

中華民國 112 年度

(自民國 112 年 1 月 1 日起至 112 年 12 月 31 日止)

福建省

金門縣總預算

附屬單位預算

(非營業部分第三冊)

金門縣政府編

金門縣總預算附屬單位預算總目次

非營業部分（第三冊）

特別收入基金

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

中華民國 112 年度

金門縣總預算

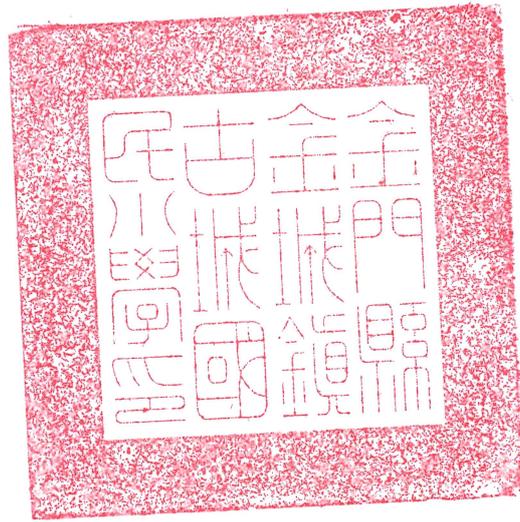
教育處主管

金門縣地方教育發展基金附屬單位預算

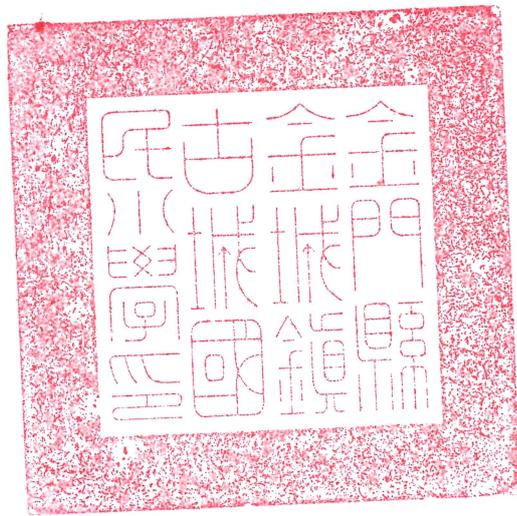
古城國民小學分預算

(非營業部分)

古城國民小學編



古城國小



金門縣地方教育發展基金—古城國民小學

目 次

中華民國 112 年度

	頁 次
一、業務計畫及預算說明.....	第 01 - 04 頁
二、預算主要表	
(一)基金來源、用途及餘絀預計表及說明.....	第 05 - 06 頁
(二)現金流量預計表及補充說明.....	第 07 - 07 頁
三、預算明細表	
(一)基金來源明細表.....	第 08 - 08 頁
(二)基金用途明細表.....	第 09 - 14 頁
四、預算附表	
單位（或計畫）成本分析表.....	第 15 - 15 頁
五、預算參考表	
(一)5年來主要業務計畫分析表.....	第 16 - 16 頁
(二)員工人數彙計表.....	第 17 - 17 頁
(三)用人費用彙計表.....	第 18 - 19 頁
(四)各項費用彙計表.....	第 20 - 23 頁
(五)公務車輛明細表.....	第 24 - 24 頁
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第 25 - 26 頁
(七)補辦預算明細表.....	第 - 頁
六、附錄	
(一)預計平衡表.....	第 27 - 27 頁
(二)資本資產明細表.....	第 28 - 28 頁
(三)長期負債明細表.....	第 - 頁

金門縣古城國民小學
金門縣地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 112 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

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

(四)願景：

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

二、施政重點：

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

三、組織概況：

- (一)本校設置校長 1 人，綜理全校校務，下設教導處、總務處、會計、人事及幼兒園暨含金水分班等單位，110 學年度現編制校長 1 人、教師 21 人、護理師 1 人、幹事 3 人、教保員 3 人、工友 1 人、幼兒園廚工 1 人、總計 31 人。
- (二)內部分層業務如下：
 1. 教導處：秉承校長之命，辦理全校教務、訓導暨資訊業務事項等。

- 1.1 教學組：掌理各學科課程編排、教學實施、學籍管理、成績考查、教學設備、電腦設備等業務。
- 1.2 研發組：掌理課程計畫、綜理教科書版本評鑑及選用、教師進修、美感教育、辦理各項校外學藝競賽及學藝展覽、圖書館推廣教育等業務。
- 1.3 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。
- 1.4 輔導組：秉承校長之命，辦理全校學生學習輔導、生活輔導、生涯輔導、特教等事項及兩性教育、親職教育、愛心媽媽社等。
- 2.總務處：秉承校長之命，辦理全校文書、事務、出納等總務事項。
- 3.會計：秉承上級主計機關之監督與指導，並受校長之指揮，依法辦理歲計、會計、統計等事項。
- 4.人事：秉承上級人事機關之監督與指導，並受校長之指揮，依法辦理人事管理查核等事項。
5. 幼兒園：秉承校長之命，綜理園務、規劃幼兒教學、保育、環境與各項措施。

四、基金歸類及屬性：

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

貳、業務計畫：

一、基金來源：

公庫撥款收入 49,513 千元與政府其他收入 5,810 千元、利息收入 1 千元、本年度預計收入 55,324 千元。

二、基金用途：

本年度業務計畫重點與預算配合情形及預期用途，詳列如下：

- (一)國民教育計畫：為辦理國民小學教育行政業務所需經費本年度預算編列 41,913 千元，預定招收 6 班，學生人數 117 人，購置教具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能。
- (二)學前教育計畫：為辦理學前教育本年度預算編列 16,615 千元，預定招收 6 班(含金水分班乙班)，學生數 85 人，購置教具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能。
- (三)建築及設備計畫：本年度預算編列 1,535 元。
- (四)本基金用途合計 60,063 千元。

三、基金目標：

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

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

(四)建置溫馨民主的校園文化：

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

(五)推動適性教學：

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

(六)辦理發展性的訓輔活動：

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

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源：利息收入 1 千元，公庫撥款收入 49,513 千元與政府其他收入 5,810 千元，基金來源合計 55,324 千元。

(二)本年度基金用途：國民教育計畫 41,913 千元，學前教育計畫 16,615 千元，建築及設備計畫 1,535 千元，基金用途合計 60,063 千元。

二、基金餘絀之預計：本年度預算收支相抵後尚短絀 4,739 千元，移用以前基金餘額款列支。

三、公庫撥款情形：

單位：新台幣千元

年度	項目	以前年度累積撥付基金數額	公庫撥補款	其他	合計

四、補辦預算事項：

五、其他：

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形(前年度決算結果及上年度預算截至 111 年 6 月 30 日止執行情形)：

一、110 年度決算執行情形

(一)110 年度國民教育計畫至 110 年 12 月 31 日執行數為 38,904,612 元，執行率達全年度預算數 93.26%。

(二) 110 年度學前教育計畫至 110 年 12 月 31 日執行數為 11,959,338 元，執行率達全年度預算數 93.26%。

(三) 110 年度建築及設備計畫至 110 年 12 月 31 日執行數為 7,021,966 元，執行率達全年度預算數 296.72%，因辦理執行保留案新建幼兒園教學大樓室內裝修工程實支計實支 2,411,468 元，另因購置 7 筆私有土地，縣府於 110 年 7 月 21 日以教國字第 1100058178 號函同意補辦預算，實支 2,730,852 元。及因幼兒園網路設備建置工程，縣府於 110 年 4 月 26 日以府教特字第 1100028273 號函同意補辦預算，實支 279,999 元。

二、111 年度截至 110 年 6 月 30 日執行情形

(一)國民教育計畫截至 111 年 6 月 30 日累計執行數為 21,693,430 元，執行率達全年預算數 85.34%

(二)學前教育計畫截至 111 年 6 月 30 日累計執行數為 7,746,196 元，執行率達全年預算數 88.26%。

金門縣古城國民小學
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國112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)
44,158	基金來源	55,324	53,644	1,680
41	徵收及依法分配收入	0	0	0
41	違規罰款收入	0	0	0
0	勞務收入	0	0	0
0	其他勞務收入	0	0	0
39	財產收入	1	1	0
38	財產處分收入	0	0	0
0	租金收入	0	0	0
1	利息收入	1	1	0
44,078	政府撥入收入	55,323	53,643	1,680
38,295	公庫撥款收入	49,513	47,994	1,519
5,783	政府其他撥入收入	5,810	5,649	161
1	其他收入	0	0	0
1	雜項收入	0	0	0
57,886	基金用途	60,063	57,256	2,807
38,905	國民教育計畫	41,913	42,612	-699
38,905	國民小學教育	41,913	42,612	-699
11,959	學前教育計畫	16,615	14,644	1,971
11,959	學前教育	16,615	14,644	1,971
7,022	建築及設備計畫	1,535	0	1,535
2,731	土地購置	0	0	0
3,294	營建及修建工程	0	0	0
529	交通及運輸設備	870	0	870
468	其他設備	665	0	665
-13,728	本期賸餘 (短絀一)	-4,739	-3,612	-1,127
42,931	期初基金餘額	54,274	30,383	23,891
0	解繳公庫	0	0	0
29,203	期末基金餘額	49,535	26,771	22,764

備註：

金門縣古城國民小學

金門縣地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表說明

中華民國 112 年度

壹、基金來源：

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

貳、基金用途：

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

金門縣古城國民小學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國112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)	-4,739	
調整非現金項目	0	
流動負債淨增(淨減)	0	
業務活動之淨現金流入(流出)	-4,739	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	0	
增加其他負債	0	
增加其他資產	0	
增加其他資產	0	
其他活動之淨現金流入(流出)	0	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-4,739	
期初現金及約當現金	27,168	
期末現金及約當現金	22,429	

註：

金門縣古城國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 112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				1	
利息收入	年	1	1,000	1	公款存於土銀金門分行 利息
政府撥入收入				55,323	
公庫撥款收入	年	1	49,513,000	49,513	
政府其他撥入收入	年	1	5,810,000	5,810	教育部111年8月9日臺 教會(四)字 第1114401227T號函核 定
總 計：				55,324	

金門縣古城國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
38,905	53 國民教育計畫	41,913	42,612	
31,255	1 用人費用	34,982	34,134	
19,230	11 正式員額薪資	20,789	20,312	
18,671	113 職員薪金	20,208	19,752	校長暨教師14人、職員4人薪資
559	114 工員工資	581	560	工友1人工餉
185	12 聘僱及兼職人員薪資	400	350	
185	124 兼職人員酬金	400	350	教師公差假代課鐘點費
508	13 超時工作報酬	630	539	
508	131 加班費	630	539	1.不休假加班費12人。2.工友加班費。
3,837	15 獎金	4,631	4,397	
2,018	151 考績獎金	2,554	2,367	員工考績獎金
1,819	152 年終獎金	2,057	2,010	教職員工年終工作獎金
0	15Y 其他獎金	20	20	退休人員獎章獎金
5,196	16 退休及卹償金	6,083	5,982	
5,196	161 職員退休及離職金	1,722	1,565	教職員參加退撫基金機關補助款及代理教師參加勞退提撥金
0		4,361	4,417	退休人員11人月退休金，該年增加1名退休人員。
2,300	18 福利費	2,449	2,554	
1,824	181 分擔員工保險費	1,757	1,808	員工公健勞工保險機關補助
0		100	100	二代健保雇主負擔款
475	18Y 其他福利費	6	6	退休人員1人三節慰問金
0		192	192	職員工12人休假旅遊補助款
0		394	448	1.公務人員健康查6人42千元。2.進修學分補助80千元。3.員工子女教育補助20千元。4.員工結婚、眷屬喪葬補助費252千元。
5,662	2 服務費用	5,800	6,092	
360	21 水電費	328	328	
327	212 工作場所電費	288	288	每月用電(含金水分班)
33	214 工作場所水費	40	40	每月水費(含金水分班)
36	22 郵電費	45	58	
7	221 郵費	5	8	郵費
28	222 電話費	40	50	公務用電話費及主官手機費(1500*12)
52	23 旅運費	100	100	
52	231 國內旅費	100	100	員工奉派因公差假之差旅費
80	24 印刷裝訂與廣告費	80	99	
80	241 印刷及裝訂費	80	99	畢業紀念冊、校刊編印費費(移用基金餘額)
1,244	25 修理保養及保固費	918	1,114	
94	251 土地改良物修護費	100	100	土地改良物修護費

金門縣古城國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
284252	一般房屋修護費	450	468	房舍零星修繕費(移用基金餘額)
163255	機械及設備修護費	200	172	電梯、機械設備零料等維修費
25256	交通及運輸設備修護費	68	60	機車電動機車暨客貨兩用車維護費
677257	雜項設備修護費	100	314	什項設備及教具等維護費
2526	保險費	44	30	
15261	一般房屋保險費	30	20	校舍建築火險費(含分班)
7264	交通及運輸設備保險費	9	7	機車暨客貨兩用車責任保險費及檢驗費
326Y	其他保險費	5	3	學生參加各項活動意外保險
3,54827	一般服務費	3,663	4,051	
2,245279	外包費	1,800	2,286	警衛保全服務費。
0		309	293	幼兒園幼教大樓外包清潔工1人*230日*8小時*168元=309,120元(依據金門縣政府110.06.11府教特字第1100038560號函辦理,移用本校基金餘額)。
1,25927D	計時與計件人員酬金	1,512	1,428	1.約用人員2人薪津暨保險費等(1105仟元)。2.特教助理2人(20小時*1人、24小時*1人)薪津暨保險費等(407仟元)。
4427F	體育活動費	42	44	文康活動費2000元x21人
24528	專業服務費	550	240	
0285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	160	10	1.講習訓練聘請講師演講或授課鐘點費(10仟)2.社團活動鐘點費(150仟)。(移用基金餘額)
66287	委託檢驗(定)試驗認證費	100	40	1.消防安全檢測暨設備維護費 2.建物公共安全檢查檢測申報3.遊樂器材檢驗費
0288	委託考選訓練費	30	30	1.員工參加訓練及講習費
8928A	電腦軟體服務費	160	160	電腦設備維修費及購買軟體等費用
9028Y	其他專業服務費	100	0	圖書室室內改造設計費(移用基金餘額)
7229	公共關係費	72	72	
72291	公共關係費	72	72	公共關係費
8363	材料及用品費	805	815	
2531	使用材料費	51	51	
25312	燃料	51	51	公務車油料費
81232	用品消耗	754	764	
506321	辦公(事務)用品	410	420	1.辦公用品費(410仟元)。
99322	報章雜誌	100	100	報章雜誌、圖書費
5324	化學藥劑與實驗用品	40	40	學生實驗器材及用品費

金門縣古城國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
19328	醫療用品（非醫療院所使用）	20	20	健康中心補充衛生保健物品
18232Y	其他用品消耗	184	184	1. 教具充實費及其他消耗用品費。2. 學生活動費3. 社團活動費等
576	稅捐及規費(強制費)	13	11	
5766	規費	13	11	
0661	行政規費與強制費	5	5	地政等行政規費
9663	汽車燃料使用費	8	6	公務車輛燃料使用費
48665	未足額進用身障人員差額補助費	0	0	
1,0947	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	313	1,560	
371	會費	5	5	
3713	職業團體會費	5	5	團體會費
94872	捐助、補助與獎助	198	1,245	
896726	獎助學員生給與	198	1,178	1. .學生課本費1,600元*117套=188千元。3. 新生餐具補助400元*25人=10千元。
5372Y	其他捐助、補助與獎助	0	67	
14375	競賽及交流活動費	110	310	
143751	技能競賽	100	300	體育賽事經費（選手、工作人員於培訓或競賽期間之交通、膳宿、設備等費用）
0752	交流活動費	10	10	交流活動費

金門縣古城國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
11,959	54 學前教育計畫	16,615	14,644	
10,978	1 用人費用	14,986	13,101	
8,184	11 正式員額薪資	10,853	9,426	
7,885	113 職員薪金	10,415	9,116	幼兒園教師8人及教保員3人薪津
299	114 工員工資	438	310	僱用幼兒園專任廚工薪資
15	12 聘僱及兼職人員薪資	162	150	
15	124 兼職人員酬金	162	150	幼稚班教師公假代課鐘點費
58	13 超時工作報酬	50	60	
58	131 加班費	50	60	幼兒園主任不休假加班費
19	14 津貼	33	33	
19	14Y 其他津貼	33	33	教保員3人保育費
1,325	15 獎金	1,766	1,577	
591	151 考績獎金	671	639	教師年終考核獎金
734	152 年終獎金	1,095	938	幼兒園教師、教保員及廚工年終工作獎金
552	16 退休及卹償金	793	654	
552	161 職員退休及離職金	763	646	教師退撫基金、代理教師暨教保員勞退提撥金
0	162 工員退休及離職金	30	8	廚工參加勞退基金
826	18 福利費	1,329	1,201	
809	181 分擔員工保險費	40	31	二代健保雇主負擔款
0		1,073	948	幼兒園教師、教保員、廚工公、勞、健保補助款
17	18Y 其他福利費	16	16	兼幼兒園主任休假旅遊補助款
0		200	206	1. 教師婚喪生育補助129千元2. 公教健檢補助4人21千元3. 子女教育補助費10千元4. 進修學分補助40千元。
22	2 服務費用	24	22	
22	27 一般服務費	24	22	
22	27F 體育活動費	24	22	文康活動費2000×12=24千元
105	3 材料及用品費	244	231	
105	32 用品消耗	244	231	
0	321 辦公（事務）用品	100	92	1. 辦公用品耗材費
0	322 報章雜誌	40	40	報章雜誌、圖書費
105	32Y 其他用品消耗	104	99	1. 幼生活動、材料費1220×85人=104仟元。
855	7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,361	1,290	
855	72 捐助、補助與獎助	1,361	1,290	

金門縣古城國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目		本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
795	726	獎助學員生給與	1,260	1,206	1. 幼生午餐補助40*85人*210天=714千元。2. 幼生點心補助30*85人*210天=536千元。3. 新生餐具補助400元*25人=10千元。幼兒園導師教保員等午餐補助40元*12人*210天=101千元
60	72Y	其他捐助、補助與獎助	101	84	

金門縣古城國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
7,022.5M	建築及設備計畫 購建固定資產、無形資 產、非理財目的之長期投資 及營舍與設施工程支出 購建固定資產 購置土地 擴充改良房屋建築及設備 購置機械及設備 購置交通及運輸設備 購置雜項設備	1,535	0	
7,022.5		1,535	0	
7,022.51		1,535	0	
2,731.511		0	0	
3,294.513		0	0	
102.514		46	0	汰換APFR自動功率調整器（六 段式）
0.515		120	0	原本校公務機車於86年購置， 至今已使用逾24年，本公務機 車因車齡老舊，經常發生故障 ，恐有發生行車安全問題，天 氣寒冷時，時常無法順利發動 ，導致延誤公務計畫或行程。 且因教師每天需送學生路隊及 公文車輛使用需求量極大，為 利學校校務順利推動，故請惠 予同意本校汰換公務機車乙輛 。縣府111年5月6日以府行總字 第1110037973號函同意本校汰 換為電動車。
0		750	0	原公務車於94年購置，至今已 使用逾16年，因車齡老舊，機 件經常故障或損壞，問題不斷 發生導致維修更換費用龐大。 且因縣內活動頻繁，對公務校 車使用需求量極大，為利學校 校務之推動及行車安全，故縣 府111年5月20日以府行總字第1 110042799號函同意本校汰換客 貨兩用車。
529.0516		364	0	汰換辦公室冷氣機4台(91000*4 台)
366		255	0	汰換活動中心冷氣機1台、餐廳 冷氣機2台(85000*3台)
57,886	總 計	60,063	57,256	

金門縣古城國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 112年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位成本 (元)或 平均利 (費)率	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫				41,913	
國民小學教育				41,913	
學前教育計畫				16,615	
學前教育				16,615	
建築及設備計畫				1,535	
交通及運輸設備				870	
其他設備				665	
合 計				60,063	

金門縣古城國民小學
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成 本(元)或平 均利(費)率	預 (決) 算 數	說 明
本年度預算數				60,063	
國民教育計畫				41,913	
學前教育計畫				16,615	
建築及設備計畫				1,535	
上年度預算數				57,256	
國民教育計畫				42,612	
學前教育計畫				14,644	
前年度決算數				57,886	
國民教育計畫				38,905	
學前教育計畫				11,959	
建築及設備計畫				7,022	
109年度決算數				71,609	
國民教育計畫				36,246	
學前教育計畫				10,878	
建築及設備計畫				24,485	
108年度決算數				97,788	
國民教育計畫				36,200	
學前教育計畫				10,614	
建築及設備計畫				50,974	

金門縣古
地方教育
用人費用
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	31,642		680	33	3,152	3,225	20	6,876
國民教育計畫	20,789		630		2,057	2,554	20	6,083
正式人員	20,789		630		2,057	2,554		1,722
其他人員							20	4,361
學前教育計畫	10,853		50	33	1,095	671		793
正式人員	10,853		50	33	1,095	671		793

1.警衛保全服務編列計1,800千元。2.幼兒園幼教大樓外包清潔工1人(230日*8小時*168元=309千元)以上預算編列於國民教育計畫—國民小學教育—服務費用—外包費。

1.約用人員編列2人，計1,105千元。2.特教助理編列2人(20小時1人、24小時1人)，計407千元。以上預算編列於國民教育計畫—國民小學教育—服務費用—計時與計件人員酬金。

城國民小學
發展基金
彙計表
112年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
		2,970			808		49,406	562	49,968
		1,857			592		34,582	400	34,982
		1,857			586		30,195	400	30,595
					6		4,387		4,387
		1,113			216		14,824	162	14,986
		1,113			216		14,824	162	14,986

金門縣古城國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國112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
42,232	47,235	用人費用	49,968	34,982	14,986	0
27,414	29,738	正式員額薪資	31,642	20,789	10,853	0
26,556	28,868	職員薪金	30,623	20,208	10,415	0
858	870	工員工資	1,019	581	438	0
199	500	聘僱及兼職人員薪資	562	400	162	0
199	500	兼職人員酬金	562	400	162	0
566	599	超時工作報酬	680	630	50	0
566	599	加班費	680	630	50	0
19	33	津貼	33	0	33	0
19	33	其他津貼	33	0	33	0
5,161	5,974	獎金	6,397	4,631	1,766	0
2,609	3,006	考績獎金	3,225	2,554	671	0
2,552	2,948	年終獎金	3,152	2,057	1,095	0
	20	其他獎金	20	20	0	0
5,747	6,636	退休及卹償金	6,876	6,083	793	0
5,747	6,628	職員退休及離職金	6,846	6,083	763	0
	8	工員退休及離職金	30	0	30	0
3,125	3,755	福利費	3,778	2,449	1,329	0
2,633	2,887	分擔員工保險費	2,970	1,857	1,113	0
492	868	其他福利費	808	592	216	0
5,684	6,114	服務費用	5,824	5,800	24	0
360	328	水電費	328	328	0	0
327	288	工作場所電費	288	288	0	0
33	40	工作場所水費	40	40	0	0
36	58	郵電費	45	45	0	0
7	8	郵費	5	5	0	0
28	50	電話費	40	40	0	0
52	100	旅運費	100	100	0	0
52	100	國內旅費	100	100	0	0
80	99	印刷裝訂與廣告費	80	80	0	0

金門縣古城國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國112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
80	99	印刷及裝訂費	80	80	0	0
1,244	1,114	修理保養及保固費	918	918	0	0
94	100	土地改良物修護費	100	100	0	0
284	468	一般房屋修護費	450	450	0	0
163	172	機械及設備修護費	200	200	0	0
25	60	交通及運輸設備修護費	68	68	0	0
677	314	雜項設備修護費	100	100	0	0
25	30	保險費	44	44	0	0
15	20	一般房屋保險費	30	30	0	0
7	7	交通及運輸設備保險費	9	9	0	0
3	3	其他保險費	5	5	0	0
3,570	4,073	一般服務費	3,687	3,663	24	0
2,245	2,579	外包費	2,109	2,109	0	0
1,259	1,428	計時與計件人員酬金	1,512	1,512	0	0
66	66	體育活動費	66	42	24	0
245	240	專業服務費	550	550	0	0
	10	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	160	160	0	0
66	40	委託檢驗(定)試驗認證費	100	100	0	0
	30	委託考選訓練費	30	30	0	0
89	160	電腦軟體服務費	160	160	0	0
90		其他專業服務費	100	100	0	0
72	72	公共關係費	72	72	0	0
72	72	公共關係費	72	72	0	0
941	1,046	材料及用品費	1,049	805	244	0
25	51	使用材料費	51	51	0	0
25	51	燃料	51	51	0	0

金門縣古城國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國112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
917	995	用品消耗	998	754	244	0
506	512	辦公(事務)用品	510	410	100	0
99	140	報章雜誌	140	100	40	0
5	40	化學藥劑與實驗用品	40	40	0	0
19	20	醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	0	0
287	283	其他用品消耗	288	184	104	0
7,022		購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	1,535	0	0	1,535
7,022		購建固定資產	1,535	0	0	1,535
2,731		購置土地	0	0	0	0
3,294		擴充改良房屋建築及設備	0	0	0	0
102		購置機械及設備	46	0	0	46
529		購置交通及運輸設備	870	0	0	870
366		購置雜項設備	619	0	0	619
57	11	稅捐及規費(強制費)	13	13	0	0
57	11	規費	13	13	0	0
	5	行政規費與強制費	5	5	0	0
9	6	汽車燃料使用費	8	8	0	0
48		未足額進用身障人員差額補助費	0	0	0	0
1,949	2,850	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,674	313	1,361	0
3	5	會費	5	5	0	0
3	5	職業團體會費	5	5	0	0
1,803	2,535	捐助、補助與獎助	1,559	198	1,361	0
1,691	2,384	獎助學員生給與	1,458	198	1,260	0

金門縣古城國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國112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
112	151	其他捐助、補助與獎助	101	0	101	0
143	310	競賽及交流活動費	110	110	0	0
143	300	技能競賽	100	100	0	0
	10	交流活動費	10	10	0	0
57,886	57,256	合計	60,063	41,913	16,615	1,535

金門縣古城國民小學
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國112年度

單位:新臺幣元

工作計畫別	車輛種類	車號	購置 年份	汽缸 總 排氣 量	合計	牌照稅 (全年)	燃料 使用費 (全年)	油料費(全年)			修護費	檢驗 執照及 保險費
								數量 (公升)	單價	金額		
合計	4 輛				183,932	0	9,072			102,144	62,900	9,816
國民教育計畫	4 輛				183,932	0	9,072			102,144	62,900	9,816
	機車	3JV-711	2007	125	11,462	0	315	312	28	8,736	1,700	711
	客貨兩用車	6F-7819	2023	1796	62,761	0	3,360	1,668	28	46,704	8,500	4,197
	客貨兩用車	0492-F2	2012	2351	107,298	0	5,397	1,668	28	46,704	51,000	4,197
	電動機車	PZL-682	2023		2,411	0	0	0		0	1,700	711

金門縣古城國民小學
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112年度

單位:新臺幣千元

項目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合計		說明
		數量	金額	數量	金額	數量	金額	
合計：	輛	0	0	2	870	2	870	原公務車於94年購置，至今已使用逾16年，因車齡老舊，機件經常故障或損壞，問題不斷發生導致維修更換費用龐大。且因縣內活動頻繁，對公務校車使用需求量極大，為利學校校務之推動及行車安全，故縣府111年5月20日以府行總字第1110042799號函同意本校汰換客貨兩用車。
客貨兩用車	輛	0	0	1	750	1	750	
建築及設備計畫	輛	0	0	1	750	1	750	
電動機車	輛	0	0	1	120	1	120	

金門縣古城國民小學
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112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	
建築及設備計畫	輛	0	0	1	120	1	120	原本校公務機車於86年購置，至今已使用逾24年，本公務機車因車齡老舊，經常發生故障，恐有發生行車安全問題，天氣寒冷時，時常無法順利發動，導致延誤公務計畫或行程。且因教師每天需送學生路隊及公文車輛使用需求量大，為利學校校務順利推動，故請惠予同意本校汰換公務機車乙輛。縣府111年5月6日以府行總字第1110037973號函同意本校汰換為電動車。

金門縣古城國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減
31,080	資 產 合 計	22,729	27,468	-4,739
31,080	資 產	22,729	27,468	-4,739
30,780	流動資產	22,429	27,168	-4,739
30,780	現金	22,429	27,168	-4,739
30,780	銀行存款	22,429	27,168	-4,739
300	其他資產	300	300	0
300	什項資產	300	300	0
0	暫付及待結轉帳 項	0	0	0
300	代管資產	300	300	0
1,877	負 債	1,877	1,877	0
1,170	流動負債	1,170	1,170	0
1,170	應付款項	1,170	1,170	0
1,170	應付代收款	1,170	1,170	0
707	其他負債	707	707	0
707	什項負債	707	707	0
407	存入保證金	407	407	0
300	應付代管資產	300	300	0
29,203	基金餘額	20,852	25,591	-4,739
29,203	基金餘額	20,852	25,591	-4,739
29,203	基金餘額	20,852	25,591	-4,739
29,203	累積餘額	25,591	29,203	-3,612
0	本期賸餘	0	0	0
0	本期短絀	-4,739	-3,612	-1,127
31,080	負債及基金餘額合計	22,729	27,468	-4,739

信託代理與保證資產
保管有價證券

1,248
1,248

信託代理與保證負債
應付保管有價證券

1,248
1,248

金門縣古城國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國112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									
收藏品及傳承資產									
土地	18,269						18,269		
土地改良物	8,250						8,250		
房屋及建築	114,879						114,879		
機械及設備	10,130		46	(1)		汰換 新APFR自動 功率調整 器(六段 式)	10,176		
交通及運輸設備	2,769		870	(1)		汰換客貨兩 用車1台、汰 換機車為電 動機車1台	3,639		
雜項設備	21,291		619	(1)		汰換活動中 心冷氣 機1台、餐 廳冷氣 機2台、辦 公室冷氣 機4台	21,910		
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體									
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	175,589		1,535				177,124		

註：

中華民國 112 年度

金門縣總預算

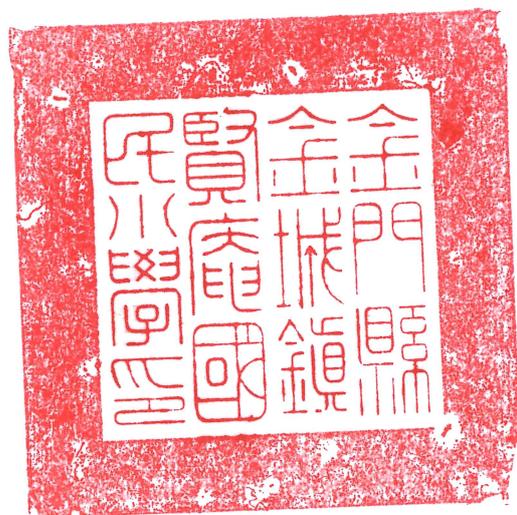
教育處主管

金門縣地方教育發展基金附屬單位預算

賢庵國民小學分預算

(非營業部分)

賢庵國民小學編



賢庵國小

金門縣地方教育發展基金 - 賢庵國民小學

目 次

中華民國 112 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 09-16 頁
四、預算附表	
單位 (或計畫) 成本分析表	第 17-17 頁
五、預算 參考表	
(一) 5 年來主要業務計畫分析表	第 18-18 頁
(二) 員工人數彙計表	第 19-19 頁
(三) 用人費用彙計表	第 20-21 頁
(四) 各項費用彙計表	第 22-25 頁
(五) 車輛明細表.....	第 26-26 頁
(六) 增購及汰舊換新各種公務車輛明細表.....	第 ----- 頁
(七) 補辦預算明細表	第 27-27 頁
六、附錄	
(一) 預計平衡表	第 28-28 頁
(二) 資本資產明細表.....	第 29-29 頁
(三) 長期負債明細表.....	第 -- 頁

金門縣鎮賢庵國民小學

金門縣地方教育發展基金 業務計畫及預算說明 中華民國 112 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

(一)本校遵照憲法第一百五十八與一百六十條及國民教育法第 1 條規定，教育文化應發展民族精神、自治精神，國民道德與健全體格與科學及生活智能。以養成德、智、體、群、美五育均衡發展之健全國民為宗旨。培養學童七大學習領域及十大基本能力。

(二)依據「教育基本法」第五條及「教育經費編列與管理法」第十三條規定，本縣自 95 年度起依設置「金門縣地方教育發展基金」，以促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效。

(三)本縣依據教育部 97 年 1 月 24 日台會(四)字第 0970005956 號函擬訂之「各縣市地方教育發展基金成立附屬單位預算推動方案」，報奉行政院以 97 年 2 月 25 日院臺教字第 0970006817 號函核定修正為「各縣市地方教育發展基金成立附屬單位預算試辦計畫」，自 98 年度起參加試辦，以充實、保障教育經費，並使教育經費能穩定成長及發揮效益。

(四)本校全力結合全校教師、學生、家長及社區人士，運用校內外一切資源與力量，共同達成下列學校經營願景：

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

以建構一個既能讓學生「快樂學習、健康成長、進步卓越」的學校，同時也是一個「小而精、小而美、小而強」精緻化、社區化、優質化的學校，培育卓越的學生。

二、施政重點：

(一)強化教師教學能力，落實學生適性發展。

(二)執行教育優先區計畫及「補救教學方案」：透過本計畫積極推動小班化的補救教學，朝精緻化、個別化的目標前進，共同打造「教育有愛，學習無礙」的教育理想圖像。

(三)推動「健康促進學校計畫」，藉以推動符合本校學生健康需求及校本位之健康促進學校計畫，並執行校園性教育實施計畫、學生身體健康促進實施計畫；另配合教育部委託專業團隊辦理視力保健實施計畫、學(幼)童口腔衛生保健實施計畫，培育身心健健康康、活活潑潑之學生。

(四)推動「快活計畫」，發展長跑與桌球學校特色運動項目，培育學生運動知能，激發學生運動動機與興趣，養成規律運動習慣，奠定終身參與身體活動的能力與態度

(五)執行教育部「擴大照顧弱勢族群國民中小學生營養午餐推動方案」。

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

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

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

三、組織概況：

(一)本校設置校長1人，綜理全校校務，下設教務處，置主任1人，組長2人(均由教師兼任)，學務處，置主任1人，組長3人(均由教師兼任)、總務處，置主任1人(教師兼任)、會計、人事，分校設置主任1人，組長3人(均由教師兼任)，及附設幼兒園主任1人，組長1人(均由教師兼任)等單位，現編制校長1人、教師47人、教保1人、人事管理員1人、會計員1人、幹事3人、護理師1人、約僱人員1人、工友3人，幼兒園正式廚工2人總計58人。

(二)內部分層業務如下：

1. 教導處：秉承校長之命，辦理全校教務及訓導事項。

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

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

2. 總務處：秉承校長之命，辦理全校文書、事務、出納等總務事項。

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

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

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

6. 分校：秉承校長之命，辦理分校教學組及訓導總務事項。

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

6.2 總務組：承辦主任之命掌理分校文書、事務等總務事項。

7. 幼兒園：秉承校長之命，綜理班務、辦理幼兒教學、保育與各項措施。

四、基金歸類及屬性：

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

貳、業務計畫：

一、基金來源：係公庫撥款收入與政府其他撥入收入及孳息，本年度預計收入 101,401 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 96,969 千元。預定招收 22 班，學生人數 263 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 12,914 千元。預定招收幼兒中、大班各 1 班、幼小班 1 班、分校合併混齡班 1 班，學生人數 89 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：本年度預算 252 千元。

(四)本基金用途合計 110,135 千元。

三、業務目標：

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

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

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

(四)建置溫馨民主的校園文化：

1.以參與式管理、落實行政、教師會、家長會三者的良性互動。

2.以學生第一，教學優先的觀念提昇行政服務效率。

3.放下威權心態，開啟校園民主之風氣。

(五)推動適性教學：

1.運用小班優勢，採多元化、活潑化的教學及評量

2.運用校內外資源，加強多元學習能力。

3.關懷相對弱勢學生之教學及輔導。

4.發展資訊教育，充實學生電腦運用之知能，並提昇教師運用電腦教學之能力。

(六)辦理發展性的訓輔活動：

1.辦理各項活動、競賽及展演。

2.推動校內外學習服務。

3.發展績優社團及校隊，如鑼鼓唱、公背婆、合唱團、節奏樂隊等。

4.加強新興領域教育的辦理，並融入各科教學以收成效。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源：101,401 千元，分別為利息收入 1 千元，公庫撥款收入 88,952 千元，政府其他撥入收入 12,448 千元。

(二)本年度基金用途：110,135 千元，分別為國民教育業務計畫 96,969 千元，學前教育業務計畫 12,914 千元。一般建築及設備：本年度預算 252 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 -8,734 千元。

三、公庫撥補情形：

單位：新台幣千元

項目 年度	以前年度累積 撥付基金數額	公庫撥補款	其他	合計

四、補辦預算事項：

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 111 年 6 月 30 日止執行情形)：

一、110 年度決算結果：基金來源—財產處分收入 170,830 元，利息收入數 1,043 元，公庫撥款收入 80,028,000 元，政府其他撥入收 12,586,000 元，雜項收入 329,667 元，計 93,115,540 元。基金用途—國民教育計畫法定預算數 88,456,000 元，決算數 80,09,783 元，執行率 90.49%。學前教育計畫法定預算數 13,874,000 元，決算數 12,483,698 元，執行率 89.98%。

建築及設備計畫法定預算數 6,016,000 元，決算數 5,144,211 元，執行率 85.51%。

二、111 年上半年執行情形：基金來源—財產處分收入 25,970 元，利息收入數 2,979 元，公庫撥款收入 65,000,000 元，政府其他撥入收入 0 元，雜項收入 260,783 元，計 62,011,570 元。基金用途—國民小學教育計畫分配數 55,746,000 元，實支數 46,604,734 元，執行率 83.60%。學前教育計畫分配數 8,546,000 元，實支數 7,450,951 元，執行率 87.19%。建築及設備計畫分配數 4,926,000 元，實支數 4,605,232 元，執行率 93.53%。合計：58,660,917 元，執行率 84.75%，收支相抵後計賸餘 6,628,815 元。

五、其他

(一) 111 年度第 1 學期預估普通班 18 班及幼兒班 4 班，共計 22 班，預定招收學生人數 352 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 112 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「112 年度各縣（市）地方總預算附屬單位預算編製要點」，本著量入為出之原則編列。

金門縣賢庵國民小學
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國112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(-)
93,116	基金來源	101,401	104,540	-3,139
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
172	財產收入	1	1	0
171	財產處分收入	0	0	0
1	利息收入	1	1	0
92,614	政府撥入收入	101,400	104,539	-3,139
80,028	公庫撥款收入	88,952	92,303	-3,351
12,586	政府其他撥入收入	12,448	12,236	212
330	其他收入	0	0	0
330	雜項收入	0	0	0
97,668	基金用途	110,135	111,806	-1,671
80,040	國民教育計畫	96,969	93,076	3,893
80,040	國民小學教育	96,969	93,076	3,893
12,484	學前教育計畫	12,914	13,806	-892
12,484	學前教育	12,914	13,806	-892
5,144	建築及設備計畫	252	4,924	-4,672
0	土地購置	0	4,508	-4,508
3,346	營建及修建工程	0	0	0
1,617	交通及運輸設備	0	0	0
182	其他設備	252	416	-164
-4,552	本期賸餘 (短絀-)	-8,734	-7,266	-1,468
51,581	期初基金餘額	39,763	35,850	3,913
0	解繳公庫	0	0	0
47,029	期末基金餘額	31,029	28,584	2,445

備註：

金門縣金城鎮賢庵國民小學

金門縣地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表說明

中華民國 112 年度

壹、基金來源:

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

貳、基金用途

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

金門縣賢庵國民小學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀)	-8,734	
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)	-8,734	
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)	-8,734	
期初現金及約當現金	43,127	
期末現金及約當現金	34,393	

註：

金門縣賢庵國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 112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				1	
利息收入	年	1	1,000	1	506-5專戶存款利息
政府撥入收入				101,400	
公庫撥款收入	年	1	88,952,000	88,952	
政府其他撥入收入	年	1	12,448,000	12,448	依教育部中華民國111年8月9日臺教會(四)字第1114401227T號函核定(公立幼兒園推動學前教育業務及促進幼教發展925,000元少子女化對策計畫及學前幼兒就學補助1,232,000元教師課稅相關配套所需費用1,182,000元國小每班1.65師至達成合理教師員編制所需經費額6,960,000元,提高國小教師員額編制經費1,275,000元,推動學前教育業務促進幼教發展959,000元,學生課本費321,000元,推動本語言教學53,000元,提高國員額編制至每班1.65師所需經費1,055,000元,教師之減授課節數鐘點費16,000元,專任專業轟導人員人事費670,000元)
總 計：				101,401	

金門縣賢庵國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
80,040	53 國民教育計畫	96,969	93,076	
66,932	1 用人費用	76,713	75,949	
43,164	11 正式員額薪資	47,569	46,835	
42,046	113 職員薪金	45,775	45,717	校長1人分校主任1人教師40人 職員6人
1,118	114 工員工資	1,794	1,118	工友2人
1,066	12 聘僱及兼職人員薪資	1,890	2,088	
551	122 約僱職員薪金	600	566	編制班級超過13班增加約僱人 員1人(教育部補助款)
514	124 兼職人員酬金	1,290	1,522	1. 兼代課鐘點費年度酌列 2. 配合教師減授代課鐘點費
698	13 超時工作報酬	1,056	1,089	
698	131 加班費	1,056	1,089	員工暨兼行政職務教師不休假 加班費
7,815	15 獎金	9,012	8,664	
3,514	151 考績獎金	4,201	3,886	教職員工考核獎金
4,263	152 年終獎金	75	71	約僱人員年終獎金
0		4,736	4,707	教職員工年終工作獎金
37	15Y 其他獎金	0	0	退休人員年終慰問金服務獎金
9,463	16 退休及卹償金	11,679	11,293	
8,583	161 職員退休及離職金	36	35	約僱人員退撫基金政府補助
0		6,855	6,820	退休人員請領月退休金
0		3,888	3,558	教育人員退撫基金政府補助
880	163 卹償金	900	880	公務人員退撫基金政府補助 撫卹人員請領撫卹金
4,727	18 福利費	5,507	5,980	
4,090	181 分擔員工保險費	80	78	約僱人員勞健保險及勞保機關 補助款
0		4,327	4,474	教職員工公健保險及勞保機關 補助款(含機關負擔補充保費)
637	18Y 其他福利費	55	55	退休人員慰問金
0		1,045	1,373	健康檢查98,000元,學分補助費 360,000元,子女教育補助費100 ,000元,婚喪生育補助135,000 元,休假補助費352,000元。
9,598	2 服務費用	13,479	11,820	
416	21 水電費	956	588	
348	212 工作場所電費	532	464	電費(含分校及幼生)
0		300	0	中央廚房電費
68	214 工作場所水費	124	124	水費(含分校及幼生)
54	22 郵電費	138	138	
54	222 電話費	108	108	公務用電話費

金門縣賢庵國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
0224	數據通信費	30	30	學校網路通訊費每月2500元*12=30000元。
4623	旅運費	110	110	
46231	國內旅費	110	110	員工奉派公差假之旅費
6524	印刷裝訂與廣告費	70	70	
65241	印刷及裝訂費	70	70	賢友年刊印刷及裝訂費及學校特色印刷及裝訂費。
83925	修理保養及保固費	772	738	
463252	一般房屋修護費	399	399	校舍修繕費基本費35班*每班10000元(350000+22班*10000元)*70%
41254	其他建築修護費	50	50	電梯保養費等
170255	機械及設備修護費	120	120	校本部及分校飲水機及油煙機維護費
34256	交通及運輸設備修護費	80	46	公務車輛交通及運輸設備修護費
131257	雜項設備修護費	123	123	什項設備修護費及冷氣修護費。
1326	保險費	114	114	
10261	一般房屋保險費	100	100	校本部新增專科教室建築物(財產)火險(含分校)
1264	交通及運輸設備保險費	8	8	車輛保險費
2268	責任保險費	1	1	公務機車保險費
0		5	5	公務車輛責任保險
7,89427	一般服務費	9,805	8,548	
4,455279	外包費	3,550	3,370	1. 警衛保全年列(147884*12*2人=3550000元)(含分校)
0		247	0	1、中央廚房計畫-午餐租賃車輛工時薪資(時薪168*4小時*210天)(一般性補助款)(臺教授國字第1110089115號函)
0			2	、中央廚房計畫-早餐租賃車輛工時薪資(時薪168*3小時*210天)
0		360	1,512	1. 早餐外包工資(571*3*210)(含分校)(含古城國小)=336000元

金門縣賢庵國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
0	279 外包費	1,967	0	1.午餐外包工資(5人*1470元*2 10天)(含分校)(含古城國小) =1,543,500元(一般性補助款2 名外包廚工)(臺教授國字第1 110089115號函) 2.午餐外包 廚工助手(2人*168元*6小時*2 10天)(含分校)(含古城國小)=423,360元
3,333	27D 計時與計件人員酬金	615	586	約用人員辦理學校行動學習及 閱讀專案及學生比賽獎勵等(含 年終獎金勞健保及退休金提撥)。
0		2,000	1,665	校本部及分校約用人員辦理學 校清潔工作3人(含年終獎金勞 健保及退休金提撥)(含分校2 人)。
0		408	1,255	特教助理員2人薪資(半日20小 時1人,半日24小時1人)
0		540	0	專案約用人員-營養師(中央廚 房計畫)(一般性補助款)(臺教授國字第1110089115號函)
0	27E 替代役待遇及給與	10	50	替代役退伍返鄉旅費休假交 通補助
106	27F 體育活動費	108	110	1.為秋、春節員工禮品發送、 員工慶生會及辦理各項文康活 動 2.依據勞動基準法第70條 規定編列約用人員福利措施 (國小教職員工約用人員共54 人每人2000元)
199	28 專業服務費	1,442	1,442	
0	284 工程及管理諮詢服務費	900	900	校園整體規劃委託技術服務。
8	285 講課鐘點、稿費、出席審 查及查詢費	80	80	校園整體規劃委員出席審查費 。
43	287 委託檢驗(定)試驗認證 費	192	192	消防申報檢查設備維修30,000 元*2(含分校)=60千元 建築物 公供安全檢查30,000*2(含分校)=60千元 電梯檢修維及檢定 費30,000*2=60千元 水質檢 測費6,000元*2(含分校)=12千 元

金門縣賢庵國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
11 288	委託考選訓練費	30	30	各項訓練及講習費
137 28A	電腦軟體服務費	240	240	電腦設備等維修(含分校)
72 29	公共關係費	72	72	
72 291	公共關係費	72	72	校長特別費6000*12
1,292 3	材料及用品費	1,801	2,062	
27 31	使用材料費	158	141	
27 312	燃料	158	141	公務車輛燃料
1,265 32	用品消耗	1,643	1,921	
463 321	辦公(事務)用品	518	698	每校每月基本辦公費本校30000元*12、分校10000元*12、辦公費每班600元本校22班(含分校)*12個月(600*22*12+20000*1*12+10000*1*12=518,400元)
191 322	報章雜誌	220	220	報章雜誌教材費(含分校及幼兒園)(10000*22=220000元)
11 326	食品	20	20	食品耗材及選手培訓營養補充
38 328	醫療用品(非醫療院所使用)	44	44	體育衛生費(350*12+40000)=44200元
562 32Y	其他用品消耗	60	60	社團活動費辦理各項活動
0		240	240	購置雜項物品
0		45	45	社會教育費970*22+24000=45340元
0		60	60	實驗費(含分校)
0		100	100	辦理校慶費用(場地布置,傑出校友獎盃,印刷等費用)
0		0	100	
0		110	108	學生人數編列活動費(420*262)=110040元(含分校)
0		171	171	教具及用具購置費。由房舍修繕提列30%基本費(350000+22班*10000元)*30%=171000元(含分校)
0		55	55	本校教育志願服務隊活動經費(隊服、背心、禮品及會議用茶水點心資料等)
42 6	稅捐及規費(強制費)	17	17	
42 66	規費	17	17	
29 661	行政規費與強制費	2	2	車輛行政規費與強制費
13 663	汽車燃料使用費	15	15	公務車輛汽車燃料使用費
2,174 7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,959	3,228	
3 71	會費	2	2	
3 713	職業團體會費	2	2	公會會費
2,112 72	捐助、補助與獎助	4,777	2,766	

金門縣賢庵國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
1,972	726 獎助學員生給與	3,167	2,167	1. 賢庵國小學生午餐補助費377*40*210=3166800元
0		419	413	學生課本費(262*1600)=419200元(含分校)
0		15	18	餐具用具補助費38*400=15200元(含分校)
0		1,008	0	因應中央廚房計畫 112年起本校午餐費併入古城國小午餐費。(古城:120人*40元*210天=1,008千元)
140	72Y 其他捐助、補助與獎助	151	151	導師午餐補助費18*40*210
0		17	17	校本部及分校午餐衛生督導人員及午餐巡檢兼職人員午餐費2*40*210=16800
59	75 競賽及交流活動費	180	460	
59	751 技能競賽	30	30	學生參加全國技能賽各項費
0		120	400	參加體育賽事經費
0	752 交流活動費	30	30	校際交流觀摩訪問機票住宿等
29	其他	0	0	
291	其他支出	0	0	
291Y	其他	0	0	

金門縣賢庵國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
12,484	54 學前教育計畫	12,914	13,806	
11,177	1 用人費用	11,322	12,150	
8,376	11 正式員額薪資	8,317	9,078	
7,778	113 職員薪金	7,677	8,460	幼稚園教師7人,教保員1人
598	114 工員工資	640	618	幼兒園專任廚工2人
84	12 聘僱及兼職人員薪資	210	210	
84	124 兼職人員酬金	210	210	配合教師公假代課金及調整導師費210000元。
64	13 超時工作報酬	84	76	
64	131 加班費	84	76	幼兒園主任及組長不休假加班費
1,139	15 獎金	1,214	1,173	
302	151 考績獎金	344	312	幼兒園教師考績獎金
837	152 年終獎金	870	861	幼兒園教師及教保員廚工年終獎金
547	16 退休及卹償金	608	541	
547	161 職員退休及離職金	608	541	幼兒園教師及教保員廚工退撫基金政府補助
968	18 福利費	889	1,072	
854	181 分擔員工保險費	805	900	幼兒園教師及教保廚工公勞健保機關補助費
114	18Y 其他福利費	84	172	幼兒園兼行政教師休假補助32,000元,學分補助費40,000元,健康檢查7,000元,子女教育補助5,000元。
22	2 服務費用	20	24	
22	27 一般服務費	20	24	
22	27F 體育活動費	20	24	教職員工文康活動費(幼稚園教師7人教保員1人廚工2人計10人每人2000元)
143	3 材料及用品費	132	118	
143	32 用品消耗	132	118	
143	32Y 其他用品消耗	132	118	幼生活動88*1500 元=132000元(含分校)
1,141	7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,440	1,514	
1,141	72 捐助、補助與獎助	1,440	1,514	
1,088	726 獎助學員生給與	12	12	餐具用具補助費(小班27人+中班3人)*400=12000元(含分校)
0		815	815	午餐補助費97*40*210=814800元(含分校)
0		554	611	幼生點心費88*30*210=554400元(含分校)

金門縣賢庵國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目		本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
53	72Y	其他捐助、補助與獎助	59	76	導師午餐補助費7*40*210=7560 0元

金門縣賢庵國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
5,144	建築及設備計畫 購建固定資產、無形資 產、非理財目的之長期投資 及營舍與設施工程支出 購建固定資產 購置土地 興建土地改良物 擴充改良房屋建築及設備 購置機械及設備 購置交通及運輸設備 購置雜項設備 總 計	252	4,924	
5,144		252	4,924	
5,144		252	4,924	
0		0	4,508	
920		0	0	
2,426		0	0	
0		0	98	
0		0	38	
0		0	27	
0		0	58	
1,617		0	0	
182		0	0	
0		180	0	保全室、保健室、幼生活動室、幼生餐廳共四台。(分校)
0		72	97	汰換分校主任室桌椅1套。(分校)
0		0	98	
97,668	110,135	111,806		

金門縣賢庵國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 112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				96,969	
國民小學教育				96,969	
學前教育計畫				12,914	
學前教育				12,914	
建築及設備計畫				252	
其他設備				252	
合 計				110,135	

金門縣賢庵國民小學
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成 本(元)或平 均利(費)率	預 (決) 算 數	說 明
本年度預算數				110,135	
國民教育計畫				96,969	
學前教育計畫				12,914	
建築及設備計畫				252	
上年度預算數				111,806	
國民教育計畫				93,076	
學前教育計畫				13,806	
建築及設備計畫				4,924	
前年度決算數				97,668	
國民教育計畫				80,040	
學前教育計畫				12,484	
建築及設備計畫				5,144	
109年度決算數				98,747	
國民教育計畫				77,915	
學前教育計畫				12,454	
建築及設備計畫				8,378	
108年度決算數				85,309	
國民教育計畫				72,313	
學前教育計畫				11,432	
建築及設備計畫				1,564	

金門縣賢庵國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 112 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	59	-1	58	
職員	54	-1	53	
約僱人員	1	0	1	
工友	2	0	2	
廚工	2	0	2	
總 計	59	-1	58	

- 註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及「行政院與所屬中央及地方各機關約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，概不列入本表。
2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。
- 註2：1.校園保全勞務外包預算編列6人，計3,550千元。2.午餐及早餐廚工外包共10人，預算編列2,327千元。3.按日與計件人員酬金（約用人員4人及特教助理員2人）6人預算編列3,563千元。4.中央廚房計畫-午餐租賃車輛工時人員，預算編列247千元，均編列於國民教育計畫—國民小學教育—服務費用中。

金門縣賢
地方教育
用人費用
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	55,886	600	1,140		5,681	4,545		11,387
國民教育計畫	47,569	600	1,056		4,811	4,201		10,779
正式人員	47,569		1,056		4,736	4,201		3,888
聘僱人員		600			75			36
其他人員								6,855
學前教育計畫	8,317		84		870	344		608
正式人員	8,317		84		870	344		608

1.校園保全勞務外包預算編列6人，計3,550千元。2.午餐及早餐廚工外包共10人，預算編列2,327千元。3.按日與計件人員酬金（約用人員4人及特教助理員2人）6人預算編列3,563千元。4.中央廚房計畫-午餐租賃車輛工時人員，預算編列247千元，均編列於國民教育計畫—國民小學教育—服務費用中。

庵國民小學
發展基金
彙計表
112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				
900		5,212			1,184		86,535	1,500	88,035
900		4,407			1,100		75,423	1,290	76,713
		4,327			1,045		66,822	1,290	68,112
		80					791		791
900					55		7,810		7,810
		805			84		11,112	210	11,322
		805			84		11,112	210	11,322

金門縣賢庵國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國112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
78,109	88,099	用人費用	88,035	76,713	11,322	0
51,540	55,913	正式員額薪資	55,886	47,569	8,317	0
49,824	54,177	職員薪金	53,452	45,775	7,677	0
1,716	1,736	工員工資	2,434	1,794	640	0
1,150	2,298	聘僱及兼職人員薪資	2,100	1,890	210	0
551	566	約僱職員薪金	600	600	0	0
599	1,732	兼職人員酬金	1,500	1,290	210	0
762	1,165	超時工作報酬	1,140	1,056	84	0
762	1,165	加班費	1,140	1,056	84	0
8,954	9,837	獎金	10,226	9,012	1,214	0
3,816	4,198	考績獎金	4,545	4,201	344	0
5,100	5,639	年終獎金	5,681	4,811	870	0
37		其他獎金	0	0	0	0
10,009	11,834	退休及卹償金	12,287	11,679	608	0
9,130	10,954	職員退休及離職金	11,387	10,779	608	0
880	880	卹償金	900	900	0	0
5,694	7,052	福利費	6,396	5,507	889	0
4,944	5,452	分擔員工保險費	5,212	4,407	805	0
751	1,600	其他福利費	1,184	1,100	84	0
9,620	11,844	服務費用	13,499	13,479	20	0
416	588	水電費	956	956	0	0
348	464	工作場所電費	832	832	0	0
68	124	工作場所水費	124	124	0	0
54	138	郵電費	138	138	0	0
54	108	電話費	108	108	0	0
	30	數據通信費	30	30	0	0
46	110	旅運費	110	110	0	0
46	110	國內旅費	110	110	0	0
65	70	印刷裝訂與廣告費	70	70	0	0
65	70	印刷及裝訂費	70	70	0	0

金門縣賢庵國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國112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
839	738	修理保養及保固費	772	772	0	0
463	399	一般房屋修護費	399	399	0	0
41	50	其他建築修護費	50	50	0	0
170	120	機械及設備修護費	120	120	0	0
34	46	交通及運輸設備修護費	80	80	0	0
131	123	雜項設備修護費	123	123	0	0
13	114	保險費	114	114	0	0
10	100	一般房屋保險費	100	100	0	0
1	8	交通及運輸設備保險費	8	8	0	0
2	6	責任保險費	6	6	0	0
7,916	8,572	一般服務費	9,825	9,805	20	0
4,455	4,882	外包費	6,124	6,124	0	0
3,333	3,506	計時與計件人員酬金	3,563	3,563	0	0
	50	替代役待遇及給與	10	10	0	0
128	134	體育活動費	128	108	20	0
199	1,442	專業服務費	1,442	1,442	0	0
	900	工程及管理諮詢服務費	900	900	0	0
8	80	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	80	80	0	0
43	192	委託檢驗(定)試驗認證費	192	192	0	0
11	30	委託考選訓練費	30	30	0	0
137	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
1,435	2,180	材料及用品費	1,933	1,801	132	0
27	141	使用材料費	158	158	0	0
27	141	燃料	158	158	0	0

金門縣賢庵國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	學前教育計畫	建築及設備計畫
1,408	2,039	用品消耗	1,775	1,643	132	0
463	698	辦公(事務)用品	518	518	0	0
191	220	報章雜誌	220	220	0	0
11	20	食品	20	20	0	0
38	44	醫療用品(非醫療院所使用)	44	44	0	0
704	1,057	其他用品消耗	973	841	132	0
5,144	4,924	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	252	0	0	252
5,144	4,924	購建固定資產	252	0	0	252
	4,508	購置土地	0	0	0	0
920		興建土地改良物	0	0	0	0
2,426		擴充改良房屋建築及設備	0	0	0	0
	221	購置機械及設備	0	0	0	0
1,617		購置交通及運輸設備	0	0	0	0
182	195	購置雜項設備	252	0	0	252
42	17	稅捐及規費(強制費)	17	17	0	0
42	17	規費	17	17	0	0
29	2	行政規費與強制費	2	2	0	0
13	15	汽車燃料使用費	15	15	0	0
3,316	4,742	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,399	4,959	1,440	0
3	2	會費	2	2	0	0
3	2	職業團體會費	2	2	0	0
3,254	4,280	捐助、補助與獎助	6,217	4,777	1,440	0
3,060	4,036	獎助學員生給與	5,990	4,609	1,381	0
193	244	其他捐助、補助與獎助	227	168	59	0

金門縣賢庵國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	學前教育計畫	建築及設備計畫
59	460	競賽及交流活動費	180	180	0	0
59	430	技能競賽	150	150	0	0
	30	交流活動費	30	30	0	0
2		其他	0	0	0	0
2		其他支出	0	0	0	0
2		其他	0	0	0	0
97,668	111,806	合計	110,135	96,969	12,914	252

金門縣賢庵國民小學
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國112年度

單位:新臺幣元

工作計畫別	車輛種類	車號	購置 年份	汽缸 總 排氣 量	合計	牌照稅 (全年)	燃料 使用費 (全年)	油料費(全年)			修護費	檢驗 執照及 保險費
								數量 (公升)	單價	金額		
合計	5 輛				268,318	0	16,821			157,584	79,900	14,013
國民教育計畫	5 輛				268,318	0	16,821			157,584	79,900	14,013
	機車	NCU-5717	202107	125	11,462	0	315	312	28	8,736	1,700	711
	機車	NCU-5766	202107	125	11,462	0	315	312	28	8,736	1,700	711
	小貨車	AXF-3319	202002	2378	81,798	0	5,397	1,668	28	46,704	25,500	4,197
	客貨兩用 車	BKS-9008	202107	2378	81,798	0	5,397	1,668	28	46,704	25,500	4,197
	客貨兩用 車	BKS-9007	202107	2378	81,798	0	5,397	1,668	28	46,704	25,500	4,197

金門縣賢庵國民小學
地方教育發展基金
補辦預算明細表
中華民國112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 512興建土地改良物	1,380,000 1,380,000 1,380,000	111	<p>一、依鈞府建造執照(110)府建造字第07119號加註附表內容辦理。</p> <p>二、因按湖分校新建專科教室工程，取得建造執照時，校內有三處(陶藝教室、機車車棚、幼兒園廁所)未領有合法房屋證明之建物，需於請領使用執照前拆除完成前述無合法化效益之老舊建築，因新建專科教室工程預定於111年11月7日前完工，故本拆除案需於本年(111年)執行完畢。</p> <p>三、次因拆除建物陶藝教室與機車車棚需機具通道施作，緊鄰陶藝教室的圍牆老舊不堪，若坍塌將危及校園學生安全，故一併拆除重建。本案實屬急迫之工程，陳請鈞府准予補辦預算，俾便分校能如期取得新建專科教室使用執照。</p>

金門縣賢庵國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減
54,168	資 產 合 計	38,167	45,433	-7,266
54,168	資 產	38,167	45,433	-7,266
51,862	流動資產	35,861	43,127	-7,266
51,862	現金	35,861	43,127	-7,266
51,862	銀行存款	35,861	43,127	-7,266
2,306	其他資產	2,306	2,306	0
2,306	什項資產	2,306	2,306	0
2,306	代管資產	2,306	2,306	0
7,138	負 債	7,138	7,138	0
4,457	流動負債	4,457	4,457	0
4,457	應付款項	4,457	4,457	0
4,457	應付代收款	4,457	4,457	0
2,681	其他負債	2,681	2,681	0
2,681	什項負債	2,681	2,681	0
375	存入保證金	375	375	0
2,306	應付代管資產	2,306	2,306	0
47,029	基金餘額	31,029	38,295	-7,266
47,029	基金餘額	31,029	38,295	-7,266
47,029	基金餘額	31,029	38,295	-7,266
47,029	累積餘額	38,295	47,029	-8,734
0	本期賸餘	0	0	0
0	本期短絀	-7,266	-8,734	1,468
54,168	負債及基金餘額合計	38,167	45,433	-7,266

金門縣賢庵國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國112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									
收藏品及傳承資產									
土地	6,531							6,531	
土地改良物	11,761							11,761	
房屋及建築	87,275							87,275	
機械及設備	20,273							20,273	
交通及運輸設備	4,609							4,609	
雜項設備	20,694		252	(1)		汰換分校主任室辦公桌椅1組及增購分校冷氣4台		20,946	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體									
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	151,143		252					151,395	

註：

中華民國 112 年度

金門縣總預算

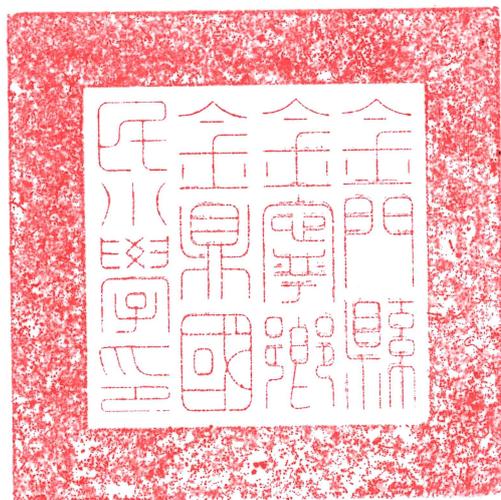
教育處 主管

金門縣地方教育發展基金附屬單位預算

金鼎國民小學分預算

(非營業部分)

金鼎國民小學編



金鼎國小

金門縣地方教育發展基金－金鼎國民小學

目 次

中華民國 112 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、用途及餘額預計表暨說明.....	第 05-06 頁
(二) 現金流量預計表及補充說明.....	第 07-07 頁
三、預算明細表	
(一) 基金來源明細表.....	第 08-08 頁
(二) 基金用途明細表.....	第 09-16 頁
四、預算附表	
單位(或計畫)成本分析表.....	第 17-17 頁
五、預算參考表	
(一) 5年來主要業務計畫分析表.....	第 18-19 頁
(二) 員工人數彙計表.....	第 20-20 頁
(三) 用人費用彙計表.....	第 21-23 頁
(四) 各項費用彙計表.....	第 24-26 頁
(五) 車輛明細表.....	第 27-27 頁
(六) 增購及汰舊換新管理用車輛明細表.....	第 ----- 頁
(七) 補辦預算明細表.....	第 28-28 頁
六、附 錄	
(一) 預計平衡表.....	第 29-29 頁
(二) 資本資產明細表.....	第 30-30 頁
(三) 長期負債明細表.....	第-----頁

金門縣金鼎國民小學
金門縣地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 112 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

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

(四)施政願景：

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

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

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

二、施政重點：

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

三、組織概況：

- (一)本校設置校長 1 人，綜理全校校務；下設教務處置主任 1 人，教學組、教資組、研發組組長各 1 人共 4 人；輔導室置主任 1 人組長 1 人共 2 人；學務處置主任 1 人、生訓組、體健組組長各 1 人共 3 人；總務處置主任 1 人、

事務組 1 人共 2 人(以上均由教師兼任)；員額如下:人事管理員 1 人、會計員 1 人，本校現編制教師 51 人(含校長 1 人)、幹事 2 人、護理師 1 人、工友 2 人、教保員 1 人、廚工 2 人、教育部增置行政人力(約僱)人員 1 人，總計 62 人。

(二)內部分層業務如下：

1. 教務處：秉承校長之命，辦理全校教學事項。
 - 1.1 教學組：掌理課程編排、課業考查、學藝競賽、差假教師調代課及缺補課之查核、教師實習輔導及學生學習扶助等事項。並辦理各項獎助學金補助及成績考查、實習輔導等有關學籍事項及教學設備、教具圖書資料供應與教學研究等事項。
 - 1.2 教資組：掌理註冊、編班、轉學、學籍保管、實施測驗等工作，辦理學生社團活動；圖書館管理、閱讀與教學工作；科學教育與科展活動。
 - 1.3 研發組：掌理精進課程各項研習活動、教學研究及教學評量事項、教科書選用、課程計畫、畢業證明核發、獎助學金補助、成績考查、電腦設備、專案計畫之申請與執行等事項。
2. 輔導室：秉承校長之命，掌理全校學生學習輔導、生活輔導、生涯輔導、特教等事項，掌理學生個案建立及兩性教育、親職教育辦理輔導資料搜集建檔、實施測驗、出版親職刊物，辦理志工業務等事項。
3. 學務處：秉承校長之命，辦理全校訓導事項。
 - 3.1 生訓組：掌理學生日常生活常規、學生教育、交通安全、正向管教藥物濫、品德教育、友善校園、學生相關生活規定、辦理訓育活動或比賽：童軍、音樂類(合唱、獨唱、管樂、弦樂)、舞蹈類、樂器類(鋼琴、小提琴)、元旦升旗、戶外教學、國防、法治教育、迎城隍等。
 - 3.2 體健組：掌理全縣民俗才藝觀摩活動、桌球、羽球田徑等訓練及研習會議績優表揚、環境衛生、疾病防止、淨灘、蟲害能源教育等。
4. 總務處：秉承校長之命，辦理全校總務事項。
 - 4.1 事務組：掌理校舍、校具、財產、物品採購保管、工程發包、監工及驗收、零用金、所得稅業務技工、工友管理考核、環境整理維護。掌理文件收發登錄、典守學校印信、檔案保管、行政會議紀錄。
5. 人事室：秉承上級人事機關之監督與指導，並受校長之指揮，依法辦理人事管理查核等事項。
6. 會計室：秉承上級主計機關之監督與指導，並受校長之指揮，依法辦理歲計、會計、統計等事項。
7. 幼兒園：秉承校長之命，綜理園務、辦理幼兒保育、教學與各項措施。

四、基金歸類及屬性：

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

貳、業務計畫：

一、基金來源：係公庫撥款收入 78,827 千元、政府其他撥入 13,677 千元及財產處分收入 14 千元、專戶存款孳息收入 2 千元、本年度預計總收入 92,520 千元。

二、基金用途：

(一)國民教育計畫：為辦理國民小學教育行政業務等所需經費約 76,676 千元，預定招收普通班 17 班，學生人數 364 人，購置運動器材、教具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能。

(二)學前教育計畫：為辦理學前教育所需經費約 24,891 千元，預定招收幼小班 2 班、中、大混齡班 4 班，學生人數 160 人，辦理指定活動等項目，藉由辦理各項活動，以鍛練學童強健的身體，增進學童各項生活知能。巡迴特殊教育設在本校執行。

(三)建築及設備計畫：資本門計畫所需經費預算 501 千元整，筆記型電腦 2 台、指紋機 1 台，冷氣機及沉水式揚水泵浦及控制盤更換。

(四)本基金用途合計 102,068 千元。

三、業務目標：

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

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

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

(四)建置溫馨民主的校園文化：

1.以民主參與式管理、落實行政、教師、家長會三者的良性互動。

2.以學生第一，教學優先的觀念提昇行政服務效率。

3.屏除威權心態，營造校園民主開放之風氣。

(五)推動適性教學：

1.運用小班優勢，推展多元化、活潑化的教學方式及評量。

2.運用校內外資源，加強多元學習能力。

3.關懷相對弱勢學生之教學及輔導。

4.發展資訊教育，充實學生電腦運用之知能，並提昇教師運用電腦教學之能力。

(六)辦理發展性的訓輔活動：

1.辦理各項活動、競賽及展演。

2.推動校內外學習服務。

3.發展績優社團及校隊，如扯鈴隊、鑼鼓隊、桌球隊、羽球隊、合唱團等。

4.加強新興領域教育之辦理，並融入各領域、學科教學，以提高其教學成效。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一) 本年度基金來源：92,504 千元，分別為財產處分收入 14 千元，利息收入 2 千元，公庫撥款收入 78,827 千元，政府其他撥入收入 13,677 千元較上年度預算數 92,785 千元，減少 281 千元，約減 0.3%，主要係公庫撥款收入及政府其他撥入收入相對減少所致。

(二)本年度基金用途：102,068 千元，分別為國民教育計畫 76,676 千元，學前教育計畫 24,891 千元，建築及設備計畫 501 千元，較上年度預算數 101,059 千元，增加 949 千元，約增 1%。

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，短絀 9,548 千元，較上年度預算數短絀 8,274 千元，短絀增加 1,274 千元，將移用以前基金餘額 9,548 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 111 年 6 月 30 日止執行情形)：

一、前年度決算結果：

(一)基金來源：預算數 9,234 萬 1,000 元，實際服務費收入 3,600 元，財產處分收入 6 萬 6,010 元，利息收入 1,676 元，租金收入 285 元，公庫撥款收入 8,103 萬 8,000 元，政府其他撥入收入 1,129 萬 5,000 元，決算數計 9,240 萬 4,517 元，執行率 100.07%。

(二)基金用途：係國民教育計畫，預算數 7,432 萬 4,000 元，決算數 6,307 萬 1,030 元，執行率 84.86%，學前教育計畫，預算數 2,070 萬元，決算數 1,817 萬 5,316 元，執行率 87.8%，建築及設備計畫，預算數 176 萬 5,000 元，決算數 267 萬 1,316 元，執行率 151.35%系執行補辦預算活動中心地坪整修金額 90 萬 6,316 元。(三)本期賸餘 848 萬 6,909 元，期末基金餘額 4,181 萬 3,847 元。

二、上年度已過期間預算執行情形(截至 111 年 6 月 30 日止)：

(一)基金來源：係公庫撥款收入與政府其他撥入收入及利息收入，預算數 9,278 萬 5 千元，截至 6 月 30 日止預算分配 6,917 萬 1 千元，實際執行 6,919 萬 1,035 元，執行率 100.03%，係公庫撥款收入 5,600 萬，政府其他撥入收入 1,316 萬 7 千元，利息收入 1,240 元，財產處分收入 1 萬 510 元。

(二)基金用途：係國民教育計畫，預算數 7,727 萬 7 千元，截至 6 月 30 日止預算分配 5,403 萬 8,000 元，實際執行 3,678 萬 5,808 元，執行率 68.10%，學前教育計畫，預算數 2,371 萬 8 千元，截至 6 月 30 日止預算分配 1,659 萬 1,000 元，實際執行 1,184 萬 2,175 元，執行率 71.4%，建築及設備計畫預算數 620 萬 8 千元，截至 6 月 30 日止預算分配 6 萬 4 千元，實際執行 620 萬 8 千元，其中 615 萬 6,000 元系幼兒園遊戲工程(109 年度保留)。

伍、其他：

(一)111 學年度核定普通班 17 班、幼兒班 7 班(含巡迴特教)，共 24 班，預定招收學生人數 524 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 112 年度總預算案應注意事項」與「金門縣各國小 112 年度預算共同費用編列標準」及「112 年度縣(市)地方總預算附屬單位預算編製要點」規定，並本著量入為出、撙節及節能之原則編列。

金門縣金鼎國民小學
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國112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(-)
92,405	基金來源	92,520	92,785	-265
0	徵收及依法分配收入	0	0	0
0	違規罰款收入	0	0	0
4	勞務收入	0	0	0
4	服務收入	0	0	0
68	財產收入	16	8	8
66	財產處分收入	14	6	8
0	租金收入	0	0	0
2	利息收入	2	2	0
92,333	政府撥入收入	92,504	92,777	-273
81,038	公庫撥款收入	78,827	79,610	-783
11,295	政府其他撥入收入	13,677	13,167	510
0	其他收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
83,918	基金用途	102,068	101,059	1,009
63,071	國民教育計畫	76,676	77,277	-601
63,071	國民小學教育	76,676	77,277	-601
18,175	學前教育計畫	24,891	23,718	1,173
18,175	學前教育	24,891	23,718	1,173
2,671	建築及設備計畫	501	64	437
721	營建及修建工程	94	0	94
0	交通及運輸設備	0	0	0
1,950	其他設備	407	64	343
8,487	本期賸餘 (短絀-)	-9,548	-8,274	-1,274
33,327	期初基金餘額	33,540	28,879	4,661
0	解繳公庫	0	0	0
41,814	期末基金餘額	23,992	20,605	3,387

備註：

金門縣金鼎國民小學

金門縣地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表說明

中華民國 112 年度

壹、基金來源：

- 一、財產處分收入：本年度拍賣物資或資源回收收入預計 14 千元。
- 二、利息收入：本年度基金之專戶存款利息收入預計 2 千元。
- 三、公庫撥款收入：本年度公庫撥入數 7,882 萬 7,000 元整。
- 四、政府其他撥入收入：本年度教育部補助款撥入數 1,367 萬 7 千元整。

貳、基金用途：

- 一、國民教育支出：辦理國民小學教育計畫所需經費。
- 二、學前教育支出：辦理學前教育計畫所需經費。
- 三、建築及設備支出：本年度預算編列 50 萬 1 仟元，沉水式揚水泵設備 9 萬 4 千元冷氣設備 31 萬 5 千元整、指紋機 1 台 3 萬 2 千元整、資源班筆記型電腦 2 台 6 萬元整。

金門縣金鼎國民小學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國112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)	-9,548	
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)	-9,548	
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)	-9,548	
期初現金及約當現金	37,156	
期末現金及約當現金	27,608	

註：

金門縣金鼎國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
63,071	53 國民教育計畫	76,676	77,277	
53,278	1 用人費用	63,594	62,531	
34,091	11 正式員額薪資	39,554	38,790	
32,983	113 職員薪金	38,354	37,590	校長1人暨教師34人、職員4人及護理師1人待遇，專任輔導老師1人。
1,108	114 工員工資	1,200	1,200	工友2人待遇。
831	12 聘僱及兼職人員薪資	1,192	1,192	
521	122 約僱職員薪金	592	592	依教育部國民及學前教育署104年8月12日臺教國署國字第1040092644號函辦理104學年度教育部國民及學前教育署補助充實國小9-20班之行政人力計畫僱用約僱行政人力1名。
310	124 兼職人員酬金	600	600	老師公差短期兼代課鐘點費。
611	13 超時工作報酬	699	800	
611	131 加班費	699	800	員工暨兼行政職務教師不休假加班費、業務需要加班費。
5,930	15 獎金	7,009	7,329	
2,803	151 考績獎金	3,087	3,616	教師、行政職員工友考績獎金含資深人員加發1個月考績。
3,127	152 年終獎金	90	90	約僱人員年終工作獎金。
0		3,832	3,623	教職員工年終工作獎金。
7,536	16 退休及卹償金	10,043	9,187	
7,032	161 職員退休及離職金	43	33	約僱人員勞工退休金機關補助費。
0		3,875	3,109	教職員工員退撫基金政府補助款及代理教師勞退金機關補助費。
0		5,500	5,420	退休人員月退休金。
504	163 卹償金	625	625	月退休人員2名遺族月撫慰金。
4,279	18 福利費	5,097	5,233	
3,369	181 分擔員工保險費	70	70	約僱人員勞保、健保費機關補助。
0		3,997	3,962	教職員工公保、勞保、健保費機關補助。
910	18Y 其他福利費	16	16	約僱人員國內休假旅遊補助費。
0		30	24	退休人員5人3節慰問金。
0		984	1,161	1. 40歲以上健康檢查費預算編列100,000元。 2. 學分補助費預算編列100000元 3. 教職員工子女教育補助費預算編列200,000元。 4. 教職員工婚、喪、生育補助費預算編列200,000元。 5. 不休假補助38,4000。
5,407	2 服務費用	6,580	7,653	

金門縣金鼎國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
45421	水電費	610	610	
370212	工作場所電費	510	520	電費每2個月繳納1次。
84214	工作場所水費	100	90	每月水費。
7022	郵電費	108	148	
70222	電話費	100	140	首長行動電話費及公務用通訊費。
0224	數據通信費	8	8	電腦數據費用。
5123	旅運費	100	161	
51231	國內旅費	100	161	員工赴台公、差假所需差旅費。
024	印刷裝訂與廣告費	60	60	
0241	印刷及裝訂費	60	60	印製輔導綜合資料校刊、檔案封面等。
95925	修理保養及保固費	731	1,259	
748252	一般房屋修護費	456	886	學校建築物及其附屬設備保養維修保養費200,000元，體能訓練室維修地坪含油漆98,000元，中棟教室漏水維修編60,000元，校門仿石漆維修98,000元。
53254	其他建築修護費	60	118	電梯保養費60,000元。
0255	機械及設備修護費	50	90	冷氣及機械設備之修理維護費。
54256	交通及運輸設備修護費	65	65	公務車含機車一年修護費。
103257	雜項設備修護費	100	100	辦公器具維修養護費。
4226	保險費	87	75	
36261	一般房屋保險費	50	50	學校建築物財產防火保險並新增北側教室建物保險。
0264	交通及運輸設備保險費	0	0	
5268	責任保險費	27	15	1.小客車、客貨兩用車、機車各1輛及2輛電動機車責任保險費編列7,000元。2.公共設施意外責任保險費編列20,000元。
026Y	其他保險費	10	10	學生(含幼生)參加各項活動意外險。
3,61427	一般服務費	4,525	4,811	
2,335279	外包費	2,701	2,945	1.校園警衛保全外包費編列1,775,000元。 2.辦理學生午餐勞務外包廚工3人*210日*1,470元=926,000元。
1,19527D	計時與計件人員酬金	1,734	1,778	1.國小約用人員1人薪資、年終獎金、勞、健保及退休金提撥等經費675,000元。 2.特教學生助理人員2人薪資,勞保健保,勞退等585,000元等。 3.按日計酬人員薪資,勞保,健保,勞退等474,000元

金門縣金鼎國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
84	27F 體育活動費	90	88	教職員工文康活動費(含年節慶生、自強活動及各項體育競賽等45人*2,000元=90000元，依據勞動基準法第70條規定編列約用人員福利措施編列約用人員及約僱人員各1人)。
146	28 專業服務費	287	457	
28	285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100	100	講課鐘點費、出席審查及查詢費。
62	287 委託檢驗(定)試驗認證費	82	112	電梯合格證到期更換、建築物公共安全及消防委託專業檢查申報、飲水機大腸桿菌檢驗共計82,000元等。
7	288 委託考選訓練費	5	5	教育訓練及研習旅費。
49	28A 電腦軟體服務費	100	240	電腦設備保養、維修及操作等服務費。
72	29 公共關係費	72	72	
72	291 公共關係費	72	72	校長公務所需之應酬捐贈等費用。
1,251	3 材料及用品費	1,847	2,327	
18	31 使用材料費	32	102	
18	312 燃料	32	102	公務車輛各項油料費。
1,233	32 用品消耗	1,815	2,225	
506	321 辦公(事務)用品	691	691	1.各班級活動及用品費284,000元 衛生掃具及清潔用品100,000元。 2.教具及文具紙張列表機碳粉飲印機耗材等編列307,000元(本校基金餘額支應)。
73	322 報章雜誌	120	120	消耗性圖書教材及報章雜誌等。
2	324 化學藥劑與實驗用品	29	29	學生實驗材料、物料之購置費用。
41	328 醫療用品(非醫療院所使用)	43	43	1.醫療衛生品、防疫用品等。

金門縣金鼎國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
61132Y	其他用品消耗	932	1,342	1. 教具及班級用具購置200,000元、防災教育用具20,000元,志工活動20,000元,童軍登記活動24,000元。 2. 學生文藝、自強、康樂活動、獎勵品、體育器材、性別教育等編120,000元。 3. 教學環境美化、教室佈置費編列80,000。 4. 更換廚房返洗淨化過濾PP及活性碳濾心及靜電機板清洗及置換鍋具合編列60,000、飲水機耗材更換95,000元。 5. 發展自我領導講師鐘點費及耗材50,000元,本校小托福活動,各項英語閱讀活動及語文擂台賽計畫編103,000元。 6. 國小幼兒園校外教學經費車資等70,000元國小畢業典禮活動費90,000元。
86	稅捐及規費(強制費)	7	10	
866	規費	7	10	
8663	汽車燃料使用費	7	10	各項公務車汽車燃料使用費。
3,0177	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,294	4,000	
271	會費	13	13	
2713	職業團體會費	13	13	金門縣護理師公會常年會費體育協會會費。
2,73272	捐助、補助與獎助	3,756	3,587	
2,623726	獎助學員生給與	3,596	3,436	1. 學生課本費預算編列571,200元(357人*1600元)。 2. 學生營養午餐補助2,999,000元(357人*210天*40元)。 3. 購置國小新生餐具65人(每人1套)*400元=26,000元。(依府教學字第1070084474號函決議調整為400元)
10972Y	其他捐助、補助與獎助	160	151	1. 指導學生午餐導師補助17人*210日*40元=143,000元。 2. 營養午餐祕書巡檢人員補助2人*210日*40元=16,800元。
28375	競賽及交流活動費	525	400	

金門縣金鼎國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目		本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
283	751	技能競賽	525	400	學生選手參加體育賽事經費、裁判工作人員競賽期間交通膳宿及活動相關費用、參加扯鈴比賽活動經費。 1. 發展社團多元特色課程計畫，教練鐘點費150,000元扯鈴耗材81,000元。2. 本校110週年校慶活動123,000元。
1109	其他	354	756		
11091	其他支出	354	756		
11091Y	其他	354	756		

金門縣金鼎國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
18,175	54 學前教育計畫	24,891	23,718	
16,108	1 用人費用	21,961	20,700	
11,835	11 正式員額薪資	15,477	13,932	
11,252	113 職員薪金	14,589	13,044	主任1人幼兒園教師12人及教保員1人特殊教育班老師2人待遇。
583	114 工員工資	888	888	幼兒園專任廚工2人待遇。
35	12 聘僱及兼職人員薪資	348	348	
35	124 兼職人員酬金	348	348	職員、技工、工友及教師兼行政人員不休假加班費。
63	13 超時工作報酬	100	100	
63	131 加班費	100	100	幼兒園行政人員不休假加班費、業務需要加班費。
1,464	15 獎金	2,370	2,300	
424	151 考績獎金	800	760	主任1人幼教師9人考績獎金。
1,040	152 年終獎金	1,570	1,540	1. 教職員工年終獎金。
1,409	16 退休及卹償金	2,038	2,038	
1,409	161 職員退休及離職金	852	852	退休人員2人月退休金852,000元。
0		1,116	1,116	幼兒園教師17人退撫基金。
0	162 工員退休及離職金	70	70	幼兒園專任廚工勞工退休金提繳補助費。
1,302	18 福利費	1,628	1,982	
1,270	181 分擔員工保險費	1,480	1,650	1. 幼教師公、勞、健保險機關補助費編列1,162,000元。 2. 教保員勞、健保險關補助費編列88,000元。 3. 幼兒園專任廚工勞、健保險機關補助費編列230,000元。
32	18Y 其他福利費	148	332	國內休假旅遊補助費，結婚生育補助費。
37	2 服務費用	56	71	
0	23 旅運費	20	33	
0	231 國內旅費	20	33	員工赴台公、差假所需差旅費。
37	27 一般服務費	36	38	
37	27F 體育活動費	36	38	主任1人，幼教師13人教保員1人及幼兒園廚工2人暨特殊教育2人文康活動費(含年節慶生、自強活動及各項體育競賽等18人*2,000元=36,000元)。
291	3 材料及用品費	394	394	
291	32 用品消耗	394	394	
105	321 辦公(事務)用品	128	128	1. 幼兒活動費28,000元。 2. 幼兒園文具耗材及辦公費100,000元。

金門縣金鼎國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
18632Y	其他用品消耗	266	266	1. 幼生教學耗材、各項物品、清潔用品等所需150,000元。 2. 幼兒園校外教學活動保險費及相關活動材料15,000元。 3. 幼兒園領導日結合主題成果展經費20,000元。 4. 幼兒園畢業典禮活動剪輯錄影邀請卡會場佈置等費81,000元(本校基金餘額支應)。
1,7407	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,480	2,553	
1,74072	捐助、補助與獎助	2,480	2,553	
1,662726	獎助學員生給與	2,371	2,435	1. 幼生營養午餐補助158人*210日*40元=1,344,000元。 2. 幼生點心補助158人*210日*30元=1,008,000元。 3. 購置幼新生餐具估列46人(每人1套)*400元=19,200元(依府1070084474號函決議調整為400元)。
7872Y	其他捐助、補助與獎助	109	118	指導幼生午餐導師暨執行導師職務之教保員補助13人*210日*40元=109,000元。

金門縣金鼎國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
2,671.5M	建築及設備計畫 購建固定資產、無形資 產、非理財目的之長期投資 及營舍與設施工程支出 購建固定資產 擴充改良房屋建築及設備 購置雜項設備 總 計	501	64	本校購沉水式揚水泵每 組94,000*1=94,000(含控制盤更 換) 1. 本校桌球室，擬增購2台壁掛式 變頻冷氣。冷氣機含附加採 購：運費、安裝架組、銅管、控 制線等，計新台幣315,000元。 2. 指紋機1台計32,000元。 3. 資源班筆電2台計60,000元。
2,671.5		501	64	
2,671.51		501	64	
721.513		94	0	
1,950.516		407	64	
83,918	總 計	102,068	101,059	

金門縣金鼎國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 112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				16	
財產處分收入	年	2	7,000	14	報廢財產拍賣所得繳庫。
利息收入	期	2	1,000	2	
政府撥入收入				92,504	依金門縣縣庫自治條例第8條規定辦理本校專戶存款利息收入。
公庫撥款收入	年	1	78,827,000	78,827	
政府其他撥入收入	年	1	13,677,000	13,677	
總 計：				92,520	依教育部111年8月9日臺教會(四)字第1114401227T號函核定。

金門縣金鼎國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 112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				76,676	
國民小學教育				76,676	金鼎國民小學112年預算。
學前教育計畫				24,891	
學前教育				24,891	金鼎國民小學附設幼兒園112年預算。
建築及設備計畫				501	
營建及修建工程				94	沉水式揚水泵本校沉水式揚水泵每組94,000*1=94,000(含控制盤更換)
其他設備				407	1.本校桌球室，擬增購2台壁掛式變頻冷氣。冷氣機含附加採購：運費、安裝架組、銅管、控制線等，計新台幣315,000元。2.指紋機1台計32,000元。3.資源班筆電兩台60,000元。
合 計				102,068	

金門縣金鼎國民小學
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中華民國 112 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				102,068	
國民教育計畫				76,676	金鼎國民小學小學部年預算。
學前教育計畫				24,891	金鼎國民小學附設幼兒園年預算。
建築及設備計畫				501	沉水式揚水泵本校沉水式揚水 泵每組94,000*1=94,000(含控制盤更換)，桌球室擬增購2台壁掛式變頻冷氣。冷氣機含附加採購：運費、安裝架組、銅管、控制線等，計新台幣315,000元。2.指紋機1台計32,000元。3.資源班筆電兩台60,000元。
上年度預算數				101,059	
國民教育計畫				77,277	金鼎國民小學小學部年預算。
學前教育計畫				23,718	金鼎國民小學附設幼兒園年預算。
建築及設備計畫				64	購置微型電腦2台計52,000元。為給幼兒安全健康的學習環境，園內需增購紫外線殺菌燈，供各班消毒使用編12,000元。
前年度決算數				83,918	
國民教育計畫				63,071	金鼎國民小學小學部年預算。
學前教育計畫				18,175	金鼎國民小學附設幼兒園年預算。
建築及設備計畫				2,671	教學觸控系統(含黑板+影音資訊應用控制機)4套、校園廣播系統一式、汰換國小部及幼兒園教室電腦14台、幼兒園圖書櫃一式、汰換幼兒園教室阻陽捲簾一式、幼兒園教室三合一通風門8扇。
109年度決算數				83,777	

金門縣金鼎國民小學
地方教育發展基金
5年來主要業務計畫分析表

中華民國 112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				58,786	金鼎國民小學小學部年預算。
學前教育計畫				16,564	金鼎國民小學附設幼兒園年預算。
建築及設備計畫				8,427	桌球室地板改建工程1式、幼生教室週邊環境及排水改善工程1式、幼兒園遊戲場改善工程.新建大樓排水溝與校園舊排水溝連接排水設施善工程1式、汰換舊教學大樓各班冷氣機10台、視聽教室新增2台冷氣、辦公室影印機2台等。
108年度決算數				70,174	
國民教育計畫				50,784	金鼎國民小學小學部年預算。
學前教育計畫				14,571	金鼎國民小學附設幼兒園年預算。
建築及設備計畫				4,819	北側教室拆除重建工程，新校舍落成廚房設備及校園整體規劃案、電話總機線路安裝及汰換一般機車，改購置重型電動機車、互動式觸控教學顯示器、桌上型電腦、碎紙機及校園用雲端硬碟、辦公室OA設置、冰溫熱飲水機、多功能油壓式電腦螢幕升降教學辦公桌及升降桌、置物櫃、冷氣、音響設備及汰換幼兒園鞋櫃等。

金門縣金
地方教育
用人費用
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	55,031	592	799		5,492	3,887		11,456
國民教育計畫	39,554	592	699		3,922	3,087		9,418
正式人員	39,554		699		3,832	3,087		3,875
聘僱人員		592			90			43
其他人員								5,500
學前教育計畫	15,477		100		1,570	800		2,038
正式人員	15,477		100		1,570	800		1,186
其他人員								852

國民教育計畫：服務費用：1.校園保全勞務外包3人預算編列1,775,000元。2.廚工外包午餐3人，預算編列926,000元。3.計時與計件人員酬金:約用人員1人編675,000元、按日計酬1人編474,000元、特教助理人員全日制2人共編585,000元。

鼎國民小學
發展基金
彙計表
112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				
625		5,547			1,178		84,607	948	85,555
625		4,067			1,030		62,994	600	63,594
		3,997			984		56,028	600	56,628
		70			16		811		811
625					30		6,155		6,155
		1,480			148		21,613	348	21,961
		1,480			148		20,761	348	21,109
							852		852

金門縣金鼎國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	學前教育計畫	建築及設備計畫
69,386	83,231	用人費用	85,555	63,594	21,961	0
45,926	52,722	正式員額薪資	55,031	39,554	15,477	0
44,234	50,634	職員薪金	52,943	38,354	14,589	0
1,692	2,088	工員工資	2,088	1,200	888	0
866	1,540	聘僱及兼職人員薪資	1,540	1,192	348	0
521	592	約僱職員薪金	592	592	0	0
345	948	兼職人員酬金	948	600	348	0
674	900	超時工作報酬	799	699	100	0
674	900	加班費	799	699	100	0
7,394	9,629	獎金	9,379	7,009	2,370	0
3,227	4,376	考績獎金	3,887	3,087	800	0
4,167	5,253	年終獎金	5,492	3,922	1,570	0
8,945	11,225	退休及卹償金	12,081	10,043	2,038	0
8,441	10,530	職員退休及離職金	11,386	9,418	1,968	0
	70	工員退休及離職金	70	0	70	0
504	625	卹償金	625	625	0	0
5,581	7,215	福利費	6,725	5,097	1,628	0
4,639	5,682	分擔員工保險費	5,547	4,067	1,480	0
942	1,533	其他福利費	1,178	1,030	148	0
5,444	7,724	服務費用	6,636	6,580	56	0
454	610	水電費	610	610	0	0
370	520	工作場所電費	510	510	0	0
84	90	工作場所水費	100	100	0	0
70	148	郵電費	108	108	0	0
70	140	電話費	100	100	0	0
	8	數據通信費	8	8	0	0
51	194	旅運費	120	100	20	0
51	194	國內旅費	120	100	20	0
	60	印刷裝訂與廣告費	60	60	0	0
	60	印刷及裝訂費	60	60	0	0

金門縣金鼎國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國112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
959	1,259	修理保養及保固費	731	731	0	0
748	886	一般房屋修護費	456	456	0	0
53	118	其他建築修護費	60	60	0	0
	90	機械及設備修護費	50	50	0	0
54	65	交通及運輸設備修護費	65	65	0	0
103	100	雜項設備修護費	100	100	0	0
42	75	保險費	87	87	0	0
36	50	一般房屋保險費	50	50	0	0
		交通及運輸設備保險費	0	0	0	0
5	15	責任保險費	27	27	0	0
	10	其他保險費	10	10	0	0
3,651	4,849	一般服務費	4,561	4,525	36	0
2,335	2,945	外包費	2,701	2,701	0	0
1,195	1,778	計時與計件人員酬金	1,734	1,734	0	0
121	126	體育活動費	126	90	36	0
146	457	專業服務費	287	287	0	0
28	100	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100	100	0	0
62	112	委託檢驗(定)試驗認證費	82	82	0	0
7	5	委託考選訓練費	5	5	0	0
49	240	電腦軟體服務費	100	100	0	0
72	72	公共關係費	72	72	0	0
72	72	公共關係費	72	72	0	0
1,542	2,721	材料及用品費	2,241	1,847	394	0
18	102	使用材料費	32	32	0	0
18	102	燃料	32	32	0	0
1,524	2,619	用品消耗	2,209	1,815	394	0

金門縣金鼎國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國112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
610	819	辦公(事務)用品	819	691	128	0
73	120	報章雜誌	120	120	0	0
2	29	化學藥劑與實驗用品	29	29	0	0
41	43	醫療用品(非醫療院所使用)	43	43	0	0
798	1,608	其他用品消耗	1,198	932	266	0
2,671	64	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	501	0	0	501
2,671	64	購建固定資產	501	0	0	501
721		擴充改良房屋建築及設備	94	0	0	94
1,950	64	購置雜項設備	407	0	0	407
8	10	稅捐及規費(強制費)	7	7	0	0
8	10	規費	7	7	0	0
8	10	汽車燃料使用費	7	7	0	0
4,756	6,553	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,774	4,294	2,480	0
2	13	會費	13	13	0	0
2	13	職業團體會費	13	13	0	0
4,472	6,140	捐助、補助與獎助	6,236	3,756	2,480	0
4,285	5,871	獎助學員生給與	5,967	3,596	2,371	0
188	269	其他捐助、補助與獎助	269	160	109	0
283	400	競賽及交流活動費	525	525	0	0
283	400	技能競賽	525	525	0	0
110	756	其他	354	354	0	0
110	756	其他支出	354	354	0	0
110	756	其他	354	354	0	0
83,918	101,059	合計	102,068	76,676	24,891	501

金門縣金鼎國民小學
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國112年度

單位:新臺幣元

工作計畫別	車輛種類	車號	購置 年份	汽缸 總 排氣 量	合計	牌照稅 (全年)	燃料 使用費 (全年)	油料費(全年)			修護費	檢驗 執照及 保險費
								數量 (公升)	單價	金額		
合計	5 輛				79,044	0	4,956			55,440	13,600	5,048
國民教育計畫	5 輛				79,044	0	4,956			55,440	13,600	5,048
	機車	3JV-688	2007	124.6	11,777	0	630	312	28	8,736	1,700	711
	小客車	akh-6733	201812	1798	62,445	0	4,326	1,668	28	46,704	8,500	2,915
	客貨兩用 車	6F-7899	200510	2350	0	0	0	0		0	0	0
	電動機車	CC-888-6	2013	4.2	2,411	0	0	0		0	1,700	711
	電動機車	ewa-0699	2019	4.2	2,411	0	0	0		0	1,700	711

金門縣金鼎國民小學
地方教育發展基金
補辦預算明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
一、固定資產之建設、改良、擴充 建築及設備計畫 511購置土地	4,227 4,227 4,227	111	<p>一、 依據中華民國111年8月4日府教國字第1110062496號函辦理。</p> <p>二、 盤山村測段291-1地號土地正常價格每平方公尺新台幣30,500元，總價新台幣2,746,220元；盤山村測段535-1地號土地正常價格每平方公尺新台幣30,500元，總價新台幣1,480,775元，經查盤山村測段291-1地號、535-1地號，本案評估總價新台幣 4,226,995 元。</p>

金門縣金鼎國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減
45,430	資 產 合 計	27,608	37,156	-9,548
45,430	資 產	27,608	37,156	-9,548
45,430	流動資產	27,608	37,156	-9,548
45,430	現金	27,608	37,156	-9,548
45,430	銀行存款	27,608	37,156	-9,548
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
0	代管資產	0	0	0
3,616	負 債	3,616	3,616	0
2,878	流動負債	2,878	2,878	0
2,878	應付款項	2,878	2,878	0
2,878	應付代收款	2,878	2,878	0
738	其他負債	738	738	0
738	什項負債	738	738	0
738	存入保證金	738	738	0
0	應付保管款	0	0	0
0	應付代管資產	0	0	0
41,814	基金餘額	23,992	33,540	-9,548
41,814	基金餘額	23,992	33,540	-9,548
41,814	基金餘額	23,992	33,540	-9,548
41,814	累積餘額	33,540	41,814	-8,274
0	本期賸餘	0	0	0
0	本期短絀	-9,548	-8,274	-1,274
45,430	負債及基金餘額合計	27,608	37,156	-9,548

金門縣金鼎國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國112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									
收藏品及傳承資產									
土地	26,075							26,075	
土地改良物	8,898							8,898	
房屋及建築	133,930		94	(1)		增置沉水式 揚水泵		134,024	
機械及設備	15,660							15,660	
交通及運輸設備	4,857							4,857	
雜項設備	19,078		407	(1)		增置冷 氣、指紋 機、筆記型 電腦資產		19,485	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體									
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	208,498		501					208,999	

註：

中 華 民 國 1 1 2 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

湖埔國民小學分預算

(非營業部分)

湖埔國民小學編



湖埔國小

金門縣地方教育發展基金－湖埔國民小學

目 次

中華民國 112 年度

	頁 次
一、業務計畫及預算說明·····	第 01-04 頁
二、預算主要表	
(一) 基金來源、用途及餘絀預計表及說明·····	第 05-06 頁
(二) 現金流量預計表及補充說明·····	第 07-07 頁
三、預算明細表	
(一) 基金來源明細表·····	第 08-08 頁
(二) 基金用途明細表·····	第 09-14 頁
四、預算附表	
單位(或計畫)成本分析表·····	第 15-15 頁
五、預算參考表	
(一) 5年來主要業務計畫分析表·····	第 16-16 頁
(二) 員工人數彙計表·····	第 17-17 頁
(三) 用人費用彙計表·····	第 18-19 頁
(四) 各項費用彙計表·····	第 20-23 頁
(五) 車輛明細表·····	第 24-24 頁
(六) 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表·····	第 — — 頁
(七) 補辦預算明細表·····	第 — — 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

金門縣湖埔國民小學
金門縣地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 112 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)課程發展的三大主軸:**Bilingual 雙語-國際教育、Explore 自我探索能力-戶外教育、E-learning 資訊應用能力-程式學習、創客**，強調以學生為中心 Student-centered，形成湖埔學生的圖像。
- (二)硬體設備:近年來，湖埔的學生數逐年遞增，為提供幼生良好的學習環境，本校新建幼兒園大樓業於 2021 年 8 月 27 日辦理落成典禮；配合縣內政策，於 111 學年度辦理 2 歲幼兒托育，目前幼兒園計 7 班、幼生 112 位。國小部部分，因應學生人數持續增加產生的增班需求，於 111 年完成校內私有地公有化作業，積極規畫國小部綜合大樓興建，目前國小部計 9 班、學生人數為 168 位。
- (三)雙語課程的推動:向縣府申請雙語專案計畫，由 105 年度~111 年度進迄今邁入第 7 年，111 學年度共聘任三位外師，在課程上實施領域教學、跨領域教學，多元的教學活動，提昇學生英語能力與國際競爭力。推動成效上，輔導學生參加國小生師德英語檢定、全民英檢-國小生檢定成績斐然。由 106 年開始申請「台大國際學伴計畫」、「IEARN 平台」等計畫，與白俄羅斯、巴西進行文化包裹、卡片交換，拓展學生的生活經驗，積極推動國際教育，於 107 年 6 月通過金門縣特色學校-國際化學校的特色認證，與澳洲小學進行筆友計畫，增進學生讀寫能力。
- (四)提供學生多元展能的舞台:辦理學生社團活動，每學期提供 6~12 門課程，包含體育、音樂、美術、程式學習，透過社團課程，多方面探索。校訂課程以「國際教育」融入各議題，強調學生動手做、及思辨能力的培養，以專題為課程發展的主軸。
- (五)執行教育部「教育優先區計畫」、「國際教育 SIEP2.0 試辦學校」、「學習扶助計畫」，以增進弱勢學生學習效果。
- (六)辦理「中外師共備」、「核心教師團隊進修」、「非英語教師英語能力的提昇」透過專業對話及討論，帶動教師專業成長。
- (七)發展學校特色-跳繩，人手一繩，平時利用課餘時間練習，受邀各單位演出，頗獲好評，每年帶隊參加全國民俗體育競賽，透過兩岸三地的演出拓展孩子的視野，強健體魄，建立孩子對自我的信心。

(八)推動「閱讀教育」，透過中、英文閱讀的推動，提高學生競爭力，培養孩子終身學習的習慣。

(九)維護校園安全：廣續推動「改善校園治安-倡導友善校園」、「推動校園反霸凌運動」、「持續高關懷學生三級預防策略」、「防制藥物濫用」。

(十)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，國小部下設教務處主任1人，組長2人、學務處主任1人，組長2人(均由教師兼任)、總務處主任1人(教師兼任)、會計(幹事兼任)、人事(幹事兼任)及附設幼兒園置主任1人(教師兼任)、教保組長1人(教師兼任)等單位。現編制校長1人、教師27人、教保員3人、幹事2人、護理師1人、教育部增置行政人力約僱1人、廚工2人，總計37人。

(二)內部分層業務如下：

1. 教務處：秉承校長之命，辦理全校教務事項。

1.1 教學組：掌理各學科課程編排、教學實施、學籍管理、成績考查、教學設備、教具圖書資料供應與教學研究等業務。

1.2 研發組：秉承校長之命，辦理校園資訊設備維護、管理，教師專業發展及教學研習等事項。

2. 學務處：秉承校長之命，辦理全校學務及訓導事項。

1.1 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、生活管理等業務。

1.2 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。

3. 總務處：秉承校長之命，辦理全校文書、事務、出納等總務事項。

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

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

6. 幼兒園：秉承校長之命，綜理園務，辦理幼兒教學活動、保育與各項措施。

四、基金歸類及屬性：

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

貳、業務計畫：

一、基金來源：係公庫撥款收入與政府其他撥入收入及專戶存款孳息收入，本年度預計收入5,987萬2千元。

二、基金用途：

(一)國民教育業務計畫—為辦理國民小學教育行政業務等所需經費約4,950萬2千元。預定招收10班，預計學生人數200人，辦理新購運動器材、教具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能。

(二)學前教育業務計畫—為辦理學前教育所需經費約1,636萬1千元。預定招收幼幼班1班、幼小班、中班、大班各2班，總計7班，學生人數共150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129千元，以改善教學及行政環境，促進學生學習效能。

(四)本基金用途合計6,599萬2千元。

三、業務目標：

- (一)學校三大主軸「雙語、國際教育」、「資訊科技應用能力」、「探索-戶外教育」開啟多元智慧，尊重每個學生獨特的個性，以多元智慧的觀點協助他找到生命的亮點，肯定天生我才必有用，能知於學，樂於學。
- (二)培養生活能力：因應新世紀知識社會的到來，培養學生帶得走的能力，諸如人際溝通能力、終身學習能力、生涯規畫能力、問題解決能力等。
- (三)蘊育人文情懷：在溫馨開放的校園文化中，孕育人文情懷，學會尊重、包容；建構生命的價值、完成人性的開展。
- (四)建置溫馨民主的校園文化：
 - 1. 以參與式管理、落實行政、教師會、家長會三者的良性互動。
 - 2. 以學生第一，教學優先的觀念提昇行政服務效率。
 - 3. 放下威權心態，開啟校園民主之風氣。
- (五)推動適性教學：
 - 1. 運用小班優勢，採多元化、活潑化的教學及評量
 - 2. 運用校內外資源，加強多元學習能力。
 - 3. 關懷相對弱勢學生之教學及輔導。
 - 4. 發展資訊教育，充實學生電腦運用之知能，提昇教師運用電腦教學之能力。
- (六)辦理發展性的訓輔活動：
 - 1. 辦理各項活動、競賽及展演。
 - 2. 推動校內外學習服務。
 - 3. 發展績優社團及校隊，如跳繩、合唱團等。
 - 4. 加強新興領域教育的辦理，並融入各科教學以收成效。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

- (一)本年度基金來源：5,987萬2千元，分別為利息收入2千元，公庫撥款收入5,235萬7千元，政府其他撥入收入7,51萬3千元。較上年度預算數9,378萬1千元，減少3,390萬9千元，主要係資本門減少所致。
- (二)本年度基金用途：6,599萬2千元整，分別為國民教育業務計畫4,950萬2千元，學前教育業務計畫1,636萬1千元，建築及設備計畫129千元。較上年度預算數9,782萬7千元，減少3,183萬5千元，主要係建築及設備計畫減少所致。

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，短絀612萬，較上年度短絀預算數404萬6千元，增加短絀207萬4千元，將移用以前年度基金餘額支應。

三、公庫撥補情形：

單位：新台幣千元

年度	項目	以前年度累積撥付基金數額	公庫撥補款	其他	合計

四、補辦預算事項：

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111年6月30日止執行情形)：

- 一、110年度決算結果：基金來源—利息收入1,416元，公庫撥款收入75,951,000元，政府其他撥入收入6,894,000元，雜項收入66,796元，計82,913,212元。基金用途—國民教育計畫40,302,383元，學前教育計畫11,921,069元，建築及設備計畫43,308,535元，計95,531,987元。本期賸餘短絀12,618,775元，期末基金餘額50,699,338元。

二、111 年上半年期間執行情形：基金來源—違約罰款收入 16,132 元、財產處分收入 3000 元、利息收入 1,133 元、其他財產收入 4644 元，公庫撥款收入 58,000,000 元，政府其他撥入收入 7,140,000 元、雜項收入 3768 元，計 65,168,677 元。基金用途—國民教育計畫費用 22,955,825 元，學前教育計畫費用 7,412,475 元，建築及設備計畫 39,193,242 元，計 69,561,542 元，收支相抵後，計短絀 4,392,865 元。

伍、其他

各項費用之編列係依核定之班級數、教職員工及學生人數，並按「金門縣政府暨所屬各機關學校編製 112 年度總預算案應注意事項」及「中華民國 112 年度總預算附屬單位預算編製作業手冊」規定，並本著實際需求編列。

金門縣湖埔國民小學
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國112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(-)
82,913	基金來源	59,872	93,781	-33,909
0	徵收及依法分配收入	0	0	0
0	違規罰款收入	0	0	0
1	財產收入	2	1	1
0	財產處分收入	0	0	0
0	租金收入	0	0	0
1	利息收入	2	1	1
82,845	政府撥入收入	59,870	93,780	-33,910
75,951	公庫撥款收入	52,357	86,640	-34,283
6,894	政府其他撥入收入	7,513	7,140	373
67	其他收入	0	0	0
67	雜項收入	0	0	0
95,532	基金用途	65,992	97,827	-31,835
40,302	國民教育計畫	49,502	47,075	2,427
40,302	國民小學教育	49,502	47,075	2,427
11,921	學前教育計畫	16,361	17,661	-1,300
11,921	學前教育	16,361	17,661	-1,300
43,309	建築及設備計畫	129	33,091	-32,962
28,602	土地購置	0	33,029	-33,029
13,887	營建及修建工程	0	0	0
54	交通及運輸設備	11	62	-51
766	其他設備	118	0	118
-12,619	本期賸餘 (短絀-)	-6,120	-4,046	-2,074
63,318	期初基金餘額	46,653	53,305	-6,652
0	解繳公庫	0	0	0
50,699	期末基金餘額	40,533	49,259	-8,726

備註：

金門縣湖埔國民小學
金門縣地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表說明
中華民國**112**年度

壹、基金來源：

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

貳、基金用途：

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

金門縣湖埔國民小學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀)	-6,120	
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)	-6,120	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	0	
增加其他負債	0	
增加其他資產	0	
增加其他資產	0	
其他活動之淨現金流入(流出)	0	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-6,120	
期初現金及約當現金	49,847	
期末現金及約當現金	43,727	

註：

金門縣湖埔國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 112年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率	金 額	
財產收入				2	
利息收入	年	1	2,000	2	專戶存款銀行全年2期 利息收入2千元。
政府撥入收入				59,870	
公庫撥款收入	年	1	52,357,000	52,357	依教育部111年8月9日 臺教會(四)字 第1114401227T號函
政府其他撥入收入	年	1	7,513,000	7,513	
總 計：				59,872	

金門縣湖埔國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
40,302	53 國民教育計畫	49,502	47,075	
32,675	1 用人費用	39,849	37,290	
20,375	11 正式員額薪資	24,183	22,636	
19,825	113 職員薪金	24,183	22,072	校長及教師19人、職員3人，共22人年薪。
550	114 工員工資	0	564	112年度無工友編制
670	12 聘僱及兼職人員薪資	676	663	
447	122 約僱職員薪金	476	463	依縣府109年8月10日府教學字第1090054861號函新增教育部增置行政人力約僱編制1人。
223	124 兼職人員酬金	200	200	代課鐘點費
558	13 超時工作報酬	538	563	
558	131 加班費	538	563	校長、職員及兼行政教師不休假加班費
3,809	15 獎金	4,834	4,803	
1,921	151 考績獎金	2,257	2,169	
1,873	152 年終獎金	2,577	2,614	
15	15Y 其他獎金	0	20	
4,505	16 退休及卹償金	6,587	5,974	
1,363	161 職員退休及離職金	2,135	1,486	教職員退撫提撥金
3,109		4,452	4,452	退休人員10人月退休金(教師8名、公務員2名)
33	162 工員退休及離職金	0	36	112年度無工友編制
2,759	18 福利費	3,031	2,651	
1,983	181 分擔員工保險費	2,048	1,661	教職員工公勞健保補助費
0		100	100	二代健保雇主負擔年酌列
474	18Y 其他福利費	641	641	1. 教職員工子女教育補助費200千元。2. 婚喪及生育補助費300千元。3. 體檢補助費21千元。4. 教職員學分補助費120千元。
284		224	231	行政人員13人休假補助(含縣府借調1人)
18		18	18	退休工友3人三節慰問金
4,730	2 服務費用	5,831	5,740	
243	21 水電費	390	342	
214	212 工作場所電費	350	312	電費(包含幼兒園新建大樓1棟)
29	214 工作場所水費	40	30	水費(包含幼兒園新建大樓1棟)
62	22 郵電費	90	94	
3	221 郵費	4	4	郵資等
58	222 電話費	80	84	公務電話費
0	224 數據通信費	6	6	教學網路數據通訊費
67	23 旅運費	80	80	
67	231 國內旅費	80	80	國內差旅費
73	24 印刷裝訂與廣告費	90	90	

金門縣湖埔國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
73241	印刷及裝訂費	90	90	校刊印刷等費用
49525	修理保養及保固費	390	975	
0251	土地改良物修護費	0	10	土地改良物修護費
205252	一般房屋修護費	100	300	校舍粉刷及維護費。
51255	機械及設備修護費	70	100	冷氣機及機械設施修護費
30256	交通及運輸設備修護費	70	165	1.客貨兩用車3部及機車3台養護費。2.其他交通及運輸設備維護。
209257	雜項設備修護費	150	400	什項設備修護費
2526	保險費	86	76	
17261	一般房屋保險費	50	40	建物火險
0263	機械及設備保險費	10	10	機械設備保險費
0265	雜項設備保險費	10	10	什項設備保險費
8268	責任保險費	10	10	公務車責任保險費
026Y	其他保險費	6	6	業務活動保險費
3,31827	一般服務費	4,183	3,501	
2,223279	外包費	2,492	2,374	1.校園保全勞務外包預算編列3人，計1,775千元。2.早、午餐廚工1人外包費435千元(午餐1,470元*210日=309千元，早餐600*210日=126千元)。3.廚房助手人力1人282千元(210天*8小時*168元)。
1,03727D	計時與計件人員酬金	1,627	1,057	約用人員3人1627千元，月薪、勞保、健保、勞退提撥金、年終獎金等，全年需求數。
5827F	體育活動費	64	70	文康活動費員工32人*2,000元(含19位教師、4位職員、3位外師、4位約用、按日計酬1人、縣府借調1人)
37628	專業服務費	450	510	
29285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	70	90	講課鐘點費等
36287	委託檢驗(定)試驗認證費	70	80	建物及消防代檢費
7288	委託考選訓練費	50	100	派員參加訓練、各項研討會、講習會等費用
3028A	電腦軟體服務費	50	20	
27428Y	其他專業服務費	210	220	1.特色學校相關業務費用200千元2.有線電視服務費10千元
7229	公共關係費	72	72	
72291	公共關係費	72	72	宴客招待、婚喪賀儀、餽贈等費用
1,4543	材料及用品費	1,243	1,555	
1431	使用材料費	90	92	

金門縣湖埔國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
14312	燃料	90	92	公務車汽油費
1,44032	用品消耗	1,153	1,463	
620321	辦公(事務)用品	500	670	
63322	報章雜誌	80	62	購置報章雜誌等書籍
2323	農業與園藝用品及環境美化費	11	11	環境美化等費用
16328	醫療用品(非醫療院所使用)	50	40	健康中心補充保健用品及防疫用品
73932Y	其他用品消耗	512	680	購置教具、LED燈具及其他用具(品)費用。
04	租金、償債、利息及相關手續費	42	42	
044	交通及運輸設備租金	42	42	
0442	車租	42	42	校外教學租用遊覽車(6千元*7車次*1學年)
466	稅捐及規費(強制費)	80	65	
4666	規費	80	65	
32661	行政規費與強制費	50	50	1.車輛檢驗費7千元。2.地政等規費43千元。
14663	汽車燃料使用費	30	15	汽車燃料使用費
1,3987	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,457	2,383	
371	會費	20	35	
3713	職業團體會費	20	35	童軍、體育會及護理師年費
1,14072	捐助、補助與獎助	2,117	1,928	
1,076726	獎助學員生給與	2,000	1,811	1.學生200人課本費(200*1600元)320千元。2.學生午餐補助200人*40元*210天=1680千元。
6472Y	其他捐助、補助與獎助	117	117	1.導師10人及執行秘書2人指導學生食用午餐補助費12人*40元*210天=101千元。2.新生40人餐具補助費40人*400元=16千元。
5974	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	70	70	
59743	獎勵費用	70	70	學生學藝及體育競賽獎金
19575	競賽及交流活動費	250	350	
193751	技能競賽	200	300	參加各項體育選拔及競賽等活動費用
3752	交流活動費	50	50	交流觀摩或訪問等活動費用

金門縣湖埔國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
11,921	54 學前教育計畫	16,361	17,661	
10,151	1 用人費用	13,542	14,484	
7,887	11 正式員額薪資	10,032	10,507	
7,346	113 職員薪金	9,384	9,907	幼兒園教師9人教保員3人年薪金
541	114 工員工資	648	600	專任廚工2人年工資
33	12 聘僱及兼職人員薪資	50	50	
33	124 兼職人員酬金	50	50	經常代課(工)鐘點費
0	13 超時工作報酬	60	44	
0	131 加班費	60	44	
26	14 津貼	33	33	
26	14Y 其他津貼	33	33	教保員教保津貼每月900元*3人*12月
847	15 獎金	1,544	1,460	
148	151 考績獎金	400	400	
699	152 年終獎金	1,144	1,060	幼教師、教保員、廚工年終獎金
505	16 退休及卹償金	650	882	
471	161 職員退休及離職金	602	834	幼兒園教師9人及教保員3人退撫及勞退提撥金
34	162 工員退休及離職金	48	48	廚工2人勞退提撥金
852	18 福利費	1,173	1,508	
841	181 分擔員工保險費	1,105	1,437	幼兒園員工14人公勞健保補助費
0		40	39	二代健保雇主負擔年酌列
11	18Y 其他福利費	28	32	幼兒園主任及教保組長各1人休假補助費
360	2 服務費用	221	416	
1	26 保險費	4	4	
1	26Y 其他保險費	4	4	業務活動保險費
359	27 一般服務費	217	412	
333	27D 計時與計件人員酬金	187	378	特教學生助理員1人半日制(20小時/週)187千元，包含月薪、勞保、健保、勞退提撥金等全年需求數。
26	27F 體育活動費	30	34	文康活動費教師9人、教保員3人、廚工2人、特教助理1人計15人，15人*2,000元=30千元
149	3 材料及用品費	250	154	
149	32 用品消耗	250	154	
3	321 辦公(事務)用品	50	10	文具紙張教具等
146	32Y 其他用品消耗	200	144	幼生活動材料費等
12	4 租金、償債、利息及相關手續費	24	24	

金門縣湖埔國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
1244	交通及運輸設備租金	24	24	
12442	車租	24	24	幼生校外教學租用遊覽車(6千元*4車次)
1,2497	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,324	2,583	
1,24972	捐助、補助與獎助	2,324	2,583	
1,137726	獎助學員生給與	2,205	2,342	1. 幼生午餐補助150人*40元*210天=1260千元。2. 幼生點心費150人*30元*210天=945千元。
11272Y	其他捐助、補助與獎助	119	241	1. 教師9人、教保員3人指導幼生食用午餐補助費12人*40元*210天=101千元。2. 幼新生45人餐具補助45人*400元=18千元。

金門縣湖埔國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
43,309	5M	129	33,091	
43,309	5	129	33,091	
	建築及設備計畫			
	購建固定資產、無形資			
	產、非理財目的之長期投資			
	及營舍與設施工程支出			
43,309	51	129	33,091	
	購建固定資產			
28,602	511	0	33,029	
	購置土地			
13,887	513	0	0	
	擴充改良房屋建築及設備			
517	514	90	0	因應國小部112學年度增班(新增1班)需求，採購86吋觸控螢幕1台
	購置機械及設備			
54	515	11	37	1. 因應國小部112學年度增班(新增1班)需求，採購音訊設備包含藍芽擴大機、麥克風、喇叭等。
	購置交通及運輸設備			
0		0	25	新建幼兒園大樓電話交換主機
249	516	28	0	因應國小部112學年度增班(新增1班)需求，採購磁吸式水擦黑板1組
	購置雜項設備			
95,532	總 計	65,992	97,827	

金門縣湖埔國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 112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				49,502	
國民小學教育				49,502	
學前教育計畫				16,361	
學前教育				16,361	
建築及設備計畫				129	
交通及運輸設備				11	
其他設備				118	
合 計				65,992	

金門縣湖埔國民小學
地方教育發展基金
5年來主要業務計畫分析表

中華民國 112 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				65,992	
國民教育計畫				49,502	
學前教育計畫				16,361	
建築及設備計畫				129	
上年度預算數				97,827	
國民教育計畫				47,075	
學前教育計畫				17,661	
建築及設備計畫				33,091	
前年度決算數				95,532	
國民教育計畫				40,302	
學前教育計畫				11,921	
建築及設備計畫				43,309	
109年度決算數				57,794	
國民教育計畫				36,069	
學前教育計畫				10,769	
建築及設備計畫				10,957	
108年度決算數				43,575	
國民教育計畫				33,645	
學前教育計畫				8,123	
建築及設備計畫				1,807	

金門縣湖埔國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 112 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	37	0	37	
職員	34	1	35	幼兒園教保服務人力新增1人
工友	1	-1	0	
廚工	2	0	2	
總 計	37	0	37	

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「行政院與所屬中央及地方各機關 約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，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1,775千元。2.早、午餐廚工1人外包費435千元(午餐1,470元*210日=309千元，早餐600*210日=126千元)。3.廚房助手人力1人282千元(210天*8小時*168元)。4.計時與計件人員酬金約用人員3人預算編列1,627千元。以上編號1-4均編列於國民教育計畫—服務費用中。5.特教學生助理1人預算編列187千元，編列於學前教育計畫—服務費用中。

金門縣湖
地方教育
用人費用
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	34,215	476	598	33	3,721	2,657		7,237
國民教育計畫	24,183	476	538		2,577	2,257		6,587
正式人員	24,183		538		2,577	2,257		6,587
聘僱人員		476						
學前教育計畫	10,032		60	33	1,144	400		650
正式人員	10,032		60	33	1,144	400		650

1.校園保全勞務外包預算編列3人，計1,775千元。2.早、午餐廚工1人外包費435千元(午餐1,470元*210日=309千元，早餐600*210日=126千元)。3.廚房助手人力1人282千元(210天*8小時*168元)。4.計時與計件人員酬金約用人員3人預算編列1,627千元。以上編號1-4均編列於國民教育計畫—服務費用中。5.特教學生助理1人預算編列187千元，編列於學前教育計畫—服務費用中。

埔國民小學
發展基金
彙計表
112年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
		3,293			911		53,141	250	53,391
		2,148			883		39,649	200	39,849
		2,148			883		39,173	200	39,373
							476		476
		1,145			28		13,492	50	13,542
		1,145			28		13,492	50	13,542

金門縣湖埔國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國112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
42,826	51,774	用人費用	53,391	39,849	13,542	0
28,262	33,143	正式員額薪資	34,215	24,183	10,032	0
27,171	31,979	職員薪金	33,567	24,183	9,384	0
1,091	1,164	工員工資	648	0	648	0
703	713	聘僱及兼職人員薪資	726	676	50	0
447	463	約僱職員薪金	476	476	0	0
256	250	兼職人員酬金	250	200	50	0
558	607	超時工作報酬	598	538	60	0
558	607	加班費	598	538	60	0
26	33	津貼	33	0	33	0
26	33	其他津貼	33	0	33	0
4,656	6,263	獎金	6,378	4,834	1,544	0
2,069	2,569	考績獎金	2,657	2,257	400	0
2,572	3,674	年終獎金	3,721	2,577	1,144	0
15	20	其他獎金	0	0	0	0
5,011	6,856	退休及卹償金	7,237	6,587	650	0
4,943	6,772	職員退休及離職金	7,189	6,587	602	0
67	84	工員退休及離職金	48	0	48	0
3,611	4,159	福利費	4,204	3,031	1,173	0
2,824	3,237	分擔員工保險費	3,293	2,148	1,145	0
787	922	其他福利費	911	883	28	0
5,090	6,156	服務費用	6,052	5,831	221	0
243	342	水電費	390	390	0	0
214	312	工作場所電費	350	350	0	0
29	30	工作場所水費	40	40	0	0
62	94	郵電費	90	90	0	0
3	4	郵費	4	4	0	0
58	84	電話費	80	80	0	0
	6	數據通信費	6	6	0	0
67	80	旅運費	80	80	0	0

金門縣湖埔國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國112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
67	80	國內旅費	80	80	0	0
73	90	印刷裝訂與廣告費	90	90	0	0
73	90	印刷及裝訂費	90	90	0	0
495	975	修理保養及保固費	390	390	0	0
	10	土地改良物修護費	0	0	0	0
205	300	一般房屋修護費	100	100	0	0
51	100	機械及設備修護費	70	70	0	0
30	165	交通及運輸設備修護費	70	70	0	0
209	400	雜項設備修護費	150	150	0	0
26	80	保險費	90	86	4	0
17	40	一般房屋保險費	50	50	0	0
	10	機械及設備保險費	10	10	0	0
	10	雜項設備保險費	10	10	0	0
8	10	責任保險費	10	10	0	0
1	10	其他保險費	10	6	4	0
3,677	3,913	一般服務費	4,400	4,183	217	0
2,223	2,374	外包費	2,492	2,492	0	0
1,370	1,435	計時與計件人員酬金	1,814	1,627	187	0
84	104	體育活動費	94	64	30	0
376	510	專業服務費	450	450	0	0
29	90	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	70	70	0	0
36	80	委託檢驗(定)試驗認證費	70	70	0	0
7	100	委託考選訓練費	50	50	0	0
30	20	電腦軟體服務費	50	50	0	0
274	220	其他專業服務費	210	210	0	0
72	72	公共關係費	72	72	0	0
72	72	公共關係費	72	72	0	0

金門縣湖埔國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	學前教育計畫	建築及設備計畫
1,602	1,709	材料及用品費	1,493	1,243	250	0
14	92	使用材料費	90	90	0	0
14	92	燃料	90	90	0	0
1,588	1,617	用品消耗	1,403	1,153	250	0
623	680	辦公(事務)用品	550	500	50	0
63	62	報章雜誌	80	80	0	0
2	11	農業與園藝用品及 環境美化費	11	11	0	0
16	40	醫療用品(非醫療 院所使用)	50	50	0	0
885	824	其他用品消耗	712	512	200	0
12	66	租金、償債、利息及相 關手續費	66	42	24	0
12	66	交通及運輸設備租金	66	42	24	0
12	66	車租	66	42	24	0
43,309	33,091	購建固定資產、無形資 產、非理財目的之長期 投資及營舍與設施工程 支出	129	0	0	129
43,309	33,091	購建固定資產	129	0	0	129
28,602	33,029	購置土地	0	0	0	0
13,887		擴充改良房屋建築 及設備	0	0	0	0
517		購置機械及設備	90	0	0	90
54	62	購置交通及運輸設 備	11	0	0	11
249		購置雜項設備	28	0	0	28
46	65	稅捐及規費(強制費)	80	80	0	0
46	65	規費	80	80	0	0
32	50	行政規費與強制費	50	50	0	0
14	15	汽車燃料使用費	30	30	0	0
2,647	4,966	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	4,781	2,457	2,324	0

金門縣湖埔國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國112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	35	會費	20	20	0	0
3	35	職業團體會費	20	20	0	0
2,389	4,511	捐助、補助與獎助	4,441	2,117	2,324	0
2,213	4,153	獎助學員生給與	4,205	2,000	2,205	0
176	358	其他捐助、補助與 獎助	236	117	119	0
59	70	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	70	70	0	0
59	70	獎勵費用	70	70	0	0
195	350	競賽及交流活動費	250	250	0	0
193	300	技能競賽	200	200	0	0
3	50	交流活動費	50	50	0	0
95,532	97,827	合 計	65,992	49,502	16,361	129

金門縣湖埔國民小學
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國112年度

單位:新臺幣元

工作計畫別	車輛種類	車號	購置 年份	汽缸 總 排氣 量	合計	牌照稅 (全年)	燃料 使用費 (全年)	油料費(全年)			修護費	檢驗 執照及 保險費
								數量 (公升)	單價	金額		
合計	6 輛				115,462	0	6,132			64,176	39,100	6,054
國民教育計畫	6 輛				115,462	0	6,132			64,176	39,100	6,054
	機車	3JV-698	2007	125	11,462	0	315	312	28	8,736	1,700	711
	機車	MWY-7580	2019	145	11,567	0	420	312	28	8,736	1,700	711
	客貨兩用 車	WY-7301	1996	1998	0	0	0	0		0	0	0
	客貨兩用 車	6F-7801	2005	1998	0	0	0	0		0	0	0
	客貨兩用 車	AKH-3967	2018	2198	90,298	0	5,397	1,668	28	46,704	34,000	4,197
	電動機車	010-SW2	2013		2,135	0	0	0		0	1,700	435

金門縣湖埔國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減
54,708	資 產 合 計	44,541	50,661	-6,120
54,708	資 產	44,541	50,661	-6,120
53,894	流動資產	43,727	49,847	-6,120
53,894	現金	43,727	49,847	-6,120
53,894	銀行存款	43,727	49,847	-6,120
814	其他資產	814	814	0
814	什項資產	814	814	0
0	暫付及待結轉帳 項	0	0	0
814	代管資產	814	814	0
4,008	負 債	4,008	4,008	0
3,025	流動負債	3,025	3,025	0
3,025	應付款項	3,025	3,025	0
3,025	應付代收款	3,025	3,025	0
983	其他負債	983	983	0
983	什項負債	983	983	0
169	存入保證金	169	169	0
814	應付代管資產	814	814	0
50,699	基金餘額	40,533	46,653	-6,120
50,699	基金餘額	40,533	46,653	-6,120
50,699	基金餘額	40,533	46,653	-6,120
50,699	累積餘額	46,653	50,699	-4,046
0	本期賸餘	0	0	0
0	本期短絀	-6,120	-4,046	-2,074
54,708	負債及基金餘額合計	44,541	50,661	-6,120

信託代理與保證資產
保證品

0 信託代理與保證負債
0 應付保證品

0
0

金門縣湖埔國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國112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									
收藏品及傳承資產									
土地	82,634							82,634	
土地改良物	2,545							2,545	
房屋及建築	40,835							40,835	
機械及設備	13,251		90	(1)		國小 部112學年 度增一 班，採 購86吋觸控 螢幕1台。		13,341	
交通及運輸設備	3,876		11	(1)		國小 部112學年 度增一 班，採購音 訊設備包含 藍芽擴大 機、麥克 風、喇叭 等。		3,887	
雜項設備	19,888		28	(1)		國小 部112學年 度增一 班，採購磁 吸式水擦黑 板1組。		19,916	
購建中固定資產	13,492							13,492	
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體									
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	176,521		129					176,650	

註：

中華民國 112 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

古寧國民小學分預算

(非營業部分)

古寧國民小學編



古寧國小

金門縣地方教育發展基金－古寧國民小學

目 次

中華民國 112 年度 頁 次

一、業務計畫及預算說明	第 01-04 頁
二、主要表	
(一) 基金來源、用途及餘絀預計表及說明	第 05-06 頁
(二) 現金流量預計表及補充說明	第 07-07 頁
三、明細表	
(一) 基金來源明細表	第 08-08 頁
(二) 基金用途明細表	第 09-15 頁
四、附表	
單位(或計畫)成本分析表	第 17-17 頁
五、參考表	
(一) 5年來主要業務計畫分析表	第 18-18 頁
(二) 員工人數彙計表	第 19-19 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 - 頁
(六) 車輛明細表	第 25-25 頁
(七) 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

金門縣古寧國民小學
金門縣地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 112 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

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

二、施政重點：

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

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

(五)執行教育部「擴大照顧弱勢族群國民中小學生營養午餐推動方案」。

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

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

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

三、組織概況：

(一)本校設置校長 1 人，綜理全校校務，下設教導處，置主任一人，組長三人（均由教師兼任）、總務處，置主任一人（教師兼任）、置組長一人（教師兼任）、會計（幹事兼任）、人事（幹事兼任），及附設幼兒園置主任一人（教師兼任）等單位，現編制校長 1 人、教師 19 人、教保員 3 人、護理師 1 人、幹事 2 人、廚工 1 人，總計 27 人。

(二) 內部分層業務如下：

1. 教導處：秉承校長之命，辦理全校教務及訓導事項。

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

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

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

2. 總務處：秉承校長之命，辦理全校文書、事務、出納等總務事項。

1.1 庶務組長：掌理各項事務、小額採購、財產管理等事項。

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

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

5. 幼兒園：秉承校長之命，綜理班務、辦理幼兒保育、教學與各項措施。

四、基金歸類及屬性：

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

貳、業務計畫：

一、基金來源：係縣（市）庫撥款收入與政府其他撥入收入及專戶存款孳息收入，

本年度預計收入 53,840 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 3,791 萬 2 千元。預定招收 6 班，學生人數 72 人，新購舞蹈服裝、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 1,440 萬 3 千元。預定招收幼稚大班 1 班、中班 1 班、幼兒 1 班及二足歲幼幼班 1 班，幼生人數 72 人，辦理指定活動等項目，藉由辦理各項活動，以鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活知能。
- (三)一般建築及設備計畫—為辦理增購教學及行政管理設備所需經費約 1,024 萬 8 千元。藉以改善教學及行政環境，促進學生學習效能。
- (四)本基金用途合計 6,256 萬 3 千元。

三、業務目標：

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

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源：53,840 千元，分別為利息收入 1 千元，公庫撥款收入 47,723 千元，政府其他撥入收入 6,116 千元，較上年度預算數 46,077 千元，增加 7,763 千元，約增加 16.85%，另因 110 年度人事費賸餘款減撥數 3,361 千元，112 年度學校資本門自籌款 3,521 千元。

(二)本年度基金用途：62,563 千元，分別為國民教育業務計畫 37,912 千元，學前教育業務計畫 14,403 千元，建築及設備計畫 10,248 千元，較上年度預算數 49,441 千元，增加 12,822 千元，約增加 25.93%，主要原因係建築及設備計畫增加等所致。

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，差短絀 8,723 千元，較上年度短絀預算數 3,572 千元，增加短絀 12,295 千元，約 144.2%，將移用以前基金餘額 8,723 千元支應。

三、公庫撥款情形：

單位：新台幣千元

項目	以前年度累積撥付基金數額	公庫撥補款	其他	合計
年度				

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 111 年 6 月 30 日止執行情形)：

一、110 年度決算結果：基金來源—租金收入 1,200 元，利息收入 1,032 元，其他財產收入 31,440 元，公庫撥款收入 37,510,000 元，政府其他撥入收入 6,015,000 元，雜項收入 0 元，計 43,558,672 元。基金用途—國民教育計畫 32,261,275 元，學前教育計畫 9,804,355 元，建築及設備計畫 2,686,469 元，計 44,752,099 元。本期短絀 1,193,427 元，期末基金餘額 21,632,264 元。

二、111 年上半年期間執行情形：基金來源—財產處分收入 23,210 元，租金收入 46,078 元，利息收入 673 元，其他財產收入 4,600 元，公庫撥款收入 26,859,000 元，政府其他撥入收入 3,937,000 元，計 30,870,561 元。基金用途—國民教育計畫費用 18,353,997 元，學前教育計畫費用 6,059,334 元，建築及設備計畫 270,000 元，計 24,683,331 元，收支相抵後，計賸餘 6,187,230 元。

伍、其他

(一)111 學年度第 2 學期核定普通班 6 班、幼稚班 3 班及二足歲幼幼班 1 班，共 10 班，預定招收學生人數 148 人，112 學年度第 1 學期預估普通班 6 班、幼稚班 3 班及二足歲幼幼班 1 班，共 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 112 年度總預算案應注意事項」與「金門縣各國小 111 年度預算共同費用編列標準」及「111 年度縣(市)地方總預算附屬單位預算編製要點」規定，並本著量入為出之原則編列。

金門縣古寧國民小學
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國112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)
43,559	基金來源	53,840	53,009	831
0	徵收及依法分配收入	0	0	0
0	違規罰款收入	0	0	0
34	財產收入	1	1	0
0	財產處分收入	0	0	0
1	租金收入	0	0	0
1	利息收入	1	1	0
31	其他財產收入	0	0	0
43,525	政府撥入收入	53,839	53,008	831
37,510	公庫撥款收入	47,723	46,892	831
6,015	政府其他撥入收入	6,116	6,116	0
0	其他收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
44,752	基金用途	62,563	49,437	13,126
32,261	國民教育計畫	37,912	37,416	496
32,261	國民小學教育	37,912	37,416	496
9,804	學前教育計畫	14,403	12,021	2,382
9,804	學前教育	14,403	12,021	2,382
2,686	建築及設備計畫	10,248	0	10,248
1,587	營建及修建工程	4,969	0	4,969
0	交通及運輸設備	2,461	0	2,461
1,099	其他設備	2,818	0	2,818
-1,193	本期賸餘 (短絀一)	-8,723	3,572	-12,295
22,826	期初基金餘額	128,980	14,890	114,090
0	解繳公庫	0	0	0
21,632	期末基金餘額	120,257	18,462	101,795

備註：

金門縣古寧國民小學

金門縣地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表說明

中華民國 112 年度

壹、基金來源：

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

貳、基金用途：

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

金門縣古寧國民小學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀)	-8,723	
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)	-8,723	
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)	-8,723	
期初現金及約當現金	22,311	
期末現金及約當現金	13,588	

註：

金門縣古寧國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 112 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				1	
利息收入	年	1	1,000	1	507-3專戶存款帳戶利息收入
政府撥入收入				53,839	
公庫撥款收入	年	1	47,723,000	47,723	
政府其他撥入收入	年	1	6,116,000	6,116	依教育部111年8月9日 臺教會(四)字 第1114401227T號函核 定
總 計：				53,840	

金門縣古寧國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
32,261 ⁵³	國民教育計畫 用人費用	37,912	37,420	校長一人、教師十三人、職員二人、護理師一人薪津。詳用人費用明細。(依教育部111年8月9日臺教會(四)字第1114401227T號函核定補助提高國小教師員額編制每班1.65人經費370000元；增置國民小學教學人力經費2446000元)。
26,218 ¹		29,135	28,963	
16,943 ¹¹		17,859	18,545	
16,943 ¹¹³		17,859	18,545	
	正式員額薪資 職員薪金			
376 ¹²	聘僱及兼職人員薪資 兼職人員酬金	466	450	教師課稅相關配套所需費用(依教育部111年8月9日臺教會(四)字第1114401227T號函核定補助)及代課鐘點費。。
376 ¹²⁴		466	450	
372 ¹³	超時工作報酬 加班費	465	473	員工暨兼行政人員不休假加班費
372 ¹³¹		465	473	
2,814 ¹⁵	獎金	3,676	3,523	教職員工考核獎金。 教職員工年終工作獎金。 服務獎章獎勵金
1,202 ¹⁵¹		1,853	1,718	
1,612 ¹⁵²		1,808	1,805	
0 ^{15Y}	其他獎金	15	0	
3,822 ¹⁶	退休及卹償金	4,357	3,947	1.公、教人員退撫基金政府補助部份。 月退人員9人之月退休金等。
3,802 ¹⁶¹		1,407	1,404	
0	工員退休及離職金	2,950	2,543	
20 ¹⁶²		0	0	
1,892 ¹⁸	福利費	2,312	2,025	政府負擔之補充保險費
1,606 ¹⁸¹		80	77	
0	分擔員工保險費	1,548	1,459	1.公教員工之公、勞、健保補助費。
286 ^{18Y}	其他福利費	12	12	退休工友人員2人三節慰問金。
0		160	160	員工休假補助10*16千元=160千元。
0		512	317	1.學分補助費40千元。2.員工健檢補助費21千元。3.子女教育補助費150千600元。4.婚喪生育補助費300千元等等。
4,912 ²	服務費用	6,416	5,907	水電費。 自來水水費。 郵票等費用。
231 ²¹		364	328	
193 ²¹²		324	288	
38 ²¹⁴		40	40	
39 ²²		65	65	
2 ²²¹		5	5	

金門縣古寧國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
37222	電話費	60	60	公務用電話費。
2223	旅運費	100	100	
22231	國內旅費	100	100	員工奉派公、差假之旅費。
33325	修理保養及保固費	827	677	
159252	一般房屋修護費	300	300	校舍維修費等費用(200000元整)及班級費(100000元整)。
38254	其他建築修護費	220	90	1. 電梯2台定期保養維護等費用。 2. 消防設備維修(款項由本校歷年來結餘款編列)
120255	機械及設備修護費	250	250	冷氣機及機械修護費等修護汰換(25萬元整由本校歷年來結餘款)。
17256	交通及運輸設備修護費	57	37	公務車輛修護費機車(NCU-2831)、客貨兩用車AKH-6176。
1926	保險費	67	54	
15261	一般房屋保險費	50	50	建築物(財產)火險
0264	交通及運輸設備保險費	0	1	公務車輛保險費
0		0	3	公務車輛保險費(機車NCU-2831)、客貨兩用車AKH-6176(公務車保險費)。
3268	責任保險費	7	0	機車(NCU-2831)、客貨兩用車AKH-6176(公務車保險費)。
026Y	其他保險費	10	0	學生校外活動保險(款項由本校歷年來結餘款編列)。
4,01027	一般服務費	4,441	4,271	
1,967279	外包費	2,188	2,063	1. 警衛保全外包費1774608元。 2. 早午餐廚工外包工資413700元
2,01227D	計時與計件人員酬金	2,219	2,166	約用人員3人酬金(1699524元)、臨時人員(按日計酬)1人(519936元)、年終獎金、勞退提撥金、勞、健保費。
3127F	體育活動費	34	42	編制內教職員及技(工)友含約聘人員文康活動費(年節、慶生及自強活動費)每人/年2000元。
18628	專業服務費	480	340	
94285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	240	100	講課鐘點費(含內、外聘講師鐘點費、外聘社團講師鐘點費)、稿費、出席審查費等費(款項由本校歷年來結餘款編列)。
63287	委託檢驗(定)試驗認證費	70	70	1. 消防申報檢查。2. 建築物公共安全檢查申報。3. 電梯認證費(7萬元整均由本校歷年來結餘款)。

金門縣古寧國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
3288	委託考選訓練費	10	10	辦理考選或派員參加訓練、各項研討會、講習會等之費用(1萬元整由本校歷年來結餘款)。
2628A	電腦軟體服務費	160	160	電腦教學費：資訊網路業務費160000元。
7229	公共關係費	72	72	
72291	公共關係費	72	72	校長特別費
4403	材料及用品費	1,335	1,605	
1231	使用材料費	43	57	
12312	燃料	43	57	公務車輛油料費
42832	用品消耗	1,292	1,548	
118321	辦公(事務)用品	437	347	1.辦公用品費等經費(含班級辦公費72000元；另文具紙張、消耗品等115000元)。2.志工大會誤餐費及活動費(1萬元整由本校歷年來結餘款)。
141322	報章雜誌	290	200	1.圖書教材等充實費120000元。2.充實報章雜誌、期刊及編印紀念刊物等經費(款項由本校歷年來結餘款編列170000元)。
0325	服裝	30	159	1.112年購置民俗舞蹈服裝費(3萬元整由本校歷年來結餘款)。2.111年音樂演出服裝費。3.111年購置縣運會服裝費。
18328	醫療用品(非醫療院所使用)	95	344	1.含衛生保健費57600、班級費7200元)。2.防疫物資3萬元整(本校歷年來結餘款)
15132Y	其他用品消耗	440	498	1.學生實驗費60000元。2.社會教育費22800元(含班級費10800元)。3.體育衛生費21728元(含班級費1728元)。4.社團活動費44320元。5.學生活動費、開學日活動、校慶、畢業典禮、教學參觀日活動72*420=30240元。6.學生雜費(童軍教育費、工藝(家政)教育實習材料費、輔導活動費、課業費、材料補充費等)240480元。7.樂器維修費等費用20000元(款項由本校歷年來結餘款編列20000元)。
146	稅捐及規費(強制費)	13	6	
1466	規費	13	6	
4661	行政規費與強制費	6	1	公務車輛行政規費與強制費
9663	汽車燃料使用費	7	5	公務機車燃料使用費(NCU-2831)、公務汽車燃料使用費(AKH-6176)

金門縣古寧國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
6787	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,013	939	
271	會費	17	17	
0712	學術團體會費	15	15	體育、童軍等會費(1萬5千元整由本校歷年來結餘款)
2713	職業團體會費	2	2	護理師等會費(2千元整由本校歷年來結餘款)
67772	捐助、補助與獎助	796	872	
626726	獎助學員生給與	720	800	1. 學生午餐補助72*210*40=604800元。 2. 學生課本費115200元(依教育部111年8月9日臺教會(四)字第1114401227T號函核定補助書籍費88000元)。
5172Y	其他捐助、補助與獎助	76	72	1. 導師午餐補助6*40*210計50400元。2. 午餐執行秘書1人*40*210計8400元。3. 午餐巡檢兼職人員1人*40*210計8400元。新生餐具補助22人*400元=8800元。
075	競賽及交流活動費	200	50	
0751	技能競賽	100	0	體育技能競賽與交流經費
0752	交流活動費	100	50	校際交流活動費(本校歷年來結餘款)

金門縣古寧國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
9,804	學前教育計畫	14,403	12,021	
54	用人費用	12,290	10,729	
8,963	正式員額薪資	8,622	7,350	
11	職員薪金	8,256	6,957	幼生教師6人及教保員3人年薪津。(依教育部111年8月9日臺教會(四)字第1114401227T號函核定補助經費)
6,240				
113				
336	工員工資	366	393	廚工1人酬金(含年終獎金)(依教育部111年8月9日臺教會(四)字第1114401227T號函核定補助經費)。
178	聘僱及兼職人員薪資	296	330	
12	兼職人員酬金	296	330	1教師課稅相關配套所需費用(依教育部111年8月9日臺教會(四)字第1114401227T號函核定補助經費)及代課鐘點費。
178				
124				
58	超時工作報酬	87	94	
13	加班費	87	94	一、幼兒園主任不休假加班費(新台幣6萬640元整)。二、適用勞基法人員加班費(新台幣2萬6仟682元整)。
58				
131				
879	獎金	1,285	1,027	
15	考績獎金	475	334	教師三人考核獎金。
331	年終獎金	810	693	教師3人、代理教師3人及教保員3人年終工作獎金。
151				
549	退休及卹償金	967	866	
16	職員退休及離職金	572	475	教師6人及教保員3人退撫基金政府補助撥繳部份。
807		375	367	月退人員1人之月退休金等。
16	工員退休及離職金	20	24	廚工1人勞退提撥金。
789				
161				
0				
18	福利費	1,033	1,062	
162	分擔員工保險費	30	20	政府負擔之補充保險費
801		771	773	教師6人公、健保補助、教保員3人勞、健保補助費及廚工1人勞、健保補助費。
18				
686	其他福利費	232	269	子女教育補助費4萬9千400元、公務人員健康檢查酌列7千元、婚喪生育補助費160千元、兼主任休假補助16千元。
181				
0				
115	服務費用	746	18	
18Y	一般服務費	746	18	
72	計時與計件人員酬金	728	0	特教學生助理人員酬金、勞退提撥金、勞、健保費。
727				
0				
27D				

金門縣古寧國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
727F	體育活動費	18	18	編制內教職員及技(工)友含約聘人員文康活動費(年節、慶生及自強活動費)每人/年2000元。
1163	材料及用品費	228	194	
11632	用品消耗	228	194	
30322	報章雜誌	70	60	幼兒園購置圖書教材、教具費；編制教學成果冊印刷費。(依教育部111年8月9日臺教會(四)字第1114401227T號函核定補助推動本土語言教學經費44000元，餘由本校以前年度結餘款配合編列。)
0325	服裝	30	51	表演服裝租(購)借費30000元。(款項由本校歷年來結餘款3萬元編列)
8632Y	其他用品消耗	128	83	1. 幼生活動、社團活動費等(72人*1500元=108000元)。 2. 幼生成果發會(2場*10000元=20000元整)。由本校歷年來結餘款2萬元編列。
7197	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,139	1,080	
71972	捐助、補助與獎助	1,139	1,080	
670726	獎助學員生給與	1,058	1,000	1. 幼生午餐補助72人*40元*210天=604800元。2. 幼生點心費72人*30元*210天=453600元。
4972Y	其他捐助、補助與獎助	81	80	1. 幼生老師午餐補助8*40*210計67200元。2. 幼生餐具補助34人*400元=13600元(預計112學年度新生員額)。

金門縣古寧國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
2,686.5M	建築及設備計畫 購建固定資產、無形資 產、非理財目的之長期投資 及營舍與設施工程支出	10,248	0	
2,686.5		10,248	0	
2,686.51	購建固定資產 擴充改良房屋建築及設備	10,248	0	行政大樓（活動中心）裝修工 程3,457,288元。另窗簾工程40 萬8,864元、視聽座椅77萬800 元，另計不 得計算工管費。 合計共需463萬6,952元。
1,587.513		4,637	0	
0		332	0	1. 112年幼兒園大樓紗門汰換(款項由本校歷年來結餘款編列) 2. 110年綜合活動中心拆除重建臨時辦公處所裝修工程57300元。 3. 110年綜合活動中心拆除重建臨時電力設置工程1021000元。 4. 110年火警受信總機及廣播主機遷移工程20000元。 5. 110年幼兒園教室地板改善工程1042000元。
379.514	購置機械及設備	1,938	0	1. 行政大樓（活動中心）新設冷氣(16台)設備、1F警衛室1台、2F活動中心7台、2F校長室1台、2F校長休息室1台、2F辦公室4台、3F教室-校史室2台 2. 110年個人電腦(含螢幕)150000元
0		180	0	購置彩色影印機1台(款項由本校歷年來結餘款編列)
0.515	購置交通及運輸設備	2,461	0	行政大樓（活動中心）新設視聽音響設備(一、視聽教室:視聽音響設備1套、拼接電視、電子看板1台、數位講桌1組、二、禮堂:視聽音響設備1套、投影機1台、300吋電動布幕1組、投影機電動身降台1組、電子看板1組、數位講桌1組、86吋觸控電視2台)

金門縣古寧國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目		本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
0	515	購置交通及運輸設備	700	0	行政大樓（活動中心）弱電資訊設備汰換(網路電話交換機1組(一般型網路話機45台，主管型網路話機5台):350,000元、CATE 6網路資訊節點100點:200,000元、五金另料及施工:100,000元、監控系統及校園廣播復原:50,000元
720	516	購置雜項設備	0	0	110年幼兒園積木牆270000元(本校歷年來結餘款)。
44,752	總 計		62,563	49,441	

金門縣古寧國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 112年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位成本 (元)或 平均利 (費)率	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫				37,912	
國民小學教育				37,912	
學前教育計畫				14,403	
學前教育				14,403	
建築及設備計畫				10,248	
營建及修建工程				4,969	
交通及運輸設備				2,461	
其他設備				2,818	
合 計				62,563	

金門縣古寧國民小學
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成 本(元)或平 均利(費)率	預 (決) 算 數	說 明
本年度預算數				62,563	
國民教育計畫				37,912	
學前教育計畫				14,403	
建築及設備計畫				10,248	
上年度預算數				49,441	
國民教育計畫				37,420	
學前教育計畫				12,021	
前年度決算數				44,752	
國民教育計畫				32,261	
學前教育計畫				9,804	
建築及設備計畫				2,686	
109年度決算數				46,418	
國民教育計畫				32,562	
學前教育計畫				7,851	
建築及設備計畫				6,005	
108年度決算數				46,304	
國民教育計畫				31,551	
學前教育計畫				7,988	
建築及設備計畫				6,765	

金門縣古
地方教育
用人費用
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	26,481		552		2,618	2,328	15	5,324
國民教育計畫	17,859		465		1,808	1,853	15	4,357
正式人員	17,859		465		1,808	1,853	15	1,407
其他人員								2,950
學前教育計畫	8,622		87		810	475		967
正式人員	8,622		87		810	475		592
其他人員								375

計時計件(含約用人員、特教助理員)酬金5人計新台幣2,947仟元整；警衛保全外包費1,775仟元整；國小廚工外包費1人計新台幣409仟元。

寧國民小學
發展基金
彙計表
112年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
		2,429			916		40,663	762	41,425
		1,628			684		28,669	466	29,135
		1,628			672		25,707	466	26,173
					12		2,962		2,962
		801			232		11,994	296	12,290
		801			232		11,619	296	11,915
							375		375

金門縣古寧國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國112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
35,181	39,692	用人費用	41,425	29,135	12,290	0
23,183	25,895	正式員額薪資	26,481	17,859	8,622	0
22,847	25,502	職員薪金	26,115	17,859	8,256	0
336	393	工員工資	366	0	366	0
554	780	聘僱及兼職人員薪資	762	466	296	0
554	780	兼職人員酬金	762	466	296	0
430	567	超時工作報酬	552	465	87	0
430	567	加班費	552	465	87	0
3,693	4,550	獎金	4,961	3,676	1,285	0
1,532	2,052	考績獎金	2,328	1,853	475	0
2,160	2,498	年終獎金	2,618	1,808	810	0
		其他獎金	15	15	0	0
4,629	4,813	退休及卹償金	5,324	4,357	967	0
4,590	4,789	職員退休及離職金	5,304	4,357	947	0
38	24	工員退休及離職金	20	0	20	0
2,692	3,087	福利費	3,345	2,312	1,033	0
2,292	2,329	分擔員工保險費	2,429	1,628	801	0
401	758	其他福利費	916	684	232	0
4,919	5,925	服務費用	7,162	6,416	746	0
231	328	水電費	364	364	0	0
193	288	工作場所電費	324	324	0	0
38	40	工作場所水費	40	40	0	0
39	65	郵電費	65	65	0	0
2	5	郵費	5	5	0	0
37	60	電話費	60	60	0	0
22	100	旅運費	100	100	0	0
22	100	國內旅費	100	100	0	0
333	677	修理保養及保固費	827	827	0	0
159	300	一般房屋修護費	300	300	0	0
38	90	其他建築修護費	220	220	0	0

金門縣古寧國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國112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
120	250	機械及設備修護費	250	250	0	0
17	37	交通及運輸設備修護費	57	57	0	0
19	54	保險費	67	67	0	0
15	50	一般房屋保險費	50	50	0	0
	4	交通及運輸設備保險費	0	0	0	0
3		責任保險費	7	7	0	0
		其他保險費	10	10	0	0
4,017	4,289	一般服務費	5,187	4,441	746	0
1,967	2,063	外包費	2,188	2,188	0	0
2,012	2,166	計時與計件人員酬金	2,947	2,219	728	0
38	60	體育活動費	52	34	18	0
186	340	專業服務費	480	480	0	0
94	100	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	240	240	0	0
63	70	委託檢驗(定)試驗認證費	70	70	0	0
3	10	委託考選訓練費	10	10	0	0
26	160	電腦軟體服務費	160	160	0	0
72	72	公共關係費	72	72	0	0
72	72	公共關係費	72	72	0	0
555	1,799	材料及用品費	1,563	1,335	228	0
12	57	使用材料費	43	43	0	0
12	57	燃料	43	43	0	0
543	1,742	用品消耗	1,520	1,292	228	0
118	347	辦公(事務)用品	437	437	0	0
171	260	報章雜誌	360	290	70	0
	210	服裝	60	30	30	0
18	344	醫療用品(非醫療院所使用)	95	95	0	0

金門縣古寧國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國112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
237	581	其他用品消耗	568	440	128	0
2,686		購建固定資產、無形資 產、非理財目的之長期 投資及營舍與設施工程 支出	10,248	0	0	10,248
2,686		購建固定資產	10,248	0	0	10,248
1,587		擴充改良房屋建築 及設備	4,969	0	0	4,969
379		購置機械及設備	2,118	0	0	2,118
		購置交通及運輸設 備	3,161	0	0	3,161
720		購置雜項設備	0	0	0	0
14	2	稅捐及規費(強制費)	13	13	0	0
14	2	規費	13	13	0	0
4	1	行政規費與強制費	6	6	0	0
9	1	汽車燃料使用費	7	7	0	0
1,397	2,019	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	2,152	1,013	1,139	0
2	17	會費	17	17	0	0
	15	學術團體會費	15	15	0	0
2	2	職業團體會費	2	2	0	0
1,395	1,952	捐助、補助與獎助	1,935	796	1,139	0
1,295	1,800	獎助學員生給與	1,778	720	1,058	0
100	152	其他捐助、補助與 獎助	157	76	81	0
	50	競賽及交流活動費	200	200	0	0
		技能競賽	100	100	0	0
	50	交流活動費	100	100	0	0
44,752	49,437	合 計	62,563	37,912	14,403	10,248

金門縣古寧國民小學
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國112年度

單位:新臺幣元

工作計畫別	車輛種類	車號	購置 年份	汽缸 總 排氣 量	合計	牌照稅 (全年)	燃料 使用費 (全年)	油料費(全年)			修護費	檢驗 執照及 保險費
								數量 (公升)	單價	金額		
合計	3 輛				112,489	0	6,342			62,928	37,400	5,819
國民教育計畫	3 輛				112,489	0	6,342			62,928	37,400	5,819
	機車	NCU-2831	202011	124	10,729	0	630	312	24	7,488	1,700	911
	機車	3JV-702	2007	125	11,462	0	315	312	28	8,736	1,700	711
	客貨兩用 車	AKH-6176	201805	2351	90,298	0	5,397	1,668	28	46,704	34,000	4,197

金門縣古寧國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減
25,675	資 產 合 計	13,588	22,311	-8,723
25,675	資 產	13,588	22,311	-8,723
25,675	流動資產	13,588	22,311	-8,723
25,675	現金	13,588	22,311	-8,723
25,675	銀行存款	13,588	22,311	-8,723
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
0	代管資產	0	0	0
4,043	負 債	4,043	4,043	0
4,012	流動負債	4,012	4,012	0
4,012	應付款項	4,012	4,012	0
4,012	應付代收款	4,012	4,012	0
31	其他負債	31	31	0
31	什項負債	31	31	0
10	存入保證金	10	10	0
21	應付保管款	21	21	0
0	應付代管資產	0	0	0
21,632	基金餘額	9,545	18,268	-8,723
21,632	基金餘額	9,545	18,268	-8,723
21,632	基金餘額	9,545	18,268	-8,723
21,632	累積餘額	18,268	21,632	-3,364
0	本期賸餘	0	0	0
0	本期短絀	-8,723	-3,364	-5,359
25,675	負債及基金餘額合計	13,588	22,311	-8,723

信託代理與保證資產
保管有價證券

0 信託代理與保證負債
0 應付保管有價證券

0
0

金門縣古寧國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國112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									
收藏品及傳承資產									
土地	2,629							2,629	
土地改良物	16,054							16,054	
房屋及建築	127,875		4,969	(1)		行政大 樓(活動中 心)裝修工 程及幼兒園 大樓紗門汰 換		132,844	
機械及設備	14,148		2,118	(1)		行政大 樓(活動中 心)新設冷 氣及影印等 設備		16,266	
交通及運輸設備	5,635		3,161	(1)		行政大 樓(活動中 心)新設視 聽音響及弱 電資訊等 設備		8,796	
雜項設備	17,125							17,125	
購建中固定資產	54							54	
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體									
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	183,519		10,248					193,767	

註：

中 華 民 國 1 1 2 年 度

金門縣總預算

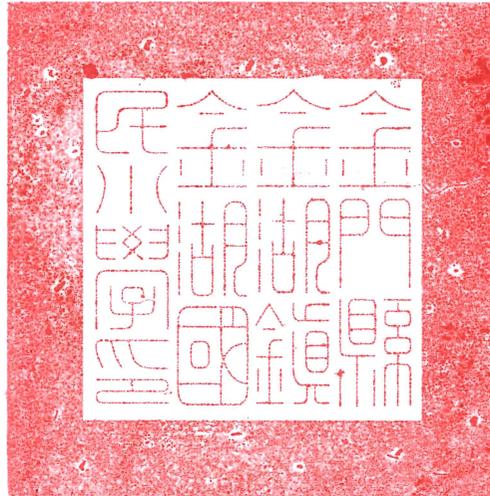
教育處 主管

金門縣地方教育發展基金附屬單位預算

金湖國民小學分預算

(非營業部分)

金湖國民小學編



金湖國小

金門縣地方教育發展基金 - 金湖國民小學

目 次

中華民國 112 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 09-16 頁
四、預算附表	
單位 (或計畫) 成本分析表	第 17-17 頁
五、預算 參考表	
(一) 5 年來主要業務計畫分析表	第 18-18 頁
(二) 員工人數彙計表	第 19-19 頁
(三) 用人費用彙計表	第 20-21 頁
(四) 各項費用彙計表	第 22-25 頁
(五) 車輛明細表.....	第 26-26 頁
(六) 增購及汰舊換新各種公務車輛明細表.....	第 27-27 頁
(七) 補辦預算明細表	第 - 頁
六、 附錄	
(一) 預計平衡表	第 28-28 頁
(二) 資本資產明細表.....	第 29-29 頁
(三) 長期負債明細表.....	第 - 頁

金門縣金湖國民小學
金門縣地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 112 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨：

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

(四)施政願景：

學校經營理念與願景

為孩子經營一所卓越優質的學習樂園，為孩子打造多元的表現舞台

每一位孩子都有成功的經驗，為孩子塑建人性的學習空間

讓孩子沐浴於教育愛的甘霖，為孩子的世界注入絢麗和光彩

點亮孩子的亮點與希望，為孩子的未來厚植成就的基礎

-- 培育孩子的能力與競爭力

學校之經營當以學生的需求為前提，無學生的成長而起舞。

讓每一個孩子在學習歷程中，都是被注目和喝采的主角，

讓每一個孩子都有收穫纍纍的果實和豐盈的祝福。

厚植孩子未來成功的核心能力，

學校團隊應以此信念，戮力以赴，追求學校教育最高理想與目標。

二施政重點：

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

三、組織概況：

(一)本校設置校長 1 人，綜理全校校務，下設教務處、學務處、總務處、輔導處、會計室、人事室及幼稚園等單位，現編制校長 1 人、教師 87 人、教保員 2 人、職員 5 人、護士 1 人、工友 1 人、幼兒園專任廚工 3 人，總計 100 人。

(二)內部分層業務如下：

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

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

3.3 採購組：掌理十萬元以上財物及勞務之採購案、辦理共同供應契約採購案。

4.輔導處：秉承校長之命，辦理全校輔導事項。

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

4.2 資料組長：掌理學生學籍管理、辦理學生新生入學、重新編班等事項。

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

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

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

7.幼稚園：秉承校長之命，綜理園務、規劃幼兒教學、保育、環境與各項措施。

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

貳、業務計畫：

一、基金來源：係公庫撥款收入與政其他撥款收入及專戶存款孳息收入，本年度預計收入 1 億 7,424 萬 3,000 元。

二、基金用途：

(一)國民教育計畫：為辦理國民小學教育行政業務等所需經費 1 億 4,751 萬 9,000 元。

(二)學前教育業務計畫：為辦理學前教育所需經費 4,196 萬 3,000 元。

(三)一般建築及設備：本年度預算編列 21 萬 6,000 元。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 1 億 7,424 萬 3,000 元，較上年度預算數 1 億 7,234 萬 8,000 元，增加 189 萬 5,000 元，約 1.10%。

(二)本年度基金用途：國民小學教育業務計畫 1 億 4,751 萬 9,000 元，學前教育業務計畫 4,196 萬 3,000 元，一般建築及設備 21 萬 6,000 元，基金用途合計 1 億 8,969 萬 8,000 元。

二、本期餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，短絀 1,545 萬 5,000 元，較上年度短絀數 1,558 萬 5,000 元，減少短絀數 13 萬元。

三、公庫撥補情形：

單位：新台幣千元

項目 年度	以前年度累積 撥付基金數額	公庫撥補款	其他	合計

四、補辦預算事項：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截至 111 年 6 月 30 日止執行情形)

一、前年度決算結果：基金來源法定預算數 124,911,000 元，決算數 125,097,590 元，基金來源執行率為 100.15%；基金用途法定預算數 195,115,000 元，本年度決算數 175,843,022 元，基金用途執行率為 90.12%，基金來源及基金用途決算數相抵後短絀 50,745,432 元，由累積盈餘填補。

二、111 年上半年期間執行情形：基金來源合計數 115,527,108 元，基金用途合計 94,108,373 元，本半年度基金來源及基金用途相抵後賸餘 21,418,735 元，備供以後年度財源。

伍、其他重要說明

本校奉核定 42 班(國小普通班 25 班、幼稚園 12 班、國小特教班 3 班、幼童園特教班 2 班)，預定招收學生人數 863 人。

金門縣金湖國民小學
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國112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)
125,098	基金來源	174,243	172,348	1,895
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
10	財產收入	7	7	0
0	財產處分收入	0	0	0
0	租金收入	0	0	0
10	利息收入	7	7	0
124,904	政府撥入收入	174,236	172,341	1,895
107,040	公庫撥款收入	153,778	152,280	1,498
17,864	政府其他撥入收入	20,458	20,061	397
184	其他收入	0	0	0
184	雜項收入	0	0	0
175,843	基金用途	189,698	187,933	1,765
131,136	國民教育計畫	147,519	142,836	4,683
131,136	國民小學教育	147,519	142,836	4,683
36,999	學前教育計畫	41,963	40,945	1,018
36,999	學前教育	41,963	40,945	1,018
7,708	建築及設備計畫	216	4,152	-3,936
2,747	營建及修建工程	0	642	-642
1,797	交通及運輸設備	120	660	-540
3,164	其他設備	96	2,850	-2,754
-50,745	本期賸餘 (短絀一)	-15,455	-15,585	130
112,835	期初基金餘額	46,505	67,877	-21,372
0	解繳公庫	0	0	0
62,090	期末基金餘額	31,050	52,292	-21,242

備註：

金門縣金湖國民小學
金門縣地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表說明

中華民國 112 年度

壹、基金來源：

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

貳、基金用途：

- 一、國民教育支出：辦理國民小學教育計畫所需經費。
- 二、學前教育支出：辦理學前教育計畫所需經費。
- 三、建築及設備支出：辦理汰換電動機車 1 輛、冷氣機 4 台資本支出計畫所需經費。

金門縣金湖國民小學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國112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)	-15,455	
調整非現金項目	0	
流動資產淨減(淨增)	0	
流動負債淨增(淨減)	0	
業務活動之淨現金流入(流出)	-15,455	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	0	
增加其他負債	0	
增加其他資產	0	
增加其他資產	0	
其他活動之淨現金流入(流出)	0	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-15,455	
期初現金及約當現金	58,287	
期末現金及約當現金	42,832	

註：

金門縣金湖國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 112 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				7	
利息收入	年	1	7,000	7	專戶存款之利息收入
政府撥入收入				174,236	
公庫撥款收入	年	1	153,778,000	153,778	
政府其他撥入收入	年	1	20,458,000	20,458	依教育部111年8月9日 臺教會(四)字 第1114401227T號函核 定
總 計：				174,243	

金門縣金湖國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
131,136	53 國民教育計畫	147,519	142,836	
108,832	1 用人費用	118,426	113,855	
66,559	11 正式員額薪資	70,183	67,357	
66,000	113 職員薪金	69,566	66,782	教職員師薪資
559	114 工員工資	617	575	工友1人待遇
781	12 聘僱及兼職人員薪資	1,980	1,980	
0	124 兼職人員酬金	980	980	教師課稅相關配套所需人事費用,款由教育部補助編列
781		1,000	1,000	兼代課鐘點費
941	13 超時工作報酬	1,130	1,000	
941	131 加班費	1,130	1,000	不休假加班費
12,173	15 獎金	13,182	12,390	
5,597	151 考績獎金	6,162	5,620	教職員工考績獎金
6,576	152 年終獎金	6,980	6,730	教職員工年終獎金
0	15Y 其他獎金	40	40	服務獎章獎勵金
20,423	16 退休及卹償金	22,258	21,826	
19,576	161 職員退休及離職金	15,475	15,500	月退休人員月退休金(含月退子女教育補助)
0		5,683	5,476	教職員退撫提撥金或退休及離職金
847	163 卹償金	1,100	850	月退休人員月撫慰金
7,955	18 福利費	9,693	9,302	
6,353	181 分擔員工保險費	376	351	二代健保補充保費
0		6,176	5,808	1. 公保保險補助費1,295,000元 2. 健保保險補助費4,111,000元 3. 勞保保險補助費770,000元
1,602	18Y 其他福利費	3,105	3,113	1. 教職員工休假補助416,000元 2. 生育、婚喪、子女教育補助1,949,000元 3. 教職員學分補助費600,000元 4. 四十歲以上公務人員健康檢查補助費140,000元
0		36	30	退休人員三節慰問金
14,362	2 服務費用	17,609	17,623	
1,416	21 水電費	1,360	1,360	
1,116	212 工作場所電費	1,000	1,000	電費
300	214 工作場所水費	360	360	水費
81	22 郵電費	136	136	
9	221 郵費	13	13	郵資費

金門縣金湖國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
72,222	電話費	120	120	電話費
0,224	數據通信費	3	3	資訊網路通訊費
206,23	旅運費	350	540	
206,231	國內旅費	350	540	國內差旅費(不足款由校務基金支付)
319,24	印刷裝訂與廣告費	360	360	
319,241	印刷及裝訂費	360	360	1.校刊印製 2.獎狀夾印製 3 .其他印刷及裝訂費用
1,529,25	修理保養及保固費	2,722	2,722	
468,252	一般房屋修護費	1,000	1,000	各項房屋建築養護費
54,254	其他建築修護費	72	72	電梯維護費
252,255	機械及設備修護費	900	900	設施及機械設備與電腦養護費
61,256	交通及運輸設備修護費	150	150	交通及運輸設備修護費
694,257	雜項設備修護費	600	600	辦公用具保養維護、什項設備修理維護、消防設施及冷氣設備保養維護
96,26	保險費	120	120	
61,261	一般房屋保險費	62	62	建築設備火災保險
22,268	責任保險費	20	20	公共意外責任險
0		8	8	交通及運輸設備保險費
13,26Y	其他保險費	30	30	學生戶外活動保險費
8,593,27	一般服務費	9,262	9,086	
3,279,279	外包費	3,618	3,455	1.校園警衛保全維護1,774,608元 2.午餐僱工5人*1470元*210日=1,543,500元 3.垃圾清理 與回收外包費300,000元(由校務基金支付)
5,170,27D	計時與計件人員酬金	5,486	5,475	1.約用人員8人估列4,460,379元及按日計酬人員1人估列474,720元酬金(含薪資、年終獎金、勞健保及勞退基金)，合計估列4,935,099元 2.特殊教育學生生活助理員縣府核定2位，縣府核撥551,000元
144,27F	體育活動費	158	156	1.教職員工70人文康活動費 2 .約用人員8人及按日計酬人員1人依勞基法第70條規定編列每人2,000元的福利措施費用
2,051,28	專業服務費	3,227	3,227	

金門縣金湖國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
0283 1,725285	法律事務費 講課鐘點、稿費、出席審 查及查詢費	135 2,548	135 2,548	因公涉訟或法律諮詢等費用 1. 女子體操教練鐘點費1,302,400元 2. 特殊教材編撰費3班*10月*600元=18,000元 3. 評審費、出席費26,000元 4. 社團活動鐘點費90,000元 5. 游泳、桌球、舞蹈社團等內、外聘講師鐘點費612,000元 6. 其他外聘講師及內聘講師鐘點費500,000元(不足款由校務基金支付)
153287	委託檢驗(定)試驗認證費	250	250	消防設備檢查申報、建築物公共安全檢查申報、水質檢驗等
0288	委託考選訓練費	54	54	教職員工各項訓練講習費用及外聘講師之交通與住宿等費用
17228A	電腦軟體服務費	240	240	資訊系統採購、維修及操作等服務費用
7229	公共關係費	72	72	
72291	公共關係費	72	72	特別費
1,8243	材料及用品費	3,331	3,331	
2631	使用材料費	30	30	
26312	燃料	30	30	車輛使用燃料
1,79832	用品消耗	3,301	3,301	
1,030321	辦公(事務)用品	1,438	1,438	1. 文具紙張購置135,000元 2. 學生活動教學用具材料指導獎勵等252,000元 3. 國小活動用品器材佈置美化270,000元 4. 各項教具及實驗材料等270,000元 5. 班級費608人*100元=60,800元 6. 辦公費450,000元
0322	報章雜誌	173	173	學生圖書教材充實
40328	醫療用品(非醫療院所使用)	40	40	醫療衛生用品

金門縣金湖國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
727	32Y 其他用品消耗	1,650	1,650	1.特教增強物3班*10月*1,000元=30,000元 2.各項用品購置540,000元 3.各項活動、比賽、獎勵、獎品及零星雜項費用等180,000元 4.體育衛生費及廚房各項用品180,000元 5.各項體育教學用具及用品180,000元 6.辦理科展、語文教學及科學教育相關用品108,000元 7.推廣閱讀經費27,000元 8.體育團隊及其他社團用品購置135,000元 9.各社團辦理活動所需材料及用品等各項費用90,000元 10.辦理特教、親職及性別等教育所需材料及用品等各項費用90,000元 11.輔導處諮商室諮商媒材用品及相關工作用品90,000元(不足款由校務基金支付)
25	6 稅捐及規費(強制費)	48	38	
25	66 規費	48	38	
4	661 行政規費與強制費	30	20	行政規費與強制費
21	663 汽車燃料使用費	18	18	汽車燃料使用費
5,258	7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,090	7,084	
3	71 會費	4	4	
3	713 職業團體會費	4	4	參加護士工會繳納之會費
5,039	72 捐助、補助與獎助	6,366	6,330	
4,845	726 獎助學員生給與	6,122	6,103	1.學生課本費604人*1600元=966,400元 2.學生午餐補助609人*210日*40元=5,115,600元 3.新生午餐餐具補助100人*400=40,000元

金門縣金湖國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
19372Y	其他捐助、補助與獎助	244	227	導師及午餐督導、執行人員午餐補助29人*210日*40元=243,600元
21675	競賽及交流活動費	720	750	
216751	技能競賽	420	450	1. 教師帶學生參加國內外各項競賽費用120,000元 2. 本校拔河、足球等體育及藝文活動赴台費用300,000元（由校務基金支付）
0752	交流活動費	300	300	教師帶學生參加國內外各項交流活動費用(由校務基金支付)
8359	其他	1,015	905	
83591	其他支出	1,015	905	
83591Y	其他	1,015	905	1. 學生參加體育運動、其他校外活動及競賽等交通費、誤餐費及其他雜支270,000元 2. 童軍露營活動及登記費30,000元 3. 畢業典禮各項費用70,000元 4. 校慶各項費用120,000元 5. 辦理本校各處組業務聯繫會議、經驗交流及分享、志工教育訓練及參加會議等費用90,000元 6. 學生縣民卡卡片毀損相關更換及製作費用25,000元 7. 績優志工赴台參訪費用300,000元(不足款由校務基金支付) 8. 教育部體育署補助聘請足球教練1人校自籌款9150元*12月=109,800元

金門縣金湖國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
36,999	54 學前教育計畫	41,963	40,945	
32,371	1 用人費用	35,172	33,888	
24,641	11 正式員額薪資	26,379	25,163	
23,588	113 職員薪金	1,414	1,341	教保員2員待遇
0		23,681	22,914	正式教師及代理教師薪資
1,053	114 工員工資	1,284	908	專任廚工3人待遇
0	13 超時工作報酬	142	170	
0	131 加班費	142	170	不休假加班費
3,665	15 獎金	4,047	4,020	
1,284	151 考績獎金	1,406	1,470	教師考績獎金
2,381	152 年終獎金	146	113	幼兒園廚工年終工作獎金
0		147	132	教保員年終工作獎金
0		2,348	2,305	教師年終工作獎金
1,615	16 退休及卹償金	1,969	1,796	
1,551	161 職員退休及離職金	88	80	教保員退撫提撥金或退休及離職金
0		1,804	1,640	教師退撫提撥金或支給之退休及離職金
64	162 工員退休及離職金	77	76	專任廚工3人勞退基金
2,450	18 福利費	2,635	2,739	
2,414	181 分擔員工保險費	163	130	1. 廚工健保保險補助64,000元
0		162	180	2. 廚工勞保保險補助99,000元
0		2,223	2,355	1. 教保員健保保險補助72,000元
4	183 傷病醫藥費	6	6	2. 教保員勞保保險補助90,000元
32	18Y 其他福利費	81	68	1. 教師公保保險補助費340,000元
819	2 服務費用	2,075	2,254	2. 教師勞保保險補助費494,000元
813	27 一般服務費	2,063	2,248	3. 健保保險補助費1,389,000元
759	27D 計時與計件人員酬金	2,003	2,184	幼兒園廚工依「金門縣國民中小學辦理學校免費午餐工作要點」進行健康檢查之費用
				休假補助
				1. 約用護士1人估列727,788元酬金(含薪資、年終獎金、勞健保及勞退基金)
				2. 特殊教育學生生活助理員縣府核定4人，縣府核撥1,275,340元

金門縣金湖國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
5427F	體育活動費	60	64	1.教師24人、教保員2人文康活動費 2.約用人員1人及廚工3人依勞基法第70條規定編列每人2,000元的福利措施費用
628	專業服務費	12	6	
6285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	12	6	特教教材編撰費2班*10月*600元=6,000元
7113	材料及用品費	721	712	
71132	用品消耗	721	712	
480321	辦公(事務)用品	475	476	1. 幼教活動教材及活動費等450,000元 2. 班級費254人*100=25,400元
40328	醫療用品(非醫療院所使用)	40	40	醫療衛生用品
19132Y	其他用品消耗	206	196	1. 特殊教材教學增強物2班*10月*1,000元=20,000元 2. 各項用品購置、各項教學活動、比賽等70,000元 3. 廚房各項用品6,000元 4. 幼兒園購置各項用品80,000元
3,0977	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,995	4,091	
3,09772	捐助、補助與獎助	3,995	4,091	
2,956726	獎助學員生給與	3,768	3,881	1. 幼生午餐補助254人*210日*40元=2,133,600元 2. 幼生點心補助254人*210日*30元=1,600,200元 3. 新生午餐餐具補助86人*400元=34,400元
14272Y	其他捐助、補助與獎助	227	210	導師及午餐執行人員午餐補助27人*210日*40元=226,800元

金門縣金湖國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明	
7,708.5M	建築及設備計畫 購建固定資產、無形資 產、非理財目的之長期投資 及營舍與設施工程支出 購建固定資產 擴充改良房屋建築及設備 購置機械及設備 購置交通及運輸設備 購置雜項設備 總 計	216	4,152		
7,708.5		216	4,152		
7,708.51		216	4,152		
2,747.513		0	642		
1,005.514		0	2,800		
0.515		120	0	汰舊換新電動機車(含電池)1輛 (汰換3JV-689燃油機車1輛，20 07年購置，已逾15年)。	
1,797		0	660		
2,159.516		96	50	桌球室及機房冷氣機4台96,000 元	
175,843			189,698	187,933	

金門縣金湖國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 112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				147,519	
國民小學教育				147,519	
學前教育計畫				41,963	
學前教育				41,963	
建築及設備計畫				216	
交通及運輸設備				120	
其他設備				96	
合 計				189,698	

金門縣金湖國民小學
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中華民國 112 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				189,698	
國民教育計畫				147,519	
學前教育計畫				41,963	
建築及設備計畫				216	
上年度預算數				187,933	
國民教育計畫				142,836	
學前教育計畫				40,945	
建築及設備計畫				4,152	
前年度決算數				175,843	
國民教育計畫				131,136	
學前教育計畫				36,999	
建築及設備計畫				7,708	
109年度決算數				218,034	
國民教育計畫				134,916	
學前教育計畫				38,760	
建築及設備計畫				44,358	
108年度決算數				180,605	
國民教育計畫				127,318	
學前教育計畫				38,425	
建築及設備計畫				14,862	

金門縣金
地方教育
用人費用
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	96,562		1,272		9,621	7,568	40	23,127
國民教育計畫	70,183		1,130		6,980	6,162	40	21,158
正式人員	70,183		1,130		6,980	6,162		5,683
其他人員							40	15,475
學前教育計畫	26,379		142		2,641	1,406		1,969
正式人員	26,379		142		2,641	1,406		1,969
其他人員								

1.校園警衛保全維護1,774,608元

2.午餐僱工5人*1470元*210日=1,543,500元

3.112年垃圾清理及回收外包費估列300,000元

4.約用人員9人及按日計酬人員1人，全年用人費用估列5,662,887元

5.特殊教育生活助理員縣府核定6位，縣府核撥1,826,340元

湖國民小學
發展基金
彙計表
112年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
1,100		9,100	6		3,222		151,618	1,980	153,598
1,100		6,552			3,141		116,446	1,980	118,426
		6,552			3,105		99,795	1,980	101,775
1,100					36		16,651		16,651
		2,548	6		81		35,172		35,172
		2,548			81		35,166		35,166
			6				6		6

金門縣金湖國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國112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
141,202	147,743	用人費用	153,598	118,426	35,172	0
91,201	92,520	正式員額薪資	96,562	70,183	26,379	0
89,588	91,037	職員薪金	94,661	69,566	25,095	0
1,612	1,483	工員工資	1,901	617	1,284	0
781	1,980	聘僱及兼職人員薪資	1,980	1,980	0	0
781	1,980	兼職人員酬金	1,980	1,980	0	0
941	1,170	超時工作報酬	1,272	1,130	142	0
941	1,170	加班費	1,272	1,130	142	0
15,838	16,410	獎金	17,229	13,182	4,047	0
6,881	7,090	考績獎金	7,568	6,162	1,406	0
8,956	9,280	年終獎金	9,621	6,980	2,641	0
	40	其他獎金	40	40	0	0
22,038	23,622	退休及卹償金	24,227	22,258	1,969	0
21,127	22,696	職員退休及離職金	23,050	21,158	1,892	0
64	76	工員退休及離職金	77	0	77	0
847	850	卹償金	1,100	1,100	0	0
10,404	12,041	福利費	12,328	9,693	2,635	0
8,767	8,824	分擔員工保險費	9,100	6,552	2,548	0
4	6	傷病醫藥費	6	0	6	0
1,634	3,211	其他福利費	3,222	3,141	81	0
15,182	19,877	服務費用	19,684	17,609	2,075	0
1,416	1,360	水電費	1,360	1,360	0	0
1,116	1,000	工作場所電費	1,000	1,000	0	0
300	360	工作場所水費	360	360	0	0
81	136	郵電費	136	136	0	0
9	13	郵費	13	13	0	0
72	120	電話費	120	120	0	0
	3	數據通信費	3	3	0	0
206	540	旅運費	350	350	0	0
206	540	國內旅費	350	350	0	0

金門縣金湖國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國112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
319	360	印刷裝訂與廣告費	360	360	0	0
319	360	印刷及裝訂費	360	360	0	0
1,529	2,722	修理保養及保固費	2,722	2,722	0	0
468	1,000	一般房屋修護費	1,000	1,000	0	0
54	72	其他建築修護費	72	72	0	0
252	900	機械及設備修護費	900	900	0	0
61	150	交通及運輸設備修護費	150	150	0	0
694	600	雜項設備修護費	600	600	0	0
96	120	保險費	120	120	0	0
61	62	一般房屋保險費	62	62	0	0
22	28	責任保險費	28	28	0	0
13	30	其他保險費	30	30	0	0
9,406	11,334	一般服務費	11,325	9,262	2,063	0
3,279	3,455	外包費	3,618	3,618	0	0
5,930	7,659	計時與計件人員酬金	7,489	5,486	2,003	0
198	220	體育活動費	218	158	60	0
2,057	3,233	專業服務費	3,239	3,227	12	0
	135	法律事務費	135	135	0	0
1,731	2,554	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,560	2,548	12	0
153	250	委託檢驗(定)試驗認證費	250	250	0	0
	54	委託考選訓練費	54	54	0	0
172	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
2,535	4,043	材料及用品費	4,052	3,331	721	0
26	30	使用材料費	30	30	0	0
26	30	燃料	30	30	0	0

金門縣金湖國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國112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
2,509	4,013	用品消耗	4,022	3,301	721	0
1,511	1,914	辦公(事務)用品	1,913	1,438	475	0
	173	報章雜誌	173	173	0	0
80	80	醫療用品(非醫療 院所使用)	80	40	40	0
919	1,846	其他用品消耗	1,856	1,650	206	0
7,708	4,152	購建固定資產、無形資 產、非理財目的之長期 投資及營舍與設施工程 支出	216	0	0	216
7,708	4,152	購建固定資產	216	0	0	216
2,747	642	擴充改良房屋建築 及設備	0	0	0	0
1,005	2,800	購置機械及設備	0	0	0	0
1,797	660	購置交通及運輸設 備	120	0	0	120
2,159	50	購置雜項設備	96	0	0	96
25	38	稅捐及規費(強制費)	48	48	0	0
25	38	規費	48	48	0	0
4	20	行政規費與強制費	30	30	0	0
21	18	汽車燃料使用費	18	18	0	0
8,355	11,175	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	11,085	7,090	3,995	0
3	4	會費	4	4	0	0
3	4	職業團體會費	4	4	0	0
8,136	10,421	捐助、補助與獎助	10,361	6,366	3,995	0
7,801	9,984	獎助學員生給與	9,890	6,122	3,768	0
335	437	其他捐助、補助與 獎助	471	244	227	0
216	750	競賽及交流活動費	720	720	0	0
216	450	技能競賽	420	420	0	0
	300	交流活動費	300	300	0	0

金門縣金湖國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國112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
835	905	其他	1,015	1,015	0	0
835	905	其他支出	1,015	1,015	0	0
835	905	其他	1,015	1,015	0	0
175,843	187,933	合計	189,698	147,519	41,963	216

金門縣金湖國民小學
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國112年度

單位:新臺幣元

工作計畫別	車輛種類	車號	購置 年份	汽缸 總 排氣 量	合計	牌照稅 (全年)	燃料 使用費 (全年)	油料費(全年)			修護費	檢驗 執照及 保險費
								數量 (公升)	單價	金額		
合計	10 輛				343,296	0	18,060			173,472	134,300	17,464
國民教育計畫	10 輛				343,296	0	18,060			173,472	134,300	17,464
	小客車	AKH-2387	201704	2198	104,984	0	4,347	1,668	28	46,704	51,000	2,933
	小貨車	AXF-3865	202007	2497	73,887	0	4,158	1,668	24	40,032	25,500	4,197
	小貨車	AXF-3865	202008	2497	73,887	0	4,158	1,668	24	40,032	25,500	4,197
	客貨兩用 車	WY-9276	199805	2184	0	0	0	0		0	0	0
	客貨兩用 車	6F-6487	200412	1998	0	0	0	0		0	0	0
	客貨兩用 車	6F-7681	202107	2400	81,798	0	5,397	1,668	28	46,704	25,500	4,197
	電動機車	EWA-0501	201801		2,135	0	0	0		0	1,700	435
	電動機車	EWA-0698	201901		2,135	0	0	0		0	1,700	435
	電動機車		202305		2,335	0	0	0		0	1,700	635
	電動機車	838-QCB	201305		2,135	0	0	0	25	0	1,700	435

金門縣金湖國民小學
地方教育發展基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表
中華民國112年度

單位:新臺幣千元

項目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合計		說明
		數量	金額	數量	金額	數量	金額	
合計：	輛	0	0	1	120	1	120	3JV-689機車購於96年3月，車齡已逾15年，本次申請汰換為電動機車。
電動機車	輛	0	0	1	120	1	120	
建築及設備計畫	輛	0	0	1	120	1	120	

金門縣金湖國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減
79,557	資 產 合 計	48,517	63,972	-15,455
79,557	資 產	48,517	63,972	-15,455
74,106	流動資產	43,066	58,521	-15,455
73,872	現金	42,832	58,287	-15,455
73,872	銀行存款	42,832	58,287	-15,455
234	預付款項	234	234	0
234	預付費用	234	234	0
0	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	0	0	0
0	準備金	0	0	0
0	退休及離職準備 金	0	0	0
5,451	其他資產	5,451	5,451	0
5,451	什項資產	5,451	5,451	0
0	暫付及待結轉帳 項	0	0	0
5,451	代管資產	5,451	5,451	0
17,467	負 債	17,467	17,467	0
4,728	流動負債	4,728	4,728	0
4,728	應付款項	4,728	4,728	0
4,728	應付代收款	4,728	4,728	0
0	應付費用	0	0	0
12,739	其他負債	12,739	12,739	0
12,739	什項負債	12,739	12,739	0
7,288	存入保證金	7,288	7,288	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
5,451	應付代管資產	5,451	5,451	0
62,090	基金餘額	31,050	46,505	-15,455
62,090	基金餘額	31,050	46,505	-15,455
62,090	基金餘額	31,050	46,505	-15,455
62,090	累積餘額	46,505	62,090	-15,585
0	本期賸餘	0	0	0
0	本期短絀	-15,455	-15,585	130
79,557	負債及基金餘額合計	48,517	63,972	-15,455

信託代理與保證資產
保管有價證券

0 信託代理與保證負債
0 應付保管有價證券

0
0

金門縣金湖國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國112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									
收藏品及傳承資產									
土地	248,540							248,540	
土地改良物	32,094							32,094	
房屋及建築	392,010							392,010	
機械及設備	50,544							50,544	
交通及運輸設備	11,275		120	(1)		汰舊換新電 動機 車1輛。		11,395	
雜項設備	93,298		96	(1)		增置桌球室 及機房冷氣 機4台。		93,394	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體									
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	827,761		216					827,977	

註：

中華民國 112 年度

金門縣總預算

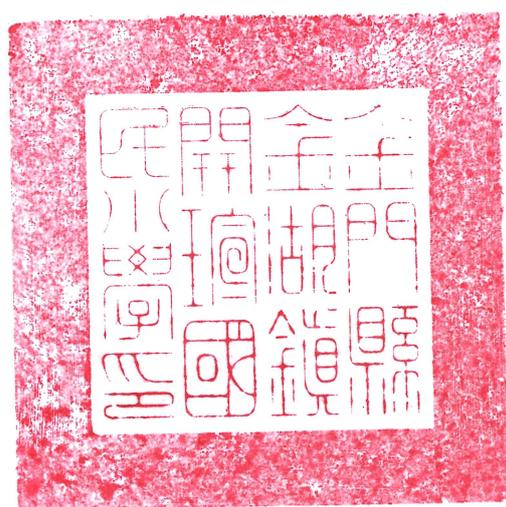
教育處 主管

金門縣地方教育發展基金附屬單位預算

開瑄國民小學分預算

(非營業部分)

開瑄國民小學編



小國瑄開

金門縣地方教育發展基金－開瑄國民小學

目 次

中華民國 111 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 08-14 頁
四、預算附表	
單位(或計畫)成本分析表	第 15-15 頁
五、預算參考表	
(一) 5年來主要業務計畫分析表	第 16-16 頁
(二) 員工人數彙計表	第 17-17 頁
(三) 用人費用彙計表	第 18-19 頁
(四) 各項費用彙計表	第 20-23 頁
(五) 公務車輛明細表	第 24-24 頁
(六) 增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 ----- 頁
(七) 補辦預算明細表	第 25-26 頁
六、附錄	
(一) 預計平衡表	第 27-27 頁
(二) 資本資產明細表	第 28-28 頁
(三) 長期負債明細表	第 ---- 頁

金門縣開瑄國民小學
金門縣地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 112 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 年度起設置「金門縣地方教育發展基金」，以促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效。
- (三)本縣依據教育部 97 年 1 月 24 日台會(四)字第 0970005956 號函擬訂之「各縣市地方教育發展基金成立附屬單位預算推動方案」，報奉行政院以 97 年 2 月 25 日院臺教字第 0970006817 號函核定修正為「各縣市地方教育發展基金成立附屬單位預算試辦計畫」，自 98 年度起參加試辦，以充實、保障教育經費，並使教育經費能穩定成長及發揮效益。

二、施政重點：

- (一)推動「健康促進學校計畫」藉以推動符合本校學生健康需求及校本位之健康促進學校計畫，並執行校園性教育實施計畫、學生身體健康促進實施計畫。另配合教育部委託專業團隊辦理視力保健實施計畫、學(幼)童口腔衛生保健實施計畫。
- (二)推動「一生一社團、一人一技藝」：成立學生社團，目的在培育學生多元智能，激發學生運動動機與技藝學習之興趣，養成規律運動習慣，奠定終身參與身體活動的能力與態度。
- (三)執行「學生學習扶助計畫」：透過本計畫積極推動小班化的學習課程，朝精緻化、個別化的目標前進，共同打造「攜手友愛 學習無礙」的教育理想圖像。
- (四)強化教師教學能力，落實學生適性發展。
- (五)維護校園安全：廣續推動「改善校園治安—倡導友善校園，啟動校園掃黑實施計畫」、「持續高關懷學生三級預防策略」、「推動反霸凌安全學校計畫」、「防制學生藥物濫用三級預防計畫」。
- (六)執行教育部「擴大照顧弱勢族群國民中小學生營養午餐推動方案」。
- (七)健全教師進修制度，促進教師專業發展。
- (八)提升資產效益，妥適配置政府資源：1、加強資本門預算執行，提升經費運用效益。2、精實概算籌編，有效運用整體教育資源，達成教育目標。

三、組織概況：

- (一)本校設置校長 1 人，綜理全校校務，下設教導處，置主任 1 人，組長 5 人(均由教師兼任)、總務處，置主任 1 人(教師兼任)、輔導組，置組長 1 人(教師兼任)、人事 1 人、會計 1 人，及附設幼兒園，置主任 1 人；現編制校長 1 人、教師 32 人、教保員 5 人、人事管理員 1 人、會計員 1 人，幹事 2 人、護理師 1 人，約僱人員 1 人、技工 1 人、工友 1 人、廚工 2 人，總計 48 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 教學研發組：掌理各學科課程編排、教學實施、教師研習、教學研究，並與輔導室配合實施教育輔導等業務。

- 1.2 圖資設備組：學籍管理、成績考查、教學暨資訊設備、教具圖書、資訊暨科學教育等相關業務。
- 1.3 生活訓育組：掌理學生民族精神教育、道德教育、生活教育、學生社團活動、生活管理，並與輔導室配合實施生活輔導等業務。
- 1.4 體育衛生組：校內外各項體育競賽、學生營養與健康、環境衛生保健教育、校園傷害與醫療等相關業務。
2. 總務處：秉承校長之命，辦理全校文書、事務、出納等總務事項。
3. 輔導組：秉承校長之命，辦理全校學生學習輔導、生活輔導、生涯輔導、特教等事項。
4. 會計：秉承上級主計機關之監督與指導，並受校長之指揮，依法辦理歲計、會計、統計等事項。
5. 人事：秉承上級人事機關之監督與指導，並受校長之指揮，依法辦理人事管理查核等事項。
6. 幼兒園：秉承校長之命，綜理班務、辦理幼兒教學、保育與各項措施。

四、基金歸類及屬性：

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

貳、業務計畫：

一、基金來源：係公庫撥款收入與政府其他撥入收入及專戶存款孳息收入，本年度預計收入 7,818 萬 8 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 6,333 萬 4 千元。預定招收 12 班，學生人數 222 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 1,741 萬 6 千元。預定招收：幼生 2-5 歲幼幼班 2 班及中班 1.5 班幼生小、大班各 1 班，共計 5.5 班，學生人數 115 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 201 萬 4 千元，藉以改善教學及行政環境，促進學生學習效能。
- (四)本基金用途合計 8,276 萬 4 千元。

三、業務目標：

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

4.發展資訊教育，充實學生電腦運用之知能，並提昇教師運用電腦教學之能力。

(六)辦理發展性的訓輔活動：

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

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源：7,818 萬 8 千元，分別為利息收入 1 千元，公庫撥款收入 6,731 萬 3 千元，政府其他撥入收入 1,087 萬 5 千元，較上年度預算數 6,632 萬 4 千元，增加 1,186 萬 4 千元，約 17.88%，主要係政府其他撥入收入及公庫撥款收入相對增加所致。

(二)本年度基金用途：9,938 萬元，分別為國民教育業務計畫 6,333 萬 4 千元，學前教育業務計畫 1,741 萬 6 千元，建築及設備計畫 1,863 萬元，資本門較上年度預算數 529 萬 3 千元，增加 1,333 萬 7 千元，約 251.97%，主要係建築及設備計畫(新校舍工程)增加所致。

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，短絀 2,119 萬 1 千元，較上年度預算數短絀 1,161 萬 4 千元，增加短絀 957 萬 7 千元，將移用以前基金餘額支應。

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

四、補辦預算事項：

111 年度補辦預算為擴充改良房屋建築及設備計畫 9 千萬元及雜項設備 4,848 萬元，係因應本校 111 年度亟需充實教學及辦公設備。

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形(前年度決算結果及上年度預算截至 111 年 6 月 30 日止執行情形)：

一、110 年度決算結果：基金來源—財產處份收入 0 元，利息收入 1,564 元，公庫撥款收入 5,649 萬 7 千元，政府其他撥入收入 737 萬 8 千元，雜項收入 8 萬 6,592 元，總計 6,396 萬 3,156 元。基金用途—國民教育計畫 5,469 萬 3,159 元，學前教育計畫 929 萬 5,586 元，建築及設備計畫 171 萬 1,956 元，共計 6,570 萬 701 元。本期短絀 173 萬 7,545 元，期末基金餘額 1 億 5,603 萬 9,781 元。

二、111 年上半年度期間執行情形：基金來源—公庫撥款收入 3,584 萬 9 千元，政府其他撥入收入 829 萬元，利息收入 1,445 元，財產處分收入 740 元，共計 4,415 萬 350 元。基金用途—國民教育計畫費用 3,158 萬 3,863 元，學前教育計畫費用 597 萬 3,052 元，建築及設備計畫 75 萬元，共計 3,830 萬 6,915 元，收支相抵後，計賸餘數 584 萬 3,435 元。

伍、其他

各項費用之編列係依核定之班級數、教職員工及學生人數，並按「金門縣政府暨所屬各機關學校編製 112 年度總預算案應注意事項」與「112 年度預算共同性費用編列標準」及「112 年度縣(市)地方總預算附屬單位預算編製要點」規定，並本著量入為出之原則編列。

金門縣開瑄國民小學
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國112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)
63,963	基金來源	78,189	66,325	11,864
2	財產收入	1	1	0
0	財產處分收入	0	0	0
0	租金收入	0	0	0
2	利息收入	1	1	0
63,875	政府撥入收入	78,188	66,324	11,864
56,497	公庫撥款收入	67,313	58,034	9,279
7,378	政府其他撥入收入	10,875	8,290	2,585
87	其他收入	0	0	0
87	雜項收入	0	0	0
65,671	基金用途	99,380	77,939	21,441
54,693	國民教育計畫	63,334	61,000	2,334
54,693	國民小學教育	63,334	61,000	2,334
9,265	學前教育計畫	17,416	11,646	5,770
9,265	學前教育	17,416	11,646	5,770
1,712	建築及設備計畫	18,630	5,293	13,337
0	營建及修建工程	16,616	0	16,616
125	交通及運輸設備	220	1,019	-799
1,587	其他設備	1,794	4,274	-2,480
-1,707	本期賸餘 (短絀一)	-21,191	-11,614	-9,577
157,777	期初基金餘額	144,426	138,714	5,712
0	解繳公庫	0	0	0
156,070	期末基金餘額	123,235	127,100	-3,865

備註：

金門縣開瑄國民小學
金門縣地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計說明表
中華民國112年度

壹、基金來源：

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

貳、基金用途

- 一、國民教育支出：辦理國民小學教育計畫所需經費。
- 二、學前教育支出：辦理學前教育計畫所需經費。
- 三、建築及設備計畫：辦理修建工程及購置固定資產、其他設備經費。

金門縣開瑄國民小學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國112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)	-21,191	
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)	-21,191	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	0	
增加其他負債	0	
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)	-21,191	
期初現金及約當現金	149,112	
期末現金及約當現金	127,921	

註：

金門縣開瑄國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 112 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				1	
利息收入	年	1	1,000	1	專戶存款利息
政府撥入收入				78,188	
公庫撥款收入	年	1	67,313,000	67,313	
政府其他撥入收入	年	1	10,875,000	10,875	教育部111年8月09日臺 教會(四)字 第1114401227T號函核 定
總 計：				78,189	

金門縣開瑄國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
54,693	53 國民教育計畫	63,334	61,000	
46,709	1 用人費用	53,235	50,725	
29,290	11 正式員額薪資	33,044	31,478	
28,135	113 職員薪金	27,004	25,648	校長及教師等26人年待遇。
0		4,834	4,666	學校幹事、人事管理員、會計員及護理師等5人年待遇。
1,156	114 工員工資	1,206	1,164	技工1人工友1人年待遇。
800	12 聘僱及兼職人員薪資	1,043	1,014	
521	122 約僱職員薪金	569	540	約僱人員1人薪資。
279	124 兼職人員酬金	474	474	經常代課鐘點費。
560	13 超時工作報酬	751	644	
560	131 加班費	101	65	技工、工友不休假加班費。
0		190	180	學校職員、人事管理員、會計員及護理師等5人不休假加班費。
0		18	17	約僱人員不休假加班費。
0		442	382	校長、教師兼主任、組長等不休假加班費。
5,444	15 獎金	6,480	6,083	
2,563	151 考績獎金	3,068	2,876	依考績法規定核發之獎金。
2,871	152 年終獎金	72	68	約僱人員年終工作獎金。
0		3,320	3,139	年終工作獎金。
10	15Y 其他獎金	20	0	退休人員服務獎章獎金。
7,375	16 退休及卹償金	8,155	7,811	
6,941	161 職員退休及離職金	35	33	約僱人員公提離職儲金。
0		2,647	2,473	教職員退休離職儲金。
0		5,029	4,870	月退休人員13人月退休金。
435	163 卹償金	444	435	退休人員2人遺族月撫慰金。
3,239	18 福利費	3,762	3,695	
2,866	181 分擔員工保險費	78	75	約僱人員勞健保費。
0		2,842	2,789	員工保險費機關負擔部分。
0		150	139	二代健保(補充保費)僱主負擔年酌列。
372	18Y 其他福利費	12	12	退休人員2人三節慰問金12千元。
0		16	16	約僱人員1人休假補助費。
0		240	240	休假補助費15人*16千元。
0		424	424	1. 員工子女教育及結婚生育等補助費288千元。2. 學分補助費80千元。3. 體檢補助費56千元。
5,248	2 服務費用	6,335	6,125	
228	21 水電費	554	400	
205	212 工作場所電費	500	376	電費。

金門縣開瑄國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
22214	工作場所水費	54	24	水費。
4222	郵電費	55	55	
5221	郵費	5	5	寄送入學通知單等郵資。
17222	電話費	25	25	電話費。
20224	數據通信費	25	25	網路數據費。
9723	旅運費	100	100	
97231	國內旅費	100	100	參加研習會、講習會等因公出差交通住宿費雜費等。
3824	印刷裝訂與廣告費	50	50	
38241	印刷及裝訂費	50	50	開瑄兒童文集等印刷及裝訂費。
86125	修理保養及保固費	495	615	
0251	土地改良物修護費	20	20	土地改良物修護費。
359252	一般房屋修護費	200	200	一般房屋修護費。
162255	機械及設備修護費	150	150	冷氣機及機械設備修護費。
7256	交通及運輸設備修護費	25	25	交通及運輸設備修護費。
333257	雜項設備修護費	100	220	什項設備及其他相關設備等維護費。
1426	保險費	138	138	
8261	一般房屋保險費	50	50	一般房屋保險費(建築物火險)等。
2265	雜項設備保險費	20	20	什項設備保險費。
4268	責任保險費	7	7	校車等公務車輛保險費。
026Y	其他保險費	61	61	對業務保險及導護保險等費用。
3,57827	一般服務費	4,071	3,795	
2,251279	外包費	738	735	1.早餐廚工外包1人120千元。2.午餐廚工外包2人*1,470元*210天=618千元。
0		1,775	1,685	校園保全服務費。
1,26027D	計時與計件人員酬金	364	205	全日特教學生助理員(每周48小時)1人薪資40周*48小時*180元=345,600元另加計勞健保勞退職災等機關負擔部分。
0		1,122	1,096	約用人員2人(充抵工友職務)含月薪、勞健保及退提金及不休假加班費全年需求數。
6627F	體育活動費	0	0	
0		4	4	依勞動基準法第70條編列約用人員福利措施,2人*2000元。
0		68	70	為春、秋節員工禮品發送、員工慶生會及辦理各項文康活動費(34人*2000元)。
31828	專業服務費	800	900	

金門縣開瑄國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
242285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	610	610	辦理講習訓練及聘請講師演講、授課等鐘點費。(桌球教練,羽球教練,評審人員等)。【本校基金款600千元、縣款10千元】
71287	委託檢驗(定)試驗認證費	50	50	建物及消防檢查等費用。
0288	委託考選訓練費	40	40	教師參加研習講習會等交通住宿報名訓練費用。
628A	電腦軟體服務費	100	200	系統維護、購買套裝軟體等。
7229	公共關係費	72	72	
72291	公共關係費	72	72	公共關係費。
9113	材料及用品費	1,262	1,528	
3131	使用材料費	15	15	
31312	燃料	15	15	1.車輛燃料11千元。2.除草機等燃料4千元。
88032	用品消耗	1,247	1,513	
377321	辦公(事務)用品	692	1,085	1.文具紙張辦公事務用品、購置電腦及周邊耗材碳粉夾、回收盒等(含班級活動費)。2.購置廚房相關設備如飯鍋、小型飯鍋置台/車、活動工作檯及水槽等設備。3.學生體育活動費。4.其他相關雜支。
102322	報章雜誌	35	60	報章雜誌及圖書等。
34323	農業與園藝用品及環境美化費	40	40	校園環境美化及清潔用品等。
8328	醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	學生衛生保健用品費等。
35932Y	其他用品消耗	460	308	1.教具及用具購置。2.實施特定工作、活動、會議等雜支。3.開學日、校慶、畢業典禮、教學參觀日、學生藝文、慶生活動等。4.各種表冊、獎狀、獎牌、畢業證書、活動用及教學及競賽等各項獎品。5.教學、活動場地布置等。6.發展學校特色活動費用。7.圖書教材充實費。8.辦理性別平等教育20千元。9.畢旅戶外教學帶隊師長團費。
126	稅捐及規費(強制費)	14	14	
1266	規費	14	14	
3661	行政規費與強制費	4	4	車輛檢驗費及行政規費等。
9663	汽車燃料使用費	10	10	汽車燃料使用費等。

金門縣開瑄國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
1,814	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,478	2,598	
471	會費	6	6	
2712	學術團體會費	4	4	童子軍會費等。
2713	職業團體會費	2	2	護理師工會常年會費等。
1,753	捐助、補助與獎助	2,352	2,242	
1,665	獎助學員生給與	2,220	2,111	1. 學生222人午餐補助款210天*40元=1,865千元。2. 學生222人*1600課本費355千元(部分教育部補助款)。
88	其他捐助、補助與獎助	132	131	1. 午餐衛生督導人員、執行秘書及導師12人指導學生用餐補助費40元*210天*14人=118千元。2. 新生餐具補助費34人*400=14千元
58	競賽及交流活動費	120	350	
58	技能競賽	120	350	參加各項競賽等相關活動費。
09	其他	10	10	
091	其他支出	10	10	
091Y	其他	10	10	資優巡迴輔導等其他各項經費。

金門縣開瑄國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
9,296	54 學前教育計畫	17,416	11,646	
8,178	1 用人費用	15,100	10,195	
6,206	11 正式員額薪資	11,291	7,574	
5,907	113 職員薪金	10,650	7,271	幼稚班教師7人及教保員5人薪資(含教保員保育費900元*5人*12月,計54千元)。
299	114 工員工資	641	303	廚工2人年工資(款由教育部補助)。
99	12 聘僱及兼職人員薪資	126	126	
99	124 兼職人員酬金	126	126	經常代課鐘點費等年酌列126千元。
21	13 超時工作報酬	109	38	
21	131 加班費	109	38	幼兒園兼主任、教師兼行政職共計2人不休假加班費及教師教保員加班費等。
802	15 獎金	1,534	1,172	
237	151 考績獎金	372	346	幼稚班教師考績獎金。
565	152 年終獎金	736	596	幼稚班教師共7人年終工作獎金。
0		80	38	幼稚園廚工2人年終工作獎金。
0		346	192	幼稚班教保員共5人年終工作獎金。
412	16 退休及卹償金	787	457	
274	161 職員退休及離職金	747	438	幼稚班教師及教保員退休離職儲金。
120		0	0	
18	162 工員退休及離職金	40	19	廚工2人勞退提撥金。
638	18 福利費	1,253	828	
622	181 分擔員工保險費	26	20	二代健保(補充保費)僱主負擔年酌列。
0		1,135	742	幼稚班教師、教保員、廚工保險費機關負擔部分。
0	18Y 其他福利費	32	16	幼兒園兼主任、教師兼行政計2人休假補助(16000*2)。
16		0	0	
0		60	50	幼兒園教師結婚、體檢及生育補助費。
16	2 服務費用	221	26	
0	22 郵電費	5	5	
0	221 郵費	5	5	寄送入學通知單等郵資。
0	26 保險費	1	1	
0	26Y 其他保險費	1	1	業務活動保險等費用。
16	27 一般服務費	215	20	

金門縣開瑄國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 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	187	0	112年度半日特教學生助理員1人薪資另加計勞健保勞退職災等機關負擔部分。
1627F	體育活動費	24	18	為春、秋節員工禮品發送、員工慶生會及辦理各項文康活動費。(12人*2000元)
0		4	2	依勞動基準法第70條編列員工(廚工2名)福利措施。(2人*2000元)
1373	材料及用品費	280	135	
13732	用品消耗	280	135	
58321	辦公(事務)用品	220	110	文具紙張辦公事務用品等費用。
5328	醫療用品(非醫療院所使用)	10	5	學生衛生保健醫療用品費等。
6032Y	其他用品消耗	50	20	1. 教具及用具購置。2. 實施特定工作、活動、會議等雜支。3. 開學日、校慶、畢業典禮、教學參觀日、學生藝文、慶生活動等。4. 各種表冊、獎狀、獎牌、畢業證書等。5. 教學、活動場地布置。6. 圖書教材充實費等。
149657	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	0	0	
		1,815	1,290	
96572	捐助、補助與獎助	1,815	1,290	
913726	獎助學員生給與	1,691	1,206	1. 幼生115人午餐補助費210天*40元=966千元。2. 幼生115人*210天*30元點心補助費725千元等相關雜支。
5272Y	其他捐助、補助與獎助	124	84	1. 教師及教保員12人指導幼生午餐補助費210天*40元=101千元。2. 幼生點留樣補助費210天*30元=7千元。3. 新生餐具補助費40人*400元=16千元。

金門縣開瑄國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
1,712,5M	建築及設備計畫 購建固定資產、無形資 產、非理財目的之長期投資 及營舍與設施工程支出 購建固定資產 擴充改良房屋建築及設備 購置機械及設備 購置交通及運輸設備 購置雜項設備 總 計	18,630	5,293	
1,712,5		18,630	5,293	
1,712,51		18,630	5,293	
0,513		16,616	0	開瑄國小校舍及戶外運動場新建工程款。【本校基金款】
413,514		100	485	客製化e控系統講桌(含32吋推播顯示器、電動銀幕昇降、投影機、電腦訊號選換、監視器、投影機切、換安裝設定)。【本校基金款】
0		400	0	1萬流明度投影機(含搭配布幕)。【本校基金款】
125,515		220	1,019	新校舍落成新購「音響設備」(擴大機*1、混音器*1、無線麥克風6支、懸吊喇叭*6顆、安裝設定)。【本校基金款】
1,175,516		999	3,789	室外安全欄杆。【本校基金款】
0		25	0	教師教學實驗桌。【本校基金款】
0		150	0	學生實驗桌。【本校基金款】
0		120	0	大型工作桌。【本校基金款】
65,701		99,380	77,939	

金門縣開瑄國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 112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				63,334	
國民小學教育				63,334	
學前教育計畫				17,416	
學前教育				17,416	
建築及設備計畫				18,630	
營建及修建工程				16,616	
交通及運輸設備				220	
其他設備				1,794	
合 計				99,380	

金門縣開瑄國民小學
地方教育發展基金
5年來主要業務計畫分析表

中華民國 112 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				99,380	
國民教育計畫				63,334	
學前教育計畫				17,416	
建築及設備計畫				18,630	
上年度預算數				77,939	
國民教育計畫				61,000	
學前教育計畫				11,646	
建築及設備計畫				5,293	
前年度決算數				65,701	
國民教育計畫				54,693	
學前教育計畫				9,296	
建築及設備計畫				1,712	
109年度決算數				61,350	
國民教育計畫				52,045	
學前教育計畫				8,703	
建築及設備計畫				602	
108年度決算數				57,954	
國民教育計畫				48,743	
學前教育計畫				8,434	
建築及設備計畫				778	

金門縣開瑄國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 112 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	44	4	48	增加教保員2名，幼 兒園教師1名。
職員	40	3	43	
技工	1	0	1	增加幼兒園廚工1名
約僱人員	1	0	1	
工友	1	0	1	
廚工	1	1	2	
總 計	44	4	48	

註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及「行政院與所屬中央及地方各機關約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，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1,775千元。2.午餐廚工外包2人預算編列618千元，早餐廚工外包1人預算編列120千元。3.按日與計件人員酬金(約用人員)2人預算編列1,122千元，編列於國民教育計畫—國民小學教育—服務費用中。4.全日特教學生助理員1人編列364千元於國民教育計畫—國民小學教育—服務費用中。

金門縣開
地方教育
用人費用
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	44,335	569	860		4,554	3,440	20	8,498
國民教育計畫	33,044	569	751		3,392	3,068	20	7,711
正式人員	33,044		751		3,320	3,068	20	2,647
聘僱人員		569			72			35
其他人員								5,029
學前教育計畫	11,291		109		1,162	372		787
正式人員	11,291		109		1,162	372		787

1.校園保全勞務外包預算編列3人計1,775千元。2.午餐廚工外包2人預算編列618千元，早餐廚工外包1人預算編列120千元。3.按日與計件人員酬金2人預算編列1,122千元，編列於國民教育計畫—國民小學教育—服務費用中。4.全日特教學生助理員1人編列364千元於國民教育計畫—國民小學教育—服務費用中。

瑄國民小學
發展基金
彙計表
112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				
444		4,231			784		67,735	600	68,335
444		3,070			692		52,761	474	53,235
		2,992			664		46,506	474	46,980
		78			16		770		770
444					12		5,485		5,485
		1,161			92		14,974	126	15,100
		1,161			92		14,974	126	15,100

金門縣開瑄國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	學前教育計畫	建築及設備計畫
54,870	60,920	用人費用	68,335	53,235	15,100	0
35,496	39,052	正式員額薪資	44,335	33,044	11,291	0
34,042	37,585	職員薪金	42,488	31,838	10,650	0
1,455	1,467	工員工資	1,847	1,206	641	0
900	1,140	聘僱及兼職人員薪資	1,169	1,043	126	0
521	540	約僱職員薪金	569	569	0	0
379	600	兼職人員酬金	600	474	126	0
580	682	超時工作報酬	860	751	109	0
580	682	加班費	860	751	109	0
6,246	7,255	獎金	8,014	6,480	1,534	0
2,800	3,222	考績獎金	3,440	3,068	372	0
3,435	4,033	年終獎金	4,554	3,392	1,162	0
10		其他獎金	20	20	0	0
7,788	8,268	退休及卹償金	8,942	8,155	787	0
7,335	7,814	職員退休及離職金	8,458	7,711	747	0
18	19	工員退休及離職金	40	0	40	0
435	435	卹償金	444	444	0	0
3,861	4,523	福利費	5,015	3,762	1,253	0
3,488	3,765	分擔員工保險費	4,231	3,070	1,161	0
372	758	其他福利費	784	692	92	0
5,264	6,151	服務費用	6,556	6,335	221	0
228	400	水電費	554	554	0	0
205	376	工作場所電費	500	500	0	0
22	24	工作場所水費	54	54	0	0
42	60	郵電費	60	55	5	0
5	10	郵費	10	5	5	0
17	25	電話費	25	25	0	0
20	25	數據通信費	25	25	0	0
97	100	旅運費	100	100	0	0
97	100	國內旅費	100	100	0	0

金門縣開瑄國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國112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
38	50	印刷裝訂與廣告費	50	50	0	0
38	50	印刷及裝訂費	50	50	0	0
861	615	修理保養及保固費	495	495	0	0
	20	土地改良物修護費	20	20	0	0
359	200	一般房屋修護費	200	200	0	0
162	150	機械及設備修護費	150	150	0	0
7	25	交通及運輸設備修護費	25	25	0	0
333	220	雜項設備修護費	100	100	0	0
14	139	保險費	139	138	1	0
8	50	一般房屋保險費	50	50	0	0
2	20	雜項設備保險費	20	20	0	0
4	7	責任保險費	7	7	0	0
	62	其他保險費	62	61	1	0
3,594	3,815	一般服務費	4,286	4,071	215	0
2,251	2,420	外包費	2,513	2,513	0	0
1,260	1,301	計時與計件人員酬金	1,673	1,486	187	0
82	94	體育活動費	100	72	28	0
318	900	專業服務費	800	800	0	0
242	610	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	610	610	0	0
71	50	委託檢驗(定)試驗認證費	50	50	0	0
	40	委託考選訓練費	40	40	0	0
6	200	電腦軟體服務費	100	100	0	0
72	72	公共關係費	72	72	0	0
72	72	公共關係費	72	72	0	0
1,034	1,663	材料及用品費	1,542	1,262	280	0
31	15	使用材料費	15	15	0	0
31	15	燃料	15	15	0	0

金門縣開瑄國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數			
			合 計	國民教育計 畫	學前教育計 畫	建築及設備 計畫
1,002	1,648	用品消耗	1,527	1,247	280	0
435	1,195	辦公(事務)用品	912	692	220	0
102	60	報章雜誌	35	35	0	0
34	40	農業與園藝用品及 環境美化費	40	40	0	0
13	25	醫療用品(非醫療 院所使用)	30	20	10	0
419	328	其他用品消耗	510	460	50	0
1,712	5,293	購建固定資產、無形資 產、非理財目的之長期 投資及營舍與設施工程 支出	18,630	0	0	18,630
1,712	5,293	購建固定資產	18,630	0	0	18,630
		擴充改良房屋建築 及設備	16,616	0	0	16,616
413	485	購置機械及設備	500	0	0	500
125	1,019	購置交通及運輸設 備	220	0	0	220
1,175	3,789	購置雜項設備	1,294	0	0	1,294
12	14	稅捐及規費(強制費)	14	14	0	0
12	14	規費	14	14	0	0
3	4	行政規費與強制費	4	4	0	0
9	10	汽車燃料使用費	10	10	0	0
2,779	3,888	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	4,293	2,478	1,815	0
4	6	會費	6	6	0	0
2	4	學術團體會費	4	4	0	0
2	2	職業團體會費	2	2	0	0
2,718	3,532	捐助、補助與獎助	4,167	2,352	1,815	0
2,578	3,317	獎助學員生給與	3,911	2,220	1,691	0
140	215	其他捐助、補助與 獎助	256	132	124	0
58	350	競賽及交流活動費	120	120	0	0

金門縣開瑄國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國112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
58	350	技能競賽	120	120	0	0
	10	其他	10	10	0	0
	10	其他支出	10	10	0	0
	10	其他	10	10	0	0
65,671	77,939	合計	99,380	63,334	17,416	18,630

金門縣開瑄國民小學
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國112年度

單位:新臺幣元

工作計畫別	車輛種類	車號	購置 年份	汽缸 總 排氣 量	合計	牌照稅 (全年)	燃料 使用費 (全年)	油料費(全年)			修護費	檢驗 執照及 保險費
								數量 (公升)	單價	金額		
合計	5 輛				197,155	0	11,424			110,880	64,600	10,251
國民教育計畫	5 輛				197,155	0	11,424			110,880	64,600	10,251
	機車	NCU-5270	202105	125	11,462	0	315	312	28	8,736	1,700	711
	機車	NCU-5271	202105	125	11,462	0	315	312	28	8,736	1,700	711
	客貨兩用 車	0851-F2	200912	1998	107,298	0	5,397	1,668	28	46,704	51,000	4,197
	客貨兩用 車	BPI-3161	202205	2378	64,798	0	5,397	1,668	28	46,704	8,500	4,197
	電動機車	830-QCB	201304		2,135	0	0	0		0	1,700	435

金門縣開瑄國民小學
地方教育發展基金
補辦預算明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
一、固定資產之建設、改良、擴充 建築及設備計畫	94,848		
513擴充改良房屋建築及設備	94,848		
513擴充改良房屋建築及設備	90,000	111	核准文號：111年6月29日府教國字第1110054082號函。 一、依金門縣政府107.01.03府教國字第1060103794號函與111.06.14府教國字第1110041751號函辦理。 二、旨案工程依鈞府111.06.14府教國字第1110041751號函示：預計本(111)年工程驗收結案，鈞府業已於105、106及107年度挹注本校所屬基金經費合計1億661萬6,000元，為利後續撥付工程相關款項，本校依規定函報鈞府辦理9,000萬補辦預算事宜，懇請 鈞府核准補辦預算新臺幣90,000,000元整，並依規定於112年度補辦預算程序，且剩餘經費1,661萬6,000元將由本校基金餘額編列於112年預算。
516購置雜項設備	4,119	111	核准文號：111年7月22日府教國字第1110062317號函。 1.冷氣單價50,000*1台=50,000元 2.冷氣單價56,000*32台=1,792,000元 3.冷氣單價69,000*33台=2,277,000元
516購置雜項設備	145	111	核准文號：111年3月2日府教特字第1110008666號函。 因本年度未編列幼兒園廚房(一組水幕式油煙罩)預算，而111年度資本門預算業已核定(金門縣政府110.09.11府教國字第1100051517號函)，如今為業務需要必須於本年度辦理，以維護學童均衡飲食與培養良好用餐禮儀，為利本校於今(111)年度先行採購，懇請 鈞府核准補辦預算新臺幣145,000元整，並依規定於112年度補辦預算程序。

金門縣開瑄國民小學
地方教育發展基金
補辦預算明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
516購置雜項設備	584	111	<p>核准文號：111年6月16日府教特字第1110048630號函。</p> <p>因本年度未編列幼兒園一般教室冷氣(八台冷暖氣)預算，而111年度資本門預算業已核定(金門縣政府110.09.11府教國字第1100051517號函)，如今為業務需要必須於本年度辦理，為增進幼童學習成效(每間教室二台，計四間幼兒園一般教室)，且利本校於今(111)年度先行採購，懇請 鈞府核准補辦預算新臺幣584,000元整，並依規定於112年度補辦預算程序。</p> <p>◎購置什項設備(八台冷暖氣計新台幣584,000元整)</p>

金門縣開瑄國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減
168,475	資 產 合 計	135,670	156,861	-21,191
168,475	資 產	135,670	156,861	-21,191
160,726	流動資產	127,921	149,112	-21,191
160,726	現金	127,921	149,112	-21,191
160,726	銀行存款	127,921	149,112	-21,191
7,749	其他資產	7,749	7,749	0
7,749	什項資產	7,749	7,749	0
7,749	代管資產	7,749	7,749	0
12,435	負 債	12,435	12,435	0
4,357	流動負債	4,357	4,357	0
4,357	應付款項	4,357	4,357	0
4,357	應付代收款	4,357	4,357	0
8,078	其他負債	8,078	8,078	0
8,078	什項負債	8,078	8,078	0
329	存入保證金	329	329	0
7,749	應付代管資產	7,749	7,749	0
156,040	基金餘額	123,235	144,426	-21,191
156,040	基金餘額	123,235	144,426	-21,191
156,040	基金餘額	123,235	144,426	-21,191
156,040	累積餘額	144,426	156,040	-11,614
0	本期賸餘	0	0	0
0	本期短絀	-21,191	-11,614	-9,577
168,475	負債及基金餘額合計	135,670	156,861	-21,191

金門縣開瑄國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國112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									
收藏品及傳承資產									
土地	7,684							7,684	
土地改良物	6,772							6,772	
房屋及建築	66,283		16,616	(1)		增置資產		82,899	
機械及設備	13,898		500	(1)		增置資產		14,398	
交通及運輸設備	4,433		220	(1)		增置資產		4,653	
雜項設備	15,837		1,294	(1)		增置資產		17,131	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體									
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	114,906		18,630					133,536	

註：

中 華 民 國 1 1 2 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

正義國民小學分預算

(非營業部分)

正義國民小學編



正義國小

金門縣地方教育發展基金—正義國民小學

目 次

中 華 民 國 112 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) 車輛明細表·····	第 24-24 頁
(六) 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表·····	第 - 頁
(七) 補辦預算明細表·····	第 - 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

金門縣正義國民小學
金門縣地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 112 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

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

二、施政重點：

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

三、組織概況：

- (一)本校設置校長 1 人，綜理全校校務，下設教導處，置主任一人，組長二人（教務組、學務組均由教師兼任）、校護 1 人；總務處，置主任一人，組長一人（事務組由教師兼任）；輔導組，置組長一人（由教師兼任）、會計（幹事兼任）、人事（幹事兼任），及附設幼兒園，置主任一人（由教師兼任）等單位；現編制校長 1 人、教師 16 人、幹事 2 人、護理師 1 人、教保員 1 人、工友 2 人，廚工 1 人，總計 24 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。
3. 會計：秉承上級主計機關之監督與指導，並受校長之指揮，依法辦理歲計、會計、統計等事項。
4. 人事：秉承上級人事機關之監督與指導，並受校長之指揮，依法辦理人事管理查核等事項。
5. 幼兒園：秉承校長之命，綜理班務、辦理幼兒教學、保育與各項措施。

四、基金歸類及屬性：

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

貳、業務計畫：

一、基金來源：係公庫撥款收入與政府其他撥入收入及專戶存款孳息收入，本年度預計收入 41,069 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 38,023 千元。預定招收 6 班，學生人數 52 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 6,315 千元。預定招收幼稚中、大混合班 1 班、幼小班 1 班，學生人數 30 人，辦理指定活動等項目，藉由辦理各項活動，以鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智慧。
- (三)建築及設備計畫—為辦理教學及行政管理設備所需經費約 1,109 千元，藉以改善教學及行政環境，促進學生學習效能。
- (四)本基金用途合計 45,447 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，充實學生電腦知能，提昇教師運用電腦教學之能力。
- (六)辦理發展性的訓輔活動：
 - 1.辦理各項活動、競賽及展演。
 - 2.推動校內外學習服務。
 - 3.發展績優社團及校隊，如鑼鼓隊、跳鼓陣等。

4.加強新興領域教育的辦理，並融入各科教學以收成效。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源：41,069 千元，分別為利息收入 1 千元，公庫撥款收入 36,132 千元，政府其他撥入收入 4,936 千元。

(二)本年度基金用途：45,447 千元，分別為國民教育業務計畫 38,023 千元，學前教育業務計畫 6,315 千元，建築及設備計畫 1,109 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4,378 千元。

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

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 111 年 6 月 30 日止執行情形)：

一、110 年度決算結果：基金來源—利息收入 882 元，財產處分收入 6350 元，公庫撥款收入 34,858,000 元，政府其他撥入收入 5,209,000 元，計 40,067,000 元。基金用途—國民教育計畫 32,928,968 元，學前教育計畫 6,431,041 元，建築及設備計畫 3,289,089 元，計 42,649,098 元。本期賸餘-2,574,866 元，期末基金餘額 21,886,855 元。

二、111 年上半年期間執行情形：基金來源—利息收入 643 元，公庫撥款收入 27,580,000 元，政府其他撥入收入 4,797,000 元，計 32,377,643 元。基金用途—國民教育計畫費用 18,837,652 元，學前教育計畫費用 4,184,042 元，建築及設備計畫費用 56,238 元，計 23,077,932 元，收支相抵後，賸餘 9,299,711 元。

伍、其他

(一)110 學年度第 2 學期核定普通班 6 班及幼兒園 2 班，共 8 班，預定招收學生人數 89 人，111 學年度第 1 學期預估普通班 6 班及幼兒園 2 班，共計 8 班，預定招收學生人數 82 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 112 年度總預算案應注意事項」與「金門縣各國小 112 年度預算共同費用編列標準」及「112 年度縣(市)地方總預算附屬單位預算編製要點」規定，並本著量入為出之原則編列。

金門縣正義國民小學
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國112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(-)
40,074	基金來源	41,069	39,152	1,917
0	徵收及依法分配收入	0	0	0
0	違規罰款收入	0	0	0
7	財產收入	1	1	0
6	財產處分收入	0	0	0
1	利息收入	1	1	0
40,067	政府撥入收入	41,068	39,151	1,917
34,858	公庫撥款收入	36,132	34,354	1,778
5,209	政府其他撥入收入	4,936	4,797	139
0	其他收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
42,649	基金用途	45,447	45,090	357
32,929	國民教育計畫	38,023	37,098	925
32,929	國民小學教育	38,023	37,098	925
6,431	學前教育計畫	6,315	7,917	-1,602
6,431	學前教育	6,315	7,917	-1,602
3,289	建築及設備計畫	1,109	75	1,034
1,999	營建及修建工程	0	0	0
921	交通及運輸設備	469	0	469
369	其他設備	640	75	565
-2,575	本期賸餘 (短絀-)	-4,378	-5,938	1,560
24,462	期初基金餘額	18,524	15,428	3,096
0	解繳公庫	0	0	0
21,887	期末基金餘額	14,146	9,490	4,656

備註：

金門縣正義國民小學
金門縣地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表說明

中華民國 112 年度

壹、基金來源：

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

貳、基金用途：

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

金門縣正義國民小學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國112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)	-4,378	
調整非現金項目	0	
流動負債淨增(淨減)	0	
業務活動之淨現金流入(流出)	-4,378	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	0	
增加其他負債	0	
其他活動之淨現金流入(流出)	0	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-4,378	
期初現金及約當現金	19,933	
期末現金及約當現金	15,555	

註：

金門縣正義國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 112 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				1	
利息收入	年	1	1,000	1	5529專戶存款銀行全年分2期計息收入
政府撥入收入				41,068	
公庫撥款收入	年	1	36,132,000	36,132	
政府其他撥入收入	年	1	4,936,000	4,936	依教育部111年8月9日臺教會(四)字第1114401227T號函核定。
總 計：				41,069	

金門縣正義國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
32,929	53 國民教育計畫	38,023	37,098	
28,043	1 用人費用	30,754	30,268	
17,988	11 正式員額薪資	19,211	19,513	
16,795	113 職員薪金	17,971	18,289	校長及教職員師共17人年待遇
1,193	114 工員工資	1,240	1,224	工友2人年待遇
99	12 聘僱及兼職人員薪資	200	200	
99	124 兼職人員酬金	200	200	經常代課鐘點費年酌列200千元
338	13 超時工作報酬	498	360	
338	131 加班費	498	360	教職員工不休假加班費。
3,500	15 獎金	3,507	3,714	
1,779	151 考績獎金	1,590	1,764	教職員工考績獎金
1,721	152 年終獎金	1,917	1,950	教職員工年終獎金
4,050	16 退休及卹償金	4,960	4,237	
4,050	161 職員退休及離職金	4,960	4,237	1. 退休教職員計10人，月退休金年編3500千元。2. 教職員工退撫提撥金年編1460千元。合計年編4960千元。
2,067	18 福利費	2,378	2,244	
1,758	181 分擔員工保險費	1,774	1,700	1. 教職員工公保費及勞、健保費補助1681千元。2. 二代健保補充保費酌列93千元。合計年編1774千元。
309	18Y 其他福利費	604	544	1. 退休工友三節慰問金3人：6千*3=18千元。2. 子女教育補助費128千元。3. 體檢補助費70千元。4. 婚喪及生育等補助費130千元。5. 教師進修學分補助費50千元。6. 校長、專(兼)職人員及工友休假補助費16千元*13人，計208千元，合計年編604千元。
3,804	2 服務費用	5,557	4,816	
118	21 水電費	170	200	
91	212 工作場所電費	130	160	電費
27	214 工作場所水費	40	40	水費
29	22 郵電費	42	63	
1	221 郵費	2	1	郵資
28	222 電話費	40	55	公務用電話費
0	224 數據通信費	0	7	
12	23 旅運費	70	70	
12	231 國內旅費	70	70	國內旅費
51	24 印刷裝訂與廣告費	50	50	
51	241 印刷及裝訂費	50	50	印刷等費用
457	25 修理保養及保固費	1,593	656	

金門縣正義國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
0251	土地改良物修護費	20	25	土地改良物維護費
35252	一般房屋修護費	1,200	200	房屋維護費。(活動中心後側結構補強維修費，移用機金餘額1,000千元)
19255	機械及設備修護費	80	85	機械及設備修護費
12256	交通及運輸設備修護費	37	36	客貨兩用車乙部、小貨車乙部及機車1部修護費。
390257	雜項設備修護費	256	310	什項設備修護費
326	保險費	44	56	
0261	一般房屋保險費	16	30	一般房屋建物相關保險費
0265	雜項設備保險費	9	9	什項設備保險費
3268	責任保險費	10	8	責任保險費
026Y	其他保險費	9	9	業務活動保險
2,97727	一般服務費	3,226	3,339	
1,899279	外包費	2,084	2,063	1.校園保全維護費1,775千元。 2.午餐廚工外包費309千元。
1,03927D	計時與計件人員酬金	1,104	1,236	1.約用人員2人，含薪津、勞健保、勞退提撥金及年終獎金，全年編列1,104千元。
4027F	體育活動費	38	40	文康活動費員工19人*2000元。
8428	專業服務費	290	310	
0285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	50	60	外聘講師費及授課鐘點費用。(移用基金餘額)
39287	委託檢驗(定)試驗認證費	50	50	建物公共安全檢查、檢測及消防安全檢測等費用
4288	委託考選訓練費	30	40	員工赴台參加考試及訓練研習等費用。
4128A	電腦軟體服務費	160	160	電腦系統維護及購買軟體等費用。
7229	公共關係費	72	72	
72291	公共關係費	72	72	公共關係費
5883	材料及用品費	893	1,003	
1631	使用材料費	60	80	
16312	燃料	60	80	公務車輛燃料費。
57232	用品消耗	833	923	
348321	辦公(事務)用品	550	616	1.文具紙張、辦公相關用品等費用。2.學生活動相關費用。
5322	報章雜誌	50	20	報章雜誌及充實圖書等費用
31323	農業與園藝用品及環境美化費	39	35	環境綠美化等相關費用。(移用基金餘額)
0324	化學藥劑與實驗用品	15	15	實驗用品等
0325	服裝	38	72	教職員及學童體育活動，運動團體服費用。(移用基金餘額)

金門縣正義國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
8328	醫療用品（非醫療院所使用）	15	15	醫療衛生保健用品
18032Y	其他用品消耗	126	150	1. 充實教具等費用。2. 其他雜項消耗物品費用。
64	租金、償債、利息及相關手續費	30	30	
644	交通及運輸設備租金	30	30	
6442	車租	30	30	校外教學租用遊覽車車租(5千*3車次*2學期)
146	稅捐及規費(強制費)	13	12	
1466	規費	13	12	
3661	行政規費與強制費	2	2	地政等行政規費。
11663	汽車燃料使用費	11	10	客貨兩用車1部、小貨車1部及機車1部，汽車燃料使用費。
4757	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	776	969	
271	會費	5	5	
2713	職業團體會費	5	5	團體會費或年費
45072	捐助、補助與獎助	591	614	
400726	獎助學員生給與	524	541	1. 學生52人課本費52*1600=83,200元(部分教育部補助款)。2. 學生52人午餐補助費52*40*210=436,800元。3. 新生餐具補助費3,200元。
5072Y	其他捐助、補助與獎助	67	73	導師及午餐執行秘書午餐補助費67,200。
2375	競賽及交流活動費	180	350	
23751	技能競賽	100	250	依據「金門縣國民中小學技能競賽與交流經費」配置標準表編列。
0752	交流活動費	80	100	交流觀摩費年酌編80,000元。(移用基金餘額)

金門縣正義國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
6,431	54 學前教育計畫	6,315	7,917	
5,969	1 用人費用	5,372	6,905	
4,338	11 正式員額薪資	3,922	5,008	
4,039	113 職員薪金	3,600	4,700	教師3人及教保員1人年待遇
299	114 工員工資	322	308	幼兒園廚工1人年工資。
0	12 聘僱及兼職人員薪資	100	100	
0	124 兼職人員酬金	100	100	兼代課鐘點費年酌列100千元。
54	13 超時工作報酬	0	60	
54	131 加班費	0	60	兼主任1人不休假加班費
827	15 獎金	688	957	
422	151 考績獎金	288	487	教師2人考績獎金。
405	152 年終獎金	400	470	教師3人、教保員1人、廚工1人 年終獎金。
308	16 退休及卹償金	303	370	
308	161 職員退休及離職金	283	346	教師2人退撫基金提撥，教保員 1人、代理教師1人勞退提撥金 。
0	162 工員退休及離職金	20	24	幼兒園廚工1人勞退提撥金。
442	18 福利費	359	410	
426	181 分擔員工保險費	353	394	教職員工公保、健保、勞保費 用編列353千元。
16	18Y 其他福利費	6	16	兼職主任1人休假旅遊補助費。
11	2 服務費用	376	351	
1	26 保險費	2	1	
1	26Y 其他保險費	2	1	幼生業務活動保險費。
10	27 一般服務費	374	350	
0	27D 計時與計件人員酬金	364	338	特教助理人員(全日)含薪津、 勞健保、勞退提撥金及年終獎 金，年編364千元。
10	27F 體育活動費	10	12	文康活動費：幼兒園教師3人、 教保員1人、廚工1人，合計5人 *2千元=10千元。
39	3 材料及用品費	63	67	
39	32 用品消耗	63	67	
36	321 辦公(事務)用品	40	37	教學活動素材及文具紙張等費 用。
0	325 服裝	18	26	教職員生活動表演(運動)團體 服等費用。(移用基金餘額)
2	32Y 其他用品消耗	5	4	其他雜項物品費。
413	7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	504	594	
413	72 捐助、補助與獎助	504	594	

金門縣正義國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目		本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
359	726	獎助學員生給與	445	515	1. 幼生30人午餐補助費30*40*210=252,000元。2. 幼生30人點心補助費30*30*210=189,000元。3. 新生餐具補助費9*400=3,600元。
54	72Y	其他捐助、補助與獎助	59	79	1. 導師、教保員等4人午餐補助費4*40*210=33,600元。2. 導師、教保員等4人點心補助費4*30*210=25,200元。

金門縣正義國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
3,289	5M	1,109	75	
3,289		1,109	75	
	建築及設備計畫			
	購建固定資產、無形資			
	產、非理財目的之長期投資			
	及營舍與設施工程支出			
3,289	51	1,109	75	
	購建固定資產			
1,000	512	0	0	
	興建土地改良物			
999	513	0	0	
	擴充改良房屋建築及設備			
921	515	469	0	汰換學校擴音系統
	購置交通及運輸設備			
7		0	0	
362	516	640	75	汰換活動中心氣冷式箱型冷氣機3組。
	購置雜項設備			
42,649	總計	45,447	45,090	

金門縣正義國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 112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				38,023	
國民小學教育				38,023	
學前教育計畫				6,315	
學前教育				6,315	
建築及設備計畫				1,109	
交通及運輸設備				469	
其他設備				640	
合 計				45,447	

金門縣正義國民小學
地方教育發展基金
5年來主要業務計畫分析表

中華民國 112 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				45,447	
國民教育計畫				38,023	
學前教育計畫				6,315	
建築及設備計畫				1,109	
上年度預算數				45,090	
國民教育計畫				37,098	
學前教育計畫				7,917	
建築及設備計畫				75	
前年度決算數				42,649	
國民教育計畫				32,929	
學前教育計畫				6,431	
建築及設備計畫				3,289	
109年度決算數				40,893	
國民教育計畫				32,060	
學前教育計畫				6,419	
建築及設備計畫				2,414	
108年度決算數				38,409	
國民教育計畫				31,028	
學前教育計畫				6,460	
建築及設備計畫				920	

金門縣正義國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 112 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	24	
職員	23	-2	21	
技工	2	0	2	
廚工	1	0	1	
總 計	26	-2	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「行政院與所屬中央及地方各機關 約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，概不列入本表。

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

註2：一、國民小學教育—服務費用—一般服務費—外包費：1.校園保全維護費1,775千元。2.午餐廚工外包費309千元。

二、國民小學教育—服務費用—一般服務費—計時與計件人員酬金：約用人員2人薪資全年編列1,104千元。

三、學前教育計畫—服務費用—一般服務費—計時與計件人員酬金：特教助理員1人(全日)薪資年編364千元。

16-15-17

金門縣正
地方教育
用人費用
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	23,133		498		2,317	1,878		5,263
國民教育計畫	19,211		498		1,917	1,590		4,960
正式人員	19,211		498		1,917	1,590		4,960
學前教育計畫	3,922				400	288		303
正式人員	3,922				400	288		303

一、國民小學教育—服務費用——一般服務費——外包費：1.校園保全維護費1,775千元。2.午餐廚工外包費309千元。
 二、國民小學教育—服務費用——一般服務費——計時與計件人員酬金：約用人員2人薪資全年編列1,104千元。
 三、學前教育計畫—服務費用——一般服務費——計時與計件人員酬金：特教助理員1人(全日)薪資年編364千元。

義國民小學
發展基金
彙計表
112年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
		2,127			610		35,826	300	36,126
		1,774			604		30,554	200	30,754
		1,774			604		30,554	200	30,754
		353			6		5,272	100	5,372
		353			6		5,272	100	5,372

金門縣正義國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國112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
34,011	37,173	用人費用	36,126	30,754	5,372	0
22,326	24,521	正式員額薪資	23,133	19,211	3,922	0
20,834	22,989	職員薪金	21,571	17,971	3,600	0
1,492	1,532	工員工資	1,562	1,240	322	0
99	300	聘僱及兼職人員薪資	300	200	100	0
99	300	兼職人員酬金	300	200	100	0
392	420	超時工作報酬	498	498	0	0
392	420	加班費	498	498	0	0
4,327	4,671	獎金	4,195	3,507	688	0
2,201	2,251	考績獎金	1,878	1,590	288	0
2,126	2,420	年終獎金	2,317	1,917	400	0
4,357	4,607	退休及卹償金	5,263	4,960	303	0
4,357	4,583	職員退休及離職金	5,243	4,960	283	0
	24	工員退休及離職金	20	0	20	0
2,510	2,654	福利費	2,737	2,378	359	0
2,185	2,094	分擔員工保險費	2,127	1,774	353	0
325	560	其他福利費	610	604	6	0
3,815	5,167	服務費用	5,933	5,557	376	0
118	200	水電費	170	170	0	0
91	160	工作場所電費	130	130	0	0
27	40	工作場所水費	40	40	0	0
29	63	郵電費	42	42	0	0
1	1	郵費	2	2	0	0
28	55	電話費	40	40	0	0
	7	數據通信費	0	0	0	0
12	70	旅運費	70	70	0	0
12	70	國內旅費	70	70	0	0
51	50	印刷裝訂與廣告費	50	50	0	0
51	50	印刷及裝訂費	50	50	0	0
457	656	修理保養及保固費	1,593	1,593	0	0

金門縣正義國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國112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
	25	土地改良物修護費	20	20	0	0
35	200	一般房屋修護費	1,200	1,200	0	0
19	85	機械及設備修護費	80	80	0	0
12	36	交通及運輸設備修護費	37	37	0	0
390	310	雜項設備修護費	256	256	0	0
4	57	保險費	46	44	2	0
	30	一般房屋保險費	16	16	0	0
	9	雜項設備保險費	9	9	0	0
3	8	責任保險費	10	10	0	0
1	10	其他保險費	11	9	2	0
2,987	3,689	一般服務費	3,600	3,226	374	0
1,899	2,063	外包費	2,084	2,084	0	0
1,039	1,574	計時與計件人員酬金	1,468	1,104	364	0
50	52	體育活動費	48	38	10	0
84	310	專業服務費	290	290	0	0
	60	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	50	50	0	0
39	50	委託檢驗(定)試驗認證費	50	50	0	0
4	40	委託考選訓練費	30	30	0	0
41	160	電腦軟體服務費	160	160	0	0
72	72	公共關係費	72	72	0	0
72	72	公共關係費	72	72	0	0
626	1,070	材料及用品費	956	893	63	0
16	80	使用材料費	60	60	0	0
16	80	燃料	60	60	0	0
610	990	用品消耗	896	833	63	0
385	653	辦公(事務)用品	590	550	40	0
5	20	報章雜誌	50	50	0	0

金門縣正義國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	學前教育計畫	建築及設備計畫
31	35	農業與園藝用品及環境美化費	39	39	0	0
	15	化學藥劑與實驗用品	15	15	0	0
	98	服裝	56	38	18	0
8	15	醫療用品（非醫療院所使用）	15	15	0	0
182	154	其他用品消耗	131	126	5	0
6	30	租金、償債、利息及相關手續費	30	30	0	0
6	30	交通及運輸設備租金	30	30	0	0
6	30	車租	30	30	0	0
3,289	75	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	1,109	0	0	1,109
3,289	75	購建固定資產	1,109	0	0	1,109
1,000		興建土地改良物	0	0	0	0
999		擴充改良房屋建築及設備	0	0	0	0
928		購置交通及運輸設備	469	0	0	469
362	75	購置雜項設備	640	0	0	640
14	12	稅捐及規費(強制費)	13	13	0	0
14	12	規費	13	13	0	0
3	2	行政規費與強制費	2	2	0	0
11	10	汽車燃料使用費	11	11	0	0
888	1,563	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,280	776	504	0
2	5	會費	5	5	0	0
2	5	職業團體會費	5	5	0	0
863	1,208	捐助、補助與獎助	1,095	591	504	0
759	1,056	獎助學員生給與	969	524	445	0

金門縣正義國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國112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
104	152	其他捐助、補助與獎助	126	67	59	0
23	350	競賽及交流活動費	180	180	0	0
23	250	技能競賽	100	100	0	0
	100	交流活動費	80	80	0	0
42,649	45,090	合計	45,447	38,023	6,315	1,109

金門縣正義國民小學
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國112年度

單位:新臺幣元

工作計畫別	車輛種類	車號	購置 年份	汽缸 總 排氣 量	合計	牌照稅 (全年)	燃料 使用費 (全年)	油料費(全年)			修護費	檢驗 執照及 保險費
								數量 (公升)	單價	金額		
合計	4 輛				204,226	0	12,642			102,144	79,900	9,540
國民教育計畫	4 輛				204,226	0	12,642			102,144	79,900	9,540
	機車	3JV-685	200704	125	11,462	0	315	312	28	8,736	1,700	711
	小貨車	BJH-9352	202109	2497	83,331	0	6,930	1,668	28	46,704	25,500	4,197
	客貨兩用 車	AHK-1201	201605	1998	107,298	0	5,397	1,668	28	46,704	51,000	4,197
	電動機車	836-QCB	201305		2,135	0	0	0		0	1,700	435

金門縣正義國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減
25,871	資 產 合 計	15,555	19,933	-4,378
25,871	資 產	15,555	19,933	-4,378
25,871	流動資產	15,555	19,933	-4,378
25,871	現金	15,555	19,933	-4,378
25,871	銀行存款	15,555	19,933	-4,378
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
0	代管資產	0	0	0
3,984	負 債	3,984	3,984	0
3,317	流動負債	3,317	3,317	0
3,317	應付款項	3,317	3,317	0
3,317	應付代收款	3,317	3,317	0
667	其他負債	667	667	0
667	什項負債	667	667	0
540	存入保證金	540	540	0
127	應付保管款	127	127	0
0	應付代管資產	0	0	0
21,887	基金餘額	11,571	15,949	-4,378
21,887	基金餘額	11,571	15,949	-4,378
21,887	基金餘額	11,571	15,949	-4,378
21,887	累積餘額	15,949	21,887	-5,938
0	本期賸餘	0	0	0
0	本期短絀	-4,378	-5,938	1,560
25,871	負債及基金餘額合計	15,555	19,933	-4,378

信託代理與保證資產
保管有價證券

10 信託代理與保證負債
10 應付保管有價證券

10
10

金門縣正義國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國112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									
收藏品及傳承資產									
土地	5,054						5,054		
土地改良物	5,066						5,066		
房屋及建築	60,377						60,377		
機械及設備	6,947						6,947		
交通及運輸設備	4,780		469	(1)		汰換擴音系統	5,249		
雜項設備	12,699		640	(1)		汰換活動中心廂型冷氣機3組	13,339		
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體									
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	94,924		1,109				96,033		

註：

中 華 民 國 1 1 2 年 度

金門縣總預算

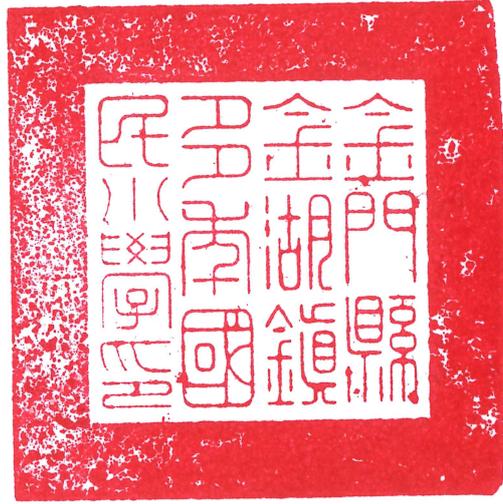
教育處 主管

金門縣地方教育發展基金附屬單位預算

多年國民小學分預算

(非營業部分)

多年國民小學編



多年國小

金門縣地方教育發展基金 - 多年國民小學

目 次

中華民國 112 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 08-14 頁
四、預算附表	
單位 (或計畫) 成本分析表	第 15-15 頁
五、預算 參考表	
(一) 5 年來主要業務計畫分析表	第 16-16 頁
(二) 員工人數彙計表	第 17-17 頁
(三) 用人費用彙計表	第 18-19 頁
(四) 各項費用彙計表	第 20-23 頁
(五) 車輛明細表.....	第 24-24 頁
(六) 增購及汰舊換新各種公務車輛明細表.....	第 - 頁
(七) 補辦預算明細表	第 25-25 頁
六、 附錄	
(一) 預計平衡表	第 26-26 頁
(二) 資本資產明細表.....	第 27-27 頁
(三) 長期負債明細表.....	第 - 頁

金門縣多年國民小學
金門縣地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 112 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

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

二、施政重點：

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

三、組織概況：

- (一) 本校設置校長 1 人，綜理全校校務，下設教導處置主任 1 人，組長 4 人(均由教師兼任)、總務處置主任 1 人(教師兼任)、人事(幹事兼任)、會計(幹事兼任)及附設幼兒園置主任 1 人(教師兼任)等單位，現編制校長 1 人，教師 18 人、幹事 2 人、護理師 1 人、教保員 1 人、工友 2 人、幼兒園廚工 1 人總計 26 人。
- (二) 內部分層業務如下：
 1. 教導處：秉承校長之命，辦理全校教導事項。
 - 1.1 教務組：掌理差假教師調代課及缺補課之查核，掌理註冊、編班、轉學、休學、學籍保管、成績考查、實習輔導等有關學籍事項，教學用具之管理、保管及出版學校刊物等事項、電腦設備及區域網路之管理、保管等事項。
 - 1.2 學務組：秉承校長之命，辦理全校訓導事項、訓育計畫之擬定及辦理各類訓育等活動、學生體育活動、體格鍛鍊、學生日常生活常規，辦理交通導護事項、學生健康檢查，個人及環境衛生檢查、保健等事項。
 - 1.3 輔導組：秉承校長之命，辦理全校學生學習輔導、生活輔導、生涯輔導及兩性教育、生命教育宣導活動、並加強親職教育出版親職刊物、擬訂特殊教育計畫、實施特殊生轉介與輔導、急難救助、獎助學金等事項。
 - 1.4 研發組：掌理課程發展委員會、各學習領域課程小組事項、教師專業發展、評鑑、命題、公開課、學校課程計畫、各項教務業務統計資料事項、教學研究、教師進修、實習輔導等，及掌理教科書編選。

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

四、基金歸類及屬性：

本基金為預算法第 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利息收入，本年度預計收入 46,191 千元。

二、基金用途：

- (一)國民教育計畫—為辦理國民小學教育所需經費約 41,336 千元。預定招收 7 班，學生人數 98 人，新購運動器材、教具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能，並藉由辦理各項活動，以鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智慧及技能，發展學校特色(獨輪車)，達成教學目標。
- (二)學前教育業務計畫—為辦理學前教育所需經費約 6,634 千元。預定招收幼兒班 2 班，學生人數 29 人，充實幼生教材、購置幼生適用性之圖書、玩具、拼圖，以啟發幼生學生智，增進幼生基本生活能力，奠定幼兒進入小學之基礎。
- (三)建築及設備計畫：本年度預算編列為 299 千元，汰換筆記型電腦 2 台 60 千元、冷氣機 3 台 207 千元及指紋比對機 1 台 32 千元。
- (四)本基金用途合計 48,269 千元。

三、業務目標：

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

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

- (一)本年度基金來源：46,191 千元，分別為利息收入 2 千元，公庫撥款收入 41,361 千元，政府其他撥入收入 4,828 千元。
- (二)本年度基金用途：48,269 千元，分別為國民教育業務計畫 41,336 千元，學前教育業務計畫 6,634 千元，建築及設備計畫 299 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 2,078 千元，由本校基金餘額支應。

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：

- (一)111 年多年國小遊戲區地墊改善工程：本校餐廳旁幼兒園遊戲場地面地墊材質為橡膠，原有橡膠地墊因使用年限已久，長期經日曬及雨淋，已呈現脆化及斷裂現象，部分地墊翹起，為提昇教學品質及保障師生安全，申請 112 年補辦預算 360 千元。(111 年 4 月 27 日府教國字第 1110025714 號函核准)
- (二)111 年多年國小體育館舞台地板整修工程：本校體育館舞台地板材質為木製，因白蟻及蟲害損壞情形嚴重，影響教學活動實施且易發生危險，為提昇教學品質及保障師生安全，申請 112 年補辦預算 300 千元。(111 年 4 月 27 日府教國字第 1110025714 號函核准)

五、其他：

- (一)本校奉核定國小 6 班、幼兒班 2 班，特教班 1 班、共 9 班，預定招收學生人數 127 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 112 年度總預算案應注意事項」及「112 年度總預算附屬單位預算編製作業手冊」，本著量入為出之原則編列。

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形(前年度決算結果及上年度預算截至 111 年 6 月 30 日止執行情形)：

一、110 年度決算情形：

基金來源決算數 47,728,119 元，係違規罰款收入 10,000 元、財產處分收入 15,748 元、利息收入 871 元、公庫撥款收入 42,474,000 元、政府其他撥款收入 5,223,000 元、雜項收入 4,500 元；基金用途法定預算數 49,998,000 元、奉准先行辦理數 250,000 元，以前年度保留款 3,330,000 元，合計可用預算數 53,578,000 元，決算數 45,827,712 元，基金來源及基金用途決算數相抵後本期賸餘 1,900,407 元。

二、111 年度上半年期間執行情形：係財產收入 23,624 元，政府撥款收入 27,377,000 元，其他收入 42,270 元，基金來源合計數 27,442,894 元；基金用途—國民教育計畫實際數 21,524,874 元，分配數 23,026,000 元，執行率 93.48%。學前教育計畫實際數 3,380,969 元，分配數 3,601,000，執行率 93.89%。建築及設備計畫實際數 0 元，分配數 750,000 元。(本校小客貨車 1 台採購已於 111 年 5 月 2 日於共同供應契約下單，唯因新冠疫情缺乏原物料，預定於 7 月底完成交貨驗收，即可達成預算執行率。)基金用途合計 24,905,843 元，本半年度基金來源及基金用途相抵後賸餘 2,537,051 元。

金門縣多年國民小學
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國112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(-)
47,728	基金來源	46,191	46,057	134
10	徵收及依法分配收入	0	0	0
10	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
17	財產收入	2	2	0
16	財產處分收入	0	0	0
1	利息收入	2	2	0
47,697	政府撥入收入	46,189	46,055	134
42,474	公庫撥款收入	41,361	41,165	196
5,223	政府其他撥入收入	4,828	4,890	-62
5	其他收入	0	0	0
5	雜項收入	0	0	0
45,828	基金用途	48,269	48,489	-220
39,588	國民教育計畫	41,336	41,332	4
39,588	國民小學教育	41,336	41,332	4
5,501	學前教育計畫	6,634	6,407	227
5,501	學前教育	6,634	6,407	227
738	建築及設備計畫	299	750	-451
0	營建及修建工程	0	0	0
0	交通及運輸設備	0	750	-750
738	其他設備	299	0	299
1,900	本期賸餘 (短絀-)	-2,078	-2,432	354
18,340	期初基金餘額	17,808	16,101	1,707
0	解繳公庫	0	0	0
20,240	期末基金餘額	15,730	13,669	2,061

備註：

金門縣多年國民小學
金門縣地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表說明

中華民國 112 年度

壹、基金來源：

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

貳、基金用途：

- 一、國民教育支出：辦理國民小學教育計畫所需經費。
- 二、學前教育支出：辦理學前教育計畫所需經費。
- 三、建築及設備支出：辦理汰換筆記型電腦 2 台、冷氣機 3 台及指紋比對機 1 台資本支出計畫所需經費。

金門縣多年國民小學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國112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)	-2,078	
調整非現金項目	0	
流動負債淨增(淨減)	0	
業務活動之淨現金流入(流出)	-2,078	
其他活動之現金流量		
減少短期債務及其他負債	-33	
減少其他負債	-33	
其他活動之淨現金流入(流出)	-33	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,111	
期初現金及約當現金	19,090	
期末現金及約當現金	16,979	

註：

金門縣多年國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率	金 額	
財產收入				2	
利息收入	年	1	2,000	2	專戶存款利息收入
政府撥入收入				46,189	
公庫撥款收入	年	1	41,361,000	41,361	
政府其他撥入收入	年	1	4,828,000	4,828	依教育部111年8月9日 臺教會(四)字 第1114401227T 號函核 定。
總 計：				46,191	

金門縣多年國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
39,588	53 國民教育計畫	41,336	41,332	
32,743	1 用人費用	34,099	34,150	
21,524	11 正式員額薪資	21,734	22,034	
20,406	113 職員薪金	20,582	20,906	校長1人、教師15人、職員3人 薪津
1,118	114 工員工資	1,152	1,128	工友2人薪津
148	12 聘僱及兼職人員薪資	548	548	
148	124 兼職人員酬金	548	548	1. 代課鐘點費2. 配合教師課稅 配套措施、達成合理教師員額 編制所需經費、減授代課鐘點 費，款由教育部補助編列
540	13 超時工作報酬	513	481	
540	131 加班費	513	481	教職員工不休假加班費
4,004	15 獎金	4,269	3,995	
1,910	151 考績獎金	2,094	1,789	教職員工考績獎金
2,094	152 年終獎金	2,175	2,206	教職員工年終工作獎金
4,149	16 退休及卹償金	4,423	4,291	
0	161 職員退休及離職金	2,480	2,576	退休人員月退休金7人
4,149	162 工員退休及離職金	1,726	1,582	教職員退休離職儲金補助費
0	162 卹償金	85	0	工友退休一次性補償金
0	163 卹償金	132	133	退休人員1人遺族月撫慰金(遺 屬年金)。
2,377	18 福利費	2,612	2,801	
2,079	181 分擔員工保險費	1,998	2,193	教職員工公、勞、健保補助費1 ,902千元、補充保險費96千元 。
0	18Y 其他福利費	192	192	教職員工12人休假旅遊補助費
298	298	422	416	1. 員工子女教育、生育、婚喪 補助費250,000元。2. 學分補助 費100,000元。3. 教職員健康檢 查補助費42,000元。4. 教職員 工休假補助費24,000元。5. 退 休人員三節慰問金:6,000*1=6, 000元。
4,560	2 服務費用	5,351	5,099	
197	21 水電費	311	311	
171	212 工作場所電費	281	281	(學校水電費依標準編列:40,00 0元+2,000元*12(班)*12(月)=3 28,000元)，本校用電費年編28 1千元。
26	214 工作場所水費	30	30	水費
33	22 郵電費	76	76	
5	221 郵費	10	10	郵資費
28	222 電話費	66	66	公務及教學用電話費
33	23 旅運費	100	100	

金門縣多年國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
33231	國內旅費	100	100	因公出差及研習、訓練旅費
5824	印刷裝訂與廣告費	60	60	
58241	印刷及裝訂費	60	60	「杏園」校刊及輔導月刊印刷費
39825	修理保養及保固費	596	529	
144252	一般房屋修護費	290	196	依國小共同費用表準編列每年每校(200,000+10,000*9)=290千元。
20254	其他建築修護費	24	24	教學行政大樓電梯維護1500*12=18,000元及安全檢查費6000元
109255	機械及設備修護費	150	150	機械設施等維修費
9256	交通及運輸設備修護費	12	12	1. 機車2輛:1,700*2=3,400元。 2. 客貨車1輛8,500元*1=8,500元，合計11,900元，年編12千元。
115257	雜項設備修護費	120	147	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40千元2. 廚房抽油煙機靜電機板及水塔清洗、冷氣機、指紋機等其他雜項設備維護80千元，合計120千元。
2326	保險費	33	33	
17261	一般房屋保險費	20	20	依實際需要編列:公共建物火險年編20千元。
3264	交通及運輸設備保險費	5	5	1. 小客貨車保險費3,747元。2. 機車保險費2輛*711=1,422元，年編5千元。
326Y	其他保險費	8	8	學生校外活動保險費
3,57527	一般服務費	3,899	3,714	
1,937279	外包費	2,167	2,063	1. 校園保全外包費1,775千元。 2. 學生午餐炊事外包費1人*210*每日1,470元=308,700元,年編308千元。3. 學生早餐炊事外包費1人*210日*400元=84千元。(1931千元移用基金餘額)
1,59427D	計時與計件人員酬金	1,686	1,607	1. 約用人員薪資、年終獎金、勞健保及勞退基金、不休假加班費等用人費用2人1,101千元。 2. 特教學生助理員薪資、勞退、勞、健保等全日制1人364千元、半日制1人221千元，年編585千元。(111年7月28日府教特字第1110064314號函核准)

金門縣多年國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
4427F	體育活動費	46	44	1. 為三節員工禮品發送、員工慶生會及辦理各項文康活動費21人。2. 依勞動基準法第70條編列約用人員福利措施2人
17328	專業服務費	204	204	
0285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20	20	辦理講習訓練等聘請講師演講或授課之鐘點費及外聘專家學者審查、出席費。
33287	委託檢驗（定）試驗認證費	40	40	1. 消防安全檢查申報。2. 建築物公共安全檢查申報。3. 水質檢驗等。
16288	委託考選訓練費	24	24	員工赴台考試及訓練費，依實際需要編列6,000*4人次=24,000元。
12428A	電腦軟體服務費	120	120	購買套裝軟體、資訊系統及相關設備維護費
7229	公共關係費	72	72	
72291	公共關係費	72	72	校長因公務上所需之應酬捐贈等費用
4883	材料及用品費	569	563	
1631	使用材料費	64	58	
16312	燃料	64	58	1. 機車2輛：28元*312(公升/年)*2輛=17,472元。2. 小客貨車1輛：28元*1,668(公升/年)*1輛=46,704元，合計：64,176元，年編64千元。
47332	用品消耗	505	505	
275321	辦公（事務）用品	288	288	依共同標準編列：(20,000+600*9)*12=304,800元，國小年編88千元
95322	報章雜誌	96	96	充實班級圖書報章雜誌費
12323	農業與園藝用品及環境美化費	12	12	環境衛生用品費
3324	化學藥劑與實驗用品	3	3	學生實驗器材及材料費
8328	醫療用品（非醫療院所使用）	8	8	醫療衛生用品
8032Y	其他用品消耗	98	98	1. 教具用具費(含美術訓練耗材等)68,000元。2. 學藝競賽、優秀兒童及孝親楷模獎品費18,000元。3. 特教班教學增強物費6,000元。4. 教室佈置及壁報製作費6,000元。
56	稅捐及規費(強制費)	9	9	
566	規費	9	9	
1661	行政規費與強制費	2	2	行政規費與強制費

金門縣多年國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
4663	汽車燃料使用費	7	7	機車2輛:315*2=630元,小客貨車1輛編5,397*1=5,397元,合計6,027元,年編7千元。
7377	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,157	1,228	
271	會費	3	3	
2713	職業團體會費	3	3	參加護士工會及體育會之年會費
73672	捐助、補助與獎助	1,054	1,025	
686726	獎助學員生給與	987	958	1.學生午餐補助費98人*210日*40元=823,200元,年編823千元。 。2.學生課本補助費98人*1600元=156,800元,年編157千元。 。3.新生午餐餐具補助16人*400=6,400元,年編7千元。
5072Y	其他捐助、補助與獎助	67	67	1.國小各班導師午餐補助:40*6*210=50,400元。2.午餐行政人員午餐補助費:40*2*210=16,800元,合計67,200元,年編67千元。
075	競賽及交流活動費	100	200	
0751	技能競賽	100	100	學生參加各項競賽及活動之交通、膳宿等相關費用
0752	交流活動費	0	100	交流觀摩或訪問他校等活動費用
1,0559	其他	151	283	
1,05591	其他支出	151	283	
1,05591Y	其他	151	283	1.學生活動費420元*98人=41,160元,年編41千元。2.社會教育費(親職教育及迎新活動費等)23千元。3.社團活動費60千元。4.課桌椅5400元*5=27千元(年編151千元)

金門縣多年國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
5,501	學前教育計畫	6,634	6,407	
4,934	用人費用	6,084	5,680	
3,787	正式員額薪資	4,374	4,097	
3,488	職員薪金	4,047	3,792	教師2人、代理教師1人、教保員1人薪津
299	工員工資	327	305	幼兒園廚工1人薪津327千元。
0	聘僱及兼職人員薪資	52	52	
0	兼職人員酬金	52	52	代課鐘點費等
47	超時工作報酬	53	50	
47	加班費	53	50	兼職教師不休假加班費
512	獎金	657	619	
179	考績獎金	202	191	教師考績獎金
333	年終獎金	455	428	教職員工年終工作獎金
241	退休及卹償金	312	273	
241	職員退休及離職金	312	273	教師退休離職儲金272千元及教保員離職提撥金40千元補助費。
347	福利費	636	589	
347	分擔員工保險費	420	373	教職員工公、勞、健保補助費，教師3人325千元、教保員1人82千元、補充保險費13千元。
0	其他福利費	216	216	1. 教師休假旅遊補助費16千元。2. 教職員子女教育、生育、婚喪、健康檢查、休假補助費等200千元。
10	服務費用	10	10	
10	一般服務費	10	10	
10	體育活動費	10	10	為春、秋節員工禮品發送、員工慶生會及辦理各項文康活動費。
72	材料及用品費	77	73	
72	用品消耗	77	73	
17	辦公（事務）用品	17	17	依共同標準編列：(20,000+600*9)*12=304,800元，幼兒園分配年編17千元。
10	報章雜誌	10	10	幼生教材課本費
45	其他用品消耗	50	46	1. 幼生活動費：1,220元*29人=35,380元(辦理幼生各項活動、獎品、工作材料及工作袋等)。2. 教學用文具、簿冊及雜支等15,000元。合計50,380元，年編50千元。
453	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	463	612	

金門縣多年國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
45372	捐助、補助與獎助 獎助學員生給與	463	612	
428726		429	578	
2572Y	其他捐助、補助與獎助	34	34	1. 幼生午餐補助費29人*210日*40元=243,600元，年編243千元。 2. 幼生點心補助費29人*210日*30元=182,700元，年編183千元。 3. 新生餐具補助費7人*400元=2,800元，年編3千元。 幼兒園導師午餐費4人計:40元*4*210=33,600元。年編34千元。
329	其他	0	32	
3291	其他支出	0	32	
3291Y	其他	0	32	

金門縣多年國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
7385M	建築及設備計畫 購建固定資產、無形資 產、非理財目的之長期投資 及營舍與設施工程支出 購建固定資產 購置機械及設備 購置交通及運輸設備 購置雜項設備	299	750	
7385		299	750	
73851		299	750	
350514		60	0	汰換筆記型電腦2台60,000元。
0515		0	750	
388516	239	0	1.汰換冷氣機3台207,000元。2 .汰換指紋比對機1台32,000元 。(149千元移用基金餘額)	
45,828	總 計	48,269	48,489	

金門縣多年國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 112年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位成本 (元)或 平均利 (費)率	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫				41,336	
國民小學教育				41,336	
學前教育計畫				6,634	
學前教育				6,634	
建築及設備計畫				299	
其他設備				299	
合 計				48,269	

金門縣多年國民小學
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中華民國 112 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				48,269	
國民教育計畫				41,336	
學前教育計畫				6,634	
建築及設備計畫				299	
上年度預算數				48,489	
國民教育計畫				41,332	
學前教育計畫				6,407	
建築及設備計畫				750	
前年度決算數				45,828	
國民教育計畫				39,588	
學前教育計畫				5,501	
建築及設備計畫				738	
109年度決算數				45,601	
國民教育計畫				38,788	
學前教育計畫				5,276	
建築及設備計畫				1,537	
108年度決算數				49,999	
國民教育計畫				37,846	
學前教育計畫				5,081	
建築及設備計畫				7,073	

金門縣多年國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 112 年度

單位:人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員	27	-1	26	
職員	24	-1	23	
工友	2	0	2	
廚工	1	0	1	
總 計	27	-1	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「行政院與所屬中央及地方各機關 約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，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/外包費:1.校園保全外包費1,775千元。2.學生午餐炊事外包費1人308千元。3.學生早餐炊事外包費1人84千元。

計時與計件人員酬金:1.約用人員用人費用2人年編1,101千元。2.特教學生助理員相關薪資全日制1人364千元、半日制1人221千元，年編585千元。

金門縣多
地方教育
用人費用
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	26,108		566		2,630	2,296		4,603
國民教育計畫	21,734		513		2,175	2,094		4,291
正式人員	21,734		513		2,175	2,094		1,726
其他人員								2,565
學前教育計畫	4,374		53		455	202		312
正式人員	4,374		53		455	202		312

國民教育計畫/服務費用

外包費:1.校園保全外包費1,775千元。2.學生午餐炊事外包費1人308千元。3.學生早餐炊事外包費1人84千元。

計時與計件人員酬金:1.約用人員用人費用2人年編1,101千元。2.特教學生助理員相關薪資全日制364千元、半日制1人221千元，共計585千元。

年國民小學
發展基金
彙計表
112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				
132		2,418			830		39,583	600	40,183
132		1,998			614		33,551	548	34,099
		1,998			614		30,854	548	31,402
132							2,697		2,697
		420			216		6,032	52	6,084
		420			216		6,032	52	6,084

金門縣多年國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	學前教育計畫	建築及設備計畫
37,677	39,830	用人費用	40,183	34,099	6,084	0
25,312	26,131	正式員額薪資	26,108	21,734	4,374	0
23,895	24,698	職員薪金	24,629	20,582	4,047	0
1,417	1,433	工員工資	1,479	1,152	327	0
148	600	聘僱及兼職人員薪資	600	548	52	0
148	600	兼職人員酬金	600	548	52	0
586	531	超時工作報酬	566	513	53	0
586	531	加班費	566	513	53	0
4,516	4,614	獎金	4,926	4,269	657	0
2,089	1,980	考績獎金	2,296	2,094	202	0
2,427	2,634	年終獎金	2,630	2,175	455	0
4,390	4,564	退休及卹償金	4,735	4,423	312	0
4,390	4,431	職員退休及離職金	4,518	4,206	312	0
		工員退休及離職金	85	85	0	0
	133	卹償金	132	132	0	0
2,725	3,390	福利費	3,248	2,612	636	0
2,427	2,566	分擔員工保險費	2,418	1,998	420	0
298	824	其他福利費	830	614	216	0
4,570	5,109	服務費用	5,361	5,351	10	0
197	311	水電費	311	311	0	0
171	281	工作場所電費	281	281	0	0
26	30	工作場所水費	30	30	0	0
33	76	郵電費	76	76	0	0
5	10	郵費	10	10	0	0
28	66	電話費	66	66	0	0
33	100	旅運費	100	100	0	0
33	100	國內旅費	100	100	0	0
58	60	印刷裝訂與廣告費	60	60	0	0
58	60	印刷及裝訂費	60	60	0	0
398	529	修理保養及保固費	596	596	0	0

金門縣多年國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國112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
144	196	一般房屋修護費	290	290	0	0
20	24	其他建築修護費	24	24	0	0
109	150	機械及設備修護費	150	150	0	0
9	12	交通及運輸設備修護費	12	12	0	0
115	147	雜項設備修護費	120	120	0	0
23	33	保險費	33	33	0	0
17	20	一般房屋保險費	20	20	0	0
3	5	交通及運輸設備保險費	5	5	0	0
3	8	其他保險費	8	8	0	0
3,585	3,724	一般服務費	3,909	3,899	10	0
1,937	2,063	外包費	2,167	2,167	0	0
1,594	1,607	計時與計件人員酬金	1,686	1,686	0	0
54	54	體育活動費	56	46	10	0
173	204	專業服務費	204	204	0	0
	20	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20	20	0	0
33	40	委託檢驗(定)試驗認證費	40	40	0	0
16	24	委託考選訓練費	24	24	0	0
124	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
560	636	材料及用品費	646	569	77	0
16	58	使用材料費	64	64	0	0
16	58	燃料	64	64	0	0
544	578	用品消耗	582	505	77	0
291	305	辦公(事務)用品	305	288	17	0
105	106	報章雜誌	106	96	10	0

金門縣多年國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國112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	12	農業與園藝用品及環境美化費	12	12	0	0
3	3	化學藥劑與實驗用品	3	3	0	0
8	8	醫療用品（非醫療院所使用）	8	8	0	0
125	144	其他用品消耗	148	98	50	0
738	750	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	299	0	0	299
738	750	購建固定資產	299	0	0	299
350		購置機械及設備	60	0	0	60
	750	購置交通及運輸設備	0	0	0	0
388		購置雜項設備	239	0	0	239
5	9	稅捐及規費(強制費)	9	9	0	0
5	9	規費	9	9	0	0
1	2	行政規費與強制費	2	2	0	0
4	7	汽車燃料使用費	7	7	0	0
1,191	1,840	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,620	1,157	463	0
2	3	會費	3	3	0	0
2	3	職業團體會費	3	3	0	0
1,189	1,637	捐助、補助與獎助	1,517	1,054	463	0
1,114	1,536	獎助學員生給與	1,416	987	429	0
75	101	其他捐助、補助與獎助	101	67	34	0
	200	競賽及交流活動費	100	100	0	0
	100	技能競賽	100	100	0	0
	100	交流活動費	0	0	0	0
1,087	315	其他	151	151	0	0
1,087	315	其他支出	151	151	0	0

金門縣多年國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	學前教育計畫	建築及設備計畫
1,087	315	其他	151	151	0	0
45,828	48,489	合計	48,269	41,336	6,634	299

金門縣多年國民小學
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國112年度

單位:新臺幣元

工作計畫別	車輛種類	車號	購置 年份	汽缸 總 排氣 量	合計	牌照稅 (全年)	燃料 使用費 (全年)	油料費(全年)			修護費	檢驗 執照及 保險費
								數量 (公升)	單價	金額		
合計	3 輛				87,272	0	6,027			64,176	11,900	5,169
國民教育計畫	3 輛				87,272	0	6,027			64,176	11,900	5,169
	機車	3JV-695	200705	125	11,462	0	315	312	28	8,736	1,700	711
	機車	MWY-7706	201911	125	11,462	0	315	312	28	8,736	1,700	711
	客貨兩用 車	BNW-0087	202208	2378	64,348	0	5,397	1,668	28	46,704	8,500	3,747

金門縣多年國民小學
地方教育發展基金
補辦預算明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
一、固定資產之建設、改良、擴充 建築及設備計畫	660		
512興建土地改良物	660		
512興建土地改良物	360	111	(多年國民小學) 本校餐廳旁遊戲場地面地墊材質為橡膠，橡膠地墊因使用年限已久，長期經日曬及雨淋，已呈現脆化及斷裂翹起現象，恐影響師生活動且易發生危險，為提昇教學品質及保障師生安全，擬進行「地墊改善工程」，相關費用為36萬元整，於112年補辦預算。(111年4月27日府教體字第1110025714號)
513擴充改良房屋建築及設備	300	111	(多年國民小學) 本校體育館舞台木製地板材質，因白蟻及蟲害損壞嚴重，影響教學活動且易發生危險，為提昇教學品質及保障師生安全，擬進行「舞台地板整修工程」，相關費用為30萬元整，於112年補辦預算。(111年4月27日府教體字第1110025714號)

金門縣多年國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減
23,609	資 產 合 計	19,065	21,176	-2,111
23,609	資 產	19,065	21,176	-2,111
21,523	流動資產	16,979	19,090	-2,111
21,523	現金	16,979	19,090	-2,111
21,523	銀行存款	16,979	19,090	-2,111
2,086	其他資產	2,086	2,086	0
2,086	什項資產	2,086	2,086	0
2,086	代管資產	2,086	2,086	0
3,369	負 債	3,335	3,368	-33
539	流動負債	539	539	0
539	應付款項	539	539	0
539	應付代收款	539	539	0
2,830	其他負債	2,796	2,829	-33
2,830	什項負債	2,796	2,829	-33
710	存入保證金	710	710	0
33	應付保管款	0	33	-33
2,086	應付代管資產	2,086	2,086	0
20,240	基金餘額	15,730	17,808	-2,078
20,240	基金餘額	15,730	17,808	-2,078
20,240	基金餘額	15,730	17,808	-2,078
20,240	累積餘額	17,808	20,240	-2,432
0	本期賸餘	0	0	0
0	本期短絀	-2,078	-2,432	354
23,609	負債及基金餘額合計	19,065	21,176	-2,111

信託代理與保證資產
保管有價證券
保證品

0 信託代理與保證負債
0 應付保管有價證券
0 應付保證品

0
0
0

金門縣多年國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國112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									
收藏品及傳承資產									
土地	2,334							2,334	
土地改良物	12,954							12,954	
房屋及建築	92,579							92,579	
機械及設備	13,939		60	(1)		汰換筆記型 電腦2台		13,999	
交通及運輸設備	4,426							4,426	
雜項設備	16,491		239	(1)		汰換冷氣 機3台及指 紋比對 機1台		16,730	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體									
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	142,723		299					143,022	

註：

中華民國 112 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

柏村國民小學分預算

(非營業部分)

柏村國民小學編



柏村國小

金門縣地方教育發展基金－柏村國民小學

目 次

中華民國 112 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、用途及餘額預計表及說明	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 08-14 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) 車輛明細表	第 23-23 頁
(六) 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 24-24 頁
(七) 補辦預算明細表	第 -- 頁
六、附錄	
(一) 預計平衡表	第 25-25 頁
(二) 資本資產明細表	第 26-26 頁
(三) 長期負債明細表	第 -- 頁

金門縣柏村國民小學
金門縣地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 112 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

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

二、施政重點：

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

三、組織概況：

- (一)本校設置校長 1 人，綜理全校校務，下設教導處，置主任一人，組長二人(均由教師兼任)、總務處，置主任一人，組長一人(均由教師兼任)、輔導組，置組長一人(教師兼任)、會計(幹事兼任)、人事(幹事兼任)，及幼兒園，置主任一人(教師兼任)等單位，現編制校長 1 人，教師 19 人、幹事 2 人、護理師 1 人、教保員 3 人、工友 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、學務、輔導事項。
 - 1.1教務組：秉承校長之命，掌理課程編排、課業考查、學藝競賽、教學研究、教師進修、差假教師調代課及缺補課之查核等事項，並辦理註冊組：掌理註冊、編班、轉學、休學、學籍保管、各項獎助學金補助及成績考查、實習輔導等有關學籍事項及設備組：掌理教科書編選、教學用具之管理、保管及出版學校刊物等事項。
 - 1.2學務組：秉承校長之命，辦理全校訓導事項，並辦理訓育組：掌理訓育計畫之擬定及辦理各類訓育等活動。體育組：掌理學生體育活動、體格鍛鍊等事項。生教組：掌理學生日常生活常規，辦理交通導護各項事項。衛生組：掌理健康檢查，個人及環境衛生檢查、保健等事項。
 - 1.3輔導組：秉承校長之命，辦理全校學生學習輔導、生活輔導、生涯輔導等事項。掌理學生個案建立、學習輔導、生活輔導、生涯輔導及兩性教育、親職教育等事項並辦理資料組：辦理輔導資搜集建檔、組訓愛心家長、實施測驗、社區人力整合、出版親職刊物等事項。及特教組：擬訂特殊教育計畫章則、親師輔導諮詢、特教班甄選鑑別、實施各項診斷測驗、特教兒童追蹤輔導等事項。

2.總務處：秉承校長之命，辦理全校總務事項。並辦理工程發包、監工及驗收；文書辦理文件收發登錄、撰擬繕校、典守學校印信、檔案保管、整理各項會議紀錄及校史等事項；出納辦理現金、零用金、票據、契約之保管等收支事項，辦理員工薪津放及各項扣繳單據證明。

2.1事務組：秉承校長之命，辦理全校事務，掌理校舍、校具、財產、物品採購保管。

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

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

5.幼兒園：秉承校長之命，綜理園務、規劃幼兒教學、保育、環境與各項措施。

四、基金歸類及屬性：

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

貳、業務計畫：

一、基金來源：係公庫撥款收入與政府其他撥入收入及孳息，本年度預計收入數 49,239 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 40,920 千元。預定招收 6 班、學生人數 97 人，購置各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能。

(二)學前教育業務計畫—本年度預算編列 11,776 千元，預定招收大、中、小、幼幼各 1 班，學生人數 79 人，辦理指定活動項目，籍由各項活動，鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智慧。

(三)建築及設備業務計畫—本年度預算編列 14,757 千元。

(四) 本基金用途合計 67,453 千元。

註：本年度與上年度增減之原因，係增加退休離職金、建築及設備等 18,214 千元，由移用基金餘額撥款收入支應。

三、業務目標：

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

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

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

(四)建置溫馨民主的校園文化：

1.以參與式管理、落實行政、教師會、家長會三者的良性互動。

2.以學生第一，教學優先的觀念提昇行政服務效率。

3.放下威權心態，開啟校園民主之風氣。

(五)推動適性教學：

1.運用小班優勢，採多元化、活潑化的教學及評量

2.運用校內外資源，加強多元學習能力。

3.關懷相對弱勢學生之教學及輔導。

4.發展資訊教育，充實學生電腦運用之知能，並提昇教師運用電腦教學之能力。

(六)辦理發展性的訓輔活動：

1.辦理各項活動、競賽及展演。

2.推動校內外學習服務。

3.發展績優社團及學校特色，如民俗舞蹈、桌球隊、合唱團等。

4.加強新興領域教育的辦理，並融入各科教學以收成效。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源：為利息收入 2 千元，租金收入 24 千元，公庫撥款收入 43,582 千元，政府其他撥入收入 5,631 千元，基金來源合計 49,239 元。

(二)本年度基金用途：分別為國民教育業務計畫 40,920 千元，學前教育業務計畫 11,776 千元，建築及設備業務計畫 14,757 千元，基金用途合計 67,453 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 18,214 千元，較上年度預算數短絀 3,373 千元，短絀 14,841 千元，短絀將移用以前基金餘額支應。

三、公庫撥補情形：

單位：新台幣千元

年度	項目	以前年度累積撥付基金數額	公庫撥補款	其他	合計

四、補辦預算事項：無。

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形(前年度決算結果及上年度預算截至 111 年 6 月 30 日止執行情形)：

一、前年度決算：

(一)國民教育業務計畫—預算編列 38,163 千元，決算 33,880 千元。

(二)學前教育業務計畫—預算編列 10,605 千元，決算 9,741 千元。

(三)建築及設備業務計畫—預算編列 5,021 千元，決算 3,924 千元。(辦理保留 990 千元)

(四)前年度基金用途預算合計 53,789 千元，決算 47,546 千元。

二、上年度預算截至 111 年 6 月 30 日止執行情形：

(一)國民教育業務計畫—預算分配 22,064 千元，執行 19,118 千元。

(二)學前教育業務計畫—預算分配 6,438 千元，執行 5,788 千元。

(三)建築及設備業務計畫—預算分配 67 千元，執行 35 千元。

(四)上年度基金用途分配合計 28,569 千元，執行 24,941 元。

伍、其他

一、111 學年度第 2 學期核定普通班 6 班及幼兒園 4 班，共 10 班，預定招收學生人數 176 人，112 學年度第 1 學期預估普通班 6 班及幼兒園 4 班，共計 10 班，預定招收學生人數 176 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 112 年度總預算案應注意事項」與「金門縣各國小 112 年度預算共同費用編列標準」及「112 年度各縣(市)地方總預算附屬單位預算編製要點」，本著量入為出之原則編列。

金門縣柏村國民小學
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國112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)
45,669	基金來源	49,239	47,195	2,044
3	徵收及依法分配收入	0	0	0
3	違規罰款收入	0	0	0
1	財產收入	26	2	24
0	租金收入	24	0	24
1	利息收入	2	2	0
45,666	政府撥入收入	49,213	47,193	2,020
39,802	公庫撥款收入	43,582	41,725	1,857
5,864	政府其他撥入收入	5,631	5,468	163
47,546	基金用途	67,453	50,568	16,885
33,880	國民教育計畫	40,920	39,768	1,152
33,880	國民小學教育	40,920	39,768	1,152
9,741	學前教育計畫	11,776	10,733	1,043
9,741	學前教育	11,776	10,733	1,043
3,924	建築及設備計畫	14,757	67	14,690
1,045	營建及修建工程	13,407	0	13,407
0	交通及運輸設備	900	0	900
2,879	其他設備	450	67	383
-1,877	本期賸餘(短絀一)	-18,214	-3,373	-14,841
38,045	期初基金餘額	32,795	29,924	2,871
0	解繳公庫	0	0	0
36,168	期末基金餘額	14,581	26,551	-11,970

備註：

金門縣柏村國民小學
金門縣地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表說明

中華民國 112 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、租金收入：本年度基金之專戶存款租金收入預計數。
- 三、公庫撥款收入：本年度公庫撥入數。
- 四、政府其他撥入收入：本年度教育部補助款撥入數。

貳、基金用途：

- 一、國民教育支出：辦理國民中學教育計畫所需經費。
- 二、學前教育支出：辦理學前教育計畫所需經費。
- 三、建築及設備支出：辦理擴充改良房屋建築及設備資本計畫
所需經費。

金門縣柏村國民小學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國112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)	-18,214	
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)	-18,214	
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)	-18,214	
期初現金及約當現金	33,694	
期末現金及約當現金	15,480	

註：

金門縣柏村國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 112 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				26	
租金收入	年	1	24,000	24	中華電信房租金收入
利息收入	年	1	2,000	2	
政府撥入收入				49,213	存款利息分上下二期徵收。
公庫撥款收入	年	1	43,582,000	43,582	
政府其他撥入收入	年	1	5,631,000	5,631	
總 計：				49,239	依教育部111年8月9日 臺教會(四)字 第1114401227T號函核 定

金門縣柏村國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
33,880 ⁵³	國民教育計畫 用人費用	40,920	39,768	
28,511 ¹		33,373	32,718	
18,327 ¹¹	正式員額薪資 職員薪金	19,730	19,700	1. 職員3人,教師15人待遇。2. 提高國小教師員額編制經費626,000元,教學人力經費2,713,000元,款由教育部補助編列。
17,151 ¹¹³		18,500	18,500	
1,175 ¹¹⁴	工員工資	1,230	1,200	工友2人待遇。
59 ¹²	聘僱及兼職人員薪資	400	400	
59 ¹²⁴	兼職人員酬金	400	400	1. 教師公假被代課金編列200,000元。 2. 配合教師課稅配套經費200,000元,款由教育部補助編列,另45,000元提列學前教育計畫項下。
480 ¹³	超時工作報酬	655	655	
480 ¹³¹	加班費	655	655	教職員工不休假加班費。
3,550 ¹⁵	獎金	4,820	4,580	
1,886 ¹⁵¹	考績獎金	2,740	2,500	教職員工考績獎金:2月6人1月12人平均1.3月計。
1,664 ¹⁵²	年終獎金	2,080	2,080	教職員工年終工作獎金:20人計。
3,662 ¹⁶	退休及卹償金	4,470	4,130	
3,662 ¹⁶¹	職員退休及離職金	1,270	1,130	1. 教育人員提撥金:13人1,030,000元。 2. 公務人員提撥金:3人240,000元。
0		3,200	3,000	1. 月退休人員7人月退休金3,200,000元。(經費以前年度剩餘提列)
2,432 ¹⁸	福利費	3,298	3,253	
1,690 ¹⁸¹	分擔員工保險費	2,140	1,995	1. 健保補助:教職員工18人計1,480,000元。2. 公保補助:教職員工16人計420,000元。3. 勞保補助:工友2人計,代理教師3人計240,000元。
743 ^{18Y}	其他福利費	18	18	月退休人員年節慰問金:每節2,000元計3人3節年列18,000元。

金門縣柏村國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
018Y	其他福利費	1,140	1,240	1. 休假補助：教職員工強制休假10日補助16,000元，超出部份每日補助600元年列13人212,000元。 2. 學分補助：教職員進修學分補助20,000元*3人年列60,000元。 3. 婚喪生育補助：教職員工婚喪生育補助年列454,000元。 4. 員工子女教育補助：上下期每期200,000元，年列400,000元。 5. 四十歲以上員工健康檢查補助，每二年一次7,000元，年列2人14,000元。
3,938	服務費用	5,180	4,887	
21	水電費	330	330	
192	工作場所電費	312	312	電費：學生電補助費以12班計每班每月2,000元加基本費40,000元。
3	工作場所水費	18	18	自來水費用。
42	郵電費	36	36	
42	電話費	36	36	電話費：辦公室電話、傳真費。
38	旅運費	100	100	
38	國內旅費	100	100	國內旅費：班/年(最低以10萬元計) (年/班6500元含幼生)。
55	印刷裝訂與廣告費	90	90	
55	印刷及裝訂費	90	90	校慶專輯及校刊印製1000本*90=90,000元。
277	修理保養及保固費	310	310	
194	一般房屋修護費	196	196	1. 基本費(200,000元+8班*10,000)*70%另30%提列校教具費。
48	機械及設備修護費	61	61	1. 辦公機具、冷氣維護費25,000元。 2. 電梯維護費36,000元。
36	交通及運輸設備修護費	53	53	1. 九人座校車二輛維護費年列49,000元。 2. 機車、電動機車各一輛年列4,000元。
9	保險費	31	31	
5	一般房屋保險費	20	20	對財產保險：校舍房屋火險西面積2381平方公尺*0.064。
4	責任保險費	7	7	九人座校車二輛、機車、電動機車各一輛年列7,000元。
0	其他保險費	4	4	對業務活動保險：各科教學學生校外教學參觀活動保險費。

金門縣柏村國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
3,106 ²⁷ 1,966 ²⁷⁹	一般服務費 外包費	3,851 2,163	3,558 2,078	1.校園警衛保全外包費年 列1,750,000元，不敷由同科目經 費勻支或以前基金餘額支應。 2.試辦學生早餐按日按件計 資210日*500元=105,000元。 3.學生午餐按日按件計 資210日*1470元=308,000元。(早 午餐外包合計413,000元)
1,101 ^{27D}	計時與計件人員酬金	1,650	1,440	1.校園清潔約用人員酬金及課後 社團、多元學習鐘點費550, 000*2=1,100,000元。 2.特教學生助理員酬 金1.5人550,000元
40 ^{27F}	體育活動費	38	40	為節慶教職員工禮品發送及辦理 各項文康活動費。
143 ²⁸ 0 ²⁸⁴ 43 ²⁸⁷	專業服務費 工程及管理諮詢服務費 委託檢驗（定）試驗認證 費	360 100 70	360 100 70	委託校園耐震評估。 消防安全檢測每年一次 列40,000元，建物公共安全檢測 二及四年一次92年始 列30,000元。
0 ²⁸⁸ 101 ^{28A}	委託考選訓練費 電腦軟體服務費	30 160	30 160	他機關講習訓練補助費。 各科教學資訊費年列160,000元。
72 ²⁹ 72 ²⁹¹	公共關係費 公共關係費	72 72	72 72	機關首長因公務需要費用。
709 ³ 14 ³¹ 14 ³¹²	材料及用品費 使用材料費 燃料	1,110 60 60	1,002 60 60	九人座校車二輛、機車、電動機 車各一輛燃料費年列2,400公 升*25元=60,000元。
695 ³² 176 ³²¹	用品消耗 辦公（事務）用品	1,050 252	942 252	基本辦公費（20,000元+ 8班*600元） *12月=297,600元，減4,000*12月 =48,000元列電話 費，餘252,000元。
2 ³²⁴	化學藥劑與實驗用品	20	20	各科教學學生實驗 費(200元*12月*6班)。
11 ³²⁸	醫療用品（非醫療院所使 用）	20	20	各科教學體育衛生 費(20,000元+12元*97人)。

金門縣柏村國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
50632Y	其他用品消耗	758	650	1.圖書教材充實費最低以12班每班每年10,000元計120,000元 2.由房屋建築修繕費提撥30%購置校教具計80,000元。 3.各科教學社團活費(23班以下基本數60,000元)提列40,000元，餘20,000元提供學前教育用。 4.各科教學社會教育費(12,000元+1,080元*6班)=20,000元。 5.各科教學學生活動費國小(420元*97人)=36,540元，提列37,000元。 6.縣運及各項活動比賽提列50,000元。 7.紙張、印刷、消耗等提列87,000元。 8.辦理校園特色推動計畫年列200,000元。 9.工學椅酌列124,000元。
96	稅捐及規費(強制費)	16	16	
966	規費	16	16	
9663	汽車燃料使用費	16	16	九人座校車二輛、機車、電動機車各一輛燃料使用費年列16,000元。
7147	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,241	1,145	
69272	捐助、補助與獎助	1,041	945	
635726	獎助學員生給與	965	870	1.學生課本費97人*1600元=150,000元。 2.營養午餐補助學生97人*40元*210天=815,000元。
5772Y	其他捐助、補助與獎助	76	75	1.營養午餐補助導師、執行秘書8人*40元*210天=67,000元。 2.購置新生餐具國小23人*400元/套=9,000元。
2275	競賽及交流活動費	200	200	
22751	技能競賽	200	200	學生體育競賽活動費。

金門縣柏村國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
9,741	54 學前教育計畫	11,776	10,733	
8,769	1 用人費用	10,400	9,455	
6,522	11 正式員額薪資	7,700	7,000	
6,223	113 職員薪金	5,300	4,800	1. 教師6人待遇。
0		2,100	1,900	2. 教保員3人薪資。
299	114 工員工資	300	300	幼兒園廚工1人薪資，款由教育部 幼托整合經費幼兒園人事經費補 助。
206	12 聘僱及兼職人員薪資	60	60	
206	124 兼職人員酬金	60	60	配合教師課稅配套經 費60,000元，款由教育部補助編 列。
845	15 獎金	1,245	1,060	
186	151 考績獎金	440	300	教師考績獎金3人計。
659	152 年終獎金	530	515	1. 教師年終獎金1.5月6人計。
0		275	245	2. 教保員3人廚工1人年終獎 金1.5月計。
441	16 退休及卹償金	480	420	
441	161 職員退休及離職金	100	100	1. 教保員3人廚工1人勞退金4人 計。
0		380	320	2. 教育人員提撥金：教師5人。
755	18 福利費	915	915	
755	181 分擔員工保險費	433	410	1. 勞、健保補助：教保員3人廚 工1人計。
0		412	435	2. 公、健保補助：教師5人計。
0	18Y 其他福利費	70	70	1. 休假補助：教職員工強制休 假16日補助16,000元，超出部份 每日補助600元年 列1人20,000元。 2. 婚喪生育補助：教職員工婚喪 生育補助年列50,000元。
20	2 服務費用	20	20	
20	27 一般服務費	20	20	
20	27F 體育活動費	20	20	為秋、春節教職員工禮品發 送、慶生會及辦理各項文康活動 費。
103	3 材料及用品費	116	110	
103	32 用品消耗	116	110	
103	32Y 其他用品消耗	116	110	各科教學學生活動費幼 生(1,220元*79人)=96,000元，國 小教育社團活動費移 來20,000元。
850	7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	1,240	1,148	

金門縣柏村國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
85072 789726	捐助、補助與獎助 獎助學員生給與	1,240 1,160	1,148 1,073	1. 營養午餐補助幼 生79人*40元*210天=660,000元。 2. 幼生點心補 助79人*30元*210天(每生每日二 次每次15元)=500,000元。
6172Y	其他捐助、補助與獎助	80	75	1. 營養午餐補助導師 8人*40元*210天=68,000元。 2. 購置新生餐具幼 生29人*400元/套=12,000元。

金門縣柏村國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
3,924.5M	建築及設備計畫 購建固定資產、無形資 產、非理財目的之長期投資 及營舍與設施工程支出	14,757	67	
3,924.5		14,757	67	
3,924.51	購建固定資產	14,757	67	0 新建行政大樓室內裝修工程：窗簾、系統櫃、空調21台、天花板。 0 新建行政大樓網路、電話、廣播系統重置。 0 1.購置7-8人小客貨兩用車1台750,000元。 2.購置重型電動機車含電池1台120,000元。 3.購置線擴音機1台30,000元。 67 新建行政大樓辦公室內OA桌體、屏風及移動櫃18組。
1,045.513	擴充改良房屋建築及設備	12,976		
0		431		
0.515	購置交通及運輸設備	900		
2,879.516	購置雜項設備	450		
47,546	總 計	67,453	50,568	

金門縣柏村國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 112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				40,920	
國民小學教育				40,920	
學前教育計畫				11,776	
學前教育				11,776	
建築及設備計畫				14,757	
營建及修建工程				13,407	
交通及運輸設備				900	
其他設備				450	
合 計				67,453	

金門縣柏村國民小學
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中華民國 112 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				67,453	
國民教育計畫				40,920	
學前教育計畫				11,776	
建築及設備計畫				14,757	
上年度預算數				50,568	
國民教育計畫				39,768	
學前教育計畫				10,733	
建築及設備計畫				67	
前年度決算數				47,546	
國民教育計畫				33,880	
學前教育計畫				9,741	
建築及設備計畫				3,924	
109年度決算數				44,570	
國民教育計畫				33,599	
學前教育計畫				8,217	
建築及設備計畫				2,754	
108年度決算數				39,432	
國民教育計畫				31,036	
學前教育計畫				7,240	
建築及設備計畫				1,157	

金門縣柏
地方教育
用人費用
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	27,430		655		2,885	3,180		4,950
國民教育計畫	19,730		655		2,080	2,740		4,470
正式人員	19,730		655		2,080	2,740		1,270
其他人員								3,200
學前教育計畫	7,700				805	440		480
正式人員	7,700				805	440		480

一、國民教育計畫-服務費用-校園保全勞務外包預算編列1,750,000元。早午餐廚工外包進用人數1人，預算編列413,000元。計時與計件人員酬金校園清潔約用人員、特教學生助理員、課後社團多元學習，預算編列1,650,000元。

村國民小學
發展基金
彙計表
112年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
		2,985			1,228		43,313	460	43,773
		2,140			1,158		32,973	400	33,373
		2,140			1,140		29,755	400	30,155
					18		3,218		3,218
		845			70		10,340	60	10,400
		845			70		10,340	60	10,400

金門縣柏村國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	學前教育計畫	建築及設備計畫
37,280	42,173	用人費用	43,773	33,373	10,400	0
24,848	26,700	正式員額薪資	27,430	19,730	7,700	0
23,374	25,200	職員薪金	25,900	18,500	7,400	0
1,474	1,500	工員工資	1,530	1,230	300	0
265	460	聘僱及兼職人員薪資	460	400	60	0
265	460	兼職人員酬金	460	400	60	0
480	655	超時工作報酬	655	655	0	0
480	655	加班費	655	655	0	0
4,395	5,640	獎金	6,065	4,820	1,245	0
2,072	2,800	考績獎金	3,180	2,740	440	0
2,323	2,840	年終獎金	2,885	2,080	805	0
4,103	4,550	退休及卹償金	4,950	4,470	480	0
4,103	4,550	職員退休及離職金	4,950	4,470	480	0
3,188	4,168	福利費	4,213	3,298	915	0
2,445	2,840	分擔員工保險費	2,985	2,140	845	0
743	1,328	其他福利費	1,228	1,158	70	0
3,958	4,907	服務費用	5,200	5,180	20	0
196	330	水電費	330	330	0	0
192	312	工作場所電費	312	312	0	0
3	18	工作場所水費	18	18	0	0
42	36	郵電費	36	36	0	0
42	36	電話費	36	36	0	0
38	100	旅運費	100	100	0	0
38	100	國內旅費	100	100	0	0
55	90	印刷裝訂與廣告費	90	90	0	0
55	90	印刷及裝訂費	90	90	0	0
277	310	修理保養及保固費	310	310	0	0
194	196	一般房屋修護費	196	196	0	0
48	61	機械及設備修護費	61	61	0	0

金門縣柏村國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國112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
36	53	交通及運輸設備修護費	53	53	0	0
9	31	保險費	31	31	0	0
5	20	一般房屋保險費	20	20	0	0
4	7	責任保險費	7	7	0	0
	4	其他保險費	4	4	0	0
3,126	3,578	一般服務費	3,871	3,851	20	0
1,966	2,078	外包費	2,163	2,163	0	0
1,101	1,440	計時與計件人員酬金	1,650	1,650	0	0
60	60	體育活動費	58	38	20	0
143	360	專業服務費	360	360	0	0
	100	工程及管理諮詢服務費	100	100	0	0
43	70	委託檢驗(定)試驗認證費	70	70	0	0
	30	委託考選訓練費	30	30	0	0
101	160	電腦軟體服務費	160	160	0	0
72	72	公共關係費	72	72	0	0
72	72	公共關係費	72	72	0	0
812	1,112	材料及用品費	1,226	1,110	116	0
14	60	使用材料費	60	60	0	0
14	60	燃料	60	60	0	0
798	1,052	用品消耗	1,166	1,050	116	0
176	252	辦公(事務)用品	252	252	0	0
2	20	化學藥劑與實驗用品	20	20	0	0
11	20	醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	0	0
609	760	其他用品消耗	874	758	116	0
3,924	67	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	14,757	0	0	14,757

金門縣柏村國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國112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
3,924	67	購建固定資產	14,757	0	0	14,757
1,045		擴充改良房屋建築及設備	13,407	0	0	13,407
		購置交通及運輸設備	900	0	0	900
2,879	67	購置雜項設備	450	0	0	450
9	16	稅捐及規費(強制費)	16	16	0	0
9	16	規費	16	16	0	0
9	16	汽車燃料使用費	16	16	0	0
1,564	2,293	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,481	1,241	1,240	0
1,542	2,093	捐助、補助與獎助	2,281	1,041	1,240	0
1,424	1,943	獎助學員生給與	2,125	965	1,160	0
118	150	其他捐助、補助與獎助	156	76	80	0
22	200	競賽及交流活動費	200	200	0	0
22	200	技能競賽	200	200	0	0
47,546	50,568	合計	67,453	40,920	11,776	14,757

金門縣柏村國民小學
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國112年度

單位:新臺幣元

工作計畫別	車輛種類	車號	購置 年份	汽缸 總 排氣 量	合計	牌照稅 (全年)	燃料 使用費 (全年)	油料費(全年)			修護費	檢驗 執照及 保險費
								數量 (公升)	單價	金額		
合計	4 輛				118,814	0	4,662			55,440	54,400	4,312
國民教育計畫	4 輛				118,814	0	4,662			55,440	54,400	4,312
	機車	3jv-696	1997	125	11,462	0	315	312	28	8,736	1,700	711
	小客車	012-g7	2012	2351	104,984	0	4,347	1,668	28	46,704	51,000	2,933
	小客車	6f-7876	2023	2350	0	0	0	0		0	0	0
	電動機車	850-qcb	2023		2,368	0	0	0		0	1,700	668

金門縣柏村國民小學
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112年度

單位:新臺幣千元

項目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合計		說明
		數量	金額	數量	金額	數量	金額	
合計：	輛	0	0	2	870	2	870	
小客車	輛	0	0	1	750	1	750	
建築及設備計畫	輛	0	0	1	750	1	750	
交通及運輸設備	輛	0	0	1	750	1	750	7-8人小客貨兩用車1台
電動機車	輛	0	0	1	120	1	120	
建築及設備計畫	輛	0	0	1	120	1	120	
交通及運輸設備	輛	0	0	1	120	1	120	重型電動機車含電池1台

金門縣柏村國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減
37,066	資 產 合 計	15,480	33,694	-18,214
37,066	資 產	15,480	33,694	-18,214
37,066	流動資產	15,480	33,694	-18,214
37,066	現金	15,480	33,694	-18,214
37,066	銀行存款	15,480	33,694	-18,214
898	負 債	899	899	0
231	流動負債	231	231	0
231	應付款項	231	231	0
231	應付代收款	231	231	0
668	其他負債	668	668	0
668	什項負債	668	668	0
253	存入保證金	253	253	0
415	應付保管款	415	415	0
36,168	基金餘額	14,581	32,795	-18,214
36,168	基金餘額	14,581	32,795	-18,214
36,168	基金餘額	14,581	32,795	-18,214
36,168	累積餘額	32,795	36,168	-3,373
0	本期賸餘	0	0	0
0	本期短絀	-18,214	-3,373	-14,841
37,066	負債及基金餘額合計	15,480	33,694	-18,214

金門縣柏村國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國112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									
收藏品及傳承資產									
土地	2,526						2,526		
土地改良物	10,808						10,808		
房屋及建築	74,231		13,407	(1)		新建行政大樓室內裝修工程：窗簾、系統櫃、空調21台、天花板及網路、電話、廣播系統重置。	87,638		
機械及設備	15,981						15,981		
交通及運輸設備	1,950		900	(1)		購置7-8人小客貨兩用車1台及重型電動機車含電池1台，購置線擴音機1台。	2,850		
雜項設備	24,979		450	(1)		新建行政大樓辦公室內OA桌體、屏風及移動櫃18組。	25,429		
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體									
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	130,474		14,757				145,231		

註：

中 華 民 國 1 1 2 年 度

金門縣總預算

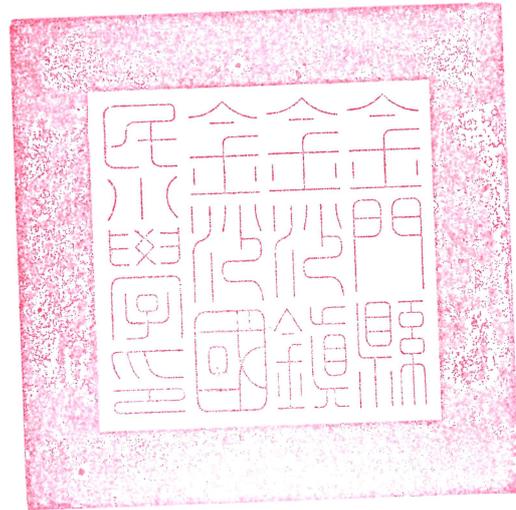
教育處 主管

金門縣地方教育發展基金附屬單位預算

金沙國民小學分預算

(非營業部分)

金沙國民小學編



金沙國小

金門縣地方教育發展基金－金沙國民小學

目 次

中華民國 112 年度

	頁 次
一、業務計畫及預算說明	第 01-04 頁
二、預算主要表	
(一)基金來源、用途及餘絀預計表暨說明	第 05-06 頁
(二)現金流量預計表及補充說明	第 07-07 頁
三、預算明細表	
(一)基金來源明細表	第 08-08 頁
(二)基金用途明細表	第 09-15 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)車輛明細表	第 25-25 頁
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 - 頁
(七)補辦預算明細表	第 - 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 112 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

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

二、施政重點：

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

(五) 發展關懷文化、營造溫馨校園、提升優質校風：

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

三、 組織概況：

(一)本校組織：置校長 1 人，綜理全校校務，下設教務處（置主任 1 人、組長 2 人，均由教師兼任）、學務處（置主任 1 人、組長 1 人，均由教師兼任）、總務處（置主任 1 人，由教師兼任）、幼兒園（置主任 1 人，由教師兼任）。現行編制校長 1 人、教師 35 人、行政人員 6 人、工友 1 人，契約進用教保人員 3 人，廚工 1 人總計 47 人。

(二)分層業務如下：

1. 教務處：秉承校長之命，辦理全校教務及訓導（學務）事項。
 - 1.1 教務組：掌理各領域課程編排、教學實施、學籍管理、成績考查、教學設備、電腦設備、教具圖書資料供應與教學研究等，並與輔導室配合實施教育輔導等業務。
 - 1.2 輔導組：掌理學生輔導各項工作，推動性別平等教育、生命教育、親職教育、家庭教育、特殊教育及志工隊等輔導業務。
2. 學務處：秉承校長之命，辦理全校學務事項。
 - 2.1 學務組：掌理品德教育、生活教育、交通安全教育、人權法治教育、防災教育、體育衛生保健、學生社團活動、家長會與校友會等學務業務。
3. 總務處：秉承校長之命，辦理全校文書、事務、出納等總務事項。
4. 人 事：秉承上級人事機關之監督與指導，並受校長之指揮，依法辦理人事管理及查核等事項。
5. 會 計：秉承上級主計機關之監督與指導，並受校長之指揮，依法辦理歲計、會計、統計等事項。
6. 幼兒園：秉承校長之命，綜理園務、辦理幼兒教學及保育等各項措施。

四、基金歸類及屬性：

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

貳、 業務計畫：

一、基金來源：分為公庫撥款收入、政府其他撥入收入、財產處分收入、專戶存款利息收入等四部分，本年度預計收入 74,932 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 60,977 千元。預定招收 12 班，學生人數 202 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 18,828 千元。預定招收幼稚園大班、中班、小班及幼幼班，共計 5 班，學生人數 89 人，辦理指定活動等項目，藉由辦理各項活動，以鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智慧。
- (三) 建築及設備計畫—為辦理增購教學及行政管理設備所需經費約 30 千元。藉以改善教學及行政環境，促進學生學習效能。

(四) 本基金用途合計 79,835 千元。

三、業務目標：

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

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

- (一) 本年度基金來源：74,932 千元(分別為財產處分收入 5 千元，利息收入 3 千元，公庫撥款收入 65,666 千元，政府其他撥入收入 9,258 千元)，較上年度預算數 72,639 千元，增加 2,293 千元(約 3.16%)，主要原因係政府撥入收入增加。
- (二) 本年度基金用途：79,835 千元(分別為國民教育業務計畫 60,977 千元，學前教育業務計畫 18,828 千元，建築及設備計畫 30 千元)，較上年度預算數 80,460 千元，減少 625 千元(約 0.78%)，主要係因建築及設備計畫減少所致。

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，差短 4,903 千元，較上年度預算數差短 7,821 千元，減少短絀 2,918 千元，將移用以前基金餘額 4,903 千元支應。

三、公庫撥款情形：

單位：新台幣千元

年度	項目	以前年度累積撥付基金數額	公庫撥補款	其他	合計

肆、年度關鍵績效指標：

關鍵策略目標	關鍵績效指標	衡量標準	年度目標值

伍、前年度及上年度已過期間實施狀況及成果概述(前年度決算結果及上年度預算截至 111 年 6 月 30 日止執行情形)：

一、前 (110) 年度決算結果及績效達成情形：

(一) 前年度決算結果：基金來源：(一)財產處分收入 56,790 元。(二)利息收入 1,494 元。(三)公庫撥款收入 64,013,000 元。(四)政府其他撥入收入 6,958,000 元。(五)雜項收入 735,934 元。基金來源合計 71,765,218 元。基金用途：(一)國民教育計畫 52,245,999 元。(二)學前教育計畫 18,347,109 元。(三)建築及設備計畫 3,678,994 元。基金用途合計 74,272,102。本期短絀 2,506,884 元，期末基金餘額 51,688,826 元。

(二) 前年度績效達成情形分析：

年度績效目標	衡量指標	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析

二、上 (111) 年度已過期間預算執行情形及績效達成情形：

(一) 上年度預算截至 111 年 6 月 30 日止執行情形：基金來源：(一)財產處分收入 50,246 元。(二)利息收入 936 元。(三)公庫撥款收入 40,000,000 元。(四)政府其他撥入收入 3,000,000 元。基金來源合計 43,051,182 元。基金用途：(一)國民教育計畫費用 29,947,166 元。(二)學前教育計畫費用 11,154,519 元。(三)建築及設備計畫 492,695 元。基金用途合計 41,594,380 元，收支相抵後，計賸餘 1,456,802 元。

(二) 上 (111) 年度績效達成情形分析：

年度績效目標	衡量指標	績效衡量暨達成情形分析

陸、其他

各項費用之編列係依核定之班級數、教職員工及學生人數，並按「112 年度縣(市)地方總預算附屬單位預算編製要點」規定，並本著量入為出之原則編列。

金門縣金沙國民小學
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國112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(-)
71,765	基金來源	74,932	72,639	2,293
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
58	財產收入	8	8	0
57	財產處分收入	5	5	0
1	利息收入	3	3	0
70,971	政府撥入收入	74,924	72,631	2,293
64,013	公庫撥款收入	65,666	64,086	1,580
6,958	政府其他撥入收入	9,258	8,545	713
736	其他收入	0	0	0
736	雜項收入	0	0	0
74,272	基金用途	79,835	80,460	-625
52,246	國民教育計畫	60,977	57,863	3,114
52,246	國民小學教育	60,977	57,863	3,114
18,347	學前教育計畫	18,828	20,489	-1,661
18,347	學前教育	18,828	20,489	-1,661
3,679	建築及設備計畫	30	2,108	-2,078
3,096	營建及修建工程	0	0	0
583	其他設備	30	2,108	-2,078
-2,507	本期賸餘 (短絀-)	-4,903	-7,821	2,918
54,196	期初基金餘額	43,868	56,597	-12,729
0	解繳公庫	0	0	0
51,689	期末基金餘額	38,965	48,776	-9,811

備註：

金門縣金沙國民小學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表說明

中華民國 112 年度

壹、基金來源：

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

貳、基金用途：

- 一、國民教育支出：辦理國民小學教育計畫所需經費。
- 二、學前教育支出：辦理學前教育計畫所需經費。
- 三、資本門：辦理活動中心學生運動跳箱更新 30 千元。

金門縣金沙國民小學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國112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)	-4,903	
調整非現金項目	0	
流動負債淨增(淨減)	0	
業務活動之淨現金流入(流出)	-4,903	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	0	
增加其他負債	0	
其他活動之淨現金流入(流出)	0	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-4,903	
期初現金及約當現金	47,720	
期末現金及約當現金	42,817	

註：

金門縣金沙國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 112 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				8	
財產處分收入	年	1	5,000	5	報廢財產變賣收入。
利息收入	年	1	3,000	3	代收保管款專戶孳息。
政府撥入收入				74,924	
公庫撥款收入	年	1	65,666,000	65,666	
政府其他撥入收入	年	1	9,258,000	9,258	編列依據：依教育部111年8月9日臺教會(四)字第1114401227T號函核定。
總 計：				74,932	

金門縣金沙國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
52,246	53 國民教育計畫	60,977	57,863	
43,920	1 用人費用	50,497	47,556	
26,797	11 正式員額薪資	30,696	28,607	
26,238	113 職員薪金	30,115	28,047	國小教職員31人薪金。
559	114 工員工資	581	560	工友1人工資。
703	12 聘僱及兼職人員薪資	971	938	
551	122 約僱職員薪金	600	567	1. 約僱1人，約僱五等薪級編列 2. 金門縣政府111年6月21日府 教學字第1110044285號核定。
152	124 兼職人員酬金	371	371	國小教師經常性代課鐘點費。
378	13 超時工作報酬	520	439	
378	131 加班費	33	31	約僱人員未休假加班費。
0		487	408	校長、國小兼職教師、職員、 工友等12人未休假加班費。
4,919	15 獎金	5,921	5,618	
2,452	151 考績獎金	2,795	2,753	國小教職員工23人考績獎金。
2,468	152 年終獎金	75	71	約僱人員1人年終獎金
0		3,051	2,794	國小教職員工32人年終獎金。
7,937	16 退休及卹償金	8,638	8,447	
7,937	161 職員退休及離職金	6,104	6,200	國小月退休教職人員16人月退 休金。
0		2,461	2,177	國小教職員31人退撫基金及勞 退金提撥。
0		37	35	約僱人員1人離職儲金。
0	162 工員退休及離職金	36	35	工友勞退金。
3,186	18 福利費	3,751	3,507	
2,601	181 分擔員工保險費	2,778	2,549	國小教職員工32人公保費、勞 保費、健保費等。
0		80	78	約僱人員1人勞保費及健保費機 關補助。
0		167	170	二代健保政府負擔補充保險費 。
586	18Y 其他福利費	208	192	校長、國小兼職教師、職員、 工友等13人旅遊補助費(最高16 ,000元)及休假補助費(超過14 天部分，每日600元)。
0		16	16	約僱人員1人旅遊補助。
0		502	502	1. 國小滿55歲以上退休人員6人 三節慰問金，年列36千元。2. 國小員工子女教育補助、生育 婚喪補助、訓練進修補助及體 檢費等，年列466千元。
5,589	2 服務費用	7,070	6,773	
306	21 水電費	620	620	
250	212 工作場所電費	520	520	電費。

金門縣金沙國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
56214	工作場所水費	100	100	水費。
4122	郵電費	86	86	
3221	郵費	6	6	公務文件郵寄等費用。
39222	電話費	80	80	電話費。
11323	旅運費	150	150	
113231	國內旅費	100	100	國小教職員工國內差旅費。
0		50	50	自我領導力教育強化師培訓練 教練交通費及住宿費。
7824	印刷裝訂與廣告費	150	150	
78241	印刷及裝訂費	150	150	校刊、教學成果專輯、預算書 海報看板文宣等印製費。
78625	修理保養及保固費	997	1,280	
0251	土地改良物修護費	50	50	校門牌樓維護修繕費。
258252	一般房屋修護費	500	400	1.零星校舍維修等。2.屋頂防 水修繕100千元。
0254	其他建築修護費	50	50	公共裝置藝術維護修繕費。
62255	機械及設備修護費	210	593	1.電梯定期保養，年列60千元 2.電腦及各項機械等相關設備 維修，年列150千元。
18256	交通及運輸設備修護費	34	34	公務車輛維修費。
0		3	3	機車2輛維修保養等。
447257	雜項設備修護費	150	150	1.影印機、冷氣機等維修保養 費，年列100千元。2.廚房鍋爐 維修保養費，年列50千元。
4726	保險費	70	70	
39261	一般房屋保險費	50	50	建築物火災保險費。
4268	責任保險費	5	5	校車強制責任險保費。
426Y	其他保險費	15	15	辦理或參加各項活動(童軍、戶 外教學、赴台參加比賽等)保險 費。
4,02427	一般服務費	4,167	3,977	
2,176279	外包費	2,393	2,273	1.營養午餐廚房勞務外包費， 年列618千元(每日1,470元*2人 *210天)(一般性補助款補助項 目)。2.駐校警衛保全勞務外包 費，年列1,775千元。
1,78027D	計時與計件人員酬金	1,684	1,618	國小約用人員3人酬金、年終獎 金、勞保費、健保費及勞退金 等。
0		18	18	國小約用人員3人不休假加班費 。

金門縣金沙國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
6827F	體育活動費	72	68	1. 為秋、春節員工禮品發送、員工慶生會及辦理各項文康活動，國小教職員工33人(含約僱1人)，每人2千元。2. 國小約用人員3人，依據勞動基準法第70條規定，編列約用人員福利措施，每人2千元。
12228	專業服務費	758	368	
24285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	48	48	自我領導力教育強化師培訓訓練講師費。
0		20	20	聘請專家出席查案件酬勞等(營養午餐食材評選及勞務外包評審)。
54287	委託檢驗(定)試驗認證費	90	90	消防檢查及申報、建築物公共安全檢查及申報等費用，年編列90千元。
7288	委託考選訓練費	10	10	派員參加國內外訓練機構訓練費用。
3628A	電腦軟體服務費	240	200	資訊網路維護更新及電腦教學相關經費。
028Y	其他專業服務費	350	0	校網建置費用。
7229	公共關係費	72	72	
72291	公共關係費	72	72	公共關係費。
6993	材料及用品費	892	886	
2931	使用材料費	56	50	
29312	燃料	56	50	公務車油料費。
67032	用品消耗	836	836	
74321	辦公(事務)用品	150	150	國小辦公事務用品(辦公室及各班級使用)。
35322	報章雜誌	100	100	本校訂閱報章雜誌月刊、圖書室購置書籍等。
19328	醫療用品(非醫療院所使用)	24	24	體育衛生費，全校學生291人(含幼生)*12元+基本數20千元。
54232Y	其他用品消耗	562	562	1. 其他零星購置、校園防災設備、國小學生參加童軍活動用品，年列512千元。2. 清潔用品費用50千元。
106	稅捐及規費(強制費)	41	41	
1066	規費	41	41	
1661	行政規費與強制費	15	15	校車檢驗及其他行政規費等規費。
0		20	20	土地鑑界等費用。
9663	汽車燃料使用費	6	6	公務車燃料稅等。

金門縣金沙國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
1,927	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,293	2,423	
271	會費	2	2	
2713	職業團體會費	2	2	參加護理職業工會會費。
1,755	捐助、補助與獎助	2,171	2,071	
1,668	獎助學員生給與	2,021	1,929	1. 國小學生午餐費，202人*40元*210天年列1,697千元。2. 國小學生課本費，年列324千元。
0		10	10	校內藝文競賽優勝學生獎品經費。
87	其他捐助、補助與獎助	140	132	1. 國小導師及午餐督導午餐費，15人*40元*210天=126千元。 2. 國小新生購置餐具，35人*400年列14千元。
170	競賽及交流活動費	120	350	
170	技能競賽	120	350	參加體育賽事經費。
101	其他	184	184	
101	其他支出	184	184	
101	其他	184	184	1. 辦理或參加競賽及活動雜支及誤餐費相關經費等年列80千元。2. 辦理或參加各項比賽及活動道具及服裝租借費年列20千元。3. 畢業典禮活動各項經費年列60千元。4. 自我領導力教育教強化師培訓課程雜支及場地佈置等年列17千元。5. 童軍登記費及活動報名費7千元。

金門縣金沙國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
18,347	54 學前教育計畫	18,828	20,489	
16,148	1 用人費用	16,333	17,738	
11,671	11 正式員額薪資	11,650	12,765	
11,073	113 職員薪金	11,330	12,172	附幼教師及教保員12人薪金。
598	114 工員工資	320	593	附幼廚工1人工資。
137	12 聘僱及兼職人員薪資	100	100	
137	124 兼職人員酬金	100	100	附幼教師經常性代課鐘點費
55	13 超時工作報酬	110	114	
55	131 加班費	110	114	附幼兼職教師2人未休假加班費
1,990	15 獎金	1,696	2,156	
870	151 考績獎金	589	896	附幼教師6人(不含教保員、廚工)考績獎金。
1,119	152 年終獎金	1,107	1,260	附幼教職員工13人年終獎金。
1,096	16 退休及卹償金	1,487	1,199	
1,060	161 職員退休及離職金	596	274	附幼月退休人員2人退休金。
0		871	888	附幼教師及教保員12人退撫基金、勞退金提撥。
36	162 工員退休及離職金	20	37	附幼廚工1人勞退金提撥
1,201	18 福利費	1,290	1,404	
1,183	181 分擔員工保險費	1,117	1,231	附幼教職員工13人公保費、勞保費及健保費等。
18	18Y 其他福利費	141	141	附幼員工子女教育補助、各項福利互助、健康檢查及訓練進修補助等，年列141千元。
0		32	32	附幼兼職教師2人旅遊補助費(最高16,000元)及休假補助費(超過14天部分，每日600元)。
644	2 服務費用	715	700	
0	23 旅運費	10	10	
0	231 國內旅費	10	10	附幼教職員工國內差旅費。
72	25 修理保養及保固費	110	110	
0	252 一般房屋修護費	70	70	校舍維修等。
72	257 雜項設備修護費	10	10	影印機照相機等維修保養費。
0		30	30	辦公設備養護等。
572	27 一般服務費	595	580	
541	27D 計時與計件人員酬金	561	542	附幼約用人員1人酬金、年終獎金、勞保費、健保費及勞退金等。
0		6	6	附幼約用人員1人不休假加班費。

金門縣金沙國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 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	28	32	1. 為秋、春節員工禮品發送、員工慶生會及辦理各項文康活動，附幼教職員工13人(含教保員3人、廚工1人)，每人2千元。 2. 附幼約用人員1人，依據勞動基準法第70條規定，編列約用人員福利措施2千元。
3653	材料及用品費	346	346	
36532	用品消耗	346	346	
22321	辦公(事務)用品	90	90	附幼辦公事務用品(辦公室及各班級使用)。
34332Y	其他用品消耗	256	256	其他零星購置。
1,1907	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,424	1,695	
1,19072	捐助、補助與獎助	1,424	1,695	
1,108726	獎助學員生給與	10	10	校內各項競賽優勝班級及優勝學生獎品經費。
0		1,309	1,573	1. 附幼學生午餐費，89人*40元*210日，年列748千元。2. 附幼學生點心費，89人*30元*210日，年列561千元。
8272Y	其他捐助、補助與獎助	105	112	1. 附幼導師午餐費，11人*40元*210天，年列92千元。2. 附幼新生購置餐具，新生33人*400元，年列13千元。
09	其他	10	10	
091	其他支出	10	10	
091Y	其他	10	10	附幼學生參加各項競賽活動雜支等相關經費等。

金門縣金沙國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
3,679	5M	30	2,108	
3,679	5	30	2,108	
3,679	51	30	2,108	
3,096	513	0	0	
69	514	0	0	
514	516	30	2,108	學生運動跳箱(基金餘額列支)
74,272	總 計	79,835	80,460	。

金門縣金沙國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 112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				60,977	
國民小學教育				60,977	
學前教育計畫				18,828	
學前教育				18,828	
建築及設備計畫				30	
其他設備				30	
合 計				79,835	

金門縣金沙國民小學
地方教育發展基金
5年來主要業務計畫分析表

中華民國 112 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				79,835	
國民教育計畫				60,977	
學前教育計畫				18,828	
建築及設備計畫				30	
上年度預算數				80,460	
國民教育計畫				57,863	
學前教育計畫				20,489	
建築及設備計畫				2,108	
前年度決算數				74,272	
國民教育計畫				52,246	
學前教育計畫				18,347	
建築及設備計畫				3,679	
109年度決算數				72,461	
國民教育計畫				51,759	
學前教育計畫				18,344	
建築及設備計畫				2,358	
108年度決算數				72,623	
國民教育計畫				51,301	
學前教育計畫				18,933	
建築及設備計畫				2,389	

金門縣金沙國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 112 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	47	0	47	金門縣政 府111年6月21日府 教學字 第1110044285號核 定函，可進用員額 數為44名，本校預 算編列數為43名。
職員	43	1	44	
約僱人員	1	0	1	
工友	1	0	1	
廚工	2	-1	1	
總 計	47	0	47	

- 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「行政院與所屬中央及地方各機關 約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，概不列入本表。
2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。
- 註2：編制外進用人力及勞務外包等費用計4,662千元，分別由下列計畫支應：(一)國民教育計畫/服務費用/一般服務費/外包費2,393千元(午餐廚房勞務外包，2人618千元；警衛保全勞務外包，3人，1,775千元)。(二)國民教育計畫/服務費用/一般服務費/計時與計件人員酬金1,702千元(約用人員3人)。(三)學前教育計畫/服務費用/一般服務費/計時與計件人員酬金567千元(約用人員1人)。

金門縣金
地方教育
用人費用
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	42,346	600	630		4,233	3,384		10,125
國民教育計畫	30,696	600	520		3,126	2,795		8,638
正式人員	30,696		487		3,051	2,795		2,497
聘僱人員		600	33		75			37
其他人員								6,104
學前教育計畫	11,650		110		1,107	589		1,487
正式人員	11,650		110		1,107	589		891
其他人員								596

編制外進用人力及勞務外包等費用計4,662千元，分別由下列計畫支應：(一)國民教育計畫/服務費用/一般服務費/外包費2,393千元(午餐廚房勞務外包，2人618千元；警衛保全勞務外包，3人，1,775千元)。(二)國民教育計畫/服務費用/一般服務費/計時與計件人員酬金1,702千元(約用人員3人)。(三)學前教育計畫/服務費用/一般服務費/計時與計件人員酬金567千元(約用人員1人)。

沙國民小學
發展基金
彙計表
112年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
		4,142			899		66,359	471	66,830
		3,025			726		50,126	371	50,497
		2,945			710		43,181	371	43,552
		80			16		841		841
							6,104		6,104
		1,117			173		16,233	100	16,333
		1,117			173		15,637	100	15,737
							596		596

金門縣金沙國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國112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
60,068	65,294	用人費用	66,830	50,497	16,333	0
38,468	41,372	正式員額薪資	42,346	30,696	11,650	0
37,311	40,219	職員薪金	41,445	30,115	11,330	0
1,157	1,153	工員工資	901	581	320	0
840	1,038	聘僱及兼職人員薪資	1,071	971	100	0
551	567	約僱職員薪金	600	600	0	0
289	471	兼職人員酬金	471	371	100	0
432	553	超時工作報酬	630	520	110	0
432	553	加班費	630	520	110	0
6,909	7,774	獎金	7,617	5,921	1,696	0
3,322	3,649	考績獎金	3,384	2,795	589	0
3,587	4,125	年終獎金	4,233	3,126	1,107	0
9,032	9,646	退休及卹償金	10,125	8,638	1,487	0
8,996	9,574	職員退休及離職金	10,069	8,602	1,467	0
36	72	工員退休及離職金	56	36	20	0
4,387	4,911	福利費	5,041	3,751	1,290	0
3,784	4,028	分擔員工保險費	4,142	3,025	1,117	0
603	883	其他福利費	899	726	173	0
6,234	7,473	服務費用	7,785	7,070	715	0
306	620	水電費	620	620	0	0
250	520	工作場所電費	520	520	0	0
56	100	工作場所水費	100	100	0	0
41	86	郵電費	86	86	0	0
3	6	郵費	6	6	0	0
39	80	電話費	80	80	0	0
113	160	旅運費	160	150	10	0
113	160	國內旅費	160	150	10	0
78	150	印刷裝訂與廣告費	150	150	0	0
78	150	印刷及裝訂費	150	150	0	0
857	1,390	修理保養及保固費	1,107	997	110	0

金門縣金沙國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	學前教育計畫	建築及設備計畫
	50	土地改良物修護費	50	50	0	0
258	470	一般房屋修護費	570	500	70	0
	50	其他建築修護費	50	50	0	0
62	593	機械及設備修護費	210	210	0	0
18	37	交通及運輸設備修護費	37	37	0	0
519	190	雜項設備修護費	190	150	40	0
47	70	保險費	70	70	0	0
39	50	一般房屋保險費	50	50	0	0
4	5	責任保險費	5	5	0	0
4	15	其他保險費	15	15	0	0
4,596	4,557	一般服務費	4,762	4,167	595	0
2,176	2,273	外包費	2,393	2,393	0	0
2,321	2,184	計時與計件人員酬金	2,269	1,702	567	0
100	100	體育活動費	100	72	28	0
122	368	專業服務費	758	758	0	0
24	68	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	68	68	0	0
54	90	委託檢驗(定)試驗認證費	90	90	0	0
7	10	委託考選訓練費	10	10	0	0
36	200	電腦軟體服務費	240	240	0	0
		其他專業服務費	350	350	0	0
72	72	公共關係費	72	72	0	0
72	72	公共關係費	72	72	0	0
1,064	1,232	材料及用品費	1,238	892	346	0
29	50	使用材料費	56	56	0	0
29	50	燃料	56	56	0	0
1,035	1,182	用品消耗	1,182	836	346	0
96	240	辦公(事務)用品	240	150	90	0

金門縣金沙國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國112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
35	100	報章雜誌	100	100	0	0
19	24	醫療用品（非醫療院所使用）	24	24	0	0
885	818	其他用品消耗	818	562	256	0
3,679	2,108	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	30	0	0	30
3,679	2,108	購建固定資產	30	0	0	30
3,096		擴充改良房屋建築及設備	0	0	0	0
69		購置機械及設備	0	0	0	0
514	2,108	購置雜項設備	30	0	0	30
10	41	稅捐及規費(強制費)	41	41	0	0
10	41	規費	41	41	0	0
1	35	行政規費與強制費	35	35	0	0
9	6	汽車燃料使用費	6	6	0	0
3,117	4,118	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,717	2,293	1,424	0
2	2	會費	2	2	0	0
2	2	職業團體會費	2	2	0	0
2,945	3,766	捐助、補助與獎助	3,595	2,171	1,424	0
2,776	3,522	獎助學員生給與	3,350	2,031	1,319	0
169	244	其他捐助、補助與獎助	245	140	105	0
170	350	競賽及交流活動費	120	120	0	0
170	350	技能競賽	120	120	0	0
101	194	其他	194	184	10	0
101	194	其他支出	194	184	10	0
101	194	其他	194	184	10	0
74,272	80,460	合計	79,835	60,977	18,828	30

金門縣金沙國民小學
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國112年度

單位:新臺幣元

工作計畫別	車輛種類	車號	購置 年份	汽缸 總 排氣 量	合計	牌照稅 (全年)	燃料 使用費 (全年)	油料費(全年)			修護費	檢驗 執照及 保險費
								數量 (公升)	單價	金額		
合計	4 輛				103,895	0	5,712			55,440	37,400	5,343
國民教育計畫	4 輛				103,895	0	5,712			55,440	37,400	5,343
	機車	3JV-701	2007	125	11,462	0	315	312	28	8,736	1,700	711
	客貨兩用車	6F-7751	200510	2350	0	0	0	0		0	0	0
	客貨兩用車	AKH-3795	201804	2351	90,298	0	5,397	1,668	28	46,704	34,000	4,197
	電動機車	828-QCB	2013		2,135	0	0	0		0	1,700	435

金門縣金沙國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減
56,835	資 產 合 計	44,110	49,013	-4,903
56,835	資 產	44,110	49,013	-4,903
55,541	流動資產	42,817	47,720	-4,903
55,541	現金	42,817	47,720	-4,903
55,541	銀行存款	42,817	47,720	-4,903
670	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	670	670	0
670	準備金	670	670	0
670	退休及離職準備 金	670	670	0
623	其他資產	623	623	0
623	什項資產	623	623	0
623	代管資產	623	623	0
5,145	負 債	5,145	5,145	0
3,504	流動負債	3,504	3,504	0
3,504	應付款項	3,504	3,504	0
3,504	應付代收款	3,504	3,504	0
1,641	其他負債	1,641	1,641	0
1,641	什項負債	1,641	1,641	0
348	存入保證金	348	348	0
670	應付退休及離職 金	670	670	0
623	應付代管資產	623	623	0
51,689	基金餘額	38,965	43,868	-4,903
51,689	基金餘額	38,965	43,868	-4,903
51,689	基金餘額	38,965	43,868	-4,903
51,689	累積餘額	43,868	51,689	-7,821
0	本期賸餘	0	0	0
0	本期短絀	-4,903	-7,821	2,918
56,834	負債及基金餘額合計	44,110	49,013	-4,903

金門縣金沙國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國112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									
收藏品及傳承資產									
土地	15,986							15,986	
土地改良物	1,693							1,693	
房屋及建築	167,611							167,611	
機械及設備	15,071							15,071	
交通及運輸設備	6,544							6,544	
雜項設備	22,905		30	(1)		學生運動跳 箱更新。		22,935	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體									
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	229,810		30					229,840	

註：

中華民國112年度

金門縣總預算

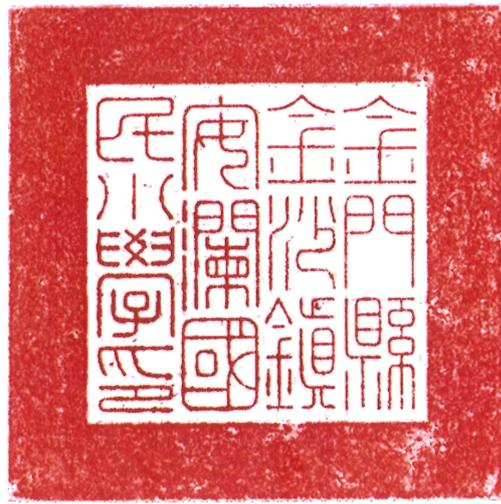
教育處 主管

金門縣地方教育發展基金附屬單位預算

安瀾國民小學分預算

(非營業部分)

安瀾國民小學編



安瀾國小

金門縣地方教育發展基金 - 安瀾國民小學

目 次

中華民國 112 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 08-14 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 16-20 頁
(二) 員工人數彙計表	第 21-21 頁
(三) 用人費用彙計表	第 22-23 頁
(四) 各項費用彙計表	第 24-27 頁
(五) 車輛明細表.....	第 28-28 頁
(六) 增購及汰舊換新各種公務車輛明細表.....	第 - 頁
(七) 補辦預算明細表	第 - 頁
六、 附錄	
(一) 預計平衡表	第 29-29 頁
(二) 資本資產明細表.....	第 30-30 頁
(三) 長期負債明細表.....	第 - 頁

金門縣安瀾國民小學
金門縣地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 112 年度

壹、基金概況:

一、設立宗旨及願景:

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

(四) 學校願景:

營造「多元、健康、勤奮、創新」的優質學園

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

二、施政重點:

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

三、組織概況:

- (一) 本校設置校長 1 人,綜理全校校務,下設教導處,置主任 1 人,組長 3 人(均由教師兼任).護理師 1 人,總務處,置主任 1 人(教師兼任).會計(幹事兼任).人事(幹事兼任),計校長、教師、職員 17 人及附設幼兒教師 2 人,代理教師 1 人,教保員 1 人,幼兒園廚工 1 人,總計 22 人。

1.教導處:秉承校長之命,辦理全校教務及訓導暨輔導事項。

1.1 教學研發組:掌理各學科課程計畫編排、教學實施、教學統計、學力測驗、教學研究、國語文培訓、本土語活動、各項語文競賽、有關教學及課務事項、教師進修暨各項課程研發相關業務,並與輔導室配合實施教育輔導等業務。

1.2 註冊暨資訊設備組:掌理編排、學生註冊入學編班、學籍管理、成績考查、教學設備、電腦設備、教具圖書資料供應,資訊教育計畫、校園資通管理、教學設備規畫保管圖書閱讀教育推廣、作業簿本補充教材選擇及其他有關教學設備業務。

1.3 學務組:掌理學生民族精神教育、道德教育、生活教育、學生團體活動、體育生活管

理，並與輔導室配合實施生活輔導、下設護理師一人掌衛生保健業務。

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

2.總務處:秉校長之命，辦理全校文書、事務、出納等總務事項。

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

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

5.幼兒園:秉承校長之命，綜理班務、辦理幼兒教學、保育與各項措施。

四、基金歸類及屬性:

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

貳、業務計畫:

一、基金來源:

係公庫撥款收入與政府其他撥入收入暨移用基金餘額及孳息，本年度預計收入 40,430 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 37,115 元。預定招收 6 班，學生人數 55 人，新購運動器材、教具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，提高教學效能。

(二) 學前教育業務計畫:辦理學前教育所需經費約 6,609 千元。預定招收幼稚小、中大班各 1 班，學生人數 34 人，辦理活動項目，鍛鍊學童強健身體，增進學童各項生活智慧。

(三) 建築及設備計畫:更換幼兒園餐廳冰箱 1 台 25 千元。

(四) 本基金用途合計 43,749 千元。

註:本年度基金用途數較上年度增列 556 千元係年度保全費用調漲及人員薪資調整所致。

三、業務目標:

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

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

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

(四) 建置溫馨民主的校園文化:

1.以參與式管理、落實行政、教師會、家長會三者的良性互動。

2.以學生第一，教學優先的觀念提昇行政服務效率。

(五) 推動適性教學

1.運用小班優勢，採多元化、活潑化的教學及評量。

2.運用校內外資源，加強多元學習能力。

3.關懷相對弱勢學生之教學及輔導。

4.發展資訊教育，充實學生電腦運用之知能，並提昇教師運用電腦教學之能力。

(六) 辦理發展性的訓輔活動

1.辦理各項活動、競賽及展演。

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

參、預算概要:

一、基金來源及用途之預計:

(一)本年度基金來源:40,456 千元，分別為利息收入 2 千元，租金收入 24 千元，公庫撥款收入 35,601 千元，政府其他撥入收入 4,829 千元。

(二)本年度基金用途: 43,749 千元，分別為國民教育業務計畫 37,115 千元，學前教育業務計畫 6,609 千元，建築及設備費 25 千元。

二、基金餘絀之預計:

本年度基金來源及用途相抵後，較上年度預算數 43,193 千元，增列 556 千元，約 1.27%，係年度保全費用調漲及人員薪資調整所致增加預算之數。

三、公庫撥款收入情形:

單位:新台幣千元

年度	項目	以前年度累積撥付基金	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、前年度已過期間預算執行情形:(截至 110 年 12 月 31 日止執行情形)

(一)國民教育業務計畫:預算數為 36,036 千元，實際執行數為 33,043,622 元。

(二)學前教育業務計畫:預算數為 7,210 千元，實際執行數為 5,919,369 元。

(三)建築及設備費:預算數為 4,420 千元，實際執行數為 4,335,467 元。

二、上年度已過期間預算執行情形(截至 111 年 6 月 30 日止執行情形):

(一)國民教育業務計畫:預算數為 36,642 千元，實際執行數為 19,371,740 元。

(二)學前教育業務計畫:預算數為 6,406 千元，實際執行數為 2,918,872 元。

(三)建築及設備費:預算數為 145 千元，實際執行數為 0 元。

伍、其他

一、111 學年度第 2 學期核定普通班 6 班及幼稚班 2 班共 8 班，預定招收學生人數 89 人，112 年度第 1 學期預估普通班 6 班及幼稚班 2 班共計 8 班，預定招收學生人數 95 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 112 年度總預算案應注意事項」與「金門縣各國小 112 年度預算共同費用編列標準」及 112 年度各縣(市)地方總預算附屬單位預算編製要點，本著量入為出之原則編列。

金門縣安瀾國民小學
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 112 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、租金收入：中華電信租用本校電信室租金費
- 三、公庫撥款收入：本年度縣庫撥入數。
- 四、政府其他撥入收入：本年度教育部補助款撥入數。

貳、基金用途：

- 一、國民教育支出：辦理國民小學教育計畫所需經費。
- 二、學前教育支出：辦理學前教育計畫所需經費。
- 三、建築及設備支出：辦理更換幼兒園故障冰箱所需經費。

金門縣安瀾國民小學
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國112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(-)
38,013	基金來源	40,456	39,629	827
0	徵收及依法分配收入	0	0	0
0	違規罰款收入	0	0	0
26	財產收入	26	2	24
24	財產處分收入	0	0	0
0	租金收入	24	0	24
2	利息收入	2	2	0
37,958	政府撥入收入	40,430	39,627	803
32,619	公庫撥款收入	35,601	34,854	747
5,339	政府其他撥入收入	4,829	4,773	56
28	其他收入	0	0	0
28	雜項收入	0	0	0
43,294	基金用途	43,749	43,013	736
33,044	國民教育計畫	37,115	36,607	508
33,044	國民小學教育	37,115	36,607	508
5,915	學前教育計畫	6,609	6,406	203
5,915	學前教育	6,609	6,406	203
4,335	建築及設備計畫	25	0	25
320	營建及修建工程	0	0	0
2,038	交通及運輸設備	0	0	0
1,977	其他設備	25	0	25
-5,282	本期賸餘 (短絀一)	-3,293	-3,384	91
28,452	期初基金餘額	19,607	18,746	861
0	解繳公庫	0	0	0
23,171	期末基金餘額	16,314	15,362	952

備註：

金門縣安瀾國民小學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國112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)	-3,293	
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)	-3,293	
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)	-3,293	
期初現金及約當現金	23,011	
期末現金及約當現金	19,718	

註：

金門縣安瀾國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 112 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				26	
租金收入	日	1	24,000	24	中華電信租用本校電信室租金
利息收入	年	1	2,000	2	
政府撥入收入				40,430	本校專戶存款帳戶利息收入。
公庫撥款收入	年	1	35,601,000	35,601	
政府其他撥入收入	年	1	4,829,000	4,829	
總 計：				40,456	依教育部111年8月9日臺教會(四)字第1114401227T號函核定。

金門縣安瀾國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
33,044 ⁵³	國民教育計畫	37,115	36,642	
27,220 ¹	用人費用	29,833	29,038	
16,698 ¹¹	正式員額薪資	17,710	17,279	
16,698 ¹¹³	職員薪資	17,710	17,279	1. 校長教職員17人薪俸及各項加給等費。 2. 提昇國小教學人力所需經費暨提高國小教師員額編制經費。
31 ¹²	聘僱及兼職人員薪資	300	300	
31 ¹²⁴	兼職人員酬金	300	300	1. 兼代課人員鐘點費。2. 配合教師課稅相關配套措施-減授代課鐘點費勞健保及勞退費。
366 ¹³	超時工作報酬	410	375	
366 ¹³¹	加班費	410	375	教職員工不休假加班費
3,123 ¹⁵	獎金	3,627	3,437	
1,533 ¹⁵¹	考績獎金	1,711	1,687	教職員工考績獎金費
1,590 ¹⁵²	年終獎金	1,916	1,715	教職員工年終工作獎金
0 ^{15Y}	其他獎金	0	35	
5,024 ¹⁶	退休及卹償金	5,573	5,428	
5,024 ¹⁶¹	職員退休及離職金	4,182	4,132	退休人員月退休金及子女教育補助費等。
0		1,391	1,296	教職員工退撫基金補助費。
1,979 ¹⁸	福利費	2,213	2,219	
1,537 ¹⁸¹	分擔員工保險費	1,591	1,600	教職員工公勞健保補助費暨二代健保補充保險費
442 ^{18Y}	其他福利費	24	24	退休人員三節慰問金4人年列24,000元
0		454	435	1. 40歲以上人員健康檢查費54,000元。2. 教師進修學分補助費120,000元。3. 子女教育費及婚喪補助費年列280,000元。
0		144	160	員工9人休假補助費144,000元。
4,708 ²	服務費用	5,646	5,790	
207 ²¹	水電費	330	328	
171 ²¹²	工作場所電費	280	268	教室及辦公場所電費。
37 ²¹⁴	工作場所水費	50	60	學校用水。
13 ²²	郵電費	45	30	
1 ²²¹	郵費	5	6	郵資費。
11 ²²²	電話費	40	24	連絡學生及公務連繫用電話費。
41 ²³	旅運費	100	100	
41 ²³¹	國內旅費	100	100	教職員出差旅費。
50 ²⁴	印刷裝訂與廣告費	60	50	

金門縣安瀾國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
50241	印刷及裝訂費	60	50	校刊揚帆編製印刷費。(由基金餘額編列)
25925	修理保養及保固費	482	486	
90252	一般房屋修護費	200	240	房屋校舍零星修繕補助費。
51255	機械及設備修護費	80	0	電腦設備維修費。
6256	交通及運輸設備修護費	12	12	1.校車(新購7人座客貨兩用車未滿二年)交通及運輸設備修護費8500元。 2.機車3JV-697交通及運輸設備修護費1700元。 3.重型電動機車(新購)交通及運輸設備修護費1700元。
112257	雜項設備修護費	185	220	1.辦公器具維護費30,000元。 2.飲水機設備維護材料費90,000元。 3.消防器材設備更新及維護費10,000元。 4.冷氣設備、影印設備及其他電氣器具維護費30,000元。 5.監控系統器具更新及維護費等10,000元。 6.廚房過濾油網清洗維護更換零件等費15,000元。
0258	其他資產修護費	5	14	電梯安全年維修養護費。
1326	保險費	60	85	
8261	一般房屋保險費	25	50	校舍建築物辦理火險費。
0263	機械及設備保險費	10	10	各項設備設施辦理火險費。
5264	交通及運輸設備保險費	5	5	1.校車(新購)交通及運輸設備保險費1826元。 2.機車3JV-697交通及運輸設備保險費658元。 3.重型電動機車交通及運輸設備保險費658元。 3.其他交通車輛保險。
0268	責任保險費	10	10	公共設施意外責任保險費年列10,000元。
126Y	其他保險費	10	10	學生參加校內外業務活動保險費。
4,00727	一般服務費	3,927	3,979	

金門縣安瀾國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
1,950	279 外包費	2,212	2,262	1.早餐廚工外包費500元*210日=105,000元。 2.午餐廚工外包費1470元*210日=308,700元。 3. 午餐廚工外包費(助手)48,300元。 4.警衛保全值勤費1,750,000元。
2,013	27D 計時與計件人員酬金	1,675	1,675	1.約用人員3人薪俸年終獎金及勞健保退休提撥金等費。 2. 含不休假加班費34329元。
44	27F 體育活動費	40	42	1.為春節、端午節，中秋節員工禮品發送、員工慶生會及辦理各項文康活動。 2.依據勞動基準法第70條規定編列約用人員福利措施。
46	28 專業服務費	570	660	
0	285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	400	400	1.發展學校教育特色(桌球)實施計畫，聘請外界桌球專業教練，預計每年1000節*400元(由基金餘額編列)。
35	287 委託檢驗（定）試驗認證費	60	70	1.消防檢測費10000元。2.公有建物檢測費(含幼兒園)15000元。3.飲水設備檢測費15000元。4.電梯暨其他設備檢測費20000元。
12	288 委託考選訓練費	30	30	教職員訓練研習報名及教材費及交通費住宿費等。
0	28A 電腦軟體服務費	80	160	電腦及網路設備及防毒軟體維(修)護費，電腦暨週邊耗材購置等費用。
72	29 公共關係費	72	72	
72	291 公共關係費	72	72	首長特別費。
436	3 材料及用品費	690	732	
11	31 使用材料費	40	50	
11	312 燃料	40	50	1.本校校車油料費每月90L*12月*28元=30240元。 2.本校機車油料費29L*12月*28元=9760元。 3.電動機車不予編列油料費。
425	32 用品消耗	650	682	

金門縣安瀾國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
107321	辦公(事務)用品	240	240	1.統籌事務辦公費240000元。2.辦公行政電腦升級更新零件耗材碳粉匣及材料配件等費。
77322	報章雜誌	96	100	充實班級教室報章雜誌費。
14323	農業與園藝用品及環境美化費	12	22	購置清潔用品等費。
16324	化學藥劑與實驗用品	12	40	購置教學實驗用品及科展用品費。
22328	醫療用品(非醫療院所使用)	10	30	購置醫療衛生用品費。
18932Y	其他用品消耗	280	250	1.教學暨學藝競賽活動耗等費60000元。 2.教用具購置費60000元。 3.各項學藝競賽活動材料用品獎品等費50000元。 4.學生教學教材教用具影印紙張等材料費60000元。 5.各項學藝競賽活動教職員工及學生代表每人補助1000元*50人=50000元(由基金餘額編列)。
484	租金、償債、利息及相關手續費	56	56	
4843	機器租金	56	56	
48431	電腦租金及使用費	56	56	租用電腦印表機2台*2300*12月，年租金年列56,000元。(由基金餘額編列)
66	稅捐及規費(強制費)	6	6	
666	規費	6	6	
0661	行政規費與強制費	1	1	小自客校車及機車檢驗及換照費。
6663	汽車燃料使用費	5	5	1.小自客車汽車燃料使用費4000元。 2.機車汽車燃料使用費1000元。
4887	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	751	900	
071	會費	6	6	

金門縣安瀾國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
0713	職業團體會費	6	6	1. 護理師年度常年會費1500元。 2. 體育會年度常年會費2000元。 3. 童子軍年度常年會費2500元。
48872 431726	捐助、補助與獎助 獎助學員生給與	620 550	694 620	1. 學生課本費1600元*55人=88,000元。 2. 學生午餐費55人*210日*40元=462,000元。
5772Y	其他捐助、補助與獎助	70	74	1. 國小導師(含執行秘書巡檢人員各1人)午餐費8人*210日*40元=67,200元。 2. 新生餐具補助費7人*400元=2,800元。(由基金餘額編列)
075 0751	競賽及交流活動費 技能競賽	125 100	200 150	選手裁判工作人員參加選拔或參加各項體育競賽交通費膳宿費及各臨時費等各項相關經費。
0752	交流活動費	25	50	國內外團體學校同業交流觀摩或訪問等活動所需之費用。
1389 13891 13891Y	其他 其他支出 其他	133 133 133	120 120 120	1. 童子軍露營暨其他活動費10,000元。 2. 各項活動競賽費20,000元。 3. 畢業活動費23,000元。 4. 教訓輔各項活動費20,000元。 5. 民俗才藝活動及各項活動獎勵費20,000元。 6. 教學環境布置及學藝活務費20,000元。 7. 各項教學活動零星雜費20,000元。
5,91554 5,3291 4,00911 3,711113 0	學前教育計畫 用人費用 正式員額薪資 職員薪金	6,609 5,957 4,308 810 3,162	6,406 5,708 4,065 600 3,162	1. 教保員1人薪資及各項加給等費。 教師薪資及各項加給等費。

金門縣安瀾國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
299	114 工員工資	336	303	1. 幼兒園幼托整合人事費廚工薪俸等費。
0	12 聘僱及兼職人員薪資	200	200	
0	124 兼職人員酬金	200	200	代課教師鐘點費200,000元。
42	13 超時工作報酬	40	50	
42	131 加班費	40	50	兼任行政職務教師不休假加班費。
565	15 獎金	595	537	
196	151 考績獎金	183	120	教師考績獎金。
369	152 年終獎金	70	69	教保人員年終工作獎金。
0		42	38	幼兒園廚工年終工作獎金。
0		300	310	教師年終工作獎金。
265	16 退休及卹償金	283	300	
247	161 職員退休及離職金	42	41	教保人員退撫提撥金。
0		220	239	教師退撫提撥金。
18	162 工員退休及離職金	21	20	幼兒園廚工勞退基金提撥費。
447	18 福利費	531	556	
447	181 分擔員工保險費	45	40	廚工公勞健保補助費。
0		80	80	教保人員公勞健保補助費。
0		270	300	教師公勞健保補助費。
0	18Y 其他福利費	16	16	兼幼兒園主任休假補助費。
0		120	120	婚喪補助費120000元。
12	2 服務費用	18	20	
0	26 保險費	8	10	
0	26Y 其他保險費	8	10	幼兒園學生參加各項業務活動保險費。
12	27 一般服務費	10	10	
12	27F 體育活動費	10	10	1. 為秋、春節員工禮品發送、員工慶生會及辦理各項文康活動。2. 依據勞動基準法第70條規定編列約用人員福利措施。
96	3 材料及用品費	96	96	
96	32 用品消耗	96	96	
24	321 辦公(事務)用品	24	24	幼兒園統籌辦公事務暨印表機材料碳粉費。
20	322 報章雜誌	20	20	購置幼兒園圖書教材費。
52	32Y 其他用品消耗	52	52	1. 購置幼兒園各項活動材料費20000元。 2. 購置幼兒園教學活動文具紙張等費10000元。 3. 購買幼兒園教學活動教材費12000元。 4. 購買幼兒園活動獎勵用品等費10000元。

金門縣安瀾國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
4797	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	538	582	
47972	捐助、補助與獎助	538	582	
453726	獎助學員生給與	500	544	1. 幼兒園午餐補助費34人*210日*40元=285,600元。 2. 幼兒園導師(含教保員)點心費34人*210日*30元=214,200元。
2672Y	其他捐助、補助與獎助	38	38	1. 幼兒園導師(含教保員)午餐補助費4人*210日*40元=33,600元。 2. 幼兒園餐具費11人*400元=4,400元。(由基金餘額編列)
4,3355M	建築及設備計畫	25	145	
4,3355	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	25	145	
4,33551	購建固定資產	25	145	
320513	擴充改良房屋建築及設備	0	0	
1,010514	購置機械及設備	0	145	
2,038515	購置交通及運輸設備	0	0	
967516	購置雜項設備	25	0	為維護幼生用餐食材安全，更換漏水故障冰箱1台。
43,294	總計	43,749	43,193	

金門縣安瀾國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 112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				37,115 37,115	本112年度國民小學預算37,115千元，包括用人費用29,833千元，服務費用5,646千元，材料用品費用690千元，租金償債與利息費用56千元，稅捐規費等費用6千元，會費捐助等費用751千元，其他133千元。
學前教育計畫 學前教育				6,609 6,609	本112年度學前教育計畫預算6,609千元，包括用人費用5,957千元，服務費用18千元，材料用品費96千元，會費捐助等費538千元。
建築及設備計畫 其他設備				25 25	本112年度資本門編列預算25千元，更換幼兒園餐廳故障冰箱。
合 計				43,749	

金門縣安瀾國民小學
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中華民國 112 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				43,749 37,115	本112年度國民小學預算37,115千元，包括用人費用29,833千元，服務費用5,646千元，材料用品費用690千元，租金償債與利息費用56千元，稅捐規費等費用6千元，會費捐助等費用751千元，其他133千元。
學前教育計畫				6,609	本112年度學前教育計畫預算6,609千元，包括用人費用5,957千元，服務費用18千元，材料用品費用96千元，會費捐助等費用538千元。
建築及設備計畫				25	本112年度資本門編列預算25千元，辦理更換幼兒園餐廳故障冰箱。
上年度預算數 國民教育計畫				43,193 36,642	本111年度國民小學預算36,642千元，包括用人費用29,038千元，服務費用5,790千元，材料用品費732千元，租金償債與利息56千元，稅捐規費等6千元，會費捐助等費900千元，其他120千元。
學前教育計畫				6,406	本111年度學前教育計畫預算6,406千元，包括用人費用5,708千元，服務費用20千元，材料用品費96千元，會費捐助等費582千元。

金門縣安瀾國民小學
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中華民國 112 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				145	本111年度資本門編列預算145千元購置本校新建中棟教學大樓機房不斷電系統設備費。
前年度決算數 國民教育計畫				43,294 33,044	本110年度國民小學預算36,036千元，包括用人費用28,893千元，服務費用5,484千元，材料用品費684千元，租金償債與利息48千元，稅捐規費等6千元，會費捐助等費741千元，其他180千元。
學前教育計畫				5,915	本110年度學前教育預算7,210千元，包括用人費用6,376千元，服務費用22千元，材料用品費96千元，會費捐助等費716千元。
建築及設備計畫				4,335	本110年度資本門編列預算4,420千元計1.西棟教室電力改善工程費251千元。2.改善幼兒園餐廳門工程費73千元。3.建置活動中心雷射投影機設備費980千元。4.購置個人電腦(含螢幕)乙台設備費30千元。5.增設中棟教室監視錄影設備費500千元。6.購置7人座客貨兩用車設備費850千元。7.購置重型電動機車設備費120千元。8.更新購置活動中心廣播設備費690千元。6.更新汰換電腦教室課桌椅白板及高架地板設備費926千元。

金門縣安瀾國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 112 年度

單位:人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員	23	-1	22	自111學年度起，國 小教師減少1人。
職員	22	-1	21	
廚工	1	0	1	
總 計	23	-1	22	

- 註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及「行政院與所屬中央及地方各機關 約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，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.警衛保全之派遣人力3人(3班制)，編列經費1750千元，進用早午餐廚工外包1人（含午餐助手），經費編列462千元，所需費用由國民小學教育-服務費用-一般服務費-外包費項下列支。
2.依計畫進用約用人員3人，共編列經費1,675千元，所需費用由國民小學教育-服務費用--一般服務費-按件或按時計酬費項下列支。

金門縣安
地方教育
用人費用
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	22,018		450		2,328	1,894		5,856
國民教育計畫	17,710		410		1,916	1,711		5,573
正式人員	17,710		410		1,916	1,711		1,391
其他人員								4,182
學前教育計畫	4,308		40		412	183		283
正式人員	4,308		40		412	183		283

備註:1.警衛保全之派遣人力3人(3班制),編列經費1750千元,進用早午餐廚工外包1人(含午餐助手),經費編列462千元,所需費用由國民小學教育-服務費用-一般服務費-外包費項下列支。
2.依計畫進用約用人員3人,共編列經費1,675千元,所需費用由國民小學教育-服務費用--一般服務費-按件或按時計酬費項下列支。

瀾國民小學
發展基金
彙計表
112年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
		1,986			758		35,290	500	35,790
		1,591			622		29,533	300	29,833
		1,591			598		25,327	300	25,627
					24		4,206		4,206
		395			136		5,757	200	5,957
		395			136		5,757	200	5,957

金門縣安瀾國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	學前教育計畫	建築及設備計畫
32,548	34,746	用人費用	35,790	29,833	5,957	0
20,707	21,344	正式員額薪資	22,018	17,710	4,308	0
20,408	21,041	職員薪金	21,682	17,710	3,972	0
299	303	工員工資	336	0	336	0
31	500	聘僱及兼職人員薪資	500	300	200	0
31	500	兼職人員酬金	500	300	200	0
408	425	超時工作報酬	450	410	40	0
408	425	加班費	450	410	40	0
3,688	3,974	獎金	4,222	3,627	595	0
1,729	1,807	考績獎金	1,894	1,711	183	0
1,959	2,132	年終獎金	2,328	1,916	412	0
	35	其他獎金	0	0	0	0
5,289	5,728	退休及卹償金	5,856	5,573	283	0
5,271	5,708	職員退休及離職金	5,835	5,573	262	0
18	20	工員退休及離職金	21	0	21	0
2,426	2,775	福利費	2,744	2,213	531	0
1,984	2,020	分擔員工保險費	1,986	1,591	395	0
442	755	其他福利費	758	622	136	0
4,720	5,810	服務費用	5,664	5,646	18	0
207	328	水電費	330	330	0	0
171	268	工作場所電費	280	280	0	0
37	60	工作場所水費	50	50	0	0
13	30	郵電費	45	45	0	0
1	6	郵費	5	5	0	0
11	24	電話費	40	40	0	0
41	100	旅運費	100	100	0	0
41	100	國內旅費	100	100	0	0
50	50	印刷裝訂與廣告費	60	60	0	0
50	50	印刷及裝訂費	60	60	0	0
259	486	修理保養及保固費	482	482	0	0

金門縣安瀾國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	學前教育計畫	建築及設備計畫
90	240	一般房屋修護費	200	200	0	0
51		機械及設備修護費	80	80	0	0
6	12	交通及運輸設備修護費	12	12	0	0
112	220	雜項設備修護費	185	185	0	0
	14	其他資產修護費	5	5	0	0
14	95	保險費	68	60	8	0
8	50	一般房屋保險費	25	25	0	0
	10	機械及設備保險費	10	10	0	0
5	5	交通及運輸設備保險費	5	5	0	0
	10	責任保險費	10	10	0	0
1	20	其他保險費	18	10	8	0
4,019	3,989	一般服務費	3,937	3,927	10	0
1,950	2,262	外包費	2,212	2,212	0	0
2,013	1,675	計時與計件人員酬金	1,675	1,675	0	0
56	52	體育活動費	50	40	10	0
46	660	專業服務費	570	570	0	0
	400	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	400	400	0	0
35	70	委託檢驗(定)試驗認證費	60	60	0	0
12	30	委託考選訓練費	30	30	0	0
	160	電腦軟體服務費	80	80	0	0
72	72	公共關係費	72	72	0	0
72	72	公共關係費	72	72	0	0
532	828	材料及用品費	786	690	96	0
11	50	使用材料費	40	40	0	0
11	50	燃料	40	40	0	0
521	778	用品消耗	746	650	96	0

金門縣安瀾國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國112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
131	264	辦公(事務)用品	264	240	24	0
97	120	報章雜誌	116	96	20	0
14	22	農業與園藝用品及 環境美化費	12	12	0	0
16	40	化學藥劑與實驗用品	12	12	0	0
22	30	醫療用品(非醫療 院所使用)	10	10	0	0
241	302	其他用品消耗	332	280	52	0
48	56	租金、償債、利息及相 關手續費	56	56	0	0
48	56	機器租金	56	56	0	0
48	56	電腦租金及使用費	56	56	0	0
4,335	145	購建固定資產、無形資 產、非理財目的之長期 投資及營舍與設施工程 支出	25	0	0	25
4,335	145	購建固定資產	25	0	0	25
320		擴充改良房屋建築 及設備	0	0	0	0
1,010	145	購置機械及設備	0	0	0	0
2,038		購置交通及運輸設 備	0	0	0	0
967		購置雜項設備	25	0	0	25
6	6	稅捐及規費(強制費)	6	6	0	0
6	6	規費	6	6	0	0
	1	行政規費與強制費	1	1	0	0
6	5	汽車燃料使用費	5	5	0	0
967	1,482	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	1,289	751	538	0
	6	會費	6	6	0	0
	6	職業團體會費	6	6	0	0
967	1,276	捐助、補助與獎助	1,158	620	538	0

金門縣安瀾國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國112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
884	1,164	獎助學員生給與	1,050	550	500	0
83	112	其他捐助、補助與獎助	108	70	38	0
	200	競賽及交流活動費	125	125	0	0
	150	技能競賽	100	100	0	0
	50	交流活動費	25	25	0	0
138	120	其他	133	133	0	0
138	120	其他支出	133	133	0	0
138	120	其他	133	133	0	0
43,294	43,193	合計	43,749	37,115	6,609	25

金門縣安瀾國民小學
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國112年度

單位:新臺幣元

工作計畫別	車輛種類	車號	購置 年份	汽缸 總 排氣 量	合計	牌照稅 (全年)	燃料 使用費 (全年)	油料費(全年)			修護費	檢驗 執照及 保險費
								數量 (公升)	單價	金額		
合計	2 輛				66,933	0	5,397			46,704	10,200	4,632
國民教育計畫	2 輛				66,933	0	5,397			46,704	10,200	4,632
	客貨兩用 車	BKT-7013	202307	2350	64,798	0	5,397	1,668	28	46,704	8,500	4,197
	電動機車	EMD-0226	202307		2,135	0	0	0		0	1,700	435

金門縣安瀾國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減
26,575	資 產 合 計	19,718	23,011	-3,293
26,575	資 產	19,718	23,011	-3,293
26,575	流動資產	19,718	23,011	-3,293
26,575	現金	19,718	23,011	-3,293
26,575	銀行存款	19,718	23,011	-3,293
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
0	代管資產	0	0	0
3,404	負 債	3,404	3,404	0
2,063	流動負債	2,063	2,063	0
2,063	應付款項	2,063	2,063	0
2,063	應付代收款	2,063	2,063	0
1,341	其他負債	1,341	1,341	0
1,341	什項負債	1,341	1,341	0
1,341	存入保證金	1,341	1,341	0
0	應付代管資產	0	0	0
23,171	基金餘額	16,314	19,607	-3,293
23,171	基金餘額	16,314	19,607	-3,293
23,171	基金餘額	16,314	19,607	-3,293
23,171	累積餘額	19,607	23,171	-3,564
0	本期賸餘	0	0	0
0	本期短絀	-3,293	-3,564	271
26,575	負債及基金餘額合計	19,718	23,011	-3,293

信託代理與保證資產
保管有價證券

0 信託代理與保證負債
0 應付保管有價證券

0
0

金門縣安瀾國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國112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									
收藏品及傳承資產									
土地	8,860							8,860	
土地改良物	22,711							22,711	
房屋及建築	76,614							76,614	
機械及設備	15,685							15,685	
交通及運輸設備	5,261							5,261	
雜項設備	20,043		25	(1)				20,068	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體									
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	149,174		25					149,199	

註：