：月薪約用人員5人，日薪約用人員1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
獎勵計劃	-	537	16	-	67	-	-
聘僱人員	-	537	16	-	67	-	-
合 計	-	537	16	-	67	-	-

註：1.科目:服務費用-一般服務費-計時與計件人員酬金3,530千元。
2.月薪約用人員5人及日薪約用人員1人。

衛生局
護發展基金

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				
26	-	-	71	-	-	16	-	733	-	733
26	-	-	71	-	-	16	-	733	-	733
26	-	-	71	-	-	16	-	733	-	733

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	
706	744	用人費用	733	733	
536	536	聘僱及兼職人員薪資	537	537	
536	536	約僱職員薪金	537	537	
-	20	超時工作報酬	16	16	
-	20	加班費	16	16	
61	67	獎金	67	67	
61	67	年終獎金	67	67	
25	34	退休及卹償金	26	26	
25	34	職員退休及離職金	26	26	
83	87	福利費	87	87	
67	71	分擔員工保險費	71	71	
16	16	其他福利費	16	16	
3,468	3,702	服務費用	3,737	3,737	
3,405	3,552	一般服務費	3,587	3,587	
30	90	公證費	45	45	
3,375	3,450	計時與計件人員酬金	3,530	3,530	
-	12	體育活動費	12	12	
62	150	專業服務費	150	150	
41	100	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100	100	
21	50	電腦軟體服務費	50	50	
20	40	材料及用品費	40	40	
20	40	用品消耗	40	40	
20	40	辦公（事務）用品	40	40	
142,650	156,622	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	129,678	129,678	
138,673	149,562	捐助、補助與獎助	122,718	122,718	
620	650	捐助國內團體	550	550	
2,400	3,000	獎助學員生給與	2,000	2,000	
135,653	145,912	其他捐助、補助與獎助	120,168	120,168	
3,977	7,060	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,960	6,960	
3,977	7,060	其他補貼、獎勵、慰問、照護及救濟	6,960	6,960	

衛生局

護發展基金

彙 計 表

110年度

單位：新臺幣千元

度 預 算 數					

各項費用

中華民國

前 決 算 年 度 數	上 預 算 年 度 數	科 目	本 年		
			合 計	獎 勵 計 劃	
146,844	161,108	合 計	134,188	134,188	-

護發展基金

彙計表

單位：新臺幣千元

[illegible]

中 華 民 國 110 年 度

金門縣總預算

民政處主管

金門縣歷經戰地政務時期補償基金附屬單位預算

(非營業部分)

金門縣政府編 編

金門縣政府
金門縣歷經戰地政務時期補償基金
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			
(一)基金來源、用途及餘絀預計表及說明	第	3-4	頁
(二)現金流量預計表及補充說明	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	7-8	頁
四、預算附表			
(一)單位(或計畫)成本分析表	第	9	頁
五、預算參考表			
(一)預計平衡表	第	10	頁
(二)5年來主要業務計畫分析表	第	11	頁
(三)各項費用彙計表	第	12-13	頁

金門縣政府
金門縣歷經戰地政務時期補償基金
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：

戰地政務時期，金門縣縣民受砲火襲擊，生命、財產遭受威脅，又因受金門戰地政務委員會管轄，遷徙、通訊、思想、人身自由等均有所限制。為補償縣民曾受之損失，特設置本基金，辦理慰助金發放作業，藉以彌補斯時曾經帶來之傷痛，感念縣民犧牲奉獻，照護其晚年生活。

二、施政重點：

1. 核發金門縣歷經戰地軍管時期老人慰助金。
2. 核發金門縣民國四十九年以前參戰自衛隊員三節慰助金。
3. 核發金門縣歷經戰地政務時期五十五歲至六十四歲三節慰助金。
4. 核發金門縣處理戰地政務時期臨時人員年節慰助金。

三、組織概況：

本基金以本府為主管機關，本府民政處為管理單位，管理本基金，說明如下：

1. 「金門縣歷經戰地軍管時期老人慰助金」為本府社會處主管業務，慰助金發放方式係採每月核發，符合申請規定，未滿九十歲者，每人每月發給本慰助金新臺幣四千元；九十歲以上未滿一百歲者每人每月發給本慰助金新臺幣五千元；年滿一百歲者，每人每月發給本慰助金新臺幣七千元，惟申請者倘有死亡、戶籍遷出本縣等情事，即停止發放。
2. 「金門縣民國四十九年以前參戰自衛隊員三節慰助金」為本府民政處主管業務，符合申請規定者，自申請核可之當節起，每年春節、端午、中秋三節各核發新臺幣二萬元，惟申請者倘有死亡、戶籍遷出本縣、申請獲准領取榮民就養金等情事，即停止發放。
3. 「金門縣歷經戰地政務時期五十五歲至六十四歲三節慰助金」為本府民政處主管業務，符合申請規定者，自申請核可之當節起，每年春節、端午、中秋三節各核發新臺幣一萬二千元，惟申請者倘有死亡、戶籍遷出本縣、年齡超過六十五歲等情事，即停止發放。
4. 「金門縣處理戰地政務時期臨時人員年節慰助金」為本府人事處主管業務，符合申請規定者，服務年資經審核後，滿一年核發新臺幣四萬二千元，超過六個月以一年計，未滿六個月發給四分之一之金額。慰助金於每年三節（春節、端午、中秋）發給，每節核發二年之慰助金，最高發給慰助金以五節為限。

四、基金歸類及屬性：

本基金係依據預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定，為有特定收入來源，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、基金來源及用途之預計：

來源：1. 金門酒廠捐贈：新臺幣 1,550,000,000 元。

2. 利息收入：新臺幣 200,000 元。

3. 公庫撥款收入：新臺幣 150,000,000 元。

用途：1. 戰地軍管時期老人慰助金：新臺幣 749,150,000 元。

2. 參戰自衛隊員三節慰助金：新臺幣 373,545,000 元。

3. 五十五歲至六十四歲三節慰助金：新臺幣 558,000,000 元。

4. 處理戰地政務時期臨時人員年節慰助金：新臺幣 168,000 元。

5. 慰助金相關作業費：新臺幣 500,000 元。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：本年度基金來源新臺幣 1,700,200,000 元、基金用途新臺幣 1,681,363,000 元。

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，本期賸餘新臺幣 18,837,000 元。

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形

108 年基金來源決算數新臺幣 1,300,264,226 元，基金用途決算數新臺幣 1,611,530,825 元，基金短絀新臺幣 311,266,599 元。截至 109 年 6 月 30 日止：基金來源收入實際數新臺幣 450,134,597 元，基金用途實數新臺幣 967,890,000 元，基金短絀新臺幣 517,755,403 元。

金門縣政府
金門縣歷經戰地政務時期補償基金

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（ - ）
1,300,264	基金來源	1,700,200	1,500,200	200,000
204	財產收入	200	200	-
204	利息收入	200	200	-
-	政府撥入收入	150,000	-	150,000
-	公庫撥款收入	150,000	-	150,000
1,300,060	其他收入	1,550,000	1,500,000	50,000
1,300,000	受贈收入	1,550,000	1,500,000	50,000
60	雜項收入	-	-	-
1,611,531	基金用途	1,681,363	1,658,280	23,083
1,611,531	金門縣歷經戰地政務 時期補償基金	1,681,363	1,658,280	23,083
-311,267	本期賸餘(短絀)	18,837	-158,080	-
434,375	期初基金餘額	7,763	454,375	-446,612
-	解繳公庫	-	-	-
123,109	期末基金餘額	26,600	296,295	-269,695

金門縣政府

金門縣歷經戰地政務時期補償基金

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：本年度基金之活存利息收入預計數。

公庫撥款收入：由公庫撥款收入。

受贈收入：由金酒受贈。

基金用途：

金門縣歷經戰地政務時期補償基金：詳如基金用途明細表。

金門縣政府
金門縣歷經戰地政務時期補償基金

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		-	-	200	基金利息收入。 公務預算撥補收入。 金門酒廠實業股份有限公司盈餘捐贈款。
利息收入		-	-	200	
政府撥入收入		-	-	150,000	
公庫撥款收入		-	-	150,000	
其他收入		-	-	1,550,000	
受贈收入		-	-	1,550,000	
總 計				1,700,200	

金門縣政府
金門縣歷經戰地政務時期補償基金

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
1,611,531	金門縣歷經戰地政務時期補償基金	1,681,363	1,658,280	
551,028	金門縣歷經戰地政務時期五十五歲至六十四歲三節慰助金	558,000	558,000	
551,028	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	558,000	558,000	
551,028	捐助、補助與獎助	558,000	558,000	
551,028	捐助個人	558,000	558,000	符合現設籍金門縣，年滿55歲、未滿65歲，戰地政務終止前（民國81年11月7日）曾設籍金門縣累積達10年以上、年滿16歲等條件者，每年春節、端午、中秋各核發慰助金新臺幣12,000元，預計每節發放人數15,500人。
715,564	金門縣歷經戰地軍管時期老人慰助金	749,150	669,150	
715,564	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	749,150	669,150	
715,564	捐助、補助與獎助	749,150	669,150	
715,564	捐助個人	749,150	669,150	符合年滿65歲，現設籍金門縣，於中華民國81年11月6日止滿16歲並曾設籍金門縣，設籍累積滿10年等條件者，每月各核發4千元（未滿90歲）、5千元（90歲至99歲）、7千元（100歲以上），預計發放人數15,710人。
4,305	金門縣處理戰地政務時期臨時人員年節慰助金	168	4,000	
4,305	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	168	4,000	
4,305	捐助、補助與獎助	168	4,000	
4,305	捐助個人	168	4,000	中華民國八十二年六月三十日前，協助或執行公務(業務)之年資，得於本自治條例生效之日起五年內，申請發給年節慰助金，每節核發新臺幣84,000元,預估發放人數2人。
94	慰助金相關作業費	500	500	
94	其他	500	500	
94	其他支出	500	500	
94	其他	500	500	為利作業遂行，補助各作業機關作業費。
340,540	金門縣民國四十九年以前參戰自衛隊員三節慰助金	373,545	426,630	

金門縣政府
金門縣歷經戰地政務時期補償基金

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
340,540	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	373,545	426,630	符合現設籍本縣，民國33年以前出生，並於戰地政務終止前（81年11月7日）曾設籍本縣，且設籍本縣累積滿10年以上，領有行政院國軍退除役官兵輔導委員會核發之榮譽國民證等條件者，於每年春節、端午、中秋各核發新臺幣2萬元，預計每節發放人數6,225人。
340,540	捐助、補助與獎助	373,545	426,630	
340,540	捐助個人	373,545	426,630	
1,611,531	總 計	1,681,363	1,658,280	

金門縣政府
金門縣歷經戰地政務時期補償基金

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
金門縣歷經戰地政務時期補償基金	年	1,681,363,000	1	1,681,363	
金門縣歷經戰地政務時期五十五歲至六十四歲三節慰助金	年	558,000,000	1	558,000	
金門縣歷經戰地軍管時期老人慰助金	年	749,150,000	1	749,150	
金門縣處理戰地政務時期臨時人員年節慰助金	年	168,000	1	168	
慰謐金相關作業費	年	500,000	1	500	
金門縣民國四十九年以前參戰自衛隊員三節慰助金	年	373,545,000	1	373,545	
合 計	年			1,681,363	

金門縣政府
金門縣歷經戰地政務時期補償基金

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
123,109	資產	26,600	7,763	18,837
123,109	流動資產	26,600	7,763	18,837
123,109	現金	26,600	7,763	18,837
123,109	銀行存款	26,600	7,763	18,837
123,109	資產總額	26,600	7,763	18,837
123,109	基金餘額	26,600	7,763	18,837
123,109	基金餘額	26,600	7,763	18,837
123,109	基金餘額	26,600	7,763	18,837
123,109	累積餘額	7,763	123,109	-115,346
-	本期賸餘	18,837	-	18,837
-	本期短絀	-	-115,346	115,346
123,109	負債及基金餘額合計	26,600	7,763	18,837

金門縣政府
金門縣歷經戰地政務時期補償基金

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					
金門縣歷經戰地政務時期 補償基金		-	-	1,681,363	
上年度預算數					
金門縣歷經戰地政務時期 補償基金		-	-	1,658,280	
前年度決算數					
金門縣歷經戰地政務時期 補償基金		-	-	1,611,531	
107年度決算數					
金門縣歷經戰地政務時期 補償基金		-	-	1,568,128	
106年度決算數					
金門縣歷經戰地政務時期 補償基金		-	-	1,469,115	

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	金門縣歷經戰地政務 時期補償基金	
1,611,437	1,657,780	會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,680,863	1,680,863	
1,611,437	1,657,780	捐助、補助與獎助	1,680,863	1,680,863	
1,611,437	1,657,780	捐助個人	1,680,863	1,680,863	
94	500	其他	500	500	
94	500	其他支出	500	500	
94	500	其他	500	500	
1,611,531	1,658,280	合 計	1,681,363	1,681,363	-

務時期補償基金

110年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

中 華 民 國 110 年 度

金門縣政府總預算

金門縣文化局

金門縣文化建設發展基金附屬單位預算

(非營業部分)

金門縣文化局 編

金門縣文化局
金門縣文化建設發展基金

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			
(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	頁
四、預算附表			
(一)單位(或計畫)成本分析表	第	8	頁
五、預算參考表			
(一)預計平衡表	第	9	頁
(二)五年來主要業務計畫分析表	第	10	頁
(三)員工人數彙計表	第	11	頁
(四)用人費用彙計表	第	12-13	頁
(五)各項費用彙計表	第	14-15	頁
六、附錄			
(一)資本資產及長期負債明細表	第	16	頁

金門縣文化局
金門縣文化建設發展基金
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：

金門縣文化局（以下簡稱本局）為建造、修復、營運、管理本縣文化資產與文化藝術設施，並推廣文化藝術及文化創意產業之目的，特設置金門縣文化建設發展基金（以下簡稱本基金）。

二、施政重點：

1. 推廣文化藝術。
2. 推廣文化創意產業。
3. 文化資產與文化藝術設施之建造、修復、營運及管理。
4. 其他與本基金業務有關計畫。

三、組織概況：

本基金以金門縣政府為主管機關，金門縣文化局為管理機關，管理本基金，說明如下：

1. 經金門縣政府 104 年 12 月 4 日府行法字第 10400976581 號函發布「金門縣文化建設發展基金收支保管及運用辦法」，依該辦法第六條規定，特設「金門縣文化建設發展基金管理會」（以下簡稱本管理會），並訂定「金門縣文化建設發展基金管理會設置規範」。
2. 本管理會置委員七至九人，主任委員一人，由本縣縣長兼任；副主任委員一人，由本局局長兼任；本局文化資產科長、藝文推廣科長為當然委員，其餘委員由主任委員遴聘學者、專家出任，任期二年，期滿得續聘；均為無給職，但得依規定支給出席費、審查費及交通費等。
3. 本管理會設置執行長一人，聘任：幹事、會計、出納各一人，由本局人員兼任，承主任委員之命，負責本基金管理會日常會務之處理。

四、基金歸類及屬性：

本基金係依據預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定，為有特定收入來源，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：

基金來源及用途之預計：

- 一、來源：金門縣政府循預算程序撥入 600 萬元，基金專戶存款孳息約 3 萬元，接受民間團體私人捐贈之受贈收入約 10 萬元，門票及文創出版收入 10 萬元。
- 二、用途：圖書藝文建設發展 80 萬元，藝術推廣、展演及設施計畫 330 萬元，文化資產管理維護計畫 600 萬元，。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

1. 本年度基金來源 623 萬元，與上年度預算數 3,244 萬元減少 2,621 萬元。
2. 本年度基金用途 1,010 萬元，較上年度預算數 3,260 萬 1 千元，減少 2,250 萬 1 千元，減幅 322.78%，主要係減少圖書藝文計畫 37 萬元，藝文推廣計畫 2,013 萬 1 千元，文化資產管理維護計畫 200 萬元所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀 387 萬元，較上年度預算數短絀 16 萬 1 千元，增加 370 萬 9 千元。

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

一、前年度計畫實施成果及決算辦理概況

1. 來源部分：108 年度決算數 32,410,540 元，較預算數 32,440,000 元，減少 29,460 元，執行率 99.91%。
2. 用途部分：108 年度決算數 18,273,405 元，較預算數 52,310,000 元，減少 34,036,595 元，執行率 34.93%。
3. 餘絀部分：108 年度決算數 14,137,135 元，較預算數 19,870,000 元，減少 33,036,595 元，執行率 171.15%。

二、上年度計畫實施概況

1. 來源部分：109 年度預算數 32,440,000 元，截至 6 月底累積分配數為 16,221,000 元，實際收入數為 16,019,709 元，執行率 98.76%。
2. 用途部分：109 年度預算數 32,601,000 元，截至 6 月底累積分配數為 15,831,000 元，實際支出數為 1,400,000 元，執行率 8.84%。
3. 餘絀部分：109 年度預算數短絀 161,000 元，截至 6 月底累積分配短絀數為 390,000 元，實際賸餘為 14,619,709 元。

伍、其他：

無重大承諾事項及或有負債。

金門縣文化局
金門縣文化建設發展基金

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（ - ）
32,411	基金來源	6,230	32,440	-26,210
41	財產收入	30	30	-
41	利息收入	30	30	-
32,310	政府撥入收入	6,000	32,310	-26,310
32,310	公庫撥款收入	6,000	32,310	-26,310
60	其他收入	200	100	100
60	受贈收入	100	100	-
-	雜項收入	100	-	100
18,273	基金用途	10,100	32,601	-22,501
18,273	文化建設發展計畫	10,100	32,601	-22,501
4,712	圖書藝文建設發展	800	1,170	-370
9,217	藝術推廣、展演及 設施計畫	3,300	23,431	-20,131
4,345	文化資產管理維護 計畫	6,000	8,000	-2,000
14,137	本期賸餘(短絀)	-3,870	-161	-3,709
43,137	期初基金餘額	57,114	3,625	53,489
-	解繳公庫	-	-	-
57,275	期末基金餘額	53,244	3,464	49,780

金門縣文化局

金門縣文化建設發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表說明

中華民國 110 年度

一、 基金來源：

- (一)政府循預算程序撥入600萬元
- (二)專戶存款利息收入：3萬元
- (三)受贈收入：10萬元
- (四)雜項收入：10萬元

二、 基金用途：

- (一)藝術推廣、展演及設施計畫：1. 辦理美術館業務活動費等50萬元。2. 辦理第6屆金門文化獎計畫80萬元。3. 辦理優質演藝團隊徵件表演計畫200萬。
- (二)圖書藝文建設發展：1. 補助金門文藝刊物出版-25萬。2. 辦理獎勵金門文學作家文化創作出版展示推廣50萬。3. 辦理國學講座5萬。
- (三)文化資產管理維護計畫：1. 縣定古蹟日常管理維護:300萬元。2. 古物修復:100萬元。3. 傳統民俗之傳承及進士專書徵選等計畫:100萬元。4. 辦理臨時需價購古蹟、歷史建築或紀念建築及其所定著土地所有權等計畫100萬元。

金門縣文化局
金門縣文化建設發展基金

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）	-3,870	
業務活動之淨現金流入（流出）	-3,870	
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）	-3,870	
期初現金及約當現金	57,114	
期末現金及約當現金	53,244	

金門縣文化局
金門縣文化建設發展基金

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		-	-	30	
利息收入		-	-	30	專戶存款利息收入
政府撥入收入		-	-	6,000	
公庫撥款收入		-	-	6,000	文化局循預算程序撥入
其他收入		-	-	200	
受贈收入		-	-	100	民間團體捐贈收入
雜項收入		-	-	100	門票及文創出版等收入
總 計				6,230	

金門縣文化局
金門縣文化建設發展基金

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
18,273	文化建設發展計畫	10,100	32,601	
4,712	圖書藝文建設發展	800	1,170	
4,712	服務費用	800	1,170	
4,712	一般服務費	800	1,170	
4,712	代理（辦）費	800	1,170	1.補助金門文藝刊物出版-25萬。2.辦理獎勵金門文學作家文化創作出版展示推廣50萬。3.辦理國學講座5萬。
9,217	藝術推廣、展演及設施計畫	3,300	23,431	。
5,147	服務費用	500	10,331	
178	修理保養及保固費	-	5,270	
178	機械及設備修護費	-	5,270	
4,969	一般服務費	500	5,061	
3,327	代理（辦）費	500	5,061	辦理美術館業務活動費等50萬元。
1,637	計時與計件人員酬金	-	-	
5	體育活動費	-	-	
4,069	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,800	13,100	
4,069	競賽及交流活動費	2,800	13,100	
4,069	交流活動費	2,800	13,100	1.辦理第6屆金門文化獎計畫80萬元。2.辦理優質演藝團隊徵件表演計畫200萬元。
4,345	文化資產管理維護計畫	6,000	8,000	
4,345	服務費用	5,000	7,000	
4,345	一般服務費	5,000	7,000	
4,345	代理（辦）費	5,000	7,000	1.辦理縣定古蹟日常管理維護300萬元。2.古物修復100萬元。3.傳統民俗傳承及進士專書徵選計畫100萬元。
-	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,000	1,000	。
-	購建固定資產	1,000	1,000	
-	購置土地	1,000	1,000	依文化資產保存法第32條規定，主管機關有依同樣條件優先購買權，辦理臨時需價購古蹟、歷史建築或紀念建築及其所定著土地所有權等計畫100萬元。
18,273	總 計	10,100	32,601	

金門縣文化局
金門縣文化建設發展基金

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
文化建設發展計畫	年	10,100,000.00	1	10,100	
圖書藝文建設發展	年	800,000.00	1	800	
藝文推廣、展演及設施計畫	年	3,300,000.00	1	3,300	
文化資產管理維護計畫	年	6,000,000.00	1	6,000	
合 計				10,100	

金門縣文化局
金門縣文化建設發展基金

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
57,275	資產	53,244	57,114	-3,870
57,275	流動資產	53,244	57,114	-3,870
57,275	現金	53,244	57,114	-3,870
57,275	銀行存款	53,244	57,114	-3,870
57,275	資產總額	53,244	57,114	-3,870
57,275	基金餘額	53,244	57,114	-3,870
57,275	基金餘額	53,244	57,114	-3,870
57,275	基金餘額	53,244	57,114	-3,870
57,275	累積餘額	57,114	57,275	-161
-	本期賸餘	-	-	-
-	本期短絀	-3,870	-161	-3,709
57,275	負債及基金餘額合計	53,244	57,114	-3,870

金門縣文化局
金門縣文化建設發展基金
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					
文化建設發展計畫	年	1	10,100,000.00	10,100	
上年度預算數					
文化建設發展計畫	年	1	32,601,000.00	32,601	
前年度決算數					
文化建設發展計畫	年	1	18,273,405.00	18,273	
107年度決算數					
文化建設發展計畫	年	1	27,507,000.00	27,507	
106年度決算數					
文化建設發展計畫	年	1	30,535,000.00	30,535	

員工人數彙計表

單位：人

11

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
文化建設發展計畫	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	-	-	-	-	-
合 計	-	-	-	-	-	-	-

文化局
設發展基金

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				
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	文化建設發展計畫	
14,204	18,501	服務費用	6,300	6,300	
178	5,270	修理保養及保固費	-	-	
178	5,270	機械及設備修護費	-	-	
14,026	13,231	一般服務費	6,300	6,300	
12,383	13,231	代理（辦）費	6,300	6,300	
1,637	-	計時與計件人員酬金	-	-	
5	-	體育活動費	-	-	
-	1,000	購建固定資產、無形資產及非	1,000	1,000	
-	1,000	理財目的之長期投資			
-	1,000	購建固定資產	1,000	1,000	
-	1,000	購置土地	1,000	1,000	
4,069	13,100	會費、捐助、補助、分攤、照	2,800	2,800	
4,069	13,100	護、救濟與交流活動費			
4,069	13,100	競賽及交流活動費	2,800	2,800	
		交流活動費	2,800	2,800	
18,273	32,601	合 計	10,100	10,100	-

設發展基金

110年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

金門縣文化局
金門縣文化建設發展基金

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	-	-	1,000		-		購古蹟、歷史 建築或紀念建 築及其所定著 土地所有權等	-	1,000
土地改良物	-	-	-		-			-	-
房屋及建築	-	-	-		-			-	-
機械及設備	-	-	-		-			-	-
交通及運輸設 備	-	-	-		-			-	-
雜項設備	4,730	-	-		-		九宮碼頭防坡 堤美化藝術裝 置設備	-	4,730
購建中固定資 產	-	-	-		-			-	-
電腦軟體	-	-	-		-			-	-
權利	-	-	-		-			-	-
遞耗資產	-	-	-		-			-	-
其他	-	-	-		-			-	-
合 計	4,730	-	1,000		-			-	5,730

中 華 民 國 110 年 度

金門縣總預算

觀光處主管

金門縣觀光發展基金附屬單位預算

(非營業部分)

金門縣政府編 編

金門縣政府
金門縣觀光發展基金
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			
(一)基金來源、用途及餘絀預計表及說明	第	3-4	頁
(二)現金流量預計表及補充說明	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	7-9	頁
四、預算附表			
(一)單位(或計畫)成本分析表	第	10	頁
五、預算參考表			
(一)5年來主要業務計畫分析表	第	11	頁
(二)各項費用彙計表	第	12-15	頁
六、附錄			
(一)預計平衡表	第	16	頁
(二)資本資產明細表	第	17	頁

金門縣政府
金門縣觀光發展基金
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：

以行銷金門並提昇旅遊服務品質，促進本縣觀光旅遊、產業建設發展為宗旨。

二、施政重點：

(一) 提供觀光旅遊休閒據點，提昇觀光旅遊品質，發展觀光事業，健全觀光社團組，帶動地方經濟繁榮。

(二) 擴大與大陸地區各項交流活動，增進兩岸觀光產業互動關係，提昇觀光事業發展。

(三) 推動城市行銷，形塑城市意象，加值城市特色，增進城市競爭力。

三、組織概況：

(一) 設置委員七至九人，其中一人為召集人，由祕書長兼任，一人為副召集人，由觀光處督導參議兼任；其餘委員由本府就相關業務單位派兼之。

(二) 管理會視需要不定期召開，由召集人召集並為主席，召集人不能出席時，指定副召集人代理之，副召集人不能出席時，由出席委員互推一人代理之。

(三) 管理會會議應有委員過半數之出席及出席委員過半數決議行之。

四、基金歸類及屬性：

本基金係依據預算法第 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：

(一) 公庫撥入收入：新臺幣 10 千元。

(二) 服務收入：新臺幣 31,000 千元。

(三) 財產收入：新臺幣 102 千元。

二、基金用途：觀光綜合推廣新臺幣 194,375 千元。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：本年度基金來源計新臺幣 31,112 千元，基金用途計新臺幣 194,375 千元。

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，短絀計新臺幣 163,263 千元整，將移用基金餘額。

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

一、前年度：108 年度。

（一）基金來源原編列新臺幣 151,102 千元、基金用途原編列新臺幣 151,169 千元。

（二）108 年來源決數算為 149,588,304 元；基金用途決算數為 98,065,625 元。

（三）基上，基金來源及用途相抵後，計新臺幣 51,522,679 元整。

二、上年度：109 年如下：

（一）基金來源原編列新臺幣 121,102 千元、基金用途原編列新臺幣 116,660 千元。

（二）截至 109 年 6 月 30 日止基金來源實際執行新臺幣 70,473,962 元；基金用途實際執行新臺幣 4,319,908 元。

（三）基上，基金來源及用途相抵後，計新臺幣 66,154,054 元整。

金門縣政府
金門縣觀光發展基金

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（-）
149,588	基金來源	31,112	121,102	-89,990
231	徵收及依法分配收入	-	-	
231	違規罰款收入	-	-	
26,774	勞務收入	31,000	31,000	-
26,774	服務收入	31,000	31,000	-
50,159	財產收入	102	50,102	-50,000
-	租金收入	60	60	-
50,000	權利金收入	2	50,002	-50,000
159	利息收入	40	40	-
71,534	政府撥入收入	10	40,000	-39,990
70,000	公庫撥款收入	10	40,000	-39,990
1,534	政府其他撥入收入	-	-	
890	其他收入	-	-	
890	雜項收入	-	-	
98,066	基金用途	194,375	116,660	77,715
98,066	觀光發展計畫	194,375	116,660	77,715
51,523	本期賸餘(短絀)	-163,263	4,442	-
114,087	期初基金餘額	185,817	108,173	77,644
-	解繳公庫	-	-	
165,609	期末基金餘額	22,554	112,615	-90,061

金門縣政府
金門縣觀光發展基金

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：

服務收入：縣屬各觀光景點門票收入及大膽島文創商品收入。

租金收入：縣屬各觀光景點設施使用收入。

權利金收入：金門風雲-胡璉將軍百年紀念專刊權利金收入。

利息收入：本年度基金之活存利息收入預計數

公庫款收入：由公務預算撥補收入。

基金用途：

詳如基金用途明細表。

現金流量預計表

單位：新臺幣千元

5

金門縣政府
金門縣觀光發展基金

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	
勞務收入		-	-	31,000	
服務收入		-	-	31,000	1.縣屬觀光景點門票收入(例如古寧頭電瓶車、烈嶼電瓶車、柳營、獅山及后麟步槍模擬射擊館等)計6,000,000元。 2.大膽島開放之遊程套票及文創商品等收入計25,000,000元。
財產收入		-	-	102	
租金收入		-	-	60	縣屬觀光景點設施使用租金收入所得計60,000元。
權利金收入		-	-	2	金門風雲-胡璉將軍百年紀念專刊收入計2,000元。
利息收入		-	-	40	基金孳息收入。
政府撥入收入		-	-	10	
公庫撥款收入		-	-	10	公務預算撥補收入計10,000元。
總 計				31,112	

金門縣政府
金門縣觀光發展基金

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
98,066	觀光發展計畫	194,375	116,660	
98,066	觀光綜合推廣	194,375	116,660	
68,498	服務費用	105,448	71,910	
119	郵電費	200	200	
119	電話費	200	200	辦公室電話、網路及簡訊費，大膽電話、網路、POS機計200,000元。
2,042	印刷裝訂與廣告費	500	1,500	
2,042	業務宣導費	500	1,500	大陸廣告、票務、媒體行銷等費用，以及與廈門文旅局共同行銷之廣告費用計500,000元。
66,220	一般服務費	104,538	70,000	
66,220	代理（辦）費	104,538	70,000	1.辦理觀光整合媒體行銷，預計包括： 配合大型主軸觀光活動媒體宣傳委託、配合年度觀光活動遊程推廣、定點加強電子媒體、立體媒體廣告行銷宣傳、影視共同行銷、其他政策宣導計14,000,000元、平面媒體計1,500,000元、自媒體計1,500,000元。 2.戶外媒體宣傳(燈箱、車體廣告等)計3,000,000元。 3.道安宣導、節慶文宣廣告、印製春聯及錄製政令宣導廣播帶暨各項雜支計2,000,000元。 4.參加台灣地區國際旅展計2,538,000元。 5.辦理觀光活動發包案(例如:音樂季、戰地文化創意行銷、親子主題遊程、金門中秋博狀元餅、金門大橋通車相關活動)計31,000,000元。 6.大膽島開放之工作船、觀光船、解說員、文創商品、餐盒、雜貨乾料類及其他營運業務所需之採購計24,000,000元。 7.旅遊展：計畫辦理海峽兩岸經貿交易會、海峽論壇、海峽旅遊博覽會、中國國際旅遊交易會及中國國際休閒旅遊展等5場，1,800,000元。 8.推介會：「陸客赴台自由行」城市專場與金廈漳泉聯合推介活動，計4,200,000元。 9.辦理金廈旅遊節相關活動(推介暨特產展銷會、導遊論劍、遊艇論壇、旅拍達人、非遺文化、自駕旅遊等)計2,000,000元。 10.辦理品牌旅遊活動計畫，結合如迪士尼、樂高、庫斗、史努比等品牌，打造品牌旅遊模式，計12,000,000元。

金門縣政府
金門縣觀光發展基金

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
				11.辦理金門旅遊雜誌刊物計5,000,000元。
117	專業服務費	210	210	
85	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	90	90	辦理發包案所需評選(審)會議出席費等，計90,000元。
33	其他專業服務費	120	120	辦理發包案所需評選(審)會議等，計120,000元。
-	材料及用品費	100	-	
-	用品消耗	100	-	
-	辦公(事務)用品	100	-	大膽專案辦公室及九宮候船室所需採購辦公室(事務)用品(事務機及耗材、專案辦公室辦公用具、打卡鐘、話機、清潔用品、辦公椅)計100,000元。
-	租金、償債、利息及相關手續費	1,262	-	
-	房租	1,262	-	
-	一般房屋租金	1,262	-	參加台灣地區國際旅展租金計1,262,000元。
-	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	40,000	-	
-	購建固定資產	40,000	-	
-	購置土地	40,000	-	溪邊多年段16筆土地價購計40,000,000元。
29,238	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	47,550	44,750	
28,495	捐助、補助與獎助	44,550	42,750	
20,062	補(協)助政府機關(構)	21,750	21,750	1.補助各鄉鎮公所舉辦鄉鎮型年度主題型觀光推展活動(例如:芋頭節、石蚵文化節、風獅爺文化季、412迎城隍、花蛤季、新前墩西瓜節、各鄉鎮博餅、新春活動等相關活動)，計20,250,000元。 2.因應大膽島開放觀光由烈嶼進出回饋補貼環境處理作業費用計1,500,000元。
8,177	捐助國內團體	9,000	9,000	1.「輔導本縣旅遊產業工(公)會，協助及配合本府政策推動、觀光推廣與鄉親服務之組織維運經費、業務推展、招攬活動及機械設備硬體費用」計2,000,000元。 2.旅行社招攬旅客蒞金辦理活動行政補助費用計2,000,000元。 3.補助自然人、法人、團體協同推動金門觀光發展所需之活動費計5,000,000元。
255	其他捐助、補助與獎	13,800	12,000	1.鼓勵旅行社租(包)機來金旅遊費

金門縣政府
金門縣觀光發展基金

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
	助			用計1,000,000元。 2.金門縣遊覽車客運業營運車輛汰舊 換新補助補助費用計9,000,000元。 3.觀光創意產業獎勵計畫計 1,000,000元。 4.獎勵旅遊計畫計1,000,000元。 5.補助計程車業者購置通用計程車辦 理無障礙旅遊及友善交通服務計 1,800,000元。
743	補貼、獎勵、慰問、照 護與救濟	3,000	2,000	
743	補貼就業訓練津貼與 貸（存）款利息	3,000	2,000	旅宿業貸款利息補貼計3,000,000元 。
329	其他	15	-	
329	其他支出	15	-	因應年度召開金門縣觀光發展基金管 理會會議相關支出及其他費用支出計 15,000元。
329	其他	15	-	
98,066	總 計	194,375	116,660	

金門縣政府
金門縣觀光發展基金

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
觀光發展計畫	年	194,375,000	1	194,375	
觀光綜合推廣	年	194,375,000	1	194,375	
合 計	年	194,375,000	1	194,375	

金門縣政府
金門縣觀光發展基金
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					
觀光發展計畫		-	-	194,375	
上年度預算數					
觀光發展計畫		-	-	116,660	
前年度決算數					
觀光發展計畫		-	-	98,066	
107年度決算數					
觀光發展計畫		-	-	100,174	
106年度決算數					
觀光發展計畫		-	-	101,280	

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	觀光發展計畫	
68,498	71,910	服務費用	105,448	105,448	
119	200	郵電費	200	200	
119	200	電話費	200	200	
2,042	1,500	印刷裝訂與廣告費	500	500	
2,042	1,500	業務宣導費	500	500	
66,220	70,000	一般服務費	104,538	104,538	
66,220	70,000	代理（辦）費	104,538	104,538	
117	210	專業服務費	210	210	
85	90	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	90	90	
33	120	其他專業服務費	120	120	
-	-	材料及用品費	100	100	
-	-	用品消耗	100	100	
-	-	辦公（事務）用品	100	100	
-	-	租金、償債、利息及相關手續費	1,262	1,262	
-	-	房租	1,262	1,262	
-	-	一般房屋租金	1,262	1,262	
-	-	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	40,000	40,000	
-	-	購建固定資產	40,000	40,000	
-	-	購置土地	40,000	40,000	
29,238	44,750	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	47,550	47,550	
28,495	42,750	捐助、補助與獎助	44,550	44,550	
20,062	21,750	補（協）助政府機關（構）	21,750	21,750	
8,177	9,000	捐助國內團體	9,000	9,000	
255	12,000	其他捐助、補助與獎助	13,800	13,800	
743	2,000	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	3,000	3,000	
743	2,000	補貼就業訓練津貼與貸（存）款利息	3,000	3,000	
329	-	其他	15	15	
329	-	其他支出	15	15	
329	-	其他	15	15	

政府
發展基金
彙 計 表

110年度單位：新臺幣千元

度 預 算 數					

各 項 費 用

中華民國

前 決 算 年 度 數	上 預 算 年 度 數	科 目	本 年		
			合 計	觀光發展計畫	
98,066	116,660	合 計	194,375	194,375	-

發展基金

彙計表

單位：新臺幣千元

[illegible]

金門縣政府
金門縣觀光發展基金

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
165,878	資產	22,554	185,817	-163,263
165,878	流動資產	22,554	185,817	-163,263
165,602	現金	22,554	185,817	-163,263
165,602	銀行存款	22,554	185,817	-163,263
276	應收款項	-	-	-
276	應收帳款	-	-	-
165,878	資產總額	22,554	185,817	-163,263
269	負債	-	-	-
269	流動負債	-	-	-
269	應付款項	-	-	-
269	應付帳款	-	-	-
165,609	基金餘額	22,554	185,817	-163,263
165,609	基金餘額	22,554	185,817	-163,263
165,609	基金餘額	22,554	185,817	-163,263
165,609	累積餘額	185,817	165,609	20,208
-	本期賸餘	-	20,208	-20,208
-	本期短絀	-163,263	-	-163,263
165,878	負債及基金餘額合計	22,554	185,817	-163,263

金門縣政府
金門縣觀光發展基金

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	-	-	40,000		-		溪邊多年段 16筆土地價購	-	40,000
土地改良物	-	-	-		-			-	-
房屋及建築	-	-	-		-			-	-
機械及設備	-	-	-		-			-	-
交通及運輸設 備	-	-	-		-			-	-
雜項設備	-	-	-		-			-	-
購建中固定資 產	-	-	-		-			-	-
電腦軟體	-	-	-		-			-	-
權利	-	-	-		-			-	-
遞耗資產	-	-	-		-			-	-
其他	-	-	-		-			-	-
合 計	-	-	40,000		-			-	4,000

中 華 民 國 110 年 度

金門縣總預算

建設處主管

金門縣城鄉發展基金附屬單位預算

(非營業部分)

金門縣政府編 編

金門縣政府
金門縣城鄉發展基金

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			
(一)基金來源、用途及餘絀預計表及說明	第	3-4	頁
(二)現金流量預計表及補充說明	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	7-8	頁
四、預算附表			
(一)單位成本分析表	第	9	頁
五、預算參考表			
(一)五年來主要業務計畫分析表	第	10	頁
(二)員工人數彙計表	第	11	頁
(三)用人費用彙計表	第	12	頁
(四)各項費用彙計表	第	14-17	頁
六、附錄			
(一)預計平衡表	第	18	頁
(一)資本資產明細表	第	19	頁

金門縣政府
金門縣城鄉發展基金
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：

為因應地方特性、均衡城鄉發展，爰透過基金設置整合相關資源，以辦理跨域整合建設計畫，推動城鎮風貌型塑計畫，辦理城鎮街區風貌改造、改善居住環境及營造友善無障礙生活環境等整合型計畫。另為避免基金分立，造成行政管理資源浪費，本基金成立時配合政策同時整併施政目的、性質接近，且預算規模較小之建築物無障礙設備與設施改善基金。

二、施政重點：

1. 推動均衡城鄉發展推動方案及跨域整合建設計畫。
2. 辦理傳統閩南式及洋樓式建築物修復。
3. 辦理老街風貌型塑計畫。
4. 辦理城鄉發展相關之研究規劃及活動。
5. 辦理城鎮街區風貌改造。
6. 補助各鄉鎮公所執行頹屋及危屋之處理。
7. 建築物融合傳統聚落風貌獎助。
8. 執行原無障礙設施基金所定相關業務。

三、組織概況：

本基金以本府為主管機關，本府建設處為管理單位，管理本基金，說明如下：

1. 「金門縣建築物無障礙設備與設施改善基金」原為本府建設處建管科業務，整併於城鄉發展基金後，仍維持其原來組織人力及相關行政費事務費用，但相關資金帳戶仍維持獨立運作。
2. 「城鄉發展」資金來源及用途工作計畫，原由本府建設處下轄之建管及城鄉等科組織人力執行，基金成立後，原有組織人力維持不變，故相關人事及行政事務費用暫時仍由公務預算編列執行，不予調整。
3. 為利本基金管理及運用，本府由「金門縣城鄉發展基金委員會」負責本基金之保管及運用計畫、補助案件之審議、決定及執行成果之考評。
4. 另為符合中央規定，本基金屬「金門縣建築物無障礙設備與設施改善基金」部分之管理及運用，仍由「金門縣建築物無障礙設備與設施改善基金委員會」負責，其組織成員包括本府機關內及其他有關機關、身心障礙團體代表、專家學者聘兼之。

四、基金歸類及屬性：

本基金係依據預算法第4條第1項第2款所定，為有特定收入來源，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：

基金來源及用途之預計：

來源：

1. 公庫撥入收入：新臺幣1億2,593萬8,000元。
2. 政府其他撥入收入：2仟萬元。
3. 違規罰款收入：50萬元。
4. 利息收入：新臺幣12萬8,000元。

用途：

1. 無障礙設施基金：新臺幣278萬1仟元。
2. 辦理城鄉發展整合建設計畫：新臺幣1億4,871萬9,000元。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：本年度基金來源1億4,656萬6,000元、基金用途1億4,871萬9,000元。

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2,153仟元。

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

前年度1. 基金來源：利息收入116,678元、公庫撥款收入20,000,000元，合計20,116,678元。

2. 基金用途：金門縣建築物無障礙設備與設施改善基金合計704,794元、金門縣城鄉發展基金合計1,569,212元。

3. 基金來源及用途相抵後，賸餘17,842,672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：違規罰款收入30,000元、利息收入85,261元、公庫撥款收入5,000,000元，合計5,115,261元。

(二)基金用途：109年上半年基金用途預算支用1,941,761元。

(三)基金來源及用途相抵後，賸餘3,173,500元。

金門縣政府
金門縣城鄉發展基金

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（ - ）
20,117	基金來源	146,566	5,086	141,480
-	徵收及依法分配收入	500	-	500
-	違規罰款收入	500	-	500
117	財產收入	128	86	42
117	利息收入	128	86	42
20,000	政府撥入收入	145,938	5,000	140,938
20,000	公庫撥款收入	125,938	5,000	120,938
-	政府其他撥入收入	20,000	-	20,000
2,274	基金用途	148,719	12,787	135,932
705	金門縣建築物無障礙設備與設施改善基金	2,781	2,787	-6
1,569	金門縣城鄉發展基金	145,938	10,000	135,938
17,843	本期賸餘(短絀)	-2,153	-7,701	5,548
62,169	期初基金餘額	74,228	68,973	5,255
-	解繳公庫	-	-	-
80,011	期末基金餘額	72,075	61,272	10,803

金門縣政府
金門縣城鄉發展基金

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：

違規罰款收入：本年度基金違規罰款收入預計數。

利息收入：本年度基金之定存、活存利息收入預計數。

公庫撥款收入：縣府補助款。

政府其他撥入收入：中央補助款。

基金用途：

一般行政管理：詳如基金用途明細表

城鄉發展整合建設計畫：詳如基金用途明細表

金門縣政府
金門縣城鄉發展基金

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）	-2,153	
業務活動之淨現金流入（流出）	-2,153	
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）	-2,153	
期初現金及約當現金	74,189	
期末現金及約當現金	72,036	

金門縣政府
金門縣城鄉發展基金

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		-	-	500	
違規罰款收入		-	-	500	1.違規罰款收入。 2.依建築法辦理收費執行罰鍰事項之罰金罰鍰收入。
財產收入		-	-	128	
利息收入		-	-	128	銀行存款之定期存款、活期存款利息收入(含無障礙)
政府撥入收入		-	-	145,938	
公庫撥款收入		-	-	125,938	縣府補助收入:城鄉發展基金1億2,593萬8,000元
政府其他撥入收入		-	-	20,000	中央補助收入:城鄉發展基金2,000萬元
總 計				146,566	

金門縣政府
金門縣城鄉發展基金

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
705	金門縣建築物無障礙設備與設施改善基金	2,781	2,787	
705	一般行政管理	2,781	2,787	
672	服務費用	901	907	
31	旅運費	16	16	
31	國內旅費	16	16	赴台參加中央主管機關召開之會議，差旅費5人次
533	一般服務費	550	541	
533	計時與計件人員酬金	550	541	1.僱用約用人員乙名(34,337元*12月+34,106*1.5)。 2.約用人員乙名機關補助之勞保費2900元*12月。 3.約用人員乙名機關補助之健保費1,700元*12。 4.約用人員乙名機關補助之勞退提撥金2,100*12月。 5.不休假加班費上限四天4,578元。
108	專業服務費	335	350	
81	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	90	100	辦理無障礙相關會議及無障礙勘檢委員所需之出席費。
13	委託考選訓練費	15	20	本府及各鄉鎮公所工務、建管、教育、社政人員以及無障礙相關協會參加無障礙勘檢人員培訓講習報名費用。
14	其他專業服務費	230	230	辦理無障礙開會議及無障礙勘檢出席委員所需之交通費及住宿費。
20	材料及用品費	20	20	
20	用品消耗	20	20	
20	辦公（事務）用品	20	20	辦公事務機所需之耗材及文具紙張用品等費用。
-	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,800	1,800	
-	捐助、補助與獎助	1,800	1,800	
-	補（協）助政府機關（構）	800	800	補助本縣建築物無障礙設施及設備未完成改善之機關進行改善，以創造優質無障礙生活環境。
-	捐助國內團體	500	500	補助本縣建築物無障礙設施及設備未完成改善之國內團體機關進行改善，以創造優質無障礙生活環境。
-	捐助個人	500	500	補助本縣建築物無障礙設施及設備未完成改善之個人建築物進行改善，以創造優質無障礙生活環境。
13	其他	60	60	

金門縣政府
金門縣城鄉發展基金

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
13	其他支出	60	60	
13	其他	60	60	辦理無障礙關會議所需之雜支等費用。
1,569	金門縣城鄉發展基金	145,938	10,000	
1,569	城鄉發展整合建設計畫	145,938	10,000	
1,226	服務費用	25,438	9,300	
-	修理保養及保固費	23,790	6,300	
-	一般房屋修護費	23,790	6,300	老街景觀維護計畫及沙美特色街區建築修復工程。
1,226	一般服務費	1,648	3,000	
1,226	代理（辦）費	1,648	3,000	辦理均衡城鄉發展推動方案、跨域整合計畫、先期規劃及研究等
343	租金、償債、利息及相關手續費	500	700	
343	地租及水租	500	700	
343	一般土地租金	500	700	配合公共建設承租私有土地。
-	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	35,000	-	
-	購建固定資產	35,000	-	
-	擴充改良房屋建築及設備	35,000	-	辦理傳統閩南式及洋樓式建築物修復工程
-	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	85,000	-	
-	捐助、補助與獎助	85,000	-	
-	補（協）助政府機關（構）	30,000	-	補助各鄉鎮辦理轄區既存類(危)屋清理美化工程，以維護傳統風貌、公共安全、公共交通、公共衛生及增進市容觀瞻。
-	捐助個人	55,000	-	1.為增進建築物與傳統聚落風貌之融合，針對增加限制民眾之事項酌予獎助，以維持傳統聚落整體風貌。 2.以達到保存本縣傳統建築風貌之觀念宣導為初期目的，鼓勵各具傳統特色之村里至少提出一件申請案件以達示範作用；並以廣泛之概念普及為目的，由示範案件之點延申為線，再擴大為面。
2,274	總 計	148,719	12,787	

金門縣政府
金門縣城鄉發展基金

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
金門縣建築物無障礙設備與設施改善基金		2,781,000.00	-	2,781	
金門縣城鄉發展基金		145,938,000.00	-	145,938	
合 計				148,719	

金門縣政府
金門縣城鄉發展基金
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					
金門縣建築物無障礙設備 與設施改善基金		-	-	2,781	
金門縣城鄉發展基金		-	-	145,938	
上年度預算數					
金門縣建築物無障礙設備 與設施改善基金		-	-	2,787	
金門縣城鄉發展基金		-	-	10,000	
前年度決算數					
金門縣建築物無障礙設備 與設施改善基金		-	-	705	
金門縣城鄉發展基金		-	-	1,569	
107年度決算數					
金門縣建築物無障礙設備 與設施改善基金		-	-	714	
金門縣城鄉發展基金		-	-	519	
106年度決算數					
金門縣建築物無障礙設備 與設施改善基金		-	-	1,316	
金門縣城鄉發展基金		-	-	43	

金門縣政府
金門縣城鄉發展基金

員工人數彙計表

中華民國109年度

單位：人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-) 數	本年度最高可 進用員額數	說 明

註：一般行政管理-約用人員1名-預算550千元

金門縣政府
金門縣城鄉發展基金
用人費用彙計表
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

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

註：一般行政管理-約用人員1名-預算550千元

各 項 費 用

中華民國

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年		
			合 計	金門縣建築物無障礙 設備與設施改善基金	金門縣城鄉發展 基金
1,898	10,207	服務費用	26,339	901	25,438
31	16	旅運費	16	16	-
31	16	國內旅費	16	16	-
-	6,300	修理保養及保固費	23,790	-	23,790
-	6,300	一般房屋修護費	23,790	-	23,790
1,759	3,541	一般服務費	2,198	550	1,648
1,226	3,000	代理（辦）費	1,648	-	1,648
533	541	計時與計件人員酬金	550	550	-
108	350	專業服務費	335	335	-
81	100	講課鐘點、稿費、出席審 查及查詢費	90	90	-
13	20	委託考選訓練費	15	15	-
14	230	其他專業服務費	230	230	-
20	20	材料及用品費	20	20	-
20	20	用品消耗	20	20	-
20	20	辦公（事務）用品	20	20	-
343	700	租金、償債、利息及相關手續 費	500	-	500
343	700	地租及水租	500	-	500
343	700	一般土地租金	500	-	500
-	-	購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資	35,000	-	35,000
-	-	購建固定資產	35,000	-	35,000
-	-	擴充改良房屋建築及設備	35,000	-	35,000
-	1,800	會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	86,800	1,800	85,000
-	1,800	捐助、補助與獎助	86,800	1,800	85,000
-	800	補（協）助政府機關（構 ）	30,800	800	30,000
-	500	捐助國內團體	500	500	-
-	500	捐助個人	55,500	500	55,000
13	60	其他	60	60	-
13	60	其他支出	60	60	-
13	60	其他	60	60	-

政府

發展基金

彙 計 表

110年度

單位：新臺幣千元

度 預 算 數					

各項費用

中華民國

前 決 算 數	上 預 算 數	科 目	本 年		
			合 計	金門縣建築物無障礙 設備與設施改善基金	金門縣城鄉發展 基金
2,274	12,787	合 計	148,719	2,781	145,938

發展基金

彙計表

單位：新臺幣千元

[illegible]

金門縣政府
金門縣城鄉發展基金

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
80,011	資產	72,075	74,228	-2,153
80,011	流動資產	72,075	74,228	-2,153
79,973	現金	72,036	74,189	-2,153
79,973	銀行存款	72,036	74,189	-2,153
39	應收款項	39	39	-
39	應收利息	39	39	-
80,011	資產總額	72,075	74,228	-2,153
80,011	基金餘額	72,075	74,228	-2,153
80,011	基金餘額	72,075	74,228	-2,153
80,011	基金餘額	72,075	74,228	-2,153
62,169	累積餘額	74,228	80,011	-5,783
17,843	本期賸餘	-	-	-
-	本期短絀	-2,153	-5,783	3,630
80,011	負債及基金餘額合計	72,075	74,228	-2,153

金門縣政府
金門縣城鄉發展基金

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	-	-	35,000		-			-	35,000
機械及設備	-	-	-		-			-	-
交通及運輸設 備	-	-	-		-			-	-
雜項設備	-	-	-		-			-	-
購建中固定資 產	-	-	-		-			-	-
電腦軟體	-	-	-		-			-	-
權利	-	-	-		-			-	-
遞耗資產	-	-	-		-			-	-
其他	-	-	-		-			-	-
合 計	-	-	35,000		-			-	35,000

中 華 民 國 110 年 度

金門縣總預算

社會處主管

金門縣身心障礙者就業基金附屬單位預算

(非營業部分)

金門縣政府編 編

金門縣政府
金門縣身心障礙者就業基金

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	頁
四、預算附表			
(一) 單位成本分析表	第	7	頁
五、預算參考表			
(二) 5年來主要業務計畫分析表	第	8	頁
(三) 員工人數彙計表	第	9	頁
(四) 用人費用彙計表	第	10	頁
(五) 各項費用彙計表	第	12-13	頁
五、附錄			
(一) 預計平衡表	第	14	頁

金門縣政府
金門縣身心障礙者就業基金
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：辦理身心障礙者就業基金業務等費用。

二、組織概況

本縣身心障礙者就業基金於 80 年度至 86 年度由社政單位主管，依身心障礙者保護法之前身殘障福利法定名為「金門縣殘障福利金專戶」，87 年 6 月起由勞政單位接辦管本項業務，正式更名為「金門縣身心障礙者就業基金專戶」。

三、基金歸類及屬性

依據預算法第 4 條第 1 項第 2 款暨中央政府特種基金管理準則規定，本縣「身心障礙者就業基金」係以特定收入來源而供特殊用途者，除有累積賸餘可供支應外，其基金用途不得超過基金來源，屬特別收入基金。

貳、業務計畫：

110 補助身心障礙者創業貸款利息貼補申請案、補助身心障礙者立案團體辦理身心障礙者職前訓練手工藝研習計畫、身心障礙者職業能力強化訓練計畫、身心障礙者社區化就業服務計畫、身心障礙者職能訓練復健計畫。

(一)基金來源：本年度編列未進用身障差額收入及就業安定基金統籌分配收入，計 245 萬元，利息收入 2 萬 5 千元，合計 247 萬 5 千元。

(二)基金用途：本年度編列 117 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 247 萬 5 千元，較上年度預算減少 2 萬 5 千元，主要為定存利息收入。

(二)本年度基金用途 117 萬 3 千元，較上年度預算減少 3 千元。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 130 萬 2 千元。

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)

前年度(108)決算結果：基金來源-利息收入 2 萬 6,314 元、就業安定收入 274 萬 3,800 元、基金用途 744 萬 90 元，實際短絀 202 萬 6,024 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—就業安定收入實際收入 246 萬 8,370 元。

(二)基金來源—利息收入實際收入 1 萬 5,587 元。

(三)基金用途—實際支出 27 萬 9,346 元。

(四)基金來源及用途相抵後，實際賸餘 220 萬 4,611 元。

金門縣政府
金門縣身心障礙者就業基金

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（ - ）
2,770	基金來源	2,475	2,500	-25
2,744	徵收及依法分配收入	2,450	2,450	-
2,744	就業安定收入	2,450	2,450	-
26	財產收入	25	50	-25
26	利息收入	25	50	-25
744	基金用途	1,173	1,176	-3
744	社會福利服務計畫	1,173	1,176	-3
2,026	本期賸餘(短絀)	1,302	1,324	-22
5,217	期初基金餘額	9,055	6,856	2,199
-	解繳公庫	-	-	-
7,243	期末基金餘額	10,357	8,180	2,177

金門縣政府

金門縣身心障礙者就業基金

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：本年度基金之定存及活存利息收入

基金用途：詳如 6 頁基金用途明細表

現金流量預計表

單位：新臺幣千元

4

金門縣政府
金門縣身心障礙者就業基金

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		-	-	2,450	中央分配款及單位未進用身心障礙者繳交之收入預估。
就業安定收入		-	-	2,450	
財產收入		-	-	25	
利息收入		-	-	25	
總 計				2,475	

金門縣政府
金門縣身心障礙者就業基金

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
744	社會福利服務計畫	1,173	1,176	
744	身心障礙者福利服務	1,173	1,176	
667	服務費用	551	554	
1	印刷裝訂與廣告費	5	5	
1	印刷及裝訂費	5	5	資料印刷
-	修理保養及保固費	-	12	
-	機械及設備修護費	-	12	
667	一般服務費	546	537	
667	計時與計件人員酬金	546	537	1.僱用約用人員1名(33,852元*13.5月)計457千元 2.約用人員1名機關補助之勞保費(2,900元*12月)計35千元、 3.約用人員1名機關補助之健保費(1,700元*12月)計20千元、 4.約用人員1名機關補助之勞退提撥金(2,100元*12月)計25千元 5.約用人員1名不休假加班費1年9千元
-	材料及用品費	12	12	
-	用品消耗	12	12	
-	辦公(事務)用品	12	12	文具、紙張及各項業務費用。
61	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	560	560	
61	捐助、補助與獎助	500	500	
61	捐助國內團體	500	500	辦理委託或補助民間辦理身心障礙者就業服務工作。
-	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	60	60	
-	補貼就業訓練津貼與貸(存)款利息	60	60	創業貸款利息補貼。
16	其他	50	50	
16	其他支出	50	50	
16	其他	50	50	有關身心障礙者就業促進座談等活動費等相關雜支。
744	總 計	1,173	1,176	

金門縣政府
金門縣身心障礙者就業基金

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
社會福利服務計畫	年	1,173,000,000.00	1	1,173,000	辦理身心障礙都就業基金業務
合 計				1,170,000	

金門縣政府
金門縣身心障礙者就業基金
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					
社會福利服務計畫	年	1	1,173,000.00	1,173	
上年度預算數					
社會福利服務計畫	年	1	1,176,000.00	1,176	
前年度決算數					
社會福利服務計畫	年	1	744,090.00	744	
107年度決算數					
社會福利服務計畫	年	1	1,100,723.00	1,101	
106年度決算數					
社會福利服務計畫	年	1	1,061,490.00	1,061	

金門縣政府
金門縣身心障礙者就業基金
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

註：社會福利服務計畫-約用人員1名-預算537千元

金門縣政府
金門縣身障者就業基金
用人費用彙計表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

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

註：社會福利服務計畫-約用人員1名-預算537千元

各 項 費 用

中華民國

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年		
			合 計	社會福利服務計畫	
667	554	服務費用	551	551	
1	5	印刷裝訂與廣告費	5	5	
1	5	印刷及裝訂費	5	5	
-	12	修理保養及保固費	-	-	
-	12	機械及設備修護費	-	-	
667	537	一般服務費	546	546	
667	537	計時與計件人員酬金	546	546	
-	12	材料及用品費	12	12	
-	12	用品消耗	12	12	
-	12	辦公（事務）用品	12	12	
61	560	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	560	560	
61	500	捐助、補助與獎助	500	500	
61	500	捐助國內團體	500	500	
-	60	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	60	60	
-	60	補貼就業訓練津貼與貸（存）款利息	60	60	
16	50	其他	50	50	
16	50	其他支出	50	50	
16	50	其他	50	50	
744	1,176	合 計	1,173	1,173	-

礙者就業基金

彙計表

單位：新臺幣千元

[illegible]

金門縣政府
金門縣身心障礙者就業基金

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
7,243	資產	10,412	9,110	1,302
7,243	流動資產	10,412	9,110	1,302
7,238	現金	10,407	9,105	1,302
5	應收款項	5	5	-
7,243	資產總額	10,412	9,110	1,302
7,243	基金餘額	10,412	9,110	1,302
7,243	基金餘額	10,412	9,110	1,302
7,243	基金餘額	10,412	9,110	1,302
7,243	負債及基金餘額合計	10,412	9,110	1,302

中 華 民 國 110 年 度

金門縣總預算

工務處主管

金門縣金門大橋建橋基金附屬單位預算

(非營業部分)

金門縣政府編 編

金門縣政府
金門縣金門大橋建橋基金
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			
(一)基金來源、用途及餘絀預計表及說明	第	3-4	頁
(二)現金流量預計表及補充說明	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	7-8	頁
四、預算附表			
(一)單位成本分析表	第	9	頁
五、預算參考表			
(二)5年來主要業務計畫分析表	第	10	頁
(三)員工人數彙計表	第	11	頁
(四)用人費用彙計表	第	12	頁
(五)各項費用彙計表	第	14-15	頁
六、附錄			
(一)預計平衡表	第	16	頁
(二)資本資產明細表	第	17	頁

金門縣政府

金門縣金門大橋建橋基金

業務計畫及預算說明

中華民國110年度

壹、基金概況：

依據「金門大橋建橋基金收支保管及運用自治條例」辦理。

一、設立宗旨及願景：

(一)金門大橋(金烈大橋)

為改善離島交通，縮短城鄉差距，促進地方整體經濟發展，增進觀光業務繁榮，興建大小金門跨海大橋乙座。

(二)和平大橋(金廈【嶺】大橋)

配合中央與兩岸政策持續協調推動兩岸和平發展與交流。

二、施政重點：

1. 金門大橋工程計畫工期預定至110年6月完工通車，依計畫進行金門大橋興建施工作業。
2. 本府配合辦理兩端橋頭地區區段徵收等配合作業。

三、組織概況：

自92年起原由中央建議本工程移由交通部國工局代辦，並由行政院列管。本府亦廣續爭取中央政府政策及財政上之支持外，並配合金馬地區中長期經濟發展規劃提報金門大橋建橋計畫報交通部核轉行政院，奉行政院99年3月19日院臺交字第0990012488號函核定，並提請交通部責成中央專責工程單位交通部臺灣區國道新建工程局(107年2月起已改制為交通部公局)專司其職代辦本工程。

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，處理政府機關重大公共工程建設計畫者，為資本計畫基金；歸屬於政事型資本計畫基金。

貳、業務計畫：

金門大橋建設計畫於99年經中央核定後，並委由交通部高速公路局辦理委託設計監造及配合作業技術服務案及後續施工案，本府配合辦理用地取得及都市計畫變更等配合作業，而第二次修正建設計畫亦由行政院107年2月6日院臺交字第1060042062號函原則同意展期展延至(預定)110年6月，總計畫經費修正為91.67億元，並續由各相關單位依計畫案進行相關作業，廣續推動。

(一)基金來源：本年度編列政府撥入收入1億2,491萬6千元、利息收入預計100萬元。

(二)基金用途：本年度編列6億5,652萬7千元。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源1億2,591萬6千元，較上年度預算減少5億3,008萬4千元，主要是配合中央補助款編列。

(二)本年度基金用途6億5,652萬7千元，較上年度預算減少10億921萬2千元，主要是金門大橋興建工程計畫於110年6月預計完工。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源用途相抵後，短絀5億3,061萬1千元，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-租金收入13萬4,406元，利息收入1,025萬3,883元、政府撥入收入10億5,500萬元、雜項收入19萬292元。

基金用途-金門大橋興建工程19億2,964萬5,415元，實際短絀8億6,406萬6,834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--利息收入分配預算70萬元，實收258萬516元，較預算增加188萬516元，達268.65%，政府撥入收入分配預算5億9,800萬元，實收4億4,200萬元，較預算減少1億5,600萬元，達26.09%。

(二)基金用途--金門大橋興建工程計畫分配預算8億3,931萬9千元，實際支用數4億2,556萬6,803元，較預算數減少4億1,375萬2,197元，達49.30%。

(三)基金來源及用途相抵後賸餘1,908萬916元，較分配預算數減少短絀2億5,969萬9,916元，達107.93%。

伍、其他

金門大橋興建工程計畫

(一)計畫期間：自民國99年03月起至民國110年06月止。

(二)計畫投資總額及資金來源

單位：千元

年度	縣庫挹注大橋基金		前標履約 保證金挹	中央預算投資	
	金門大橋	和平大橋		中央預算	截至目前實收
87	300,000	0	0	0	0
88	300,000	0	0	0	0
89	100,000	0	0	0	0
90	300,000	0	0	0	0
91-95	0	0	0	0	0
96	300,000	300,000	0	0	0
97	700,000	500,000	0	0	0
98	1,000,000	1,000,000	0	0	0
99	0	0	0	0	0
100	0	0	0	5,000	5,000
101	0	0	0	100,000	100,000
102	0	0	0	140,755	140,755
103	0	0	0	150,140	150,140
104	0	0	0	666,000	666,000
105	0	0	0	1,055,000	1,055,000
106	0	0	0	0	0
107	0	0	0	776,000	776,000
108	0	0	0	655,000	655,000
109	0	0	396,712	655,000	442,000
110	0	0	760,165	124,916	0
合計	3,000,000	1,800,000	1,156,877	4,327,811	3,989,895

(三)效益分析

金門大橋興建工程總建設經費約91.67億元，據第二次修正內容之計畫成本及可量化之計畫效益項目進行之經濟效益評估，評估之計畫淨現值為10.43億元，計畫之內生報酬率為5.28%，益本比為1.41，此3項指標皆顯示金門大橋興建計畫具經濟可行性。

金門縣政府
金門縣金門大橋建橋基金

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（-）
1,065,579	基金來源	125,916	656,000	-530,084
10,388	財產收入	1,000	1,000	-
134	租金收入	-	-	-
10,254	利息收入	1,000	1,000	-
1,055,000	政府撥入收入	124,916	655,000	-530,084
1,055,000	政府其他撥入收入	124,916	655,000	-530,084
190	其他收入	-	-	-
190	雜項收入	-	-	-
1,929,645	基金用途	656,527	1,665,739	-1,009,212
805,348	金門大橋興建工程計畫	656,393	1,657,864	-1,001,471
-	金廈(嶺)大橋興建工程	134	7,875	-7,741
1,124,297	金門大橋興建工程計畫(保留)	-	-	-
-864,067	本期賸餘(短絀)	-530,611	-1,009,739	479,128
4,076,823	期初基金餘額	2,657,563	2,650,350	7,213
-	解繳公庫	-	-	-
3,212,757	期末基金餘額	2,126,952	1,640,611	486,341

金門縣政府

金門縣金門大橋建橋基金

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：中央補助收入

利息收入：本年度基金之定存及活存利息收入

基金用途：詳如7至8頁基金用途明細表

金門縣政府
金門縣金門大橋建橋基金

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）	-530,611	
調整非現金項目	600,800	
流動資產淨減（淨增）	600,800	
業務活動之淨現金流入（流出）	70,189	
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）	70,189	
期初現金及約當現金	2,055,763	
期末現金及約當現金	2,125,952	

基金來源明細表

單位：新臺幣千元

6

金門縣政府
金門縣金門大橋建橋基金

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
805,348	金門大橋興建工程計畫	656,393	1,657,864	
805,348	金門大橋興建工程計畫	656,393	1,657,864	
3	用人費用	30	30	
3	超時工作報酬	30	30	
3	加班費	30	30	趕辦具時限重要業務之延長工時及假日出勤加班費
615	服務費用	1,228	1,444	
2	郵電費	5	5	
2	郵費	5	5	辦理金門大橋所需郵費
61	旅運費	150	150	
61	國內旅費	150	150	為辦理大橋業務所需而編列國內旅費
9	印刷裝訂與廣告費	20	20	
9	印刷及裝訂費	10	10	辦理金門大橋所需之資料印製、裝訂費等
-	廣告費	10	10	辦理金門大橋所需之廣告、公告費等
533	一般服務費	893	1,109	
533	計時與計件人員酬金	893	1,109	聘用大橋建橋基金專案約用人員1名酬金(含年終獎金,13.5個月,每月44.688千元,小計603.288千元)、(其他加給,12個月,每月14千元,小計168千元)、(勞退新制退休金12個月,每月3.7千元,小計44.4千元)、(勞保保險補助12個月,每月3.6千元,小計43.2千元)、(健保保險補助12個月,每月2.8千元,小計33.6千元)
-	專業服務費	10	10	
-	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10	10	顧問人員參加大橋有關會議之出席審查費
10	公共關係費	150	150	
10	公共關係費	150	150	相關單位業務督導等活動費用
804,731	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	655,085	1,656,340	
804,731	購建固定資產	655,085	1,656,340	
804,731	興建土地改良物	630,800	1,656,340	發包工程費487,932千元(其中中央補助款124,916千元、收支對列)、工程管理費(1,000千元、計算方式以「工程管理費支用要點」所列百分比法計算結果24286千元為控管上限,逐年視需核列以應實需)、工程預備費(0千元)、物調費(51,540千元)、委託交通部高公局代辦服務費(17,600千元)

金門縣政府
金門縣金門大橋建橋基金

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
-	擴充改良房屋建築及設備	24,285	-	、委託監造工作技術服務費(63,600千元)、環境監測費(2,200千元)、交通控制系統工程費(6,128千元)、委託本縣地政局辦理區段徵收代辦作業費(800千元)、地上改良物補償費(0千元)、區段徵收工程費用(0千元)、區段徵收工程委託規劃設計監造服務費用(0千元)
-	稅捐及規費（強制費）	25	25	- 金門大橋展示館及戶外空間委託規劃設計監造案經費(4,285千元)、金門大橋展示館及戶外空間整修工程經費(20,000千元)
-	規費	25	25	
-	行政規費與強制費	25	25	繳納政府及其他規費
-	其他	25	25	
-	其他支出	25	25	
-	其他	25	25	其他配合臨時政務需求及什項等支出
-	金廈(嶼)大橋興建工程	134	7,875	
-	金廈(嶼)大橋興建工程可行性及方案研究內容更新委託技術服務	-	7,875	
-	服務費用	-	7,875	
-	專業服務費	-	7,875	
-	委託調查研究費	-	7,875	委託工程技術顧問機構辦理可行性研究技術服務費用
-	金廈(嶼)大橋出國參訪計畫	134	-	
-	服務費用	134	-	
-	旅運費	134	-	
-	國外旅費	134	-	- 為配合政府兩岸政策之推動，促進兩岸間互動友好關係與工程經驗及技術合作所需而編列國外旅費
1,124,297	金門大橋興建工程計畫(保留)	-	-	
1,124,297	金門大橋興建工程計畫(保留)	-	-	
1,124,297	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	-	-	
1,124,297	購建固定資產	-	-	
1,124,297	興建土地改良物	-	-	
1,929,645	總 計	656,527	1,665,739	

金門縣政府
金門縣金門大橋建橋基金

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
金門大橋興建工程計畫	年	656,393,000.00	1	656,393	
金廈(嶼)大橋興建工程	年	-	-	134	
合 計				656,527	

金門縣政府
金門縣金門大橋建橋基金
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					
金門大橋興建工程計畫		-	-	656,393	
金廈(嶼)大橋興建工程		-	-	134	
上年度預算數					
金門大橋興建工程計畫		-	-	1,657,864	
金廈(嶼)大橋興建工程		-	-	7,875	
前年度決算數					
金門大橋興建工程計畫		-	-	805,348	
金門大橋興建工程計畫(保留)		-	-	1,124,297	
107年度決算數					
金門大橋興建工程計畫		-	-	386,315	
金門大橋興建工程計畫(保留)		-	-	1,029,016	
106年度決算數					
金門大橋興建工程計畫		-	-	20,747	
金門大橋興建工程計畫(保留)		-	-	320,557	

金門縣政府
金門縣金門大橋建橋基金
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

註：金門大橋興建工程計畫-約用人員1名-預算893千元

金門縣政府
金門縣金門大橋建橋基金
用人費用彙計表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金				退休及卹償金		資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	退休金	卹償金		分擔保險費	傷病醫療費	提撥福利金	其他				
金門大橋興建工程計畫			30														30		30
合計			30														30		30

註：金門大橋興建工程計畫-約用人員1名-預算893千元

各 項 費 用

中華民國

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年		
			合 計	金門大橋興建工 程計畫	金廈(嶼)大橋興建 工程
3	30	用人費用	30	30	-
3	30	超時工作報酬	30	30	-
3	30	加班費	30	30	-
615	9,319	服務費用	1,362	1,228	134
2	5	郵電費	5	5	-
2	5	郵費	5	5	-
61	150	旅運費	284	150	134
61	150	國內旅費	150	150	-
-	-	國外旅費	134	-	134
9	20	印刷裝訂與廣告費	20	20	-
9	10	印刷及裝訂費	10	10	-
-	10	廣告費	10	10	-
533	1,109	一般服務費	893	893	-
533	1,109	計時與計件人員酬金	893	893	-
-	7,885	專業服務費	10	10	-
-	10	講課鐘點、稿費、出席審 查及查詢費	10	10	-
-	7,875	委託調查研究費	-	-	-
10	150	公共關係費	150	150	-
10	150	公共關係費	150	150	-
1,929,028	1,656,340	購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資	655,085	655,085	-
1,929,028	1,656,340	購建固定資產	655,085	655,085	-
1,929,028	1,656,340	興建土地改良物	630,800	630,800	-
-	-	擴充改良房屋建築及設備	24,285	24,285	-
-	25	稅捐及規費（強制費）	25	25	-
-	25	規費	25	25	-
-	25	行政規費與強制費	25	25	-
-	25	其他	25	25	-
-	25	其他支出	25	25	-
-	25	其他	25	25	-
1,929,645	1,665,739	合 計	656,527	656,393	134

橋建橋基金

110年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

金門縣政府
金門縣金門大橋建橋基金

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
3,212,757	資產	2,126,952	2,657,563	-530,611
3,212,757	流動資產	2,126,952	2,657,563	-530,611
3,103,533	現金	2,125,952	2,055,763	70,189
2,392	應收款項	1,000	1,800	-800
106,831	預付款項	-	600,000	-600,000
-	其他資產	-	-	-
-	什項資產	-	-	-
3,212,757	資產總額	2,126,952	2,657,563	-530,611
3,212,757	基金餘額	2,126,952	2,657,563	-530,611
3,212,757	基金餘額	2,126,952	2,657,563	-530,611
3,212,757	基金餘額	2,126,952	2,657,563	-530,611
3,212,757	負債及基金餘額合計	2,126,952	2,657,563	-530,611

金門縣政府
金門縣金門大橋建橋基金

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	1,565	-	-		-			-	1,565
土地改良物	-	-	-		-			-	-
房屋及建築	-	-	-		-			-	-
機械及設備	-	-	-		-			-	-
交通及運輸設 備	106	-	-		-			-	106
雜項設備	22	-	-		-			-	22
購建中固定資 產	6,718,476	-	655,085		-			-	7,373,561
電腦軟體	-	-	-		-			-	-
權利	-	-	-		-			-	-
遞耗資產	-	-	-		-			-	-
其他	-	-	-		-			-	-
合 計	6,720,169	-	655,085		-			-	7,375,254