

中 華 民 國 113 年 度

(自民國 113 年 1 月 1 日起至 113 年 12 月 31 日止)

福 建 省

金 門 縣 總 預 算

附 屬 單 位 預 算

(非 營 業 部 分 第 四 冊)

金 門 縣 政 府 編

金門縣總預算附屬單位預算總目次

非營業部分（第四冊）

特別收入基金

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

中 華 民 國 1 1 3 年 度

金門縣總預算

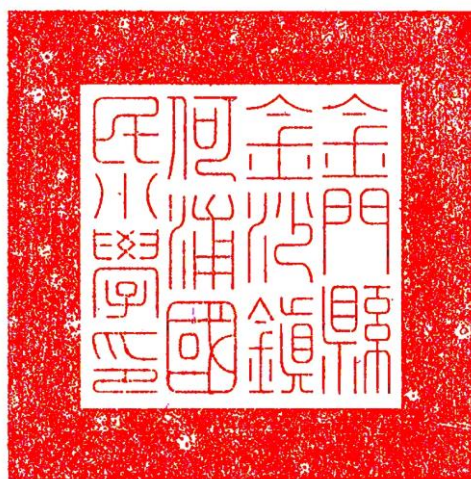
教育處主管

金門縣地方教育發展基金附屬單位預算

何浦國民小學分預算

(非營業部分)

何浦國民小學編



何浦國小

金門縣地方教育發展基金－何浦國民小學

目 次

中華民國 113 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 09-19 頁
四、預算附表	
單位（或計畫）成本分析表	第 20-20 頁
五、預算參考表	
(一) 5 年來主要業務計畫分析表	第 21-24 頁
(二) 員工人數彙計表	第 25-25 頁
(三) 用人費用彙計表	第 26-27 頁
(四) 各項費用彙計表	第 28-31 頁
(五) 車輛明細表	第 32-32 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 33-33 頁
(二) 資本資產明細表	第 34-34 頁
(三) 長期負債明細表	第 ----- 頁

金門縣何浦國民小學
金門縣地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 113 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

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

(四)學校願景：

1.健康的學生

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

2.專業的團隊

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

3.優質的環境

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

二、施政重點：

依據政府相關法令及教育政策，結合學校願景、現況與未來發展需要、教

師專業背景、學生能力、家長期望、社區資源等因素，訂定校務發展目標：

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

三、組織概況：

- (一)本校設置校長一人，綜理全校校務，下設教導處，置主任一人，組長三人（均由教師兼任）、總務處，置主任一人（教師兼任），組長一人（由教師兼任）、會計（幹事兼任）、人事（幹事兼任），及附設幼兒園等單位，幼兒園並置主任一人（教師兼任），現編制校長 1 人、教師 18 人、幹事 2 人、護理師 1 人、教保員 1 人、工友 2 人、專任廚工 1 人總計 26 人。

(二)內部分層業務如下：

- 1. 教導處：秉承校長之命，辦理全校教務及學生事務管理事項。
 - 1.1 教務組：掌理各學科課程編排、教學實施、學籍管理、成績考查、教學設備、電腦設備、教具圖書資料供應與教學研究，並與輔導室配合實施教育輔導等業務。
 - 1.2 學務組：掌理學生民族精神教育、道德教育、生活教育、體育衛生保健、學生團體活動、生活管理，並與輔導室配合實施生活輔導等業務。
 - 1.3 輔導組：秉承校長之命，辦理全校學生學習輔導、生活輔導、生涯輔導、特教等事項。
- 2. 總務處：秉承校長之命，辦理全校文書、事務、出納等總務事項。
 - 1.1 資管組：管理機關財產帳務、協助組織達成策略目標之資訊系統及多媒體或網路應用能力外資訊教學。
- 3. 幼兒園：秉承校長之命，綜理園務、辦理幼兒教學、保育與各項措施。
- 4. 會計：秉承上級主計機關之監督與指導，並受校長之指揮，依法辦理歲計、會計、統計等事項。
- 5. 人事：秉承上級人事機關之監督與指導，並受校長之指揮，依法辦理人事管理查核等事項。

四、基金歸類及屬性：

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

貳、業務計畫：

一、基金來源：

係公庫撥款收入與政府其他撥入收入及孳息，本年度預計收入 50,499 千元。

二、基金用途：

- (一)國民教育業務計畫一為辦理國民小學教育所需經費約 46,165 千元。預定招收 7 班，學生人數 85 人，新購教學器具、教具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材數位學習，提昇教學效能及品質。

(二)學前教育業務計畫—為辦理學前教育所需經費約 7,042 千元。預定招收幼大班 1 班、中班 1 班、小班 1 班，幼生人數 30 人，辦理指定活動等項目，藉由辦理各項活動，以鍛鍊幼生強健的身體，增進幼生各項生活智慧。

(三)建築及設備計畫：所需經費合計 700 千元。

1. 擴充改良房屋建築及設備：活動中心舞台修繕工程 700 千元。

(四)本基金用途合計 53,907 千元。

註：本年度基金用途數較上年度減少 7,696 千元係資本門等費用減少。

三、業務目標：

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

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

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

(四)建置溫馨民主的校園文化：

1.以參與式管理、落實行政、教師會、家長會三者的良性互動。

2.以學生第一，優先的觀念提昇行政服務效率。

3.放下威權心態，開啟校園民主之風氣。

(五)推動適性教學：

1.運用小班優勢，採多元化、活潑化的教學及評量

2.運用校內外資源，加強多元學習能力。

3.關懷相對弱勢學生之教學及輔導。

4.發展資訊教育，充實學生電腦運用之知能，並提昇教師運用電腦教學能力。

(六)辦理發展特色課程輔訓計畫及社團活動：

1.辦理各項活動、競賽及展演。

2.推動校內外學習服務。

3.發展特色課程及社團活動:如足球隊、桌球隊、烏克蘭麗麗樂隊、程式設計社團等。

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：50,499 千元，分別為財產處分收入 1 千元，利息收入 2 千元，公庫撥款收入 47,662 千元，政府其他撥入應收入 2,834 千元。

(二)本年度基金用途：53,907 千元，分別為國民教育業務計畫 46,165 千元，學前教育業務計畫 7,042 千元建築及設備計畫 700 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 3,408 千元，主要是用人費用、各項服務費用增加，將移用以前年度基金餘額支應。

三、縣〈市〉庫撥款情形：

單位：新台幣千元

年度 \ 項目	以前年度累積撥付基金數額	縣（市）庫撥補款	其他	合計

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形(前年度決算結果及上年度預算截至 111 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 111 年 12 月 31 日止執行情形)

(一)國民教育業務計畫：預算數為 45,392 千元，實際執行數為 41,727,283 元。

(二)學前教育業務計畫：預算數為 7,045 千元，實際執行數為 6,696,506 元。

(三)建築及設備計畫：預算數為 750 千元，實際執行數為 2,799,362 元。(含 110 年度奉准辦理保留款 2,099,169 元，實際執行決算數 2,099,169 元；補辦預算暨超支並決算 18,000 元，實際執行決算數 17,500 元)

二、上年度已過期間預算執行情形(截至 112 年 6 月 30 日止執行情形)：

(一)國民教育業務計畫：預算數為 46,111 千元，實際執行數為 23,018,743 元。

(二)學前教育業務計畫：預算數為 8,687 千元，實際執行數為 4,181,939 元。

(三)建築及設備計畫：預算數為 6,805 千元，實際執行數為 0 元。

伍、其他

一、112 學年度第 1 學期核定普通班 6 班、不分類巡迴輔導資源班 1 班、幼兒園 2 班共計 9 班，預定招收學生人數 85 人，幼生人數 30 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 113 年度總預算案應注意事項」與「金門縣各國小 113 年度預算共同費用編列標準」及「113 年度各縣（市）地方總預算附屬單位預算編製要點」，本著量入為出之原則編列。

金門縣何浦國民小學
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國113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)
51,379	基金來源	50,499	51,926	-1,427
8	徵收及依法分配收入	0	0	0
8	違規罰款收入	0	0	0
0	勞務收入	0	0	0
0	服務收入	0	0	0
6	財產收入	3	2	1
5	財產處分收入	1	0	1
0	租金收入	0	0	0
1	利息收入	2	2	0
51,365	政府撥入收入	50,496	51,924	-1,428
46,521	公庫撥款收入	47,662	47,010	652
4,844	政府其他撥入收入	2,834	4,914	-2,080
0	其他收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
51,223	基金用途	53,907	61,603	-7,696
41,727	國民教育計畫	46,165	46,111	54
41,727	國民小學教育	46,165	46,111	54
6,697	學前教育計畫	7,042	8,687	-1,645
6,697	學前教育	7,042	8,687	-1,645
2,799	建築及設備計畫	700	6,805	-6,105
2,137	營建及修建工程	700	5,717	-5,017
645	交通及運輸設備	0	0	0
18	其他設備	0	1,088	-1,088
156	本期賸餘（短絀－）	-3,408	-9,677	6,269
25,500	期初基金餘額	15,979	24,475	-8,496
0	解繳公庫	0	0	0
25,656	期末基金餘額	12,571	14,798	-2,227

備註：

金門縣地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表說明

中華民國 113 年度

壹、基金來源：

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

貳、基金用途：

- 一、國民教育支出：辦理國民小學教育計畫所需經費。
- 二、學前教育支出：辦理學前教育計畫所需經費。
- 三、建築及設備支出：所需經費合計 700 千元。
 - (一) 擴充改良房屋建築及設備：活動中心舞台修繕工程 700 千元。

金門縣何浦國民小學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國113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)	-3,408	
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)	-3,408	
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)	-3,408	
期初現金及約當現金	18,219	
期末現金及約當現金	14,811	

註：

金門縣何浦國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 113 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				3	
財產處分收入	年	1	1,000	1	借物網變賣所得
利息收入	年	1	2,000	2	年度專戶存帳戶利息收入
政府撥入收入				50,496	
公庫撥款收入	年	1	47,662,000	47,662	
政府其他撥入收入	年	1	2,834,000	2,834	教育部112年8月10日臺教會(四)字第1124400946T號函核定
總 計：				50,499	

金門縣何浦國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數		業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
41,727	53	國民教育計畫	46,165	46,111	
36,097	1	用人費用	38,599	38,789	
21,675	11	正式員額薪資	22,214	22,666	
20,522	113	職員薪金	21,062	21,512	校長、教師16人年度薪資18,006,000元。 護理師1人年度薪資1,015,000元。 職員2人年度薪資2,041,000元。
1,154	114	工員工資	1,152	1,154	工友2人年度薪資1,152,000元
804	12	聘僱及兼職人員薪資	1,066	1,026	
804	124	兼職人員酬金	1,066	1,026	1. 教師公差價代課鐘點費年列100,000元 2. 發展特色課程烏克麗麗社團活動講師鐘點48,000元(講師每節外聘400元*80節、助教每節200元*80節) 3. 發展特色課程程式設計(低年級班)社團活動講師鐘點48,000元(講師每節外聘400元*80節、助教每節200元*80節) 4. 發展特色課程程式設計(中高年級班)社團活動講師鐘點48,000元(講師每節外聘400元*80節、助教每節200元*80節) 5. 發展特色課程桌球社團活動講師鐘點822,000元(總教練每節外聘400元*570節、助理教練每節300元*1980節)
421	13	加(夜)班費	499	438	
421	131	延長工時加班費	0	438	
0	134	未休假加班費	499	0	加班費(含不休假加班費) 教 教師含校長6人年度不休假加班費員295,000元 職員工護理師 3人年度不休假加班費139,000元 工友2人年度不休假加班費65,000元
4,434	15	獎金	4,743	4,792	

金門縣何浦國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目		本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
2,374	151	考績獎金	2,585	2,568	校長、教師計13人年度考核獎金1,937,000元 護理師1人年度考核獎金175,000元 職員2人年度考核獎金473,000元
2,031	152	年終獎金	2,158	2,224	校長、教師人年度年終工作獎金1,737,000元 護理師1人年度年終工作獎金97,000元 職員2人年度年終工作獎金224,000元 工友2人年度年終工作獎金100,000元
30	15Y	其他獎金	0	0	
6,454	16	退休及卹償金	7,141	7,070	
6,420	161	職員退休及離職金	5,262	5,262	1. 月退休金4,982,000元 2. 卹償金280,000元
0			1,843	1,772	校長、教師13人年度退休離職金提撥補助1,401,000元 代理老師3人年度退休金提撥補助139,000元 職員2人年度退休離職金提撥補助205,000元 護理師1人年度推修離職金提撥補助98,000元
35	162	工員退休及離職金	36	36	工友2人退休離職金提撥補助36,000元
2,309	18	福利費	2,936	2,797	
2,088	181	分擔員工保險費	2,095	2,048	校長、教師13人公保375,000元、公健保912,000元 代理教師3人勞保130,000元、勞健保128,000元 職員2人公保53,000元、公健保132,000元 護理師1人公保25,000元、公健保60,000元 工友2人勞保66,000元、勞健保94,000元 二代健保補充保費120,000元

金門縣何浦國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目		本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
221	18Y	其他福利費	637	557	1.其他福利費:489,000元(員工子女教育、生育、婚喪補助費239,000+250,000元) 2.教職員進修學分補助費40,000*3人=120,000元。 4.教職員健康檢查補助費28,000元。 教職員工13人休假補助
0			204	192	
4,244	2	服務費用	5,692	5,477	
234	21	水電費	398	398	
178	212	工作場所電費	151	248	公務用電費年列151,000元
0			97	0	學生在校作息時間內使用冷氣設備電費(一般性補助款)。
56	214	工作場所水費	150	150	公務用水費年列150,000元
43	22	郵電費	71	71	
1	221	郵費	5	5	公務資料郵寄年需郵資費5,000元
42	222	電話費	66	66	1.公務協調電話費年需50,000元 2.校長手機公務協調電話費年需16,000元
72	23	旅運費	100	100	
72	231	國內旅費	100	100	教職員赴台參加會議、研習、畢業旅行領隊等人員住宿、雜費、交通等補助款年需款100,000元
338	25	修理保養及保固費	692	557	
99	252	一般房屋修護費	150	150	房屋、地坪及水、電系統等零星修繕費年列150,000元(不足款由基金餘額支應)
0	255	機械及設備修護費	20	20	推草機2台年度維修檢測耗材更換年需款20,000元
7	256	交通及運輸設備修護費	12	12	交通及運輸設備修護費及檢驗費用 1.公務車修護費年列8,500元 2.機車2輛修護費年列3,000元

金門縣何浦國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目		本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
219	257	雜項設備修護費	465	345	雜項設備維護費年列345,000元 (由基金餘額支應): 1.教職員 工及聘用人員27人辦公器具養 護費年列27X1,048=28,296元 2.消防器材設備更新用具器具 養護費年列70,000元 3.教學 教具、影印機、電氣器具、冷 氣機保養維護費等維修年列98, 000元 4.校園園區監控系統器 具更換養護費維修年列30,704 元 5.飲水機7台濾芯更換檢測 費加熱變壓器更換維護費年列7 0,000元 6.廚房過濾油網清洗 維護更換零件年列12,000元 7 .校園飲水水塔清洗消毒年列20 ,000元 8.廚房爐具更新維修 年列16,000元 9.校舍物品及 網路、電話等遷移費120,000元 冷氣設備維護費(一般性補助款)
0			15	0	
13	258	其他資產修護費	30	30	1.電梯1座每月維修保養年列14 ,400元 2.電梯1座維修保養更 換零件年列15,600元
14	26	保險費	75	45	
4	261	一般房屋保險費	15	15	校產房屋設備保火險年列保險 費15,000元。
2	264	交通及運輸設備保險費	10	0	公務車輛第三責任險10,000元 。
0	265	雜項設備保險費	10	5	設備設施保火險年列保險費10, 000元。
4	268	責任保險費	30	15	1.公共設施意外責任保險費年 列25,000元 2.公務車強制責 任年列3,747元 3.機車2輛 強制責任年列1,103元

金門縣何浦國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目		本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
526Y		其他保險費	10	10	學生、幼生參加校內外各項競賽活動及戶外教學意外保險費年列10,000元
3,428	27	一般服務費	4,059	4,009	
2,289	279	外包費	2,504	2,495	1.校園警衛保全外包費年列1,867,428元 2.學生營養午餐炊事外包費1人年列1470*210=308,700元 3.學生營養午餐炊事外包費1人按鐘點費年列1062*210=223,020元 4.學生營養早餐炊事外包費1人年列500*210=105,000元
1,093	27D	計時與計件人員酬金	1,486	1,468	年度因應需求增聘行政助理人員暨環境維護人員共2名,年度所需薪資、未休畢休假工資、年終獎金及勞保、勞健保費、勞退休離職金提撥補助款年列計1,121,000元 特教助理員所需薪資、未休畢休假工資、年終獎金及勞保、勞健保費、勞退休離職金提撥補助款年列計365,000元(依府教特字第1120059509號函編列)
46	27F	體育活動費	69	46	1.校長教職員工計21人*3,000年度體育活動費63,000元 2.約用人員2人*3,000年度體育活動費6,000元(依據勞動基準法第70條規定編列約用人員福利措施)
43	28	專業服務費	225	225	
37	287	委託檢驗(定)試驗認證費	45	45	委託檢驗(定)試驗認證費年需45,000元(不足款由基金餘額支應) 1.校舍消防安全檢查費年列15,000元 2.校舍公共安全檢查費年列15,000元 3.年度電梯檢驗合格登記費5,000元 4.飲水機每季水質檢驗費用年列10,000元

金門縣何浦國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
3 288	委託考選訓練費	20	20	奉派參加國內訓練機構訓練講習費補助款年列20,000元(由基金餘額移用)
3 28A	電腦軟體服務費	160	160	1. 電腦及網路定期保護服務費用年列18,000元 2. 電腦升級 防毒軟體維護費用年列142,000元
72 29	公共關係費	72	72	
72 291	公共關係費	72	72	因公務上所需之應酬捐贈禮品等費用年列72,000元
457 3	材料及用品費	811	760	
31 31	使用材料費	51	50	
31 312	燃料	51	50	公務車1668公升機車312公升燃料費年列55,000元
425 32	用品消耗	760	710	
75 321	辦公（事務）用品	240	240	1. 學生教學教材教具影印紙護貝紙碳粉匣耗材等年列60,000元 2. 基本辦公費年列180,000元
51 322	報章雜誌	140	140	1. 充實班級及圖書室 報章什誌、刊物、教材費年列90,000元 2. 年度編輯校刊費年列50,000元
101 323	農業與園藝用品及環境美化費	60	60	1. 校園環境美化用具及清用品(具)、佈置費等年列50,000元 2. 教室班級教學環境美化、佈置費等年列10,000元
0 324	化學藥劑與實驗用品	10	10	實驗材料、物料、教材等年列10,000元
11 328	醫療用品（非醫療院所使用）	20	20	體育衛生用具醫療藥品活動費年列20,000元

金門縣何浦國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目		本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
189	32Y	其他用品消耗	290	240	其他用品消耗年度需款290,000元。(由基金餘額支應) 1.充實 教具、教材、用品年列100,000元。 2.舉辦迎新會班親會等 各項活動及民俗才藝活動、合唱比賽、競賽參加人員餐點、畢業典禮活動費佈置等年列 100,000元 3.語文學藝閱讀文康 競賽各項比賽績優獎勵品費等年列30,000元 4.特教資源班 教學增強物年列10,000元 5. 教職員、學童體育活動，運動團體服及活動費用50,000元
04		租金、償債、利息及相關手續費	17	0	
045		雜項設備租金	17	0	
0451		雜項設備租金	17	0	年度自動體外心臟電擊去顫器(AED)租賃費用
66		稅捐及規費(強制費)	8	8	
666		規費	8	8	
2661		行政規費與強制費	1	1	公務車年度檢驗費年列1000元
5663		汽車燃料使用費	6	6	公務車燃料使用費年列6,000元
0			1	1	公務機燃料使用費年列1,000元
9247		會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,038	1,077	
271		會費	6	6	
2713		職業團體會費	6	6	年度需款6,000元 1.本校保健 室依規定參加職業團體年度繳納常年會費 2.本校參加體育 會年度繳納常年會費 3.童軍 三項登記費用
739	72	捐助、補助與獎助	932	971	

金門縣何浦國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目		本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
687	726	獎助學員生給與	856	904	1. 學生85人*210*40年度午餐費補助款714,000元 2. 學生課本費85人*1,600年度補助款136,000元 3. 新進學生午餐餐具年度補助款人16*400元=6,400元
52	72Y	其他捐助、補助與獎助	76	67	業務執行秘書及導師計9人*210*40輔導學生午餐補助款年列75,600元
183	75	競賽及交流活動費	100	100	
183	751	技能競賽	80	80	學生選手、裁判、工作人員選拔及各項競賽期間之交通、膳宿及活動相關臨時費用年列80,000元。
	0	交流活動費	20	20	凡國外團體赴國內、同業交流觀摩訪問等活動之相關費用年列20,000元。

金門縣何浦國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
6,697	54 學前教育計畫	7,042	8,687	
6,138	1 用人費用	6,457	8,027	
4,623	11 正式員額薪資	4,614	5,772	
4,299	113 職員薪金	4,251	5,437	幼兒園教師3人薪津3,430,000元 教保員1人薪津801,000元 教保員年度未修畢休假工資20,000元
324	114 工員工資	363	335	幼兒園專任廚工薪資及未修畢休假工資335,000元
11	12 聘僱及兼職人員薪資	50	50	
11	124 兼職人員酬金	50	50	幼教老師教保員公差假代理老師代課鐘點費年列 50,000元
60	13 加(夜)班費	79	64	
60	131 延長工時加班費	0	64	
0	134 未休假加班費	79	0	幼兒園教師兼主任年度不休假加班費年列入79,000元
639	15 獎金	924	1,116	
227	151 考績獎金	469	556	幼兒園教師3人年終考核獎金
412	152 年終獎金	455	560	幼兒園教師3人年終工作獎金338,000元 教保員1人年終工作獎金76,000元 專任廚工年終工作獎金41,000元
345	16 退休及卹償金	368	430	
325	161 職員退休及離職金	348	410	幼兒園教師3人年度退休及離職金提撥298,000元 教保員1人年度退休及離職金提撥50,000元
19	162 工員退休及離職金	20	20	幼兒園專任廚工退休及離職金提撥補助
461	18 福利費	422	595	
445	181 分擔員工保險費	406	585	幼兒園教師3人年度公保80,000元、公健保230,000元 教保員1人年度勞保46,000元、勞健保45,000元 二代健保補充保費5,000元
16	18Y 其他福利費	16	10	幼兒園主任強度休假補助費
14	2 服務費用	17	14	
2	26 保險費	2	2	

金門縣何浦國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目		本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
226Y		其他保險費	2	2	幼生參加校內外各項競賽活動及戶外教學意外保險費年列2,000元
1227		一般服務費	15	12	
1227F		體育活動費	15	12	1. 幼兒園教師教保員廚工人員5人*3,000元文康活動費15,000元
1553		材料及用品費	80	80	
15532		用品消耗	80	80	
26321		辦公（事務）用品	30	30	電腦消耗品等碳粉匣零星材料配件、影印紙、電池、文具用品護貝紙、清潔用具基本辦公費年列30,000元
9322		報章雜誌	10	10	幼生教學教材教具、圖畫冊、刊物等年列10,000元
12032Y		其他用品消耗	40	40	1. 舉辦幼生各項活動、才藝團康活動暨親職教育活動材料費、文藝競賽績優獎勵品、畢業典禮活動費用年列36,000元 2. 教室佈置材料清潔用具(品)、醫療用品年列4,000元
3907		會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	488	566	
39072		捐助、補助與獎助	488	566	
364726		獎助學員生給與	446	532	1. 幼生30人*210*40年度午餐年度補助款252,000元 2. 幼生30人*210*30年度點心費年度補助款189,000元 3. 新進幼生年度餐具及餐廳等清潔用具年度補助款400*12人=4,800元
2672Y		其他捐助、補助與獎助	42	34	幼生老師5人輔導幼生午餐年度補助款40*210*5=42000元

金門縣何浦國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目		本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
2,799	5M	建築及設備計畫	700	6,805	活動中心舞台修繕工程
2,799	5	購建固定資產、無形資	700	6,805	
		產、非理財目的之長期投資			
		及營舍與設施工程支出			
2,799	51	購建固定資產	700	6,805	
843	512	興建土地改良物	0	0	
1,293	513	擴充改良房屋建築及設備	700	5,717	
0	514	購置機械及設備	0	29	
645	515	購置交通及運輸設備	0	0	
18	516	購置雜項設備	0	1,059	
51,223		總計	53,907	61,603	

金門縣何浦國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 113 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				46,165	
國民小學教育				46,165	何浦國民小學113年預算
學前教育計畫				7,042	
學前教育				7,042	何浦國民小學附設幼兒園113年預算
建築及設備計畫				700	
營建及修建工程				700	活動中心舞台修繕工程
合 計				53,907	

金門縣何浦國民小學
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 113 年 度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預（決）算 數	說 明
本年度預算數 國民教育計畫				53,907 46,165	何浦國民小學113年 預算
學前教育計畫				7,042	何浦國民小學附設幼兒園113年預算
建築及設備計畫				700	活動中心舞台修繕工程
上年度預算數 國民教育計畫				61,603 46,111	何浦國民小學年預算
學前教育計畫				8,687	何浦國民小學附設幼兒園年預算
建築及設備計畫				6,805	擴充改良房屋建築及設備:西側校舍室內裝修工程(含圖書室、輔導特教教室及音樂教室內部裝修天花板、櫥櫃、地板及機電工程等)5,717千元整。購置機械及設備:筆記型電腦1台29千元整。購置雜項設備:1.西側新建大樓空調設備517千元整。(警衛室、閱讀教室及輔導教室共8台)2.西側新建大樓廣播系統及數位電話佈線542千元整。
前年度決算數 國民教育計畫				51,223 41,727	111年度教職員工22人學生94人年度所需用人費公勞健保退撫基金領月退休金等補助款學生午餐費、課本費、教具用具圖書設備、業務維修及水電費、教學教材活動補助款年需款45,392,000元

金門縣何浦國民小學
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 113年 度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預（決）算 數	說 明
學前教育計畫				6,697	111年度幼兒園教師3人教保員1專任廚工1人幼生33人年度所需用人費公勞健保退撫基金等補助款幼生午餐、點心費、事務用品費及教學教材活動補助款年需款7,045,000元
建築及設備計畫				2,799	111年度新購汰舊換新7-8人座小客貨兩用公務車1輛750千元
110年度決算數				47,863	
國民教育計畫				41,288	110年度教職員工22人學生95人年度所需用人費公勞健保退撫基金領月退休金等補助款學生午餐費、課本費、教具用具圖書設備、業務維修及水電費、教學教材活動補助款年需款45,181,000元
學前教育計畫				6,448	110年度幼兒園教師3人教保員2專任廚工1人幼生43人年度所需用人費公勞健保退撫基金等補助款幼生午餐、點心費、事務用品費及教學教材活動補助款年需款7,469,000元

金門縣何浦國民小學
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 113 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				127	110年度建築及設備計畫—建築及設備支出：所需經費合計1,127千元。無形資產：購置出納薪資管理作業系統1套30千元。房屋建築及設備：電表電源遷移工程計1,000千元。1.戶外臨時配電不鏽鋼電盤及基座固定。2.電力人孔基座及基座固定。3.高壓電纜及管線固定。4.管線道路開挖回填及深度水泥固定。5.人工地磚拼組還原。6.台電申請竣工遷移及協調設備安置。7.臨時電源切換配電盤。8.無熔絲開關安裝。9.其他雜項。機械及設備：購置財產管理設備平板電腦盤點機乙台50千元。什項設備：購置財產標籤列印機1台47千元。
109年度決算數 國民教育計畫				52,247 40,984	109年度教職員工21人學生105人年度所需用人費公勞健保退撫基金領月退休金等補助款學生午餐費、課本費、教具用具圖書設備、業務維修及水電費、教學教材活動補助款年需款43,185,000元

金門縣何浦國民小學
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 113年 度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預（決）算 數	說 明
學前教育計畫				6,156	109年度幼兒園教師2人教保員2專任廚工1人幼生40人年度所需用人費公勞健保退撫基金等補助款幼生午餐、點心費、事務用品費及教學教材活動補助款年需款6,360,000元
建築及設備計畫				5,107	109年度房屋建築及設備:幼兒園教室環境改善工程6,011千元 1.窗戶防水。2.遮雨棚裝設。3.木地板汰換。4.櫥櫃汰換。5.教師桌維修。什項設備:中棟大樓教室冷氣汰換614千元1.班級教室冷氣12台。2.電腦教室冷氣2台。3.電腦機房冷氣2台。

金門縣何浦國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 113 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：(1).勞務外包公司之派遣人力-校園保全3人執行校園安全維護年度預算1,867,428元。(2).勞務承攬按日計酬-(A)午餐炊事外包1人支付薪資及二代健保補充費,年度預算數308,700元、午餐炊事鐘點1人支付薪資及二代健保補充費,年度預算數223,020元。(B)早餐炊事1人支付薪資及二代健保補充費,年度預算數105,000元。(3)按件或按時計酬-(A)年度因應需求增聘行政助理人員暨環境維護人員共2名,年度所需薪資、未休畢休假工資、年終獎金及勞保、勞健保費、勞退休離職金提撥補助款年列計1,121,000元。(B)特教助理員所需薪資、未休畢休假工資、年終獎金及勞保、勞健保費、勞退休離職金提撥補助款年列計365,000元(依府教特字第1120059509號函編列)。

金門縣何
地方教育
用人費用
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	26,828		578		2,613	3,054		7,509
國民教育計畫	22,214		499		2,158	2,585		7,141
正式人員	22,214		499		2,158	2,585		7,141
學前教育計畫	4,614		79		455	469		368
正式人員	4,614		79		455	469		368

國民教育計畫：(1).勞力外包公司之派遣人力-校園保全3人執行校園安全維護年度預算1,867,428元。(2).勞務承攬按日計酬-(A)午餐炊事外包1人支付薪資及二代健保補充費,年度預算數308,700元、午餐炊事鐘點1人支付薪資及二代健保補充費,年度預算數223,020元。(B)早餐炊事1人支付薪資及二代健保補充費,年度預算數105,000元。(3)按件或按時計酬-(A)年度因應需求增聘行政助理人員暨環境維護人員共2名,年度所需薪資、未休畢休假工資、年終獎金及勞保、勞健保費、勞退休離職金提撥補助款年列計1,121,000元。(B)特教助理員所需薪資、未休畢休假工資、年終獎金及勞保、勞健保費、勞退休離職金提撥補助款年列計365,000元(依府教特字第1120059509號函編列)。

浦國民小學
發展基金
彙計表
113年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

金門縣何浦國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113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	
42,235	46,816	用人費用	45,056	38,599	6,457	0	
26,298	28,438	正式員額薪資	26,828	22,214	4,614	0	
24,821	26,949	職員薪金	25,313	21,062	4,251	0	
1,478	1,489	工員工資	1,515	1,152	363	0	
815	1,076	聘僱及兼職人員薪資	1,116	1,066	50	0	
815	1,076	兼職人員酬金	1,116	1,066	50	0	
480	502	加（夜）班費	578	499	79	0	
480	502	延長工時加班費	0	0	0	0	
		未休假加班費	578	499	79	0	
5,073	5,908	獎金	5,667	4,743	924	0	
2,600	3,124	考績獎金	3,054	2,585	469	0	
2,443	2,784	年終獎金	2,613	2,158	455	0	
30		其他獎金	0	0	0	0	
6,799	7,500	退休及卹償金	7,509	7,141	368	0	
6,745	7,444	職員退休及離職金	7,453	7,105	348	0	
54	56	工員退休及離職金	56	36	20	0	
2,769	3,392	福利費	3,358	2,936	422	0	
2,532	2,633	分擔員工保險費	2,501	2,095	406	0	
237	759	其他福利費	857	841	16	0	
4,257	5,491	服務費用	5,709	5,692	17	0	
234	398	水電費	398	398	0	0	
178	248	工作場所電費	248	248	0	0	
56	150	工作場所水費	150	150	0	0	
43	71	郵電費	71	71	0	0	
1	5	郵費	5	5	0	0	
42	66	電話費	66	66	0	0	
72	100	旅運費	100	100	0	0	
72	100	國內旅費	100	100	0	0	
338	557	修理保養及保固費	692	692	0	0	
99	150	一般房屋修護費	150	150	0	0	

金門縣何浦國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	國民教育計 畫	學前教育計 畫	建築及設備 計畫	
	20	機械及設備修護費	20	20	0	0	
7	12	交通及運輸設備修 護費	12	12	0	0	
219	345	雜項設備修護費	480	480	0	0	
13	30	其他資產修護費	30	30	0	0	
15	47	保險費	77	75	2	0	
4	15	一般房屋保險費	15	15	0	0	
2		交通及運輸設備保 險費	10	10	0	0	
	5	雜項設備保險費	10	10	0	0	
4	15	責任保險費	30	30	0	0	
6	12	其他保險費	12	10	2	0	
3,440	4,021	一般服務費	4,074	4,059	15	0	
2,289	2,495	外包費	2,504	2,504	0	0	
1,093	1,468	計時與計件人員酬 金	1,486	1,486	0	0	
58	58	體育活動費	84	69	15	0	
43	225	專業服務費	225	225	0	0	
37	45	委託檢驗(定)試驗 認證費	45	45	0	0	
3	20	委託考選訓練費	20	20	0	0	
3	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	
611	840	材料及用品費	891	811	80	0	
31	50	使用材料費	51	51	0	0	
31	50	燃料	51	51	0	0	
580	790	用品消耗	840	760	80	0	
100	270	辦公(事務)用品	270	240	30	0	
60	150	報章雜誌	150	140	10	0	
101	60	農業與園藝用品及 環境美化費	60	60	0	0	

金門縣何浦國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	國民教育計 畫	學前教育計 畫	建築及設備 計畫	
	10	化學藥劑與實驗用品	10	10	0	0	
11	20	醫療用品（非醫療院所使用）	20	20	0	0	
309	280	其他用品消耗	330	290	40	0	
		租金、償債、利息及相關手續費	17	17	0	0	
		雜項設備租金	17	17	0	0	
		雜項設備租金	17	17	0	0	
2,799	6,805	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	700	0	0	700	
2,799	6,805	購建固定資產	700	0	0	700	
843		興建土地改良物	0	0	0	0	
1,293	5,717	擴充改良房屋建築及設備	700	0	0	700	
	29	購置機械及設備	0	0	0	0	
645		購置交通及運輸設備	0	0	0	0	
18	1,059	購置雜項設備	0	0	0	0	
6	8	稅捐及規費(強制費)	8	8	0	0	
6	8	規費	8	8	0	0	
2	1	行政規費與強制費	1	1	0	0	
5	7	汽車燃料使用費	7	7	0	0	
1,314	1,643	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,526	1,038	488	0	
2	6	會費	6	6	0	0	
2	6	職業團體會費	6	6	0	0	
1,130	1,537	捐助、補助與獎助	1,420	932	488	0	
1,051	1,436	獎助學員生給與	1,302	856	446	0	
78	101	其他捐助、補助與獎助	118	76	42	0	

單位：新臺幣千元

16-20-31

金門縣何浦國民小學
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國113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 國民教育計畫	3 輛				78,796	0	5,712			51,480	11,900	9,704
	3 輛				78,796	0	5,712			51,480	11,900	9,704
	機車	3JV-699	2007	125	10,838	0	315	312	26	8,112	1,700	711
	客貨兩用車	BNW-0526	202410	1998	65,823	0	5,397	1,668	26	43,368	8,500	8,558
	電動機車	832-QCB	201305		2,135	0	0	0	26	0	1,700	435

金門縣何浦國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
27,895	資 產 合 計	14,811	18,219	-3,408
27,895	資 產	14,811	18,219	-3,408
27,895	流動資產	14,811	18,219	-3,408
27,895	現金	14,811	18,219	-3,408
27,895	銀行存款	14,811	18,219	-3,408
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
0	代管資產	0	0	0
0	應付代管資產	0	0	0
2,239	負 債	2,240	2,240	0
1,571	流動負債	1,571	1,571	0
1,571	應付款項	1,571	1,571	0
1,571	應付代收款	1,571	1,571	0
669	其他負債	669	669	0
669	什項負債	669	669	0
669	存入保證金	669	669	0
25,656	基金餘額	12,571	15,979	-3,408
25,656	基金餘額	12,571	15,979	-3,408
25,656	基金餘額	12,571	15,979	-3,408
25,656	累積餘額	15,979	25,656	-9,677
0	本期賸餘	0	0	0
0	本期短絀	-3,408	-9,677	6,269
27,895	負債及基金餘額合計	14,811	18,219	-3,408

信託代理與保證資產
保管有價證券

0 信託代理與保證負債
0 應付保管有價證券

0
0

金門縣何浦國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國113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	3,981								3,981
土地改良物	19,178								19,178
房屋及建築	135,475		700	(1)			活動中心舞 台修繕工程 活動中心舞 台修繕工程		136,175
機械及設備	14,143								14,143
交通及運輸設備	4,095								4,095
雜項設備	21,790								21,790
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	30								30
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	198,692		700						199,392

註：

中華民國 113 年度

金門縣總預算

教育處主管

金門縣地方教育發展基金附屬單位預算

述美國民小學分預算

(非營業部分)

述美國民小學編



述美國小

金門縣地方教育發展基金—述美國民小學

目 次

中華民國 113 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 16-17 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) 公務車輛明細表·····	第 23-23 頁
(六) 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表·····	第 一 頁
(七) 補辦預算明細表·····	第 一 頁
六、附錄	
(一) 預計平衡表·····	第 24-24 頁
(二) 資本資產明細表·····	第 25-25 頁
(三) 長期負債明細表·····	第 一 頁

金門縣述美國民小學
金門縣地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 113 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、科學及生活智能。以養成德、智、體、群、美五育均衡發展之健全國民為宗旨。培養學童七大學習領域及十大基本能力。
- (二) 依據「教育基本法」第 5 條及「教育經費編列與管理法」第 13 條規定，本縣自 95 年度起依設置「金門縣地方教育發展基金」，以促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效。
- (三) 本縣依據教育部 97 年 1 月 24 日台會(四)字第 0970005956 號函擬訂之「各縣市地方教育發展基金成立附屬單位預算推動方案」，報奉行政院以 97 年 2 月 25 日院臺教字第 0970006817 號函核定修正為「各縣市地方教育發展基金成立附屬單位預算試辦計畫」，自 98 年度起參加試辦，以充實、保障教育經費，並使教育經費能穩定成長及發揮效益。

二、施政重點：

- (一) 執行教育部補助 326 萬 2,000 元辦理國小部及幼兒園校務提升計畫：分別是補助書籍費、少子女化對策計畫及學前幼兒就學補助、教保服務機構推動本土語言教學經費、提高教師員額編制每班 1.65 師、國小每班 1.65 師至達成合理教師員額編制、教師課稅相關配套及補助置國民中小學輔導教師之減授課節數鐘點費，共計 7 大項，建構優質學習環境。
- (二) 執行國小、學前兩項工作計畫，以強化教師教學能力，落實學生適性發展。
- (三) 執行「攜手計畫課後扶助」：透過本計畫積極推動小班化的補救教學，朝精緻化、個別化的目標前進，共同打造「攜手友愛學習無礙」的教育理想圖像。
- (四) 推動「健康促進學校計畫」藉以推動符合本校學生健康需求及校本位之健康促進學校計畫，並執行校園性教育實施計畫、學生身體健康促進實施計畫。另配合教育部委託專業團隊辦理視力保健實施計畫、學(幼)童口腔衛生保健實施計畫。
- (五) 推動「快活計畫」目的在培育學生運動知能，激發運動動機與興趣，養成規律運動習慣，奠定終身參與身體活動的能力與態度。
- (六) 執行教育部「擴大照顧弱勢族群國民中小學生營養午餐推動方案」。
- (七) 健全教師進修制度，促進教師專業發展。
- (八) 維護校園安全：建立校園危機應變機制，賡續推動「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」、「加強校園霸凌防制相關措施」、「防制學生藥物濫用三級預防計畫」。
- (九) 提升資產效益，妥適配置政府資源：1、加強資本門預算執行，提升經費運用效益。2、精實概算籌編，有效運用整體教育資源，達成教育目標。

三、組織概況：

- (一) 本校設置校長 1 人，綜理全校校務，下設教導處、總務處、會計、人事

及幼兒園等單位，現編制校長 1 人、教師 18 人、教保員 3 人、職員 2 人、護理師 1 人、工友 1 人、幼兒園專任廚工 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，生活輔導等業務。
 - 1.3 輔導組：秉承校長之命，辦理學生學習、生活輔導及特教等事項。
 - 1.4 課推組：秉承校長之命，辦理全校教師研習、課程推廣等事項。
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，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 5,518 萬 2,000 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計 3,936 萬 2,000 元。預定招收 6 班，學生人數 75 人，新購運動器材、教具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能。
- (二) 學前教育業務計畫—為辦理學前教育所需經費約 1,204 萬 8,000 元。預定招收幼稚小、中、大班、幼幼各 1 班，學生人數 66 人，辦理指定活動等項目，藉由辦理各項活動，以鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智慧。
- (三) 建築及設備計畫—為擴充學校硬體設備及採購相關機械及雜項設備，所需經費約 2 萬 9,000 元。
- (四) 本基金用途合計 5,143 萬 9,000 元整。

三、業務目標：

- (一) 開啟多元智慧：尊重每個學生獨特的個性，以多元智慧的觀點協助學生找到生命的亮點，肯定天生我才必有用，能知於學，樂於學。
- (二) 培養生活能力：因應新世紀知識社會的到來，培養學生各項能力，諸如人際溝通能力、資訊能力、終身學習能力、生涯規畫能力、問題解決能力。
- (三) 蘊育人文情懷：在溫馨開放的校園文化中，孕育人文情懷，學會尊重、包容；建構生命的價值、完成人性的開展。
- (四) 建置溫馨民主的校園文化：
 1. 以參與式管理、落實行政、教師會、家長會三者的良性互動。
 2. 以學生第一，教學優先的觀念提昇行政服務效率。

3. 放下威權心態，開啟校園民主之風氣。

(五) 推動適性教學：

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

(六) 辦理發展性的訓輔活動：

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

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一) 本年度基金來源：5,518 萬 2,000 元，分別為利息收入 1,000 元，公庫撥款收入 5,191 萬 9,000 元，政府其他撥入收入 326 萬 2,000 元，較上年度預算數 4,618 萬 1,000 元，增加 900 萬 1,000 元（約 19.49%），主要係公庫撥款收入增加所致。

(二) 本年度基金用途：5,143 萬 9,000 元，分別為國民教育業務計畫 3,936 萬 2,000 元，學前教育業務計畫 1,204 萬 8,000 元，資本門建築及設備計畫 2 萬 9,000 元，較上年度預算數 4,796 萬 1,000 元，增加 347 萬 8,000 元（約 7.25%），係因幼兒園增加教師 1 名，餘各項計畫支出依實需微幅調整。

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及基金用途相抵後，賸餘數 428 萬 5,000 元。

三、公庫撥補情形：單位：新台幣千元

年度	項目	以前年度累積撥付基金數額	公庫撥補款	其他	合計

四、補辦預算事項：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 112 年上半年止執行情形)：

一、111 年度決算結果：基金來源—利息收入 3,914 元、財產處分收入 1 萬 5,810 元、公庫撥款收入 3,987 萬 2,000 元、政府其他撥入收入 518 萬元，總收入計 4,507 萬 1,724 元。基金用途—國民教育計畫：3,441 萬 5,609 元、學前教育計畫 887 萬 3,212 元、建築及設備計畫 505 萬 2,893 元，總支出計 4,834 萬 1,714 元，本期短絀 326 萬 9,990 元，期末基金餘額 177 萬 9,394 元。

二、112 年上半年期間執行情形：基金來源—財產處分收入 3,580 元、利息收入 5,740 元、公庫撥款收入 2,257 萬元、政府其他撥入收入 524 萬 9,000 元，總收入計 2,782 萬 8,320 元。基金用途—國民教育計畫 1,901 萬 1,061 元、學前教育計畫 535 萬 3,714 元、建築設備計畫 8 萬 9,500 元，支出共計 2,445 萬 4,275 元，收支相抵，計賸餘 337 萬 4,045 元，主要係覈實支付所致。

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，按「113 年度縣（市）地方總預算附屬單位預算編製要點」規定，並本量入為出之原則編列。

金門縣述美國民小學
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國113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)
45,072	基金來源	55,182	46,181	9,001
0	徵收及依法分配收入	0	0	0
0	違規罰款收入	0	0	0
20	財產收入	1	1	0
16	財產處分收入	0	0	0
4	利息收入	1	1	0
45,052	政府撥入收入	55,181	46,180	9,001
39,872	公庫撥款收入	51,919	40,931	10,988
5,180	政府其他撥入收入	3,262	5,249	-1,987
0	其他收入	0	0	0
0	受贈收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
48,342	基金用途	51,439	47,961	3,478
34,416	國民教育計畫	39,362	38,076	1,286
34,416	國民小學教育	39,362	38,076	1,286
8,873	學前教育計畫	12,048	9,775	2,273
8,873	學前教育	12,048	9,775	2,273
5,053	建築及設備計畫	29	110	-81
3,055	營建及修建工程	0	0	0
0	交通及運輸設備	0	0	0
1,998	其他設備	29	110	-81
-3,270	本期賸餘（短絀一）	3,743	-1,780	5,523
5,049	期初基金餘額	-1	1,715	-1,716
0	解繳公庫	0	0	0
1,779	期末基金餘額	3,742	-65	3,807

備註：

金門縣述美國民小學
金門縣地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表說明

中華民國 113 年度

壹、基金來源：

- 一、利息收入：年度基金之專戶存款利息收入預計數。
- 二、公庫撥款收入：年度公庫撥入數。
- 三、政府其他撥入收入：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：購建固定資產推車 1 台所需經費。

金門縣述美國民小學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國113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)	3,743	
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)	3,743	
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)	3,743	
期初現金及約當現金	3,156	
期末現金及約當現金	6,899	

註：

金門縣述美國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 113 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512-0利息收入
政府撥入收入				55,181	
公庫撥款收入	年	1	51,919,000	51,919	
政府其他撥入收入	年	1	3,262,000	3,262	依「依教育 部112年8月10日臺教 會(四)字 第1124400946T號函核 定」
總 計：				55,182	

金門縣述美國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數		業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
34,416	53	國民教育計畫	39,362	38,076	
28,760	1	用人費用	31,038	29,806	
18,213	11	正式員額薪資	19,268	18,430	
17,636	113	職員薪金	18,655	17,853	校長1、幹事2、護理師1及國小部13位教師全年薪資
577	114	工員工資	613	577	工友1人全年薪資
104	12	聘僱及兼職人員薪資	315	520	
104	124	兼職人員酬金	315	520	1.公假、喪假、娩假之短期代課費。2.課稅相關配套措施，調整導師費、超鐘點費。
475	13	加（夜）班費	549	391	
475	131	延長工時加班費	549	391	兼行政教、職員及工友不休假加班費
3,318	15	獎金	3,948	3,930	
1,572	151	考績獎金	2,059	1,745	國小部教、職員及工友考績（核）獎金
1,746	152	年終獎金	1,889	2,185	國小部教、職員及工友年終工作獎金
4,462	16	退休及卹償金	4,562	4,488	
4,462	161	職員退休及離職金	1,562	1,525	國小部教職員退撫基金、代理教師及工友提撥退休金補助
0			3,000	2,963	退休及退撫給與（退休金、撫慰金、遺屬年金等）
2,189	18	福利費	2,396	2,047	
1,790	181	分擔員工保險費	1,814	1,636	國小部教、職員公保、代理教師、工友勞保及全員健保補助費
0	18Y	其他福利費	6	6	退休三節慰問金1人
398			176	151	兼行政教、職員及工友國內休假補助
0			63	54	員工健康檢查補助
0			337	200	員工進修、婚、喪、生育及子女教育等各項補助費
4,307	2	服務費用	5,810	5,709	
229	21	水電費	428	328	
191	212	工作場所電費	253	250	校舍用電費
0			97	0	學生在校作息時間內使用冷氣設備電費(一般性補助款)
38	214	工作場所水費	78	78	校舍用水費
49	22	郵電費	80	80	
0	221	郵費	10	10	公務郵資及運費
49	222	電話費	70	70	公務電話費
39	23	旅運費	120	100	
39	231	國內旅費	120	100	教職員赴台開會、研習、考試及校外教學帶隊人員等差旅費

金門縣述美國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
57825	修理保養及保固費	1,034	700	
218252	一般房屋修護費	319	200	校舍及相關設施零星修繕費
0255	機械及設備修護費	100	0	各項機械設備及電腦維修費(款由校務基金支應)
39256	交通及運輸設備修護費	100	100	公務校車及單車保養維修費(款由校務基金支應)
321257	雜項設備修護費	500	400	冷氣機、電梯保養、飲水機濾心汰換、及廚房設備維護等(款由校務基金支應)
0		15	0	冷氣設備維護(一般性補助款)。
2326	保險費	49	50	
8261	一般房屋保險費	21	25	建築物防火及相關保險費
0264	交通及運輸設備保險費	15	0	公務校車及機車保險費等
0		3	0	校車第三人責任險。
13268	責任保險費	0	15	
226Y	其他保險費	10	10	校外教學活動保險
3,15027	一般服務費	3,495	3,679	
2,039279	外包費	2,245	2,162	警衛保全1,857,000元、早餐80,000元及午餐外包費308,000元(一般性補助款)
2327A	義(志)工服務費	30	20	志工服務活動費(款由校務基金支應)
1,04727D	計時與計件人員酬金	1,160	1,139	約用人員2名,工資及勞、健保、勞退補助費
0		0	318	
4227F	體育活動費	60	40	1.教職員及工友文康活動費2.約用人員勞動基準法第70條規定編列福利措施費
16628	專業服務費	532	700	
47285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	180	180	指導學生音樂、運動、藝文、強化英語等各專業領域外聘講課鐘點費及撰稿費用(款由校務基金支應)
38287	委託檢驗(定)試驗認證費	120	110	消防申報檢查20,000元、消防設備耗材維修及汰舊換新20,000元、建築物公共安全申報10,000元及幼兒園遊樂器材檢驗費70,000元(款由校務基金支應)
8288	委託考選訓練費	22	50	核派教職員參加提升專業訓練補助(款由校務基金支應)
7428A	電腦軟體服務費	160	160	電腦教學及資訊系統維修相關服務費
028Y	其他專業服務費	50	200	老舊設施、設備拆除及改善規劃費用(款由校務基金支應)
7229	公共關係費	72	72	

金門縣述美國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
72291	公共關係費	72	72	校長公共關係費6,000x12月
6483	材料及用品費	1,170	1,110	
5631	使用材料費	113	113	
56312	燃料	113	113	校車2輛、公務機車1輛等油料
59232	用品消耗	1,057	997	
246321	辦公（事務）用品	400	420	辦公等相關事務費
10322	報章雜誌	40	0	圖書教材充實、報章雜誌費
64325	服裝	90	50	運動會、教學及體育活動等制服(款由校務基金支應)
27132Y	其他用品消耗	527	527	國小實驗費、社會教育費、社團活動費、體育衛生保健費30,000元、教具教材費、國小學生活動及雜費等。
44	租金、償債、利息及相關手續費	100	110	
043	機器租金	60	60	
0432	機械及設備租金	60	60	舉辦活動租用音響等設備費(款由校務基金支應)
444	交通及運輸設備租金	40	50	
4442	車租	40	50	國小及幼兒園校外教學及辦理學校活動租車費用(款由校務基金支應)
116	稅捐及規費(強制費)	14	14	
1166	規費	14	14	
2661	行政規費與強制費	5	5	車輛檢驗費及地政等規費
9663	汽車燃料使用費	9	9	校車2輛、公務機車1輛。
6867	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,230	1,327	
071	會費	3	0	
0713	職業團體會費	3	0	護士公會、護理協進會費(款由校務基金支應)
61372	捐助、補助與獎助	727	727	
559726	獎助學員生給與	660	660	學生午餐補助65人*210天*40元=546,000元、學生課本補助、新生餐具費
5472Y	其他捐助、補助與獎助	67	67	導師6人及午餐秘書1人、稽核人員1人午餐補助共8人*210天*40元=67,000元
7375	競賽及交流活動費	500	600	
0751	技能競賽	100	100	各項競技、運動比賽相關費用
73752	交流活動費	400	500	推動校務發展計畫：校外體驗學習、校際交流活動相關費用(款由校務基金支應)

金門縣述美國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
8,873 ⁵⁴	學前教育計畫	12,048	9,775	
8,151 ¹	用人費用	10,622	8,724	
6,337 ¹¹	正式員額薪資	7,899	6,559	
6,020 ¹¹³	職員薪金	2,287	2,149	幼兒園主任及教師全年薪資
0		5,242	4,077	幼兒園代理教師3位及教保員3位全年薪資
317 ¹¹⁴	工員工資	370	333	幼兒園廚工全年工資
10 ¹²	聘僱及兼職人員薪資	100	100	
10 ¹²⁴	兼職人員酬金	100	100	三個班級導師費及代課鐘點費
0 ¹³	加（夜）班費	63	60	
0 ¹³¹	延長工時加班費	63	60	幼兒園兼行政人員不休假加班費
721 ¹⁵	獎金	1,170	862	
110 ¹⁵¹	考績獎金	349	180	幼兒園主任及教師考績（核）獎金
612 ¹⁵²	年終獎金	821	682	幼兒園教師、代理教師、教保員及廚工年終工作獎金
417 ¹⁶	退休及卹償金	542	454	
417 ¹⁶¹	職員退休及離職金	196	182	幼兒園主任及教師退撫基金補助
0		346	272	幼兒園代理教師、教保員及廚工提存退休金補助
666 ¹⁸	福利費	848	689	
650 ¹⁸¹	分擔員工保險費	183	173	幼兒園代理教師、教保員及廚工勞保、健保補助
0		642	493	幼兒園主任及教師公保、健保補助。
16 ^{18Y}	其他福利費	16	16	幼兒園兼行政人員休假補助
0		7	7	幼兒園教師健檢補助
16 ²	服務費用	391	16	
16 ²⁷	一般服務費	391	16	
0 ^{27D}	計時與計件人員酬金	364	0	特教生活助理員全天1名，工資及勞、健保、勞退補助費
16 ^{27F}	體育活動費	27	16	1. 幼兒園教師文康活動費。2. 代理教師、教保員及廚工依勞動基準法第70條規定編列福利措施費。
60 ³	材料及用品費	100	100	
60 ³²	用品消耗	100	100	
55 ^{32Y}	其他用品消耗	100	100	幼生活動費、社團費、雜費等
5		0	0	
647 ⁷	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	935	935	
647 ⁷²	捐助、補助與獎助	935	935	

金門縣述美國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目		本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
6726 600	獎助學員生給與		0 832	0 832	幼生點心費352,800元、幼生午餐補助56人*210天*40元=470,400元及新進幼生餐具補助等導師午餐補助、點心補助。
4172Y	其他捐助、補助與獎助		103	103	

金門縣述美國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目		本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
5,053	5M	建築及設備計畫	29	110	
5,053	5	購建固定資產、無形資	29	110	
		產、非理財目的之長期投資			
		及營舍與設施工程支出			
5,053	51	購建固定資產	29	110	
1,640	512	興建土地改良物	0	0	
1,415	513	擴充改良房屋建築及設備	0	0	
34	514	購置機械及設備	0	0	
1,964	516	購置雜項設備	0	0	
0			29	20	購置送餐推車2台
0			0	90	
48,342		總 計	51,439	47,961	

金門縣述美國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 113 年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位成本 （元）或 平 均 利 （費）率	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫				39,362	
國民小學教育				39,362	
學前教育計畫				12,048	
學前教育				12,048	
建築及設備計畫				29	
其他設備				29	
合 計				51,439	

金門縣述美國民小學
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 113 年 度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成 本(元)或平 均利(費)率	預（決）算 數	說 明
本年度預算數				51,439	
國民教育計畫				39,362	
學前教育計畫				12,048	
建築及設備計畫				29	
上年度預算數				47,961	
國民教育計畫				38,076	
學前教育計畫				9,775	
建築及設備計畫				110	
前年度決算數				48,342	
國民教育計畫				34,416	
學前教育計畫				8,873	
建築及設備計畫				5,053	
110年度決算數				60,763	
國民教育計畫				34,412	
學前教育計畫				7,725	
建築及設備計畫				18,625	
109年度決算數				42,047	
國民教育計畫				33,006	
學前教育計畫				6,386	
建築及設備計畫				2,655	

金門縣述美國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 113 年度

單位:人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員	26	1	27	幼兒園增加教師1人
職員	24	1	25	
工友	1	0	1	
廚工	1	0	1	
總 計	26	1	27	

- 註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及「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2：1.一般服務費計時與計件人員酬金編列約用人員2人，預算金額1,160,000元及特殊教育生活助理員1人，預算金額364,000元。
2.外包費編列委外校警1人，預算金額1,857,000元及午餐僱工1人，預算金額308,000元。

本 頁 空 白

金門縣述
地方教育
用人費用
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	27,167		612		2,710	2,408		5,104
國民教育計畫	19,268		549		1,889	2,059		4,562
正式人員	19,268		549		1,889	2,059		1,562
其他人員								3,000
學前教育計畫	7,899		63		821	349		542
正式人員	7,899		63		821	349		542

1.一般服務費計時與計件人員酬金編列約用人員2人，預算金額1,160,000元及特殊教育生活助理員1人，預算金額364,000元。

2.外包費編列委外校警1人，預算金額1,857,000元及午餐僱工1人，預算金額308,000元。

美國國民小學
發展基金
彙計表
113年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
卹償金		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
		2,639			605		41,245	415	41,660
		1,814			582		30,723	315	31,038
		1,814			576		27,717	315	28,032
					6		3,006		3,006
		825			23		10,522	100	10,622
		825			23		10,522	100	10,622

金門縣述美國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113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	
36,911	38,530	用人費用	41,660	31,038	10,622	0	
24,550	24,989	正式員額薪資	27,167	19,268	7,899	0	
23,656	24,079	職員薪金	26,184	18,655	7,529	0	
894	910	工員工資	983	613	370	0	
114	620	聘僱及兼職人員薪資	415	315	100	0	
114	620	兼職人員酬金	415	315	100	0	
475	451	加（夜）班費	612	549	63	0	
475	451	延長工時加班費	612	549	63	0	
4,039	4,792	獎金	5,118	3,948	1,170	0	
1,682	1,925	考績獎金	2,408	2,059	349	0	
2,357	2,867	年終獎金	2,710	1,889	821	0	
4,879	4,942	退休及卹償金	5,104	4,562	542	0	
4,879	4,942	職員退休及離職金	5,104	4,562	542	0	
2,855	2,736	福利費	3,244	2,396	848	0	
2,441	2,302	分擔員工保險費	2,639	1,814	825	0	
414	434	其他福利費	605	582	23	0	
4,323	5,725	服務費用	6,201	5,810	391	0	
229	328	水電費	428	428	0	0	
191	250	工作場所電費	350	350	0	0	
38	78	工作場所水費	78	78	0	0	
49	80	郵電費	80	80	0	0	
	10	郵費	10	10	0	0	
49	70	電話費	70	70	0	0	
39	100	旅運費	120	120	0	0	
39	100	國內旅費	120	120	0	0	
578	700	修理保養及保固費	1,034	1,034	0	0	
218	200	一般房屋修護費	319	319	0	0	
		機械及設備修護費	100	100	0	0	
39	100	交通及運輸設備修護費	100	100	0	0	

金門縣述美國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113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	
321	400	雜項設備修護費	515	515	0	0	
23	50	保險費	49	49	0	0	
8	25	一般房屋保險費	21	21	0	0	
		交通及運輸設備保險費	18	18	0	0	
13	15	責任保險費	0	0	0	0	
2	10	其他保險費	10	10	0	0	
3,166	3,695	一般服務費	3,886	3,495	391	0	
2,039	2,162	外包費	2,245	2,245	0	0	
23	20	義（志）工服務費	30	30	0	0	
1,047	1,457	計時與計件人員酬金	1,524	1,160	364	0	
58	56	體育活動費	87	60	27	0	
166	700	專業服務費	532	532	0	0	
47	180	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	180	180	0	0	
38	110	委託檢驗(定)試驗認證費	120	120	0	0	
8	50	委託考選訓練費	22	22	0	0	
74	160	電腦軟體服務費	160	160	0	0	
	200	其他專業服務費	50	50	0	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	0	
707	1,210	材料及用品費	1,270	1,170	100	0	
56	113	使用材料費	113	113	0	0	
56	113	燃料	113	113	0	0	
651	1,097	用品消耗	1,157	1,057	100	0	
246	420	辦公（事務）用品	400	400	0	0	
10		報章雜誌	40	40	0	0	
64	50	服裝	90	90	0	0	
331	627	其他用品消耗	627	527	100	0	

金門縣述美國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113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	
4	110	租金、償債、利息及相關手續費	100	100	0	0	
	60	機器租金	60	60	0	0	
	60	機械及設備租金	60	60	0	0	
4	50	交通及運輸設備租金	40	40	0	0	
4	50	車租	40	40	0	0	
5,053	110	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	29	0	0	29	
5,053	110	購建固定資產	29	0	0	29	
1,640		興建土地改良物	0	0	0	0	
1,415		擴充改良房屋建築及設備	0	0	0	0	
34		購置機械及設備	0	0	0	0	
1,964	110	購置雜項設備	29	0	0	29	
11	14	稅捐及規費(強制費)	14	14	0	0	
11	14	規費	14	14	0	0	
2	5	行政規費與強制費	5	5	0	0	
9	9	汽車燃料使用費	9	9	0	0	
1,333	2,262	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,165	1,230	935	0	
		會費	3	3	0	0	
		職業團體會費	3	3	0	0	
1,259	1,662	捐助、補助與獎助	1,662	727	935	0	
1,165	1,492	獎助學員生給與	1,492	660	832	0	
94	170	其他捐助、補助與獎助	170	67	103	0	
73	600	競賽及交流活動費	500	500	0	0	
	100	技能競賽	100	100	0	0	
73	500	交流活動費	400	400	0	0	
48,342	47,961	合 計	51,439	39,362	12,048	29	

金門縣述美國民小學
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國113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 國民教育計畫	3 輛				114,800	0	5,712			51,480	52,700	4,908
	3 輛				114,800	0	5,712			51,480	52,700	4,908
	機車	NCU-5957	2021	124	10,838	0	315	312	26	8,112	1,700	711
	客貨兩用車	6F-7695	2005	1998	0	0	0	0		0	0	0
	客貨兩用車	AKH-2617	201705	2198	103,962	0	5,397	1,668	26	43,368	51,000	4,197

金門縣述美國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
4,936	資 產 合 計	6,899	3,156	3,743
4,936	資 產	6,899	3,156	3,743
4,936	流動資產	6,899	3,156	3,743
4,936	現金	6,899	3,156	3,743
4,936	銀行存款	6,899	3,156	3,743
3,156	負 債	3,157	3,157	0
1,949	流動負債	1,949	1,949	0
1,949	應付款項	1,949	1,949	0
1,949	應付代收款	1,949	1,949	0
1,208	其他負債	1,208	1,208	0
1,208	什項負債	1,208	1,208	0
1,208	存入保證金	1,208	1,208	0
0	應付保管款	0	0	0
1,779	基金餘額	3,742	-1	3,743
1,779	基金餘額	3,742	-1	3,743
1,779	基金餘額	3,742	-1	3,743
1,779	累積餘額	-1	1,779	-1,780
0	本期賸餘	3,743	0	3,743
0	本期短絀	0	-1,780	1,780
4,936	負債及基金餘額合計	6,899	3,156	3,743

金門縣述美國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國113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	910								910
土地改良物	21,991								21,991
房屋及建築	94,206								94,206
機械及設備	8,968								8,968
交通及運輸設備	4,603								4,603
雜項設備	30,567		29	(1)			增置送餐推車2台		30,596
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	161,245		29						161,274

註：

中 華 民 國 113 年 度

金門縣總預算

教育處主管

金門縣地方教育發展基金附屬單位預算

西口國民小學分預算

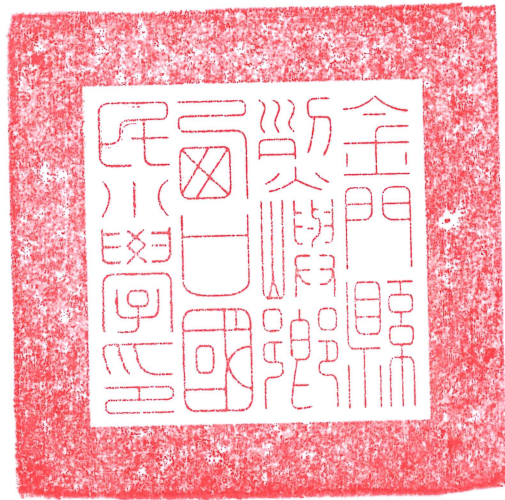
(非營業部分)

西口國民小學編

非學業第四冊

06

9/26



西口國小

金門縣地方教育發展基金－西口國民小學

目 次

中華民國 113 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 09-13 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 17-19 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

金門縣西口國民小學
金門縣地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 113 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

(一) 本校遵照憲法第 158 與 160 條及國民教育法第 1 條規定，教育文化應發展民族精神、自治精神，國民道德與健全體格與科學及生活智能。以養成德、智、體、群、美五育均衡發展之健全國民為宗旨，培養學童七大學習領域及十大基本能力。

(二) 本縣自 95 年度起依教育經費編列與管理法第 13 條規定設置「金門縣地方教育發展基金」，以促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效。

(三) 本縣依據教育部 97 年 1 月 24 日台會(四)字第 0970005956 號函擬訂之「各縣市地方教育發展基金成立附屬單位預算推動方案」，報奉行政院以 97 年 2 月 25 日院臺教字第 0970006817 號函核定修正為「各縣市地方教育發展基金成立附屬單位預算試辦計畫」，自 98 年度起參加試辦，以落實前項教育經費運用成效。

(四) 願景：

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

二、施政重點：

(一) 建置溫馨民主的校園文化：

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

(二) 推動適性教學：

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

(三) 辦理發展性的訓輔活動：

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

三、組織概況：

(一) 本校設置校長，綜理全校校務，下設教導處，置主任（教師兼任），組長（教師兼任）；總務處，置主任（教師兼任）；輔導組，置組長（教師兼任）；兼會計員（幹事兼任）；兼人事管理員（幹事兼任），及附設幼兒園等單位，現編制校長 1 人、教師 16 人、幹事 2 人、校護 1 人、教保員 1 人、工友 1 人、幼兒園廚工 1 人，總計 23 人。

1. 教導處：秉承校長之命，辦理全校教務及訓導事項。

1-1. 教務組：掌理各學科課程編排、教學實施、學籍管理、成績考查、教學設備、電腦設備、教具圖書資料供應與教學研究，並與輔導室配合實施教育輔導等業務。

1-2. 學務組：掌理學生民族精神教育、道德教育、生活教育、體育衛生保健、學生團體活動、生活管理配合輔導室實施生活輔導等業務。

1-3. 輔導組：秉承校長之命，辦理學生學習、生活、生涯輔導、特教等事項。

2. 總務處：秉承校長之命，辦理全校文書、事務、出納等總務事項。

3. 幼兒園：秉承校長之命，綜理班務、辦理幼兒教學、保育、幼托與各項措施。

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

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

四、基金歸類及屬性：

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

貳、業務計畫：

一、基金來源：係財產收入 45 千元及政府撥入收入 40,052 千元，基金來源合計 40,097 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 34,751 千元。預定招收普通班 6 班，學生人數 63 人，新購器材、教具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能。

(二) 學前教育業務計畫—為辦理學前教育所需經費約 6,669 千元。預定招收幼稚中、大班及幼小班計 2 班，學生人數 29 人，辦理指定活動等項目，藉由辦理各項活動，以鍛鍊幼生強健的身體，增進各項生活智慧。

(三) 建築及設備計畫—所需經費 640 千元，係教學大樓牆面及立柱等修繕工程。

(四) 本校國民教育、學前教育業務、建築及設備計畫基金用途合計 42,060 千元。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一) 本年度基金來源 40,097 千元，分別為財產收入 45 千元，公庫撥款收入 37,311 千元，政府其他撥入收入 2,741 千元，較上年預算數 41,391 千元，減少 1,294 千元，約 9.69%。

(二) 本年度基金用途：42,060 千元，分別為國民教育計畫 34,751 千元，學前教育計畫 6,669 千元，建築及設備計畫 640 千元，較上年預算 43,097 千元，減少 1,037 千元，約 9.8%，主係資本門工程減少所致。

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，短差 1,963 千元，較上年短絀預算數 1,706 千元，增加短絀數 257 千元，將移用以前年度基金餘額支應。

三、公庫撥款情形：

單位：新台幣千元

項目 年度	以前年度累積 撥付基金數額	公庫撥補款	其他	合計

四、補辦預算事項：無。

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形(前年度決算結果及上年度預算截至 112 年 6 月 30 日止執行情形)：

一、前(111)年度決算結果：

(一)基金來源：係公庫撥款收入與政府其他撥入收入、租金收入及利息收入，預算數 3,731 萬元，決算數 3,730 萬 8,311 元，執行率 100%。

(二)基金用途：係國民教育計畫預算數 3,367 萬元，決算數 3,158 萬 4,193 元，執行率 93.81%，學前教育計畫，預算數 523 萬元，決算數 546 萬 4,882 元，執行率 104.49%，建築及設備計畫，預算數 65 萬 5 千元，決算數 268 萬 7,323 元，執行率 410.28%，係執行兒童遊戲場改善計畫採購金額 260 萬元(110 年度保留)。

二、上年度已過期間預算執行情形(截至 112 年 6 月 30 日)：

(一)基金來源：財產處分收入 1 萬 4,300 元，租金收入數 1 萬 8,500 元，公庫撥款收入 1,978 萬 5 千元，政府其他撥入收入 253 萬 3 千元，計 2,235 萬 800 元。

(二)基金用途：係國民教育計畫分配數 1,941 萬 2 千元，實支數 1,686 萬 8,088 元，執行率 86.90%。學前教育計畫分配數 342 萬 7 千元，實支數 349 萬 2,433 元，執行率 101.91%。建築及設備計畫分配數 25 萬 4 千元，實支數 86 萬 3,449 元，執行率 339.94%，係執行幼兒園廁所外地坪及牆面整修工程採購 56 萬 9,210 元(111 年度保留)。

伍、其他:

- 一、112 學年度核定普通班 6 班、幼稚班 2 班，共 8 班，實際招收學生人數 92 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 113 年度總預算案應注意事項」與「金門縣各國小 113 年度預算共同費用編列標準」及「113 年度各縣（市）地方總預算附屬單位預算編製要點」本著量入為出之原則編列。

金門縣西口國民小學
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國113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)
37,308	基金來源	40,097	41,391	-1,294
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	45	36	9
0	財產處分收入	0	0	0
33	租金收入	35	35	0
1	利息收入	10	1	9
37,274	政府撥入收入	40,052	41,355	-1,303
32,668	公庫撥款收入	37,311	36,612	699
4,606	政府其他撥入收入	2,741	4,743	-2,002
0	其他收入	0	0	0
0	受贈收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
39,736	基金用途	42,060	43,097	-1,037
31,584	國民教育計畫	34,751	33,658	1,093
31,584	國民小學教育	34,751	33,658	1,093
5,465	學前教育計畫	6,669	6,834	-165
5,465	學前教育	6,669	6,834	-165
2,687	建築及設備計畫	640	2,605	-1,965
2,602	營建及修建工程	640	1,863	-1,223
0	交通及運輸設備	0	0	0
86	其他設備	0	742	-742
-2,428	本期賸餘（短絀－）	-1,963	-1,706	-257
15,345	期初基金餘額	11,211	13,100	-1,889
0	解繳公庫	0	0	0
12,917	期末基金餘額	9,248	11,394	-2,146

備註：

金門縣西口國民小學
金門縣地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表說明
中華民國 113 年度

壹、基金來源：

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

貳、基金用途：

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

金門縣西口國民小學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀)	-1,963	
調整非現金項目	0	
流動負債淨增(淨減)	0	
業務活動之淨現金流入(流出)	-1,963	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	0	
增加其他負債	0	
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	0	
增加準備金	0	
增加其他資產	0	
增加其他資產	0	
其他活動之淨現金流入(流出)	0	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,963	
期初現金及約當現金	12,157	
期末現金及約當現金	10,194	

註：

金門縣西口國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 113 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				45	
租金收入	年	1	35,000	35	住宿人員房租津貼收入。
利息收入	年	1	10,000	10	專戶存款利息。
政府撥入收入				40,052	
公庫撥款收入	年	1	37,311,000	37,311	
政府其他撥入收入	年	1	2,741,000	2,741	依教育部112年8月10日臺教會(四)字第1124400946T號函核定。
總 計：				40,097	

金門縣西口國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
31,584	53 國民教育計畫	34,751	33,658	
26,419	1 用人費用	28,114	27,400	
16,586	11 正式員額薪資	17,281	17,030	
16,009	113 職員薪金	16,643	16,359	教職員年待遇(含導師費)。
577	114 工員工資	638	671	工友1人薪資。
276	12 聘僱及兼職人員薪資	583	583	
276	124 兼職人員酬金	583	583	代課鐘點費、社團鐘點費、教練鐘點費等。
220	13 加(夜)班費	289	238	
220	131 延長工時加班費	289	238	員工不休假加班費。
3,193	15 獎金	3,269	3,180	
1,560	151 考績獎金	1,518	1,451	教師、職員、工友考成考核(績)獎金。
1,633	152 年終獎金	1,736	1,714	教師、職員、工友年終工作獎金。
0	15Y 其他獎金	15	15	其他各類獎金。
4,207	16 退休及卹償金	4,352	3,949	
4,034	161 職員退休及離職金	4,177	3,777	月退休金2791千元。退撫勞退提撥金 1386千元。
173	163 卹償金	175	172	月卹償金175千元。
1,936	18 福利費	2,340	2,420	
1,555	181 分擔員工保險費	1,598	1,629	員工公保勞健保等補助費1509千元。政府負擔之補充保險費89千元。
381	18Y 其他福利費	742	791	三節慰問金2000*3節*1人。教職員強制休假補助172千元。教職員健康檢查補助14千元。員工子女教育補助費72千元。學分進修研習、結婚生育及喪葬等補助費年酌列213千元。
3,982	2 服務費用	4,780	4,494	
138	21 水電費	218	200	
122	212 工作場所電費	81	160	電費。
0		97	0	學生在校作息時間內使用冷氣設備電費(一般性補助款)。
16	214 工作場所水費	40	40	自來水水費。
44	22 郵電費	60	60	
3	221 郵費	10	10	郵資費。
41	222 電話費	50	50	公務電話通訊費。
41	23 旅運費	101	101	
41	231 國內旅費	101	101	員工國內出差旅費。閱讀特色學校認證講師差旅費。畢旅戶外教學帶隊師長團費。
56	24 印刷裝訂與廣告費	70	70	
56	241 印刷及裝訂費	70	70	印刷及裝訂費用。

金門縣西口國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
30925	修理保養及保固費	424	334	
0251	土地改良物修護費	10	10	土地改良物修繕。
49252	一般房屋修護費	60	60	房屋修繕養護費用。
36256	交通及運輸設備修護費	64	64	公務汽機車維護保養費。
224257	雜項設備修護費	275	200	辦公、教學設施、設備保養維護費。
0		15	0	冷氣設備維護費(一般性補助款)。
3226	保險費	45	36	
13261	一般房屋保險費	15	15	建築物火險。
15264	交通及運輸設備保險費	16	16	汽機車強制險。
0		9	0	公務車輛第三責任險9000元。
426Y	其他保險費	5	5	教學業務活動保險。
3,24127	一般服務費	3,480	3,311	
2,105279	外包費	2,306	2,157	午餐廚工外包費 350千元係一般性補助款補助項目，早餐廚工外包費84千元。保全外包費1,872千元。
1,09527D	計時與計件人員酬金	1,114	1,114	約用(臨時)人員2人。
4127F	體育活動費	60	40	為秋、春節員工禮品發送、員工慶生會及辦理各項文康活動，編列員工文康活動費3千元*18人=54千元。依據勞動基準法第70條規定編列約用人員福利措施3千元*2人=6千元。
4928	專業服務費	310	310	
2285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	40	40	幼小銜接講師鐘點費20千元。採購評選或評審委員出席費20千元。
38287	委託檢驗(定)試驗認證費	70	70	建築物設備、電梯、消防、公共安全、飲水機水質檢驗等各項專業檢查及申報與認證費用。
4288	委託考選訓練費	40	40	專業訓練研習等費用。
628A	電腦軟體服務費	160	160	電腦及網路系統維護、購置套裝軟體等費用。
7229	公共關係費	72	72	
72291	公共關係費	72	72	校長公共關係費。
4593	材料及用品費	695	695	
5831	使用材料費	155	155	
58312	燃料	155	155	汽機車用油及瓦斯等燃料。
40132	用品消耗	540	540	
132321	辦公(事務)用品	202	202	辦公、會議、教學活動，支應事務性用品、文具紙張、耗材。

金門縣西口國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
20322	報章雜誌	83	83	圖書及報章雜誌。
42323	農業與園藝用品及環境美化費	40	40	環境衛生、病媒防疫、美化環境等用品耗材。
26324	化學藥劑與實驗用品	25	25	教學實驗耗材器具、參加科學展覽、競賽活動等材料耗材。
66326	食品	60	60	民俗節日應景教學耗材、食品耗材、選手培訓營養補充品及食材。
30328	醫療用品（非醫療院所使用）	30	30	保健室外用藥品及醫護耗材運動選手外用護理耗材、藥品。
8532Y	其他用品消耗	100	100	教具教材及其他物品等。
874	租金、償債、利息及相關手續費	140	140	
8143	機器租金	120	120	
81432	機械及設備租金	120	120	影印機2台租金費用及AED1台保固月租金1,365元x12月=16,380元費用。
644	交通及運輸設備租金	20	20	
6442	車租	20	20	團隊競賽活動租車。
186	稅捐及規費(強制費)	17	17	
1866	規費	17	17	
1661	行政規費與強制費	3	3	汽機車檢驗換照等費用。
17663	汽車燃料使用費	14	14	公務汽機車燃料稅。
6197	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,005	912	
371	會費	6	6	
3713	職業團體會費	6	6	參加全國性社團組織認證會費。
57072	捐助、補助與獎助	704	711	
423726	獎助學員生給與	530	538	學生午餐補助63人*40元*210天=530千元。
14772Y	其他捐助、補助與獎助	174	173	1.午餐秘書、導師 8人營養午餐補助8人*40元*210天=67,200元。2.新生餐具補助14人*400元=5,600元(預計112學年度新生員額)。3.學生課本費63人*1600元=100,800元。
4675	競賽及交流活動費	295	195	
32751	技能競賽	100	100	參加體育賽事經費。
0		100	0	學生參加全國技能賽各項費用。
14752	交流活動費	95	95	國外團體赴國內、同業交流觀摩或訪問等活動之費用。
5,46554	學前教育計畫	6,669	6,834	

金門縣西口國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
4,940	1 用人費用	5,982	6,116	
3,754	11 正式員額薪資	4,400	4,684	
3,437	113 職員薪金	4,022	4,246	教師人四人年待遇(含雙導師費)。教保員一人年待遇(含教保費)。
317	114 工員工資	378	438	幼兒園專任廚工1人薪資。
0	12 聘僱及兼職人員薪資	60	60	
0	124 兼職人員酬金	60	60	代課鐘點費年酌列60千元。
23	13 加(夜)班費	52	78	
23	131 延長工時加班費	52	78	兼職行政人員及廚工不休假加班費。
538	15 獎金	661	681	
209	151 考績獎金	219	215	教師二人年度考核獎金。
329	152 年終獎金	442	466	教師、教保員4人及廚工1人年終工作獎金。
266	16 退休及卹償金	329	242	
266	161 職員退休及離職金	307	224	教師2人退撫基金、代理教師1人及教保員1人勞工退休提撥金。
0	162 工員退休及離職金	22	18	廚工1人勞工退休提撥金。
360	18 福利費	480	371	
343	181 分擔員工保險費	435	311	教師教保員4人及廚工1人各項保險補助費。
17	18Y 其他福利費	45	60	教師兼職行政人員強制休假補助費16千元。教職員健康檢查補助、員工子女教育補助費、學分進修研習、結婚生育及喪葬等補助費年酌列29千元。
8	2 服務費用	20	15	
0	26 保險費	5	5	
0	26Y 其他保險費	5	5	學前校外教學活動。
8	27 一般服務費	15	10	
8	27F 體育活動費	15	10	為秋、春節員工禮品發送、員工慶生會及辦理各項文康活動，編列教師教保員3千元*4人=12千元。依據勞動基準法第70條規定編列廚工福利措施3千元*1人=3千元。
152	3 材料及用品費	160	160	
152	32 用品消耗	160	160	
70	321 辦公(事務)用品	70	70	學前辦公及教學事務用品耗材、幼兒畢業學士服。
15	322 報章雜誌	15	15	幼生角落書籍、讀本。
5	328 醫療用品(非醫療院所使用)	5	5	幼生防疫保健用品耗材。

金門縣西口國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
6232Y 04	其他用品消耗	70	70	學前教學活動耗材等。
	租金、償債、利息及相關手續費	10	10	
044	交通及運輸設備租金	10	10	
0442	車租	10	10	戶外教學活動租車費。
3657	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	497	533	
36572	捐助、補助與獎助	497	533	
319726	獎助學員生給與	427	470	1. 幼生午餐補助29人*40元*210天=243,600元。2. 幼生點心費29人*30元*210天=182,700元。
4572Y	其他捐助、補助與獎助	70	63	1. 幼生老師營養午餐補助5人*40元*210天=42,000元。2. 幼生老師點心費4人*30元*210天=25,200元。3. 幼生餐具補助5人*400元=2,000元(預計112學年度新生員額)。
2,6875M	建築及設備計畫	640	2,605	
2,6875	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	640	2,605	
2,68751	購建固定資產	640	2,605	
2,602513	擴充改良房屋建築及設備	640	1,863	教學大樓牆面及立柱等修繕工程640,000。
0514	購置機械及設備	0	742	
86516	購置雜項設備	0	0	
39,736	總計	42,060	43,097	

金門縣西口國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 113 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				34,751	
國民小學教育				34,751	
學前教育計畫				6,669	
學前教育				6,669	
建築及設備計畫				640	
營建及修建工程				640	
合 計				42,060	

金門縣西口國民小學
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 113 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				42,060	
國民教育計畫				34,751	
學前教育計畫				6,669	
建築及設備計畫				640	
上年度預算數				43,097	
國民教育計畫				33,658	
學前教育計畫				6,834	
建築及設備計畫				2,605	
前年度決算數				39,736	
國民教育計畫				31,584	
學前教育計畫				5,465	
建築及設備計畫				2,687	
110年度決算數				38,055	
國民教育計畫				30,171	
學前教育計畫				5,510	
建築及設備計畫				2,374	
109年度決算數				38,638	
國民教育計畫				30,363	
學前教育計畫				5,736	
建築及設備計畫				2,539	

單位:人

註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及「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.計時與計件人員酬金2人預算編列1,114千元。
2.校園保全勞務外包3名預算編列1,872千元。
3.午餐廚工外包費1人預算編列350千元、早餐廚工外包費1人預算編列84千元。

本 頁 空 白

金門縣西
地方教育
用人費用
中華民國

[illegible]

- 1.計時與計件人員酬金2人預算編列1,114千元。
- 2.校園保全勞務外包3名預算編列1,872千元。
- 3.午餐廚工外包費1人預算編列350千元、早餐廚工外包費1人預算編列84千元。

國民小學
發展基金
彙計表
113年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

金門縣西口國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113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	
31,359	33,516	用人費用	34,096	28,114	5,982	0	
20,340	21,714	正式員額薪資	21,681	17,281	4,400	0	
19,446	20,605	職員薪金	20,665	16,643	4,022	0	
894	1,109	工員工資	1,016	638	378	0	
276	643	聘僱及兼職人員薪資	643	583	60	0	
276	643	兼職人員酬金	643	583	60	0	
243	316	加（夜）班費	341	289	52	0	
243	316	延長工時加班費	341	289	52	0	
3,731	3,861	獎金	3,930	3,269	661	0	
1,769	1,666	考績獎金	1,737	1,518	219	0	
1,962	2,180	年終獎金	2,178	1,736	442	0	
	15	其他獎金	15	15	0	0	
4,473	4,191	退休及卹償金	4,681	4,352	329	0	
4,300	4,001	職員退休及離職金	4,484	4,177	307	0	
	18	工員退休及離職金	22	0	22	0	
173	172	卹償金	175	175	0	0	
2,295	2,791	福利費	2,820	2,340	480	0	
1,898	1,940	分擔員工保險費	2,033	1,598	435	0	
398	851	其他福利費	787	742	45	0	
3,991	4,509	服務費用	4,800	4,780	20	0	
138	200	水電費	218	218	0	0	
122	160	工作場所電費	178	178	0	0	
16	40	工作場所水費	40	40	0	0	
44	60	郵電費	60	60	0	0	
3	10	郵費	10	10	0	0	
41	50	電話費	50	50	0	0	
41	101	旅運費	101	101	0	0	
41	101	國內旅費	101	101	0	0	
56	70	印刷裝訂與廣告費	70	70	0	0	
56	70	印刷及裝訂費	70	70	0	0	

本年度預算編列國外旅費0元，大陸地區旅費0元，公共關係費72,000元及員工慰勞費0元。

金門縣西口國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113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	
309	334	修理保養及保固費	424	424	0	0	
	10	土地改良物修護費	10	10	0	0	
49	60	一般房屋修護費	60	60	0	0	
36	64	交通及運輸設備修護費	64	64	0	0	
224	200	雜項設備修護費	290	290	0	0	
32	41	保險費	50	45	5	0	
13	15	一般房屋保險費	15	15	0	0	
15	16	交通及運輸設備保險費	25	25	0	0	
4	10	其他保險費	10	5	5	0	
3,250	3,321	一般服務費	3,495	3,480	15	0	
2,105	2,157	外包費	2,306	2,306	0	0	
1,095	1,114	計時與計件人員酬金	1,114	1,114	0	0	
50	50	體育活動費	75	60	15	0	
49	310	專業服務費	310	310	0	0	
2	40	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	40	40	0	0	
38	70	委託檢驗(定)試驗認證費	70	70	0	0	
4	40	委託考選訓練費	40	40	0	0	
6	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	
611	855	材料及用品費	855	695	160	0	
58	155	使用材料費	155	155	0	0	
58	155	燃料	155	155	0	0	
553	700	用品消耗	700	540	160	0	
202	272	辦公(事務)用品	272	202	70	0	
35	98	報章雜誌	98	83	15	0	

本年度預算編列國外旅費0元，大陸地區旅費0元，公共關係費72,000元及員工慰勞費0元。

金門縣西口國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	國民教育計畫	學前教育計畫	建築及設備計畫	
42	40	農業與園藝用品及環境美化費	40	40	0	0	
26	25	化學藥劑與實驗用品	25	25	0	0	
66	60	食品	60	60	0	0	
35	35	醫療用品（非醫療院所使用）	35	30	5	0	
148	170	其他用品消耗	170	100	70	0	
87	150	租金、償債、利息及相關手續費	150	140	10	0	
81	120	機器租金	120	120	0	0	
81	120	機械及設備租金	120	120	0	0	
6	30	交通及運輸設備租金	30	20	10	0	
6	30	車租	30	20	10	0	
2,687	2,605	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	640	0	0	640	
2,687	2,605	購建固定資產	640	0	0	640	
2,602	1,863	擴充改良房屋建築及設備	640	0	0	640	
	742	購置機械及設備	0	0	0	0	
86		購置雜項設備	0	0	0	0	
18	17	稅捐及規費(強制費)	17	17	0	0	
18	17	規費	17	17	0	0	
1	3	行政規費與強制費	3	3	0	0	
17	14	汽車燃料使用費	14	14	0	0	
984	1,445	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,502	1,005	497	0	
3	6	會費	6	6	0	0	
3	6	職業團體會費	6	6	0	0	
935	1,244	捐助、補助與獎助	1,201	704	497	0	
742	1,008	獎助學員生給與	957	530	427	0	

本年度預算編列國外旅費0元，大陸地區旅費0元，公共關係費72,000元及員工慰勞費0元。

單位：新臺幣千元

本年度預算編列國外旅費0元，大陸地區旅費0元，公共關係費72,000元及員工慰勞費0元。

金門縣西口國民小學
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國113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	20 輛				314,268	0	13,629			159,744	113,900	26,995
	20 輛				314,268	0	13,629			159,744	113,900	26,995
國民教育計畫	機車	196-PZA	2003	124	10,838	0	315	312	26	8,112	1,700	711
	機車	195-PZA	2003	124	10,838	0	315	312	26	8,112	1,700	711
	機車	197-PZA	2003	124	10,838	0	315	312	26	8,112	1,700	711
	機車	193-PZA	2003	124	10,838	0	315	312	26	8,112	1,700	711
	機車	190-PZA	2003	124	10,838	0	315	312	26	8,112	1,700	711
	機車	192-PZA	2003	124	10,838	0	315	312	26	8,112	1,700	711
	機車	191-PZA	2003	124	10,838	0	315	312	26	8,112	1,700	711
	機車	3JV-707	2007	125	10,838	0	315	312	26	8,112	1,700	711
	機車	MWY-7738	2019	124	10,838	0	315	312	26	8,112	1,700	711
	客貨兩用車	AXF-3615	2020	2378	91,323	0	5,397	1,668	26	43,368	34,000	8,558
	客貨兩用車	8F-4745	200309	2694	0	0	0	0		0	0	0
	客貨兩用車	AKH-3985	201806	2198	108,323	0	5,397	1,668	26	43,368	51,000	8,558
	電動機車	EWA-0568	2018		2,135	0	0	0	28	0	1,700	435
	電動機車	EWA-0569	2018		2,135	0	0	0		0	1,700	435
	電動機車	EWA-0570	2018		2,135	0	0	0		0	1,700	435
	電動機車	EWA-0571	2018		2,135	0	0	0		0	1,700	435
	電動機車	EWA-0572	2018		2,135	0	0	0		0	1,700	435
	電動機車	QAL-1811	2017		2,135	0	0	0		0	1,700	435
	電動機車	QAL-1852	2017		2,135	0	0	0		0	1,700	435
	電動機車	QAL-1856	2017		2,135	0	0	0		0	1,700	435

金門縣西口國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
13,964	資 產 合 計	10,295	12,258	-1,963
13,964	資 產	10,295	12,258	-1,963
13,864	流動資產	10,194	12,157	-1,963
13,864	現金	10,194	12,157	-1,963
13,864	銀行存款	10,194	12,157	-1,963
101	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	101	101	0
101	準備金	101	101	0
101	其他準備金	101	101	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
0	暫付及待結轉帳 項	0	0	0
0	代管資產	0	0	0
0	應付代管資產	0	0	0
1,048	負 債	1,047	1,047	0
690	流動負債	690	690	0
690	應付款項	690	690	0
690	應付代收款	690	690	0
357	其他負債	357	357	0
357	什項負債	357	357	0
357	存入保證金	357	357	0
12,917	基金餘額	9,248	11,211	-1,963
12,917	基金餘額	9,248	11,211	-1,963
12,917	基金餘額	9,248	11,211	-1,963
12,917	累積餘額	11,211	12,917	-1,706
0	本期賸餘	0	0	0
0	本期短絀	-1,963	-1,706	-257
13,964	負債及基金餘額合計	10,295	12,258	-1,963

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

金門縣西口國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國113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	567								567
土地改良物	4,551								4,551
房屋及建築	53,118		640	(1)			教學大樓牆面及立柱等修繕工程。		53,758
機械及設備	13,585								13,585
交通及運輸設備	4,397								4,397
雜項設備	19,434								19,434
購建中固定資產	2								2
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	95,654		640						96,294

註：

中 華 民 國 1 1 3 年 度
金門縣總預算

教育處主管

金門縣地方教育發展基金附屬單位預算

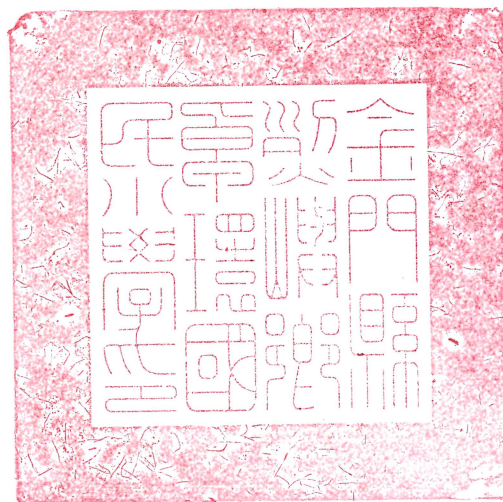
卓環國民小學分預算

(非營業部分)

卓環國民小學編



卓環國小



金門縣地方教育發展基金－卓環國民小學

目

次

中華民國 113 年度

	頁	次
一、業務計畫及預算說明.....	第 01-03	頁
二、預算主要表		
(一)基金來源、用途及餘絀預計表及說明.....	第 04-05	頁
(二)現金流量預計表及補充說明.....	第 06-06	頁
三、預算明細表		
(一)基金來源明細表.....	第 07-07	頁
(二)基金用途明細表.....	第 08-15	頁
四、預算附表		
單位(或計畫)成本分析表.....	第 16-16	頁
五、預算參考表		
(一)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 22-25	頁
(五)車輛明細表... ..	第 26-26	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 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

金門縣卓環國民小學
金門縣地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 113 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

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

二、施政重點：

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

三、組織概況：

- (一)本校設置校長1人，綜理全校校務，下設教導處，置主任1人，組長3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）、會計（幹事兼任）、人事（幹事兼任），護士〈護理師〉及附設幼兒園，置主任1人（教師兼任）等單位，現編制校長1人、教師23人、幹事2人、護

理師1人、約僱人員1人、教保員1人、廚工1人，總計30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，並與輔導室配合實施教育輔導等業務。
 - 1.2 圖資組：掌理各學科教學設備、電腦設備、教具圖書資料供應與教學研究。
 - 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。
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. 資源班：秉承校長之命，綜理班務、辦理特殊教育。
6. 幼兒園：秉承校長之命，綜理園務，辦理幼兒教學、保育與各項措施。

四、基金歸類及屬性：

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

貳、業務計畫：

一、基金來源：租金收入60千元，利息收入1千元，公庫撥款收入41,753千元，政府其他撥入收入3,240千元，基金來源合計45,054千元。

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41,287千元。預定招收7班，資源班1班，學生人數90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)學前教育計畫—為辦理學前教育所需經費10,656千元。預定招收幼稚大、中、小班各1班，幼生人數42人，辦理指定活動等項目，藉由辦理各項活動，以鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智慧。
- (三)建築及設備計畫—為辦理行政管理設備所需經費76千元。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52,019千元。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

- (一)本年度基金來源：45,054千元，分別為財產收入61千元，政府撥入收入44,993千元，較上年度預算43,410千元，增加1,644千元，約3.79%。

(二)本年度基金用途：52,019 千元，分別為國民教育計畫 41,287 千元，學前教育計畫 10,656 千元，建築及設備計畫 76 千元，較上年度預算 50,425 千元，增加 1,594 千元，約 3.16%。

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，短絀 6,965 千元，較上年度預算短絀 7,015 千元，減少短絀 50 千元，將移用以前年度基金餘額 6,965 千元支應。

三、公庫撥補情形：

項 目 年度	以前年度累積 撥付基金數額	公庫撥補款	其 他	合 計

四、補辦預算事項：

(一)金門縣政府 112 年 3 月 30 日府教特字第 1120023392 號函核定補辦預算，建築及設備計畫-改善卓環國小附設幼兒園改善教室及廁所門窗 1,352 千元

肆、以前年度計畫實施成果概述：

一、前年度決算執行情形：國民小學教育預算數 40,063,000 元，決算數 34,645,141 元，執行率 86.47%；學前教育預算數 7,638,000 元，決算數 7,323,213 元，執行率 95.87%；建築及設備預算數 643,000 元，決算數 1,488,000 元，執行率 231.41%。

二、上年度預算截至 112 年 6 月 30 日止執行情形：國民小學教育分配預算數 25,323,000 元，執行數 19,346,361 元，執行率 76.39%；學前教育分配預算數 5,991,000 元，執行數 4,677,811 元，執行率 78.08%；建築及設備分配預算數 66,000 元，執行數 65,540 元，執行率 99.30%。

伍、其他：

一、111 學年度第 1 學期核定普通班 7 班，資源班 1 班及幼稚班 2 班、集中式特教班 1 班，共計 11 班，招收學生人數 133 人。112 學年度第 1 學期預估普通班 7 班，國小資源班 1 班及幼稚班 3 班、集中式特教班 1 班，共 12 班，預定招收學生人數 140 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 113 年度總預算案應行注意事項」及「中華民國 113 年度總預算附屬單位預算編製作業手冊」規定，並本實際需求編列。

金門縣卓環國民小學
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國113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)
43,078	基金來源	45,054	43,410	1,644
0	徵收及依法分配收入	0	0	0
0	違規罰款收入	0	0	0
38	財產收入	61	61	0
0	財產處分收入	0	0	0
31	租金收入	60	60	0
7	利息收入	1	1	0
43,040	政府撥入收入	44,993	43,349	1,644
38,164	公庫撥款收入	41,753	37,844	3,909
4,876	政府其他撥入收入	3,240	5,505	-2,265
0	其他收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
43,456	基金用途	52,019	50,425	1,594
34,645	國民教育計畫	41,287	41,234	53
34,645	國民小學教育	41,287	41,234	53
7,323	學前教育計畫	10,656	9,125	1,531
7,323	學前教育	10,656	9,125	1,531
1,488	建築及設備計畫	76	66	10
605	營建及修建工程	0	0	0
883	其他設備	76	66	10
-379	本期賸餘（短絀－）	-6,965	-7,015	50
30,062	期初基金餘額	22,668	22,500	168
0	解繳公庫	0	0	0
29,683	期末基金餘額	15,703	15,485	218

備註：

金門縣卓環國民小學
金門縣地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表說明
中華民國113年度

壹、基金來源：

- 一、利息收入：本年度基金支專戶存款利息收入預計數。
- 二、租金收入：本年度教職員宿舍租金收入預計數。
- 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、建築及設備支出：辦理營建及修建工程、交通及運輸設備及其他設備等資本計畫所需經費。

金門縣卓環國民小學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國113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)	-6,965	
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)	-6,965	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	0	
增加其他負債	0	
其他活動之淨現金流入(流出)	0	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-6,965	
期初現金及約當現金	24,613	
期末現金及約當現金	17,648	

註：

金門縣卓環國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 113 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				61	
租金收入	年	1	60,000	60	教職員宿舍租金收入。
利息收入	年	1	1,000	1	專戶存款二期銀行計息收入
政府撥入收入				44,993	
公庫撥款收入	年	1	41,753,000	41,753	
政府其他撥入收入	年	1	3,240,000	3,240	依教育部112年8月10日臺教會(四)字第1124400946T號函核定。
總 計：				45,054	

金門縣卓環國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數		業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
34,645	53	國民教育計畫	41,287	41,234	
27,267	1	用人費用	31,395	32,428	
16,951	11	正式員額薪資	19,225	19,996	
16,951	113	職員薪金	19,225	19,996	校長及教職員21人年薪〈由教育部補助課稅配套631千元及教師員額編制經費796千元〉。
392	12	聘僱及兼職人員薪資	1,002	1,080	
153	122	約僱職員薪金	475	553	約僱人員1人薪資。
238	124	兼職人員酬金	527	527	1.經常代課鐘點費年酌列484千元。2.特殊教育專業津貼2人每月1800元計43.2千元。
296	13	加(夜)班費	288	313	
296	131	延長工時加班費	0	313	
0	134	未休假加班費	288	0	兼職人員11人及約僱人員1人不休假加班費。
2,670	15	獎金	3,019	3,317	
1,050	151	考績獎金	981	1,286	教職員工考績獎金
1,595	152	年終獎金	2,023	2,016	教職員工年終獎金
26	15Y	其他獎金	15	15	服務獎章獎勵金等
4,761	16	退休及卹償金	4,982	4,963	
4,500	161	職員退休及離職金	3,245	3,245	月退休人員9人月退休金。
0			1,477	1,458	教職員工退休及離職金。
262	163	卹償金	260	260	月退休人員2人月卹償金〈含1人子女月領3772元〉。
2,195	18	福利費	2,879	2,759	
1,625	181	分擔員工保險費	2,000	1,880	教職員工公勞健保補助費及補充保險費。
571	18Y	其他福利費	30	30	退休人員5人三節慰問金30,000元
0			673	673	1.子女教育婚喪等補助558,000元。2.學分補助費2人計80,000元。3.教職員工體檢補助費年酌列35000元。
0			176	176	教職員工11人及約僱人員1人休假補助。
5,137	2	服務費用	7,705	6,005	
237	21	水電費	336	336	
198	212	工作場所電費	256	256	1、學生在校作息時間內使用冷氣設備電費113,000元(一般性補助款)。2、工作場所電費143,000元。
39	214	工作場所水費	80	80	水費
44	22	郵電費	66	86	
4	221	郵費	6	8	郵資
40	222	電話費	60	72	公務用電話費

金門縣卓環國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 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	0	6	
5623	旅運費	125	114	
54231	國內旅費	120	100	1、員工國內出差旅費65千元。 2、畢旅帶隊師長團費55千元。
2235	貨物運費	5	14	貨物運費
10124	印刷裝訂與廣告費	120	150	
101241	印刷及裝訂費	120	150	印製卓環心橋及印刷等費用
60625	修理保養及保固費	750	895	
0251	土地改良物修護費	20	105	土地改良物修護費20千元。
351252	一般房屋修護費	300	560	房屋、地坪及水、電系統等零星修繕費年列300千元。
35255	機械及設備修護費	15	35	割草機等機械設施修護費
81256	交通及運輸設備修護費	100	75	1、公務機車9輛維護費15千元2 、客貨兩用車2輛維護費85千元
139257	雜項設備修護費	315	120	1、「班班有冷氣」冷氣設備維 護費30千元(一般性補助款18,0 00元)。2、電梯2座維護保養年 列40千元。3、飲水機7台濾心 更換及維護費年列70千元、4、 廚房靜電機維護年列10千元。5 、校園水塔2座清洗消毒年列35 千元。6、消防器材設備維護年 列40千元。7、校園化糞池年度 維護編列40千元。8、辦公器具 、教學設備、電器器具等年維 護列50千元等。(不足款由基金 餘額支應)
2326	保險費	75	66	
12261	一般房屋保險費	30	30	校舍火險保費
11264	交通及運輸設備保險費	25	16	1、輕型公務電動機車2輛保險 費1千元。2、重型機車7輛保險 費5千元。3、客貨兩用車2輛強 制保險6千元及第三責任險13千 元(不足款由基金餘額支應)
0265	雜項設備保險費	10	10	什項設備保費
026Y	其他保險費	10	10	戶外教學活動等保險。
3,75427	一般服務費	3,719	3,582	
2,110279	外包費	1,941	1,859	1.校園保全1,857千元。2.早餐 廚工外包費84千元。
027A	義(志)工服務費	10	0	本校愛心志工隊辦理活動及交 流費(款由校內基金餘額支應) 。

金門縣卓環國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
1,606	27D 計時與計件人員酬金	1,693	1,663	約用人員3人1,693千元，含月薪及年終獎金(34,383元*13.5月*3人)1,392,511元+勞健保及勞退補助248,400元+不休假加班費51,575元=1,692,486元。
0	27E 替代役待遇及給與	0	10	
39	27F 體育活動費	75	50	1. 文康活動費員工22人*3千元=66千元。2. 依據勞動基準法第70條規定編列約用人員福利措施編列3千元*3人=9千元。
244	28 專業服務費	2,442	704	
0	283 法律事務費	100	0	因公涉訟或法律諮詢等費用
0	284 工程及管理諮詢服務費	2,000	0	依金門縣政府112年7月4日府教國字第1120047318號函編列辦理113年度校園整體發展計畫先期規劃作業(含管理諮詢費、專家審查費、交通費、雜支等)。(校內基金餘額支應)
36	285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	120	144	1. 講師鐘點費、稿費、出席審查及查詢費用120千元。
150	287 委託檢驗(定)試驗認證費	72	300	1、校舍消防安全檢查年列20千元。2、校舍建築物公共安全年列30千元。3、年度電梯合格登記證10千元。4、飲水機檢測年列12千元。
2	288 委託考選訓練費	50	100	奉派參加國內訓練機構訓練講習補助款。
55	28A 電腦軟體服務費	100	160	電腦設備及資訊系統維護、購買防毒軟體等套裝軟體費
72	29 公共關係費	72	72	
72	291 公共關係費	72	72	校長特別費
1,134	3 材料及用品費	1,289	2,374	
47	31 使用材料費	144	138	
47	312 燃料	144	138	7輛公務機車及2輛客貨兩用小客車燃料費
1,087	32 用品消耗	1,145	2,236	
791	321 辦公(事務)用品	260	936	1、教學教材、教具、文具、紙張等辦公費年列80千元。2、印表機碳粉匣及辦公用電腦升級費年列80千元。3、基本辦公費年列100千元。
108	322 報章雜誌	120	120	購置圖書、報章、雜誌、月刊等費用。
45	323 農業與園藝用品及環境美化費	50	100	校園環境美化用具及清潔掃用具等

金門縣卓環國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目		本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
12324	化學藥劑與實驗用品		20	30	購置教學實驗、參加科學展覽用品耗材費
10328	醫療用品（非醫療院所使用）		35	70	醫療衛生保健用品
12132Y	其他用品消耗		660	980	1、教學獎勵品年列50仟元。2、舉辦迎新會、班親會、學生慶生會、校長室小客人等各項活動及參加縣內藝文比賽、會議等誤餐費年列300仟元。3、畢業典禮活動費列計90仟元。4、教職員及學童體育活動，運動團體服裝費及誤餐費列計70仟元。5、充實教具費用、課程、各項用品零星補充及耗材150仟元。（不足款由校內基金餘額列支）
04	租金、償債、利息及相關手續費		138	0	
043	機器租金		108	0	
0432	機械及設備租金		108	0	1、影印機1台租金年列84仟元。2、AED1台租金年列24仟元。
044	交通及運輸設備租金		30	0	
0442	車租		30	0	國小及幼兒園師生校外教學及校內辦理各項活動所需租車費（校內基金餘額支應）。
176	稅捐及規費(強制費)		363	33	
1766	規費		363	33	
1661	行政規費與強制費		13	13	1、車輛檢驗費1仟元。2、各項規費等12,000元。
16663	汽車燃料使用費		20	20	機車9輛及客貨兩用車2輛燃料使用費(不足款由基金餘額列支)
0665	未足額進用身障人員差額補助費		330	0	依身心障礙者權益保障法第38條規定編列，未足額進用身障人員每月差額補助費27,470元*12個月=329,640元。
1,0917	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		397	394	
271	會費		5	10	
2713	職業團體會費		5	10	參加童軍及護理師執業繳納之會費等
88072	捐助、補助與獎助		172	164	
806726	獎助學員生給與		162	154	1.學生課本費162仟元。學生數90人*每年1,800元=162,000元(不足款由校內基金餘額支應)

金門縣卓環國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目		本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
7472Y		其他捐助、補助與獎助	10	10	1. 新生餐具補助款10仟元。
20975		競賽及交流活動費	220	220	
209751		技能競賽	120	120	訓練學生活動營養費用及參加校外運動競賽等各項費用支出。
0752		交流活動費	100	100	國內外團體學校同業交流觀摩或訪問等交流活動費

金門縣卓環國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
7,323	54 學前教育計畫	10,656	9,125	
6,835	1 用人費用	9,838	8,429	
5,138	11 正式員額薪資	7,179	6,054	
4,856	113 職員薪金	6,689	5,722	幼教師6人及教保員1人年薪(教育部推動少子女化對策計畫及學前幼兒就學補助1,660千元)。
282	114 工員工資	490	332	廚工1人年工資
83	12 聘僱及兼職人員薪資	138	138	
83	124 兼職人員酬金	138	138	1. 教保員1人教保費2000元*12=24,000元。2. 特教專業津貼1人每月1,800元*12月=21,600元。3. 經常代課鐘點費年酌列92,400元。
0	13 加(夜)班費	61	85	
0	131 延長工時加班費	0	85	幼兒園兼主任及廚工不休假加班費
0	134 未休假加班費	61	0	幼兒園兼任主任不休假加班費
725	15 獎金	1,125	1,012	
304	151 考績獎金	408	402	幼教師3人考績獎金
421	152 年終獎金	717	610	幼兒園員工8人年終獎金
360	16 退休及卹償金	511	430	
343	161 職員退休及離職金	481	409	幼教師6人退撫金及教保員1人公提退休金
17	162 工員退休及離職金	30	21	廚工1人勞退提撥金
530	18 福利費	824	710	
489	181 分擔員工保險費	714	600	幼兒園員工8人公勞健保補助費
0	18Y 其他福利費	32	32	幼兒園兼主任及廚工休假補助
41		78	78	1教師進修學分補助費40000元
				2子女教育婚喪等補助31000元
				3教職員工體檢補助費年酌列7,000元。
10	2 服務費用	27	17	
0	26 保險費	3	3	
0	26Y 其他保險費	3	3	戶外教學保險費用
10	27 一般服務費	24	14	
10	27F 體育活動費	24	14	教師7人及廚工1人*3千元文康活動費
46	3 材料及用品費	55	52	
46	32 用品消耗	55	52	
23	321 辦公(事務)用品	30	50	文具紙張教學用具等
23	32Y 其他用品消耗	25	2	幼生活動費、畢業生照片沖洗等耗材費

金門縣卓環國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目		本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
4327	43272 376726	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	736	627	
		捐助、補助與獎助	736	627	
		獎助學員生給與	617	530	1. 幼生42人*210天*40元=午餐補助費352,800元。2. 幼生42人*210天*30元=點心補助費264,600元。
5672Y		其他捐助、補助與獎助	119	97	1. 教師7人*210天*40元=指導幼生食用午餐補助費58,800元、廚工1人*210天*40元=午餐補助費8,400元2. 教師7人*210天*30元指導幼生食用點心補助費44,100元。3. 新生餐具補助費8千元。

金門縣卓環國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目		本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
1,488	5M	建築及設備計畫	76	66	
1,488	5	購建固定資產、無形資	76	66	
		產、非理財目的之長期投資			
		及營舍與設施工程支出			
1,488	51	購建固定資產	76	66	
605	513	擴充改良房屋建築及設備	0	0	
90	514	購置機械及設備	63	52	新購個人電腦(不含螢幕)1台25 千元、視力檢查儀1台38千元。
793	516	購置雜項設備	13	14	1.新購觀察床1張13,000元。
43,456		總計	52,019	50,425	

金門縣卓環國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 113 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				41,287	
國民小學教育				41,287	
學前教育計畫				10,656	
學前教育				10,656	
建築及設備計畫				76	
其他設備				76	
合 計				52,019	

金門縣卓環國民小學
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 113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				52,019	
國民教育計畫				41,287	
學前教育計畫				10,656	
建築及設備計畫				76	
上年度預算數				50,425	
國民教育計畫				41,234	
學前教育計畫				9,125	
建築及設備計畫				66	
前年度決算數				43,456	
國民教育計畫				34,645	
學前教育計畫				7,323	
建築及設備計畫				1,488	
110年度決算數				41,397	
國民教育計畫				33,034	
學前教育計畫				7,497	
建築及設備計畫				866	
109年度決算數				50,983	
國民教育計畫				32,821	
學前教育計畫				8,623	
建築及設備計畫				9,538	

金門縣卓環國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 113 年度

單位:人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員	29	1	30	
職員	27	1	28	
約僱人員	1	0	1	
廚工	1	0	1	
總 計	29	1	30	

- 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1,857仟元。2.早餐廚工外包1人，預算編列84仟元。3.按日與計件人員酬金，約用人員3人預算編列1,693仟元。均編列於國民教育計畫—國民小學教育—服務費用中。

本 頁 空 白

金門縣卓
地方教育
用人費用
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	26,404	475	349		2,740	1,389	15	5,233
國民教育計畫	19,225	475	288		2,023	981	15	4,722
正式人員	19,225		288		2,023	981	15	1,477
聘僱人員		475						
其他人員								3,245
學前教育計畫	7,179		61		717	408		511
正式人員	7,179		61		717	408		511

1.校園保全勞務外包預算編列3人，計1,857仟元。2.早餐廚工外包1人，預算編列84仟元。3.按日與計件人員酬金，約用人員3人預算編列1,693仟元。均編列於國民教育計畫—國民小學教育—服務費用中。

環國民小學
發展基金
彙計表
113年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
卹償金		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
260		2,714			989		40,568	665	41,233
260		2,000			879		30,868	527	31,395
		2,000			849		26,858	527	27,385
							475		475
260					30		3,535		3,535
		714			110		9,700	138	9,838
		714			110		9,700	138	9,838

金門縣卓環國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113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	
34,102	40,857	用人費用	41,233	31,395	9,838	0	
22,090	26,050	正式員額薪資	26,404	19,225	7,179	0	
21,807	25,718	職員薪金	25,914	19,225	6,689	0	
282	332	工員工資	490	0	490	0	
474	1,218	聘僱及兼職人員薪資	1,140	1,002	138	0	
153	553	約僱職員薪金	475	475	0	0	
321	665	兼職人員酬金	665	527	138	0	
296	398	加（夜）班費	349	288	61	0	
296	398	延長工時加班費	0	0	0	0	
		未休假加班費	349	288	61	0	
3,395	4,329	獎金	4,144	3,019	1,125	0	
1,354	1,688	考績獎金	1,389	981	408	0	
2,016	2,626	年終獎金	2,740	2,023	717	0	
26	15	其他獎金	15	15	0	0	
5,121	5,393	退休及卹償金	5,493	4,982	511	0	
4,843	5,112	職員退休及離職金	5,203	4,722	481	0	
17	21	工員退休及離職金	30	0	30	0	
262	260	卹償金	260	260	0	0	
2,725	3,469	福利費	3,703	2,879	824	0	
2,114	2,480	分擔員工保險費	2,714	2,000	714	0	
611	989	其他福利費	989	879	110	0	
5,147	6,022	服務費用	7,732	7,705	27	0	
237	336	水電費	336	336	0	0	
198	256	工作場所電費	256	256	0	0	
39	80	工作場所水費	80	80	0	0	
44	86	郵電費	66	66	0	0	
4	8	郵費	6	6	0	0	
40	72	電話費	60	60	0	0	
	6	數據通信費	0	0	0	0	
56	114	旅運費	125	125	0	0	

本年度預算編列國外旅費0元、大陸地區旅費0元、公共關係費72,000元及員工慰勞費0元。

金門縣卓環國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113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	100	國內旅費	120	120	0	0	
2	14	貨物運費	5	5	0	0	
101	150	印刷裝訂與廣告費	120	120	0	0	
101	150	印刷及裝訂費	120	120	0	0	
606	895	修理保養及保固費	750	750	0	0	
	105	土地改良物修護費	20	20	0	0	
351	560	一般房屋修護費	300	300	0	0	
35	35	機械及設備修護費	15	15	0	0	
81	75	交通及運輸設備修護費	100	100	0	0	
139	120	雜項設備修護費	315	315	0	0	
23	69	保險費	78	75	3	0	
12	30	一般房屋保險費	30	30	0	0	
11	16	交通及運輸設備保險費	25	25	0	0	
	10	雜項設備保險費	10	10	0	0	
	13	其他保險費	13	10	3	0	
3,764	3,596	一般服務費	3,743	3,719	24	0	
2,110	1,859	外包費	1,941	1,941	0	0	
		義（志）工服務費	10	10	0	0	
1,606	1,663	計時與計件人員酬金	1,693	1,693	0	0	
	10	替代役待遇及給與	0	0	0	0	
49	64	體育活動費	99	75	24	0	
244	704	專業服務費	2,442	2,442	0	0	
		法律事務費	100	100	0	0	
		工程及管理諮詢服務費	2,000	2,000	0	0	
36	144	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	120	120	0	0	
150	300	委託檢驗(定)試驗認證費	72	72	0	0	

本年度預算編列國外旅費0元、大陸地區旅費0元、公共關係費72,000元及員工慰勞費0元。

金門縣卓環國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113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	100	委託考選訓練費	50	50	0	0	
55	160	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	
1,180	2,426	材料及用品費	1,344	1,289	55	0	
47	138	使用材料費	144	144	0	0	
47	138	燃料	144	144	0	0	
1,134	2,288	用品消耗	1,200	1,145	55	0	
814	986	辦公（事務）用品	290	260	30	0	
108	120	報章雜誌	120	120	0	0	
45	100	農業與園藝用品及環境美化費	50	50	0	0	
12	30	化學藥劑與實驗用品	20	20	0	0	
10	70	醫療用品（非醫療院所使用）	35	35	0	0	
144	982	其他用品消耗	685	660	25	0	
		租金、償債、利息及相關手續費	138	138	0	0	
		機器租金	108	108	0	0	
		機械及設備租金	108	108	0	0	
		交通及運輸設備租金	30	30	0	0	
		車租	30	30	0	0	
1,488	66	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	76	0	0	76	
1,488	66	購建固定資產	76	0	0	76	
605		擴充改良房屋建築及設備	0	0	0	0	
90	52	購置機械及設備	63	0	0	63	
793	14	購置雜項設備	13	0	0	13	
17	33	稅捐及規費(強制費)	363	363	0	0	

本年度預算編列國外旅費0元、大陸地區旅費0元、公共關係費72,000元及員工慰勞費0元。

金門縣卓環國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113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	
17	33	規費	363	363	0	0	
1	13	行政規費與強制費	13	13	0	0	
16	20	汽車燃料使用費	20	20	0	0	
		未足額進用身障人員差額補助費	330	330	0	0	
1,523	1,021	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,133	397	736	0	
2	10	會費	5	5	0	0	
2	10	職業團體會費	5	5	0	0	
1,312	791	捐助、補助與獎助	908	172	736	0	
1,182	684	獎助學員生給與	779	162	617	0	
130	107	其他捐助、補助與獎助	129	10	119	0	
209	220	競賽及交流活動費	220	220	0	0	
209	120	技能競賽	120	120	0	0	
	100	交流活動費	100	100	0	0	
43,456	50,425	合 計	52,019	41,287	10,656	76	

本年度預算編列國外旅費0元、大陸地區旅費0元、公共關係費72,000元及員工慰勞費0元。

金門縣卓環國民小學
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國113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 國民教育計畫	11 輛				279,782	0	12,999			143,520	100,300	22,963
	11 輛				279,782	0	12,999			143,520	100,300	22,963
	機車	MWY-7857	2019	124	10,838	0	315	312	26	8,112	1,700	711
	機車	MWY-7859	2019	124	10,838	0	315	312	26	8,112	1,700	711
	機車	MWY-7860	2019	124	10,838	0	315	312	26	8,112	1,700	711
	機車	MWY-7861	2019	124	10,838	0	315	312	26	8,112	1,700	711
	機車	3JV-705	2007	125	10,838	0	315	312	26	8,112	1,700	711
	機車	MWY-7862	2019	124	10,838	0	315	312	26	8,112	1,700	711
	機車	MWY-7863	2019	124	10,838	0	315	312	26	8,112	1,700	711
	客貨兩用 車	AKH-6003	201805	2198	108,323	0	5,397	1,668	26	43,368	51,000	8,558
	客貨兩用 車	AXF-2767	201908	2351	91,323	0	5,397	1,668	26	43,368	34,000	8,558
	電動機車	QAL-1817	201712	125	2,135	0	0	0		0	1,700	435
	電動機車	QAL-1817	201712	125	2,135	0	0	0		0	1,700	435

金門縣卓環國民小學
地方教育發展基金
補辦預算明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
一、固定資產之建設、改良、擴充 建築及設備計畫 513擴充改良房屋建築及設備	1,352 1,352 1,352	112	本案因門窗老舊、隔音及擋風效果不佳，經金門縣政 府112年3月30日府教特字 第1120023392號函核定補辦預算 計1,352仟元，施作項目如下： 1、幼中大班教室更換 門2組、窗7組、紗門2付(預估需 款計408,000元)。 2、幼中大班廁所更換 門1組、窗1組(預估需款 計71,000元)。 3、幼小班教室更換門2組、大 窗4組、小窗3組、紗門2付(預估 需款計396,000元)。 4、幼小班廁所更換 門1組、窗1組(預估需款 計67,000元)。 5、特幼教室更換門6組、大 窗2組、小窗6組、紗門2付(預估 需款計410,000元)。

金門縣卓環國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
31,628	資 產 合 計	17,648	24,613	-6,965
31,628	資 產	17,648	24,613	-6,965
31,628	流動資產	17,648	24,613	-6,965
31,628	現金	17,648	24,613	-6,965
31,628	銀行存款	17,648	24,613	-6,965
1,945	負 債	1,945	1,945	0
1,217	流動負債	1,217	1,217	0
1,217	應付款項	1,217	1,217	0
1,217	應付代收款	1,217	1,217	0
728	其他負債	728	728	0
728	什項負債	728	728	0
728	存入保證金	728	728	0
29,683	基金餘額	15,703	22,668	-6,965
29,683	基金餘額	15,703	22,668	-6,965
29,683	基金餘額	15,703	22,668	-6,965
29,683	累積餘額	22,668	29,683	-7,015
0	本期賸餘	0	0	0
0	本期短絀	-6,965	-7,015	50
31,628	負債及基金餘額合計	17,648	24,613	-6,965

金門縣卓環國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國113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	9,675								9,675
土地改良物	10,081								10,081
房屋及建築	61,748								61,748
機械及設備	21,286		63	(1)			新購個人電腦(不含螢幕)1台25仟元及新購視力檢查儀1台38仟元。		21,349
交通及運輸設備	7,046								7,046
雜項設備	22,265		13	(1)			新購觀察床1張13仟元		22,278
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	132,100		76						132,176

註：

中 華 民 國 **113** 年度

金門縣總預算

教育處 主管

金門縣地方教育發展基金附屬單位預算

上岐國民小學分預算

(非營業部分)

上岐國民小學編



上岐國小

金門縣地方教育發展基金－上岐國民小學

目 次

中華民國 113 年度

頁 次

一、業務計畫及預算說明·····	第 01-04 頁
二、預算主要表	
(一) 基金來源、用途及餘絀預計表及說明·····	第 05-06 頁
(二) 現金流量預計表及補充說明·····	第 07-07 頁
三、預算明細表	
(一) 基金來源明細表·····	第 08-08 頁
(二) 基金用途明細表·····	第 09-15 頁
四、預算附表	
單位（或計畫）成本分析表·····	第 16-16 頁
五、預算參考表	
(一) 5 年來主要業務計畫分析表·····	第 17-17 頁
(二) 員工人數彙計表·····	第 18-18 頁
(三) 用人費用彙計表·····	第 19-21 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 26 - 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

金門縣上岐國民小學
金門縣地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 113 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景

- (一) 本校遵照憲法第 158 及 160 條規定，教育文化應發展民族精神、自治精神，國民道德與健全體格、科學及生活智慧，以培養學童七大學習領域及十大基本能力。
- (二) 本校自 95 年度起依教育經費編列與管理法第 13 條規定設置「金門縣地方教育發展基金」，以促進教育健全發展，提昇教育經費之運作。

二、施政重點：

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

三、組織概況：

- (一) 本校設置校長 1 人綜理全校校務，下設教導處、總務處、及附設幼兒園等，現編制國小教師 13 人、幹事 2 人、護理師 1 人、工友 1 人，幼兒園編制教師 2 人，教保員 3 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，辦理全校教導事項。
- 11 教務組：掌理課程編排、課業考查、學藝競賽、教學研究、教師進修、差假教師調代課及缺補課之查核、註冊、編班、轉學、休學、學籍保管、各項成績考查實習輔導、教科書編選、教學用具之管理、保管及出版學校刊物、電腦設備及區域網路之管理、保管等事項。
- 12 訓導組：掌理訓育計畫之擬定及辦理各類訓育、學生體育活動、體格鍛鍊、學生日常生活常規，辦理交通導護、健康檢查，個人及環境衛生檢查、保健等事項等。
- 13 輔導組：秉承校長之命，辦理全校學生學習輔導、生活輔導、生涯輔導等事項。
- 131 輔導：掌理學生個案建立、學習輔導、生活輔導、生涯輔導及兩性教育、親職教育等事項。
- 132 資料：辦理輔導資料搜集建檔組訓愛心家長、實施測驗、社區人力整合、出版親職刊物
- 133 特教：擬訂特殊教育計畫、親師輔導諮詢、實施各項測驗、特教兒童追蹤輔導等事項

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

四、基金歸類及屬性：

本基金為預算法第4條第1項第2款第5目所定之特別收入基金，以本府教育處為管理機關，並編製附屬單位預算。

貳、業務計畫：

一、業務計畫及目標：

本年度業務計畫重點與預算配合情形及預期績效，詳列如下：

- (一) 國民教育業務計畫：本年度預算編列 35,811 千元，預定招收 6 班，學生人數 56 人革新教學方法，提高教學效能。
- (二) 學前教育業務計畫：本年度預算編列 7,817 千元，預定招收 3 班，學生人數 35 人，係辦理、幼兒園招生工作、指定活動等項目，藉由辦理各項活動，以鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智慧。
- (三) 建築及設備計畫：本年度預算編列：0 元，

二、執行政府重要政策：

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

(五) 推動適性教學：

- 1.運用小班優勢，採多元化、活潑化的教學及評量。
- 2.運用校內外資源，加強多元學習能力。
- 3.發展資訊教育，充實學生電腦運用之知能，並提昇教師運用電腦教學之能力。
- 4.推動英語教學，提升學生聽、說、讀、寫能力。

(六) 辦理發展性的訓輔活動：

- 1.辦理各項活動、競賽及展演。
- 2.推動校內外學習服務。
- 3.發展績優社團及校隊，如樂樂棒球隊、學生游泳隊、羽球隊、大鼓隊、合唱團、節奏樂等。
- 4.加強新興議題教育的辦理，並融入各科教學以收成效。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一) 本年度基金來源：利息收入 6 千元，財產處分收入 10 千元公庫撥款收入 37,177 千元，政府其他撥入收入 2,841 千元，租金收入 1 千元，其他雜項收入 2 千元，基金來源合計 40,037 千元。較上年度預算數 38,931 千元，增加 1,106 千元，約 2.84%，主要係政府公庫撥款收入增加所致。

(二) 本年度基金用途：國民教育計畫 35,811 千元，學前教育計畫 7,817 千元，一般建築及設備計畫 0 元，基金用途合計 43,628 千元。較上年度預算數 43,690 千元，減少 62 千元，約 0.14%，主要係一般建築及設備計畫經費減少所致。

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，短絀 3,591 千元，較上年度預算數短絀 4,759 千元，減少 1,168 千元，移用校內基金餘額 3,591 千元支應。

三、公庫撥款情形：

單位：新台幣千元

項目 年度	以前年度累積 撥付基金數額	公庫撥補款	其他	合計

四、補辦預算事項：

(一)、依本校 111 學年度第 2 學期家長會開會紀錄臨時動議事項及縣府教育處特幼科電話指示辦理本校後操場電動遮陽網設備。

(二)、(112)年度未編列旨案預算，且無相關計畫可供申請補助，為回應家長會提出之建議，擬以補辦預算辦理。

(三)、本預算共需新臺幣款計新臺幣 854,540 元整(資本門：855 千元)，內含：鋼架、遮陽網、馬達系統、運費雜項等。

(四)、本案鈞府於 112 年 6 月 17 日以府特教字第 1120032955 號函核定，補辦 113 年度預算，資本門計新臺幣 855 千元，准先行動支，並於 112 年度辦理超支併決算。

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形(前年度決算結果及上年度算截至(112 年 6 月 30 日止執行情形)：

一、111 年度基金來源：法定預算數政府撥入收入 40,923,000 元，利息收入 2,000 元，財產處分收入 8,000 元，合計：40,933,000 元，決算數 41,009,679 元。111 年度基金用途：法定預算數 44,665,000 元，決算數：39,990,884 元基金累積賸餘：1,018,795 元

二、112 年度基金來源：法定預算政府撥入收入 38,919,000 元，財產處分收入 10,000 元，利息收入 2,000 元，截至 112 年 6 月 30 日止決算數 26,167,199 元。基金用途：法定預算數 43,690,000 元，截至 112 年 6 月 30 日止決算數 21,649,003 元，基金賸餘 4,518,196 元。

伍、其他

其他有關說明：各項費用之編列係依核定之班級數，按金門縣政府暨所屬機關學校 113 度總預算案應注意事項金門縣各國小 113 預算共同費用編列表準、及 113 度各縣市地方總預算附屬單位預算編製，本著量入為出之原則編列。

金門縣上岐國民小學
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國113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)
41,010	基金來源	40,037	38,931	1,106
0	徵收及依法分配收入	0	0	0
0	違規罰款收入	0	0	0
85	財產收入	17	12	5
29	財產處分收入	10	10	0
55	租金收入	1	0	1
2	利息收入	6	2	4
40,923	政府撥入收入	40,018	38,919	1,099
35,912	公庫撥款收入	37,177	34,042	3,135
5,011	政府其他撥入收入	2,841	4,877	-2,036
1	其他收入	2	0	2
1	雜項收入	2	0	2
39,991	基金用途	43,628	43,690	-62
32,703	國民教育計畫	35,811	35,918	-107
32,703	國民小學教育	35,811	35,918	-107
7,190	學前教育計畫	7,817	7,344	473
7,190	學前教育	7,817	7,344	473
98	建築及設備計畫	0	428	-428
98	其他設備	0	428	-428
1,019	本期賸餘（短絀－）	-3,591	-4,759	1,168
14,806	期初基金餘額	11,065	11,074	-9
0	解繳公庫	0	0	0
15,824	期末基金餘額	7,474	6,315	1,159

備註：

金門縣烈嶼鄉上岐國民小學
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表說明

中華民國 113 年度

壹、基金來源：

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

貳、基金用途：

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

金門縣上岐國民小學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國113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)	-3,591	
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)	-3,591	
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)	-3,591	
期初現金及約當現金	12,601	
期末現金及約當現金	9,010	

註：

金門縣上岐國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 113 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				17	
財產處分收入	年	1	10,000	10	報廢財產拍賣收入4期，每期2.5千元，計10千元。
租金收入	年	1	1,000	1	收學校宿舍出租水電費。
利息收入	年	1	6,000	6	代收款專戶利息收入，每年2期每期3000元，計6千元。
政府撥入收入				40,018	
公庫撥款收入	年	1	37,177,000	37,177	
政府其他撥入收入	年	1	2,841,000	2,841	依教育部112年8月10日臺教會(四)字第1124400946T號函核定。 1.國小書籍費68千元。 2.少子女化對策計畫及學前幼兒就學補助1590千元，教保服務機構推動本土語言教學經費6千元。 3.提高國小教師員額編制每班1.65師（含學生編班人數相關事項所需經費）148千元，國小每班1.65師至達成合理教師員額編制所需經費540千元，教師課稅相關配套所需費用（含幼兒園）473千元，補助置國民中小學輔導教師之減授課節數鐘點費16千元。
其他收入				2	
雜項收入	年	1	2,000	2	學習扶助計畫冷氣費補助收入
總 計：				40,037	

金門縣上岐國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
32,703 ⁵³	國民教育計畫	35,811	35,918	
27,507 ¹	用人費用	30,254	30,231	
16,235 ¹¹	正式員額薪資	17,186	17,260	
15,659 ¹¹³	職員薪金	16,609	16,683	校長及教師14人職員3人全年待遇
577 ¹¹⁴	工員工資	577	577	工友1人待遇
103 ¹²	聘僱及兼職人員薪資	460	480	
103 ¹²⁴	兼職人員酬金	460	480	編列教師因公差假、兼代課鐘點費及超授課鐘點費編列:460千元。(教育部補助編列教師課稅相關配套所需經費)
273 ¹³	加(夜)班費	388	389	
273 ¹³¹	延長工時加班費	388	389	1.校長1、兼職人員6、職員3、工友1等11人，不休假加班費
2,829 ¹⁵	獎金	3,164	3,129	
1,292 ¹⁵¹	考績獎金	1,406	1,368	校長及教職員工等考績獎金
1,537 ¹⁵²	年終獎金	1,758	1,761	校長及教職員工等年終獎金
6,258 ¹⁶	退休及卹償金	6,714	6,647	
6,258 ¹⁶¹	職員退休及離職金	5,376	5,376	退休教職員計12人，每年請領月退休金448千元*12=5376千元。
0		1,338	1,271	1.教職員17人退撫基金補助費1303千元。2.工友1人退撫基金補助費35千元
1,809 ¹⁸	福利費	2,342	2,326	
1,541 ¹⁸¹	分擔員工保險費	1,638	1,622	1.教職員工17人公保費及勞健保費補助1550千元。2.二代健保補充保費計編88千元，合計年編1638千元。
268 ^{18Y}	其他福利費	176	176	校長、專兼職人員及工友休假旅遊補助16千元*11=176千元
0		528	528	1.退休人員三節慰問金6千元*3=18千元。2.子女教育及婚喪補助費86千元*5=430千元。3.教師進修學分補助費20千元*4=80千元。合計年編528千元。
3,983 ²	服務費用	4,373	4,441	
211 ²¹	水電費	448	353	
188 ²¹²	工作場所電費	311	313	1.學校水電費依標準編列:用電費年編288,000元。2.專案電費22,500元合計310,500元。
0		97	0	學生在校作息時間內使用冷氣設備電費(一般性補助款)。
23 ²¹⁴	工作場所水費	40	40	用水費分配40,000元。
38 ²²	郵電費	58	58	

金門縣上岐國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
38222	電話費	58	58	一般公務用電話費 $4800 \times 12 = 57,600$ 元，年編58千元。
7223	旅運費	110	110	
71231	國內旅費	100	100	依共同標準編列每校每年編100千元。
123Y	其他旅運費	10	10	臨時急需載運人員或物品運費計:10,000元。
7224	印刷裝訂與廣告費	72	72	
72241	印刷及裝訂費	72	72	每學年結束委外編印上岐學園校刊 650×110 本=71,500元，年編72千元。
73825	修理保養及保固費	709	689	
223252	一般房屋修護費	200	200	依國小共同費用表準編列每年每校200,000元。
249255	機械及設備修護費	256	256	校內各項機械設備及電腦電梯等保養維護費，計256千元。
10256	交通及運輸設備修護費	5	7	詳車輛明細表，機車3輛： $1,700 \times 3 = 5,100$ 元。
0		15	8	詳車輛明細表，電動機車6輛， $2500 \times 6 = 15000$ 元。
0		68	68	詳車輛明細表，客貨車2輛， $34,000 \times 2 = 68,000$ 元。
256257	雜項設備修護費	150	150	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50,000元.2. 廚房抽油煙機靜電機板清洗、水塔清洗及冷氣機等其他雜項設備維護100,000元，合計：150,000元，年編150千元。
0		15	0	冷氣設備維護費(一般性補助款)。
1726	保險費	74	65	
6261	一般房屋保險費	50	50	依實際需要編列:公共建物火險年編50千元。
11264	交通及運輸設備保險費	2	3	詳車輛明細表，3輛機車2133元。
0		7	4	詳車輛明細表，電動機車6輛： $1,200(\text{元}/1\text{年}) \times 6\text{輛} = 7,200$ 元。
0		7	8	詳車輛明細表，客貨兩用車2輛7,494元。
0		8	0	本校2輛客貨兩用公務車第三責任保險費
2,69227	一般服務費	2,585	2,769	

金門縣上岐國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目		本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
2,109	279	外包費	1,957	2,163	1. 早餐廚工外包酬金:500*200=100千元。2. 校園保全費:1,857,144元*1=1,857千元，合計年編1,957千元。
543	27D	計時與計件人員酬金	573	568	1. 約用人員酬金(年終獎金)34,034*13.5=459,459元。2. 勞健保補助、勞退公提6,800*12=81,600元。4. 不休假加班費31,765元，共計572,824元。
40	27F	體育活動費	55	38	教職員工17人工友1人約用人員1人計19人。
71	28	專業服務費	245	253	
12	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	120	135	推動課後社團相關活動經費
10	287	委託檢驗（定）試驗認證費	13	26	消防安全設備檢測及申報費計編:13,000元。合計年編13千元。
5	288	委託考選訓練費	12	12	員工赴台考試及訓練費,依實際需要,編列6,000*2人次=12,000元，年編12千元。
44	28A	電腦軟體服務費	100	80	電腦設軟體及網絡系統維修費每年編列:100,000元，年編100千元。
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=72,000元，年編72千元。
603	3	材料及用品費	976	1,025	
34	31	使用材料費	111	128	
34	312	燃料	111	128	詳車輛明細表，機車3輛，客貨兩用車2輛油料費
570	32	用品消耗	865	897	
251	321	辦公（事務）用品	240	240	基本辦公費依共同標準編列：年編240千元。（辦公事務費20,000*12=240,000元）
91	322	報章雜誌	120	120	一般消耗性圖書及報章雜誌月刊等年編10,000元*12月=120,000元，年編120千元。
11	323	農業與園藝用品及環境美化費	24	24	校園園藝環境美化，依實際需要編列：24,000元，年編24千元。
9	328	醫療用品（非醫療院所使用）	21	21	體育衛生費依規定編列：90*12+20,000=21,080元，合計年編21千元。

金門縣上岐國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目		本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
209	32Y	其他用品消耗	460	492	依規定編列:1. 社團活動費:60,000元。2. 學生實驗費:60,000元。3. 社會教育費:22,000元。4. 學生活動費:420*55=23,100元。5. 教具教材費:84,000元。6. 藝文教室耗材計編列:20,000元。7. 校內雜項物品購置編列190,800元。合計年編459,900元。
106		稅捐及規費(強制費)	13	13	
1066		規費	13	13	
0661		行政規費與強制費	1	1	詳車輛明細表, 客貨兩用車2輛定期檢測費
0663		汽車燃料使用費	1	1	詳車輛明細表, 3輛機車燃料使用費。
10			11	11	詳車輛明細表, 2輛客貨兩用車汽車燃料使用費。
599	7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	195	208	
271		會費	2	2	
2713		職業團體會費	2	2	護理師職業團體會費
563	72	捐助、補助與獎助	93	106	
500	726	獎助學員生給與	93	106	1. 學生書籍費: 88,000元(由教育部核定補助)。2. 年級新生餐具400*12=4,800元, 合計年編92,800元。
63	72Y	其他捐助、補助與獎助	0	0	
35	75	競賽及交流活動費	100	100	
35	751	技能競賽	100	100	學校體育賽事互訪交流活動經費等: 100,000元。

金門縣上岐國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
7,190 ⁵⁴	學前教育計畫	7,817	7,344	
6,245 ¹	用人費用	6,446	6,175	
4,718 ¹¹	正式員額薪資	4,692	4,522	
4,407 ¹¹³	職員薪金	4,339	4,208	幼兒園教師及教保員計5人薪資
310 ¹¹⁴	工員工資	353	314	幼兒園廚工工資
0 ¹²	聘僱及兼職人員薪資	60	40	
0 ¹²⁴	兼職人員酬金	60	40	教師及教保員請假兼代課鐘點費計編60千元。
0 ¹³	加（夜）班費	19	20	
0 ¹³¹	延長工時加班費	19	20	幼兒園兼職主任年度不休假加班費年編：10千元，2.教保員及廚工加班費年編：9千元，合計年編19千元。
711 ¹⁵	獎金	774	751	
265 ¹⁵¹	考績獎金	300	293	幼兒園教師2名考及獎金
446 ¹⁵²	年終獎金	474	458	幼兒園教職員工年終獎金
332 ¹⁶	退休及卹償金	337	316	
332 ¹⁶¹	職員退休及離職金	337	316	幼兒園教師退撫提撥金315,000元及廚工退撫提撥金22,000元。
484 ¹⁸	福利費	564	526	
484 ¹⁸¹	分擔員工保險費	492	454	幼兒園教師及教保員、廚工公保及勞健保保費。
0 ^{18Y}	其他福利費	32	32	幼兒園兼職主任1人及廚工休假旅遊補助費32千元。
0		40	40	幼兒園教師進修學分補助費20千元*2=40千元，合計年編40千元。
377 ²	服務費用	645	461	
0 ²⁵	修理保養及保固費	10	12	
0 ²⁵⁷	雜項設備修護費	10	12	幼兒園各項設備汰換及維護：1,000*10=10,000元。年編10千元。
377 ²⁷	一般服務費	635	449	
0 ^{27D}	計時與計件人員酬金	30	30	臨時代理廚工等工資
364		588	407	1. 包含特教助理員酬金483,840元。2. 勞健保補助、職災、勞退公提102,350元，合計年編588千元。（依112.07.24府教特字第1120059509號編列）。
14 ^{27F}	體育活動費	17	12	幼兒園教師2人教保員3人廚工1人年節慶生及休閒活動補助計：2,880*6=17,280元，年編17千元。
54 ³	材料及用品費	63	63	

金門縣上岐國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目		本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
5432	5432Y	用品消耗	63	63	1. 幼生活動費:1,220元*35人=42,700元(辦理幼生各項活動、採購工作材料及工作袋等)。2. 幼生畢業活動、紀念冊、雜支等12,840*1=12,840元。3. 租用表演服裝200*35=7,000元。合計62,540元，年編63千元。
5432Y		其他用品消耗	63	63	
5137	51372 444726	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	663	645	1. 幼生午餐補助費40元*42人*210日=352,800元。2. 幼生點心補助費30元*35*210=220,500元。3. 新生餐具補助費400元*20=8000元。合計年編581,300元。
51372		捐助、補助與獎助	663	645	
444726		獎助學員生給與	581	563	
7072Y	7072Y	其他捐助、補助與獎助	82	82	1. 幼兒園導師教保員午餐補助費計40元*6*210=50,400元。2. 點心補助費計:30元*5*210=31,500元。合計年編81,900元。

金門縣上岐國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目		本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
985M		建築及設備計畫	0	428	
985		購建固定資產、無形資	0	428	
		產、非理財目的之長期投資			
		及營舍與設施工程支出			
9851		購建固定資產	0	428	
98516		購置雜項設備	0	428	
39,991		總 計	43,628	43,690	

金門縣上岐國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 113 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				35,811	
國民小學教育				35,811	
學前教育計畫				7,817	
學前教育				7,817	
合 計				43,628	

金門縣上岐國民小學
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 113 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				43,628	
國民教育計畫				35,811	
學前教育計畫				7,817	
上年度預算數				43,690	
國民教育計畫				35,918	
學前教育計畫				7,344	
建築及設備計畫				428	
前年度決算數				39,991	
國民教育計畫				32,703	
學前教育計畫				7,190	
建築及設備計畫				98	
110年度決算數				41,241	
國民教育計畫				31,055	
學前教育計畫				7,140	
建築及設備計畫				3,046	
109年度決算數				39,674	
國民教育計畫				31,106	
學前教育計畫				6,880	
建築及設備計畫				1,687	

金門縣上岐國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 113 年度

單位:人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員	24	0	24	
職員	22	0	22	
工友	1	0	1	
廚工	1	0	1	
總 計	24	0	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：國民教育計畫：服務費用：1.校園保全勞務外包費，預計編列1857千元。2.廚工外包進用早餐1人，預計編列100千元。 3.計時與計件人員酬金約用人員1人，預計編列573千元。

學前教育計畫：服務費用：計時與計件人員酬金特教助理員，預計編列 588千元。

本 頁 空 白

金門縣上
地方教育
用人費用
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	21,878		407		2,232	1,706		7,051
國民教育計畫	17,186		388		1,758	1,406		6,714
正式人員	17,186		388		1,758	1,406		6,714
學前教育計畫	4,692		19		474	300		337
正式人員	4,692		19		474	300		337

國民教育計畫：服務費用：校園保全勞務外包費，預計編列1857千元。2廚工外包進用早餐1人，預計編列100千元。 3.計時與計件人員酬金約用人員1人，預計編列573千元。

學前教育計畫：服務費用：1. 計時與計件人員酬金特教助理員，預計編列 588千元。

岐國民小學
 發展基金
 彙計表
 113年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

金門縣上岐國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	國民教育計畫	學前教育計畫	建築及設備計畫	
33,752	36,406	用人費用	36,700	30,254	6,446	0	
20,953	21,782	正式員額薪資	21,878	17,186	4,692	0	
20,066	20,891	職員薪金	20,948	16,609	4,339	0	
887	891	工員工資	930	577	353	0	
103	520	聘僱及兼職人員薪資	520	460	60	0	
103	520	兼職人員酬金	520	460	60	0	
273	409	加（夜）班費	407	388	19	0	
273	409	延長工時加班費	407	388	19	0	
3,540	3,880	獎金	3,938	3,164	774	0	
1,557	1,661	考績獎金	1,706	1,406	300	0	
1,983	2,219	年終獎金	2,232	1,758	474	0	
6,590	6,963	退休及卹償金	7,051	6,714	337	0	
6,590	6,963	職員退休及離職金	7,051	6,714	337	0	
2,293	2,852	福利費	2,906	2,342	564	0	
2,025	2,076	分擔員工保險費	2,130	1,638	492	0	
268	776	其他福利費	776	704	72	0	
4,361	4,902	服務費用	5,018	4,373	645	0	
211	353	水電費	448	448	0	0	
188	313	工作場所電費	408	408	0	0	
23	40	工作場所水費	40	40	0	0	
38	58	郵電費	58	58	0	0	
38	58	電話費	58	58	0	0	
72	110	旅運費	110	110	0	0	
71	100	國內旅費	100	100	0	0	
1	10	其他旅運費	10	10	0	0	
72	72	印刷裝訂與廣告費	72	72	0	0	
72	72	印刷及裝訂費	72	72	0	0	
738	701	修理保養及保固費	719	709	10	0	
223	200	一般房屋修護費	200	200	0	0	
249	256	機械及設備修護費	256	256	0	0	

本年度預算編列國外旅費0元、大陸地區旅費0元、公共關係費72000元及員工慰勞費0元。

金門縣上岐國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	國民教育計畫	學前教育計畫	建築及設備計畫	
10	83	交通及運輸設備修護費	88	88	0	0	
256	162	雜項設備修護費	175	165	10	0	
17	65	保險費	74	74	0	0	
6	50	一般房屋保險費	50	50	0	0	
11	15	交通及運輸設備保險費	24	24	0	0	
3,069	3,218	一般服務費	3,220	2,585	635	0	
2,109	2,163	外包費	1,957	1,957	0	0	
906	1,005	計時與計件人員酬金	1,191	573	618	0	
54	50	體育活動費	72	55	17	0	
71	253	專業服務費	245	245	0	0	
12	135	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	120	120	0	0	
10	26	委託檢驗(定)試驗認證費	13	13	0	0	
5	12	委託考選訓練費	12	12	0	0	
44	80	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	
657	1,088	材料及用品費	1,039	976	63	0	
34	128	使用材料費	111	111	0	0	
34	128	燃料	111	111	0	0	
624	960	用品消耗	928	865	63	0	
251	240	辦公(事務)用品	240	240	0	0	
91	120	報章雜誌	120	120	0	0	
11	24	農業與園藝用品及環境美化費	24	24	0	0	
9	21	醫療用品(非醫療院所使用)	21	21	0	0	
263	555	其他用品消耗	523	460	63	0	

本年度預算編列國外旅費0元、大陸地區旅費0元、公共關係費72000元及員工慰勞費0元。

金門縣上岐國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數			
			合 計	國民教育計畫	學前教育計畫	建築及設備計畫
98	428	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	0	0	0	0
98	428	購建固定資產	0	0	0	0
98	428	購置雜項設備	0	0	0	0
10	13	稅捐及規費(強制費)	13	13	0	0
10	13	規費	13	13	0	0
	1	行政規費與強制費	1	1	0	0
10	12	汽車燃料使用費	12	12	0	0
1,113	853	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	858	195	663	0
2	2	會費	2	2	0	0
2	2	職業團體會費	2	2	0	0
1,076	751	捐助、補助與獎助	756	93	663	0
944	669	獎助學員生給與	674	93	581	0
133	82	其他捐助、補助與獎助	82	0	82	0
35	100	競賽及交流活動費	100	100	0	0
35	100	技能競賽	100	100	0	0
39,991	43,690	合 計	43,628	35,811	7,817	0

本年度預算編列國外旅費0元、大陸地區旅費0元、公共關係費72000元及員工慰勞費0元。

金門縣上岐國民小學
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國113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 國民教育計畫	11 輛				228,638	0	11,739			111,072	88,100	17,727
	11 輛				228,638	0	11,739			111,072	88,100	17,727
	機車	126-PZA	2003	124	10,838	0	315	312	26	8,112	1,700	711
	機車	127-PZA	2003	124	10,838	0	315	312	26	8,112	1,700	711
	機車	3JV-706	2007	124	10,838	0	315	312	26	8,112	1,700	711
	客貨兩用車	AXF-2137	201903	2198	86,962	0	5,397	1,668	26	43,368	34,000	4,197
	客貨兩用車	AXF-2138	201903	2198	86,962	0	5,397	1,668	26	43,368	34,000	4,197
	電動機車	QAL-1801	202001	2	3,700	0	0	0		0	2,500	1,200
	電動機車	QAL-1806	202001	2	3,700	0	0	0		0	2,500	1,200
	電動機車	QAL-1807	202001	2	3,700	0	0	0		0	2,500	1,200
	電動機車	871-QCB	2013	2	3,700	0	0	0		0	2,500	1,200
	電動機車	872-QCB	2013	2	3,700	0	0	0		0	2,500	1,200
	電動機車	873-QCB	2013	2	3,700	0	0	0		0	2,500	1,200

金門縣上岐國民小學
地方教育發展基金
補辦預算明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
一、固定資產之建設、改良、擴充 建築及設備計畫 516購置雜項設備	855 855 855	112	一、依本校111學年度第2學期家長會開會紀錄臨時動議事項及縣府教育處特幼科電話指示辦理本校後操場電動遮陽網設備。 二、(112)年度未編列旨案預算，且無相關計畫可供申請補助，為回應家長會提出之建議，擬以補辦預算辦理。 三、本預算共需新臺幣款計新臺幣854,540元整(資本門：855千元)，內含：鋼架、遮陽網、馬達系統、運費雜項。 四、本案鈞府於112年6月17日以府特教字第1120032955號函核定，補辦113年度預算，資本門計新臺幣855千元，准先行動支，並於112年度辦理超支併決算。

金門縣上岐國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
17,514	資 產 合 計	9,163	12,754	-3,591
17,514	資 產	9,163	12,754	-3,591
17,361	流動資產	9,010	12,601	-3,591
17,361	現金	9,010	12,601	-3,591
17,361	銀行存款	9,010	12,601	-3,591
153	其他資產	153	153	0
153	什項資產	153	153	0
153	暫付及待結轉帳 項	153	153	0
12	代管資產	12	12	0
-12	應付代管資產	-12	-12	0
1,689	負 債	1,689	1,689	0
1,270	流動負債	1,270	1,270	0
1,270	應付款項	1,270	1,270	0
0	應付帳款	0	0	0
1,270	應付代收款	1,270	1,270	0
419	其他負債	419	419	0
419	什項負債	419	419	0
419	存入保證金	419	419	0
15,824	基金餘額	7,474	11,065	-3,591
15,824	基金餘額	7,474	11,065	-3,591
15,824	基金餘額	7,474	11,065	-3,591
15,824	累積餘額	11,065	15,824	-4,759
0	本期賸餘	0	0	0
0	本期短絀	-3,591	-4,759	1,168
17,514	負債及基金餘額合計	9,163	12,754	-3,591

金門縣上岐國民小學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國113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	1,171								1,171
土地改良物	7,621								7,621
房屋及建築	46,232								46,232
機械及設備	10,160								10,160
交通及運輸設備	4,322								4,322
雜項設備	19,260								19,260
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	88,766								88,766

註：

中 華 民 國 1 1 3 年 度

金門縣總預算

教育處 主管

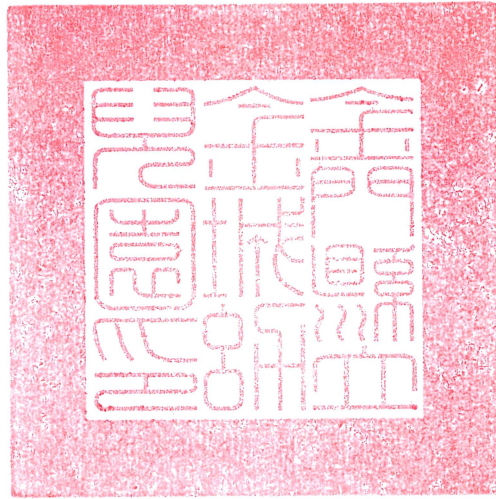
金門縣地方教育發展基金附屬單位預算

金門縣立金城幼兒園分預算

(非營業部分)

金門縣立金城幼兒園編

非等第第四册
特別收禮金



金城幼稚園

地方教育發展基金－金門縣立金城幼兒園

目 次

中華民國 113 年度

	頁 次
一、 業務計畫及預算說明.....	第 01-03 頁
二、 預算主要表	
(一) 基金來源、用途及餘絀預計表及說明	第 04-05 頁
(二) 現金流量預計表及補充說明.....	第 06-06 頁
三、 預算明細表	
(一) 基金來源明細表	第 07-07 頁
(二) 基金用途明細表	第 08-12 頁
四、 預算附表	
單位（或計畫）成本分析表	第 13-13 頁
五、 預算參考表	
(一) 5年來主要業務計畫分析表	第 14-14 頁
(二) 員工人數彙計表	第 15-15 頁
(三) 用人費用彙計表	第 16-17 頁
(四) 各項費用彙計表	第 18-21 頁
(五) 車輛明細表	第 22-22 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 23-23 頁
(二) 資本資產明細表	第 24-24 頁
(三) 長期負債明細表	第 -- 頁

金門縣立金城幼兒園
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 113 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

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

二、施政重點：

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

三、組織概況：

- (一)本校設置園長 1 人，綜理全校校務，下設教務組、總務組、保育組、行政組及特教組，現編制園長 1 人、教師 48 人、行政人員 4 人、教保員 1 人、工友 2 人、約僱 1 人、專任廚工 5 人，總計 62 人。
- (二)內部分層業務如下：

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

四、基金歸類及屬性：

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

貳、業務計畫：

一、基金來源：係公庫撥款收入與政府其他收入及專戶存款孳息收入，本年度預計收入 1 億 542 萬 5 千元。

二、基金用途：

(一) 學前教育計畫—為辦理學前教育所需經費約 1 億 747 萬 6 千元。預定招收幼小班 5 班、中班 6 班、大班 7 班、集中式特教班 1 班、巡迴輔導班 2 班，計 21 班，學生人數 425 人，辦理各項活動等項，藉由辦理各項活動，以鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智慧。

(二) 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 15 萬 3 千元。藉以改善教學及行政環境，促進學生學習效能。

(三) 本基金用途合計 1 億 762 萬 9 千元。

三、業務目標：

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

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

(三) 建置溫馨民主的校園文化：

1. 以參與式管理、落實行政、教師、家長三者的良性互動。

2. 以學生第一，教學優先的觀念提昇行政服務效率。

3. 放下威權心態，開啟校園民主之風氣。

(四) 推動適性教學：

1. 運用獨立幼兒園優勢，採多元化、活潑化的教學。

2. 運用校內外資源，加強小朋友生活之輔導。

3. 發展多元教學，強調快樂學習，處處學習，奠定學習基礎。

4. 加強關懷特殊幼童生活能力教學及發掘優點加以輔導。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一) 本年度基金來源：1 億 542 萬 5 千元，分別為利息收入 2 千元，公庫撥款收入 9,548 萬 6 千元，政府其他撥入收入 993 萬 7 千元，較上年度預算數 1 億 792 萬 1 千元，減少 249 萬 6 千元，約減少 2.31%。

(二) 本年度基金用途：學前教育業務計畫 1 億 747 萬 6 千元，建築及設備計畫 15 萬 3 千元，總計 1 億 762 萬 9 千元，較上年度預算數 1 億 972 萬元，減少 209 萬 1 千元，約減少 1.91%，主要係因學生人數減少。

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，差短 220 萬 4 千元，較上年度短絀預算數 179 萬 9 千元，增加短絀 40 萬 5 千元，將移用以前基金餘額 220 萬 4 千元支應。

三、公庫撥補情形：

單位：新台幣千元

項目 年度	以前年度累積 撥付基金數額	公庫撥補款	其他	合計

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 112 年 6 月 30 日止執行情形)：

- 一、111 年度決算結果：基金來源—財產處分收入 3,330 元，利息收入 4,390 元，公庫撥款收入 93,680,000 元，政府其他撥入收入 11,618,000 元，雜項收入 259,611 元，計 105,565,331 元。基金用途—學前教育計畫 100,086,786 元，計 100,086,786 元。本期賸餘 5,478,545 元，期末基金餘額 34,731,727 元。
- 二、112 年上半年期間執行情形：基金來源—利息收入 6,836 元，公庫撥款收入 62,682,000 元，雜項收入 211,066 元，計 62,899,902 元。基金用途—學前教育計畫費用 58,538,283 元，收支相抵後，計賸餘 4,361,619 元。

伍、其他

- (一)112 學年度第 2 學期核定 21 班(含特教 3 班)，預定招收學生人數 425 人，113 年度第 1 學期預估 21 班，預定招收學生人數 440 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 113 年度總預算案應注意事項」與「金門縣各國小 113 年度預算共同費用編列標準」及「113 年度縣(市)地方總預算附屬單位預算編製要點」規定，並本著量入為出之原則編列。

金門縣立金城幼兒園
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國113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)
105,565	基金來源	105,425	107,921	-2,496
0	徵收及依法分配收入	0	0	0
0	違規罰款收入	0	0	0
8	財產收入	2	2	0
3	財產處分收入	0	0	0
4	利息收入	2	2	0
105,298	政府撥入收入	105,423	107,919	-2,496
93,680	公庫撥款收入	95,486	96,650	-1,164
11,618	政府其他撥入收入	9,937	11,269	-1,332
260	其他收入	0	0	0
260	雜項收入	0	0	0
100,087	基金用途	107,629	109,720	-2,091
100,087	學前教育計畫	107,476	109,552	-2,076
100,087	學前教育	107,476	109,552	-2,076
0	建築及設備計畫	153	168	-15
0	營建及修建工程	0	0	0
0	交通及運輸設備	0	0	0
0	其他設備	153	168	-15
5,479	本期賸餘（短絀－）	-2,204	-1,799	-405
29,253	期初基金餘額	40,763	36,459	4,304
0	解繳公庫	0	0	0
34,732	期末基金餘額	38,559	34,660	3,899

備註：

金門縣立金城幼兒園
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表說明
中華民國 113 年度

壹、基金來源：

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

貳、基金用途：

- 一、學前教育支出：辦理學前教育計畫所需經費。
- 二、建築及設備支出：辦理環境改善、其他設備等資本計畫所需經費。

金門縣立金城幼兒園
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國113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)	-2,204	
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)	-2,204	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	0	
增加其他負債	0	
增加其他資產	0	
增加其他資產	0	
其他活動之淨現金流入(流出)	0	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,204	
期初現金及約當現金	43,651	
期末現金及約當現金	41,447	

註：

金門縣立金城幼兒園
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 113 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	次	2	1,000	2	專戶存款二期銀行利息收入
政府撥入收入				105,423	
公庫撥款收入	年	1	95,486,000	95,486	公庫撥款收入
政府其他撥入收入	年	1	9,937,000	9,937	依教育部112年8月10日 臺教會(四)字 第1124400946T號函核定
總 計：				105,425	

金門縣立金城幼兒園
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
100,087	54 學前教育計畫	107,476	109,552	
87,758	1 用人費用	90,867	93,114	
57,633	11 正式員額薪資	58,524	60,288	
54,586	113 職員薪金	55,548	57,192	1. 園長暨教保服務人員50人薪津。2. 職員4人薪津
3,047	114 工員工資	2,976	3,096	1. 工友2人薪津。2. 專任廚工5人薪津
941	12 聘僱及兼職人員薪資	1,179	1,155	
584	122 約僱職員薪金	624	600	約僱人員(護士)1人年薪
357	124 兼職人員酬金	555	555	經常代課鐘點費及其他代理費用年酌列555千元
520	13 加(夜)班費	557	526	
520	131 延長工時加班費	0	491	教職員工不休假加班費
0		0	35	約僱人員不休假加班費
0	134 未休假加班費	522	0	教職員工未休假加班費
0		35	0	約僱人員未休假加班費
9,552	15 獎金	10,534	10,904	
4,228	151 考績獎金	4,631	4,810	教職員工考績獎金
5,297	152 年終獎金	77	75	約僱人員(護士)年終獎金
0		5,778	5,981	教職員工及教保員年終獎金
27	15Y 其他獎金	48	38	1. 退休人員年終慰問金28千元。2. 服務獎章20千元
12,978	16 退休及卹償金	13,626	13,668	
12,863	161 職員退休及離職金	4,296	4,392	教職員工退休離職儲金及代理(課)教師、教保員勞退提撥金
0		36	36	約僱人員(護士)離職儲金
0		9,090	8,976	退休教職員工月退休金
115	162 工員退休及離職金	204	144	廚工勞退提撥金
0		0	120	工友退休退職補償金
6,134	18 福利費	6,447	6,573	
5,599	181 分擔員工保險費	84	84	約僱人員(護士)勞保、健保
0		5,556	5,652	教職員工及教保員公勞健保費
0		228	235	二代健保補充保費年編列228千元
5	183 傷病醫藥費	10	10	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
530	18Y 其他福利費	24	18	退休人員三節慰問金24千元
0		16	16	約僱人員(護士)休假補助
0		160	160	教職員工休假補助160千元
0		369	398	1. 40歲以上之教職員健檢42千元。2. 學分補助費80千元。3. 子女教育、生育、婚喪等補助費247千元
5,543	2 服務費用	7,227	7,268	

金門縣立金城幼兒園
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
58821	水電費	665	595	
573212	工作場所電費	650	580	電費
15214	工作場所水費	15	15	水費
11222	郵電費	78	150	
4221	郵費	8	10	公務文件郵寄等
107222	電話費	70	140	電話費
2723	旅運費	60	85	
27231	國內旅費	60	85	教職員奉派參加公差假旅費年編列60千元
2324	印刷裝訂與廣告費	40	90	
23241	印刷及裝訂費	40	90	文件報表、證書、獎狀、感謝狀、校刊等公務印刷品
42225	修理保養及保固費	1,027	1,062	
162252	一般房屋修護費	400	400	房屋建築物相關設施檢修維護400千元
18255	機械及設備修護費	169	170	電梯及其他機械設備檢修維護
4256	交通及運輸設備修護費	18	28	交通及運輸設備修護費
239257	雜項設備修護費	440	464	冷氣、飲水機濾心更換及其他什項設備檢修維護保養
1926	保險費	36	34	
17261	一般房屋保險費	20	20	房屋保險費
0264	交通及運輸設備保險費	6	4	1.公務車輛第三責任險4千元 2.公務車輛保險費2千元
2268	責任保險費	0	0	
026Y	其他保險費	10	10	戶外教學志工保險費
4,16327	一般服務費	4,841	4,760	
1,723279	外包費	1,893	1,735	校園保全外包費
2,30127D	計時與計件人員酬金	2,750	2,887	1.約用人員3人年費用1,694千元。2.學生助理員2人年費553千元。3.按日計資1人年編列503千元
13927F	體育活動費	198	138	教職員含約用人員66人文康活動費、年節慶生及自強活動費(契約進用人員及約用人員依據勞動基準法第70條規定編列福利措施)
11728	專業服務費	408	420	
48285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	78	90	1.特教業務教學教材編輯費3班18千元。2.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費年酌列24千元。3.教師專業輔導講座鐘點費36千元
55287	委託檢驗（定）試驗認證費	60	60	建物、消防、水質、遊樂設施等檢查費60千元
15288	委託考選訓練費	30	30	國內研習訓練費

金門縣立金城幼兒園
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
028A	電腦軟體服務費	240	240	購置系統套裝軟體、維修等
7229	公共關係費	72	72	
72291	公共關係費	72	72	公共關係費
1,0633	材料及用品費	1,242	1,264	
531	使用材料費	12	12	
5312	燃料	12	12	公務車油費
1,05832	用品消耗	1,230	1,252	
279321	辦公（事務）用品	430	480	辦公、事務用品、文具、耗材等430元
82322	報章雜誌	90	96	報章什誌等
20323	農業與園藝用品及環境美化費	21	30	園藝用品、肥料及美化綠化費
30328	醫療用品（非醫療院所使用）	42	30	1.醫療保健耗材。2.更換AED電池12千元
64632Y	其他用品消耗	647	616	1.幼生教學教具、教材等513千元。2.購置特教增強物30千元。3.第24屆縣運會經費66千元。4.汰換幼生畢業服20千元。5.防災用對講機18千元
434	租金、償債、利息及相關手續費	0	44	
4341	地租及水租	0	44	
43411	一般土地租金	0	44	祥安段地號254土地年租金
46	稅捐及規費(強制費)	23	37	
466	規費	23	37	
0661	行政規費與強制費	16	30	公務車檢驗費及其他行政規費等
3663	汽車燃料使用費	7	7	公務車燃料費等
5,6317	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	8,067	7,775	
271	會費	2	2	
2713	職業團體會費	2	2	護理職業工會會費
5,63072	捐助、補助與獎助	8,065	7,773	
5,305726	獎助學員生給與	7,498	7,350	1.幼生午餐補助425人*54元*210天=4,820千元。2.幼生點心補助425人*30元*210天=2,678千元

金門縣立金城幼兒園
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目		本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
325	72Y	其他捐助、補助與獎助	567	423	1. 幼生導師營養午餐補助費38人*54元*210天=431千元。2. 午餐執秘午餐補助費2人*54元*210天=23千元。3. 專任廚工午餐補助費5人*54元*210天=57千元。4. 新生餐具補助140人*400元=56千元(113學年度預估新生員額數)
459		其他	50	50	
4591		其他支出	50	50	
4591Y		其他	50	50	畢業典禮活動各項經費50千元

金門縣立金城幼兒園
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目		本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
	05M	建築及設備計畫	153	168	
	05	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	153	168	
	051	購建固定資產	153	168	
	0514	購置機械及設備	135	168	汰換教學用相機9台135千元
	0516	購置雜項設備	18	0	汰換消防設備火警自動警報總 機18千元
100,087		總 計	107,629	109,720	

金門縣立金城幼兒園
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 113 年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位成本 (元) 或 平 均 利 (費) 率	數量	預 算 數	說 明
學前教育計畫				107,476	
學前教育				107,476	
建築及設備計畫				153	
其他設備				153	
合 計				107,629	

金門縣立金城幼兒園
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 113 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				107,629	
學前教育計畫				107,476	
建築及設備計畫				153	
上年度預算數				109,720	
學前教育計畫				109,552	
建築及設備計畫				168	
前年度決算數				100,087	
學前教育計畫				100,087	
110年度決算數				106,165	
學前教育計畫				97,724	
建築及設備計畫				8,441	
109年度決算數				102,375	
學前教育計畫				95,832	
建築及設備計畫				6,543	

金門縣立金城幼兒園
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 113 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	65	-3	62	112學年減1班，減少教師教師員額2名 112學年度學生數減少，減少廚工員額1名
職員	56	-2	54	
約僱人員	1	0	1	
工友	2	0	2	
廚工	6	-1	5	
總 計	65	-3	62	

- 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1,893,000元。2.按日與計件人員酬金預算編列約用人
員3人1,694,000元、特教學生助理員編列2人553,000元、按日計資編列1人503,000元。均編列於學前
教育-服務費用中。

金門縣立
地方教育
用人費用
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	58,524	624	557		5,855	4,631	48	13,626
學前教育計畫	58,524	624	557		5,855	4,631	48	13,626
正式人員	58,524		522		5,778	4,631		4,500
聘僱人員		624	35		77			36
其他人員							48	9,090

1.校園保全勞務外包預算編列3人，計1,694,000元。2.按日與計件人員酬金預算編列約用人
員3人1,694,000元、特教學生助理員編列2人553,000元、按日計資編列1人503,000元。均編列於學前教
育-服務費用中。

金城幼兒園
發展基金
彙計表
113年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

金門縣立金城幼兒園
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	學前教育計畫	建築及設備計畫		
87,758	93,114	用人費用	90,867	90,867	0		
57,633	60,288	正式員額薪資	58,524	58,524	0		
54,586	57,192	職員薪金	55,548	55,548	0		
3,047	3,096	工員工資	2,976	2,976	0		
941	1,155	聘僱及兼職人員薪資	1,179	1,179	0		
584	600	約僱職員薪金	624	624	0		
357	555	兼職人員酬金	555	555	0		
520	526	加（夜）班費	557	557	0		
520	526	延長工時加班費	0	0	0		
		未休假加班費	557	557	0		
9,552	10,904	獎金	10,534	10,534	0		
4,228	4,810	考績獎金	4,631	4,631	0		
5,297	6,056	年終獎金	5,855	5,855	0		
27	38	其他獎金	48	48	0		
12,978	13,668	退休及卹償金	13,626	13,626	0		
12,863	13,404	職員退休及離職金	13,422	13,422	0		
115	264	工員退休及離職金	204	204	0		
6,134	6,573	福利費	6,447	6,447	0		
5,599	5,971	分擔員工保險費	5,868	5,868	0		
5	10	傷病醫藥費	10	10	0		
530	592	其他福利費	569	569	0		
5,543	7,268	服務費用	7,227	7,227	0		
588	595	水電費	665	665	0		
573	580	工作場所電費	650	650	0		
15	15	工作場所水費	15	15	0		
112	150	郵電費	78	78	0		
4	10	郵費	8	8	0		
107	140	電話費	70	70	0		
27	85	旅運費	60	60	0		
27	85	國內旅費	60	60	0		

本年度預算編列國外旅費0元、大陸地區旅費0元、公共關係費72,000元及員工慰勞費0元。

金門縣立金城幼兒園
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	學前教育計 畫	建築及設備 計畫		
23	90	印刷裝訂與廣告費	40	40	0		
23	90	印刷及裝訂費	40	40	0		
422	1,062	修理保養及保固費	1,027	1,027	0		
162	400	一般房屋修護費	400	400	0		
18	170	機械及設備修護費	169	169	0		
4	28	交通及運輸設備修 護費	18	18	0		
239	464	雜項設備修護費	440	440	0		
19	34	保險費	36	36	0		
17	20	一般房屋保險費	20	20	0		
	4	交通及運輸設備保 險費	6	6	0		
2		責任保險費	0	0	0		
	10	其他保險費	10	10	0		
4,163	4,760	一般服務費	4,841	4,841	0		
1,723	1,735	外包費	1,893	1,893	0		
2,301	2,887	計時與計件人員酬 金	2,750	2,750	0		
139	138	體育活動費	198	198	0		
117	420	專業服務費	408	408	0		
48	90	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	78	78	0		
55	60	委託檢驗(定)試驗 認證費	60	60	0		
15	30	委託考選訓練費	30	30	0		
	240	電腦軟體服務費	240	240	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
1,063	1,264	材料及用品費	1,242	1,242	0		
5	12	使用材料費	12	12	0		
5	12	燃料	12	12	0		

本年度預算編列國外旅費0元、大陸地區旅費0元、公共關係費72,000元及員工慰勞費0元。

金門縣立金城幼兒園
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	學前教育計 畫	建築及設備 計畫		
1,058	1,252	用品消耗	1,230	1,230	0		
279	480	辦公（事務）用品	430	430	0		
82	96	報章雜誌	90	90	0		
20	30	農業與園藝用品及 環境美化費	21	21	0		
30	30	醫療用品（非醫療 院所使用）	42	42	0		
646	616	其他用品消耗	647	647	0		
43	44	租金、償債、利息及相 關手續費	0	0	0		
43	44	地租及水租	0	0	0		
43	44	一般土地租金	0	0	0		
	168	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	153	0	153		
	168	購建固定資產	153	0	153		
	168	購置機械及設備	135	0	135		
		購置雜項設備	18	0	18		
4	37	稅捐及規費(強制費)	23	23	0		
4	37	規費	23	23	0		
	30	行政規費與強制費	16	16	0		
3	7	汽車燃料使用費	7	7	0		
5,631	7,775	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	8,067	8,067	0		
2	2	會費	2	2	0		
2	2	職業團體會費	2	2	0		
5,630	7,773	捐助、補助與獎助	8,065	8,065	0		
5,305	7,350	獎助學員生給與	7,498	7,498	0		
325	423	其他捐助、補助與 獎助	567	567	0		
45	50	其他	50	50	0		
45	50	其他支出	50	50	0		

本年度預算編列國外旅費0元、大陸地區旅費0元、公共關係費72,000元及員工慰勞費0元。

金門縣立金城幼兒園
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	學前教育計 畫	建築及設備 計畫		
45	50	其他	50	50	0		
100,087	109,720	合 計	107,629	107,476	153		

本年度預算編列國外旅費0元、大陸地區旅費0元、公共關係費72,000元及員工慰勞費0元。

金門縣立金城幼兒園
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國113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 學前教育計畫	3 輛				107,765	0	4,977			59,592	37,400	5,796
	3 輛				107,765	0	4,977			59,592	37,400	5,796
	機車	371-ECK	2008	125	10,838	0	315	312	26	8,112	1,700	711
	機車	NCU-5016	202103	125	10,838	0	315	312	26	8,112	1,700	711
	小客車	BJW-1302	202009	2000	86,089	0	4,347	1,668	26	43,368	34,000	4,374

金門縣立金城幼兒園
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
37,443	資 產 合 計	41,447	43,651	-2,204
37,443	資 產	41,447	43,651	-2,204
37,443	流動資產	41,447	43,651	-2,204
37,443	現金	41,447	43,651	-2,204
37,443	銀行存款	41,447	43,651	-2,204
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
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
5,894	代管資產	5,894	5,894	0
-5,894	應付代管資產	-5,894	-5,894	0
2,712	負 債	2,888	2,888	0
2,306	流動負債	2,048	2,048	0
2,306	應付款項	2,048	2,048	0
2,306	應付代收款	2,048	2,048	0
406	其他負債	840	840	0
406	什項負債	840	840	0
406	存入保證金	840	840	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
34,732	基金餘額	38,559	40,763	-2,204
34,732	基金餘額	38,559	40,763	-2,204
34,732	基金餘額	38,559	40,763	-2,204
34,732	累積餘額	40,763	34,732	6,031
0	本期賸餘	0	6,031	-6,031
0	本期短絀	-2,204	0	-2,204
37,443	負債及基金餘額合計	41,447	43,651	-2,204

金門縣立金城幼兒園

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國113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	20,017								20,017
土地改良物	17,591								17,591
房屋及建築	79,279								79,279
機械及設備	5,158		135	(12)			汰換教學用相機9台		5,293
交通及運輸設備	3,065								3,065
雜項設備	28,491		18	(12)			汰換消防受信總機		28,509
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	153,601		153						153,754

註：

中 華 民 國 113 年 度

金門縣總預算案

教育處 主管

金門縣地方教育發展基金附屬單位預算

家庭教育中心分預算

(非營業部分)

家庭教育中心編



家庭教育中心

金門縣地方教育發展基金—家庭教育中心

目 次

中華民國113年度

	頁 次
一、 業務計畫及預算說明.....	第 01-03 頁
二、 預算主要表	
(一) 基金來源、用途及餘絀預計表及說明.....	第 04-05 頁
(二) 現金流量預計表及補充說明.....	第 06-06 頁
三、 預算明細表	
(一) 基金來源明細表.....	第 07-07 頁
(二) 基金用途明細表.....	第 08-12 頁
四、 預算附表	
單位（或計畫）成本分析表.....	第 13-13 頁
五、 預算參考表	
(一) 5年來主要業務計畫分析表.....	第 14-14 頁
(二) 員工人數彙計表.....	第 15-15 頁
(三) 用人費用彙計表.....	第 16-17 頁
(四) 各項費用彙計表.....	第 18-20 頁
(五) 車輛明細表.....	第 21-21 頁
(五) 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第 —— 頁
(六) 補辦預算明細表.....	第 22-22 頁
六、 附錄	
(一) 預計平衡表.....	第 23-23 頁
(二) 資本資產明細表.....	第 24-24 頁
(二) 長期負債明細表.....	第 —— 頁

金門縣家庭教育中心
金門縣地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 113 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

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

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

二、施政重點：

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

三、組織概況：

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

四、基金歸類及屬性：

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

貳、業務計畫：

一、基金來源：

- (一)財產處分收入：本年度預算數 3 千元，係廢棄物資售價收入。
- (二)利息收入：本年度預算數 1 千元，係專戶存款利息收入。
- (三)公庫撥款收入：本年度預算數 21,438 千元，係本年度縣庫撥入數。
- (四)政府其他撥入收入：本年度預算數 9,175 千元，係本年度教育部補助款撥入數。

(五)雜項收入:本年度預算數 1 千元,係收回以前年度經費支出。

二、基金用途:

(一)社會教育計畫支出:本年度預算數 30,273 千元,係辦理社會教育計畫所需經費。

(二)建築及設備計畫支出:本年度預算數 340 千元,係購置機械及設備、雜項設備所需經費。

參、預算概要:

一、基金來源及用途之預計:本年度基金來源 30,618 萬元,基金用途 30,613 萬元。

二、基金餘絀之預計:本年度基金來源及用途相抵後,賸餘 5,000 元。

三、公庫撥補情形:

項目 年度	以前年度累積 撥付基金數額	公庫撥補款	其 他	合 計

四、補辦預算事項:

(一)本中心於 110 年 8 月分搬遷至原就業服務站大辦公室,為節省公帑接收就業服務中心原有之冷氣等物品及財產,現因冷氣無法運轉,經洽廠商維修結果為壓縮機損壞無法使用,且年限過久(為 100 年出廠)耗電量高,經評估後亟需更換冷氣 2 台,已於 111 年 11 月 1 日府教社字第 1110088462 號函核准同意,於本 111 年度辦理超支併結算,並於 113 年補辦預算。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前年度決算執行情形:

(一)基金來源:預算數 15,634,000 元,決算數 17,874,334 元,執行率為 114.33%。
基金來源決算數 17,874,334 元係利息收入 211 元、公庫撥款收入 10,000,000 元、政府其他撥入收入 7,872,062 元、其他收入 1,729 元合計。

(二)基金用途:預算數 25,887,000 元,決算數 26,532,340 元,執行率為 102.49%。

基金用途包含下列二項業務計畫:

1.社會教育計畫:法定預算數 25,543,000 元,決算數 26,207,701 元,執行率 102.26 %。

(1)依教育部 112 年 1 月 7 日臺教社(二)字第 1112405708T 號函、鈞府 112 年 1 月 12 日府教社字第 1120002855 號函。

- (2)本中心 112 年度依教育部暫編數編列教育部補助推動高齡教育及補助辦理樂齡學習中心經常門經費 5,566,000 元(教育部補助為 300 萬元，配合款 256 萬 6 仟元)。
- (3)惟教育部 112 年 1 月 7 日核定經常門經費計 7,200,000 元，不足金額 163 萬 4 仟元整(千元進位)，請准予辦理超支併決算。
2. 建築及設備計畫:法定預算數 344,000 元,決算數 324,639 元,執行率 94.37 %。
- (三)基金來源與基金用途決算數相抵後,收支相抵後短絀 8,658,006 元,基金餘額 12,058,492 元。

二、上年度決算截至 112 年 6 月 30 日止執行情形:

(一)基金來源:

公庫撥款收入分配數 19,860,000 元，實收數 19,860,000 元,執行率 100.00%，政府其他撥入收入分配數 7,881,000 元，實收數 7,655,674 元,執行率 97.14%，財產收入分配數 0 元，實收數 218 元元，計 27,515,892 元。

(二)基金用途:社會教育計畫分配數 16,470,000 元，實支數 11,395,191 元，執行率 69.19%。建築及設備計畫分配數 210,000 元，實支數 60,000 元，執行率 28.57%。

(三)收支相抵後賸餘 16,060,701 元。

伍、其他:

各項費用之編列係依核定之員額數,並按「金門縣政府暨所屬各機關學校編製 113 年度總預算案應行注意事項」及「中華民國 113 年度總預算附屬單位預算編製作業手冊」規定,並本實際需求編列。

金門縣家庭教育中心
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國113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)
17,874	基金來源	30,618	27,746	2,872
1	財產收入	4	4	0
0	財產處分收入	3	3	0
0	利息收入	1	1	0
17,872	政府撥入收入	30,613	27,741	2,872
10,000	公庫撥款收入	21,438	19,860	1,578
7,872	政府其他撥入收入	9,175	7,881	1,294
2	其他收入	1	1	0
2	雜項收入	1	1	0
26,532	基金用途	30,613	27,746	2,867
26,208	社會教育計畫	30,273	27,536	2,737
26,208	社會教育	30,273	27,536	2,737
325	建築及設備計畫	340	210	130
203	其他設備	90	110	-20
122	中央政府補助建築及設備經費	250	100	150
-8,658	本期賸餘（短絀－）	5	0	5
20,716	期初基金餘額	12,058	10,463	1,595
0	解繳公庫	0	0	0
12,058	期末基金餘額	12,063	10,463	1,600

備註：

金門縣家庭教育中心
金門縣地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表說明
中華民國 113 年度

壹、基金來源：

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

貳、業務計畫,

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

金門縣家庭教育中心
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀)	5	
調整非現金項目	0	
流動負債淨增(淨減)	0	
業務活動之淨現金流入(流出)	5	
其他活動之現金流量		
現金及約當現金之淨增(淨減)	5	
期初現金及約當現金	12,079	
期末現金及約當現金	12,084	

註：

金門縣家庭教育中心
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 113 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				4	
財產處分收入	年	1	3,000	3	廢棄物資售價收入。
利息收入	年	1	1,000	1	專戶存款利息收入。
政府撥入收入				30,613	
公庫撥款收入	年	1	21,438,000	21,438	
政府其他撥入收入	年	1	5,025,000	5,025	家庭計畫112年8月10日 臺教會（四）字 第1124400946T號補助5,025仟元
政府其他撥入收入	年	1	3,450,000	3,450	樂齡計畫112年8月10日 臺教會（四）字 第1124400946T號補助3,450仟元。
政府其他撥入收入	年	1	700,000	700	112年7月4日臺教 社（二）字 第1122402439號函樂齡 學習政策實施計畫獎勵 金700仟元。
其他收入				1	
雜項收入	年	1	1,000	1	收回以前年度經費支出。
總 計：				30,618	

金門縣家庭教育中心
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
26,208	56 社會教育計畫	30,273	27,536	
4,856	1 用人費用	5,649	5,386	
2,113	11 正式員額薪資	2,405	2,310	
2,113	113 職員薪金	2,405	2,310	1.主任1人待遇1,368千元。2.組員1人待遇1,037千元。
1,274	12 聘僱及兼職人員薪資	1,394	1,302	
1,169	122 約僱職員薪金	1,262	1,199	約僱人員2人待遇。
106	124 兼職人員酬金	132	103	兼職會計1人主管加給66千元，兼職人事1人主管加給66千元。
95	13 加(夜)班費	177	136	
95	131 延長工時加班費	177	136	1.正式人員不休假加班費141千元。2.超時加班費36千元。
490	15 獎金	624	703	
148	151 考績獎金	11	5	兼人事、兼會計2人考績獎金千元。
0		200	300	1.主任1人考績獎金114千元。2.組員1人考績獎金79千元。
341	152 年終獎金	17	9	兼職人事、會計2人年終獎金17千元。
0		238	239	1.主任1人年終獎金132千元。2.組員1人年終獎金106千元。
0		158	150	約僱人員2人年終獎金。
465	16 退休及卹償金	581	495	
465	161 職員退休及離職金	64	62	約僱人員2人離職儲金提撥金。
0		281	231	舊制月退休金。
0		236	202	1.主任1人退休撫卹提撥金125千元。2.組員1人退休撫卹提撥金111千元。
419	18 福利費	468	440	
329	181 分擔員工保險費	157	151	約僱人員2人勞保補助費95千元，健保補助費62千元。
0		207	225	1.主任1人公保補助費34千元，健保補助費81千元。2.組員1人公保補助費32千元，健保補助費60千元。
90	18Y 其他福利費	32	32	約僱人員2人休假旅遊補助。
0		32	32	1.主任1人休假旅遊補助16千元。2.組員1人休假旅遊補助16千元。
0		40	0	組員1人學分補助
21,171	2 服務費用	24,291	21,817	
90	21 水電費	134	198	
85	212 工作場所電費	116	180	公務用電費。
6	214 工作場所水費	18	18	公務用水費。
38	22 郵電費	70	70	

金門縣家庭教育中心
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
2221	郵費	10	10	郵寄費用。
36222	電話費	60	60	1.無線寬頻應用開發電話寬頻費、412-8185諮詢專線、312-845傳真專線、312-843專線等45仟元。2.公務行動電話費15仟元。
6023	旅運費	156	156	
47231	國內旅費	150	150	員工赴台出席會議、研習訓練等差旅費。
140235	貨物運費	06	06	公物運輸、裝卸、通行等費用。
38925	修理保養及保固費	154	194	
343252	一般房屋修護費	60	60	二樓志工室、諮詢室漏水修繕。
42255	機械及設備修護費	40	80	辦公室內機械及設備維護保養、零件更新等費用。
4256	交通及運輸設備修護費	3	3	公務機車修護費。
0		51	51	公務車修護費。
226	保險費	24	24	
2264	交通及運輸設備保險費	1	1	公務機車保險費。
0		3	3	公務車保險費。
026Y	其他保險費	20	20	辦理家庭教育各項活動保險費。
10,01927	一般服務費	11,329	10,682	
50279	外包費	102	97	環境清潔外包費（以時薪176元編列）。
8,41127D	計時與計件人員酬金	35	35	臨時人員加班費。
1,527		738	515	辦理家庭教育計畫業務行政助理1人薪資、勞健保、勞退及年終獎金。(教育部補助)
0		1,476	1,430	辦理家庭教育計畫業務專業人員2人薪資、勞健保、勞退及年終獎金。(教育部補助)
0		343	336	約用人員4名(每月勞保費3,150元*12月*4人、健保費1,800元*12月*4人、勞退2,200元*12月*4人)。
0		215	215	約用人員4人年終獎金。
0		295	277	按日計酬人員6人年終獎金(樂齡計畫)。
0		1,721	1,721	約用人員4人薪資(俸點201薪資35,858元*4人)

金門縣家庭教育中心
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 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		468	454	按日計酬人員6人(每月勞保費2,850元*12月*6人、健保費1,650元*12月*6人、勞退2,000元*12月*6人)(樂齡計畫)。
0			323	314	約用人員6人年終獎金(樂齡計畫)。
0			124	107	不休假加班費
0			2,582	2,516	約用人員6人薪資(俸點201薪資35,858*6人)(樂齡計畫)。
0			515	456	約用人員6名(每月勞保費3150元*12月*6人、健保費1,800元*12月*4人、勞退2,200元*12月*4人)(樂齡計畫)。
0			2,341	2,175	按日計酬人員6人(時薪186元*8時*22日*12月)(樂齡計畫)。
3127F	體育活動費		12	8	約用人員4人依據勞動基準法第70條規定編列約用人員福利措施。
0			12	8	正式人員2人、約僱人員2人文康活動費(含年節慶生、自強活動及各項競賽)。
0			18	12	約用人員6人依據勞動基準法第70條規定編列約用人員福利措施(樂齡計畫)。
0			9	6	家庭計畫行政助理1人及專業人員2人
10,50028	專業服務費		12,352	10,421	
1,122285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		0	0	
928A	電腦軟體服務費		40	40	電腦及週邊設備資訊服務費。
19828Y	其他專業服務費		80	80	配合本縣辦理各項家庭教育事項。
9,172			110	110	辦理夜光天使點燈專案計畫。(縣款110仟元，補助款為代收代付)
0			700	200	樂齡學習政策實施計畫獎勵金。(教育部補助112年7月4日臺教社(二)字第1122402439號函)
0			7,050	5,566	申辦樂齡學習中心實施計畫及辦理樂齡大學計畫。(教育部補助3,200仟元，縣款3,850仟元)

金門縣家庭教育中心
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
028Y	其他專業服務費	4,372	4,425	1.辦理各項家庭教育服務(含有家庭教育需求者相關專案)、性別平等之家庭教育、家庭暴力防治教育及空間設備設施改善等。2.辦理新住民教育輔導活動。(教育部補助3,085千元，縣款1,287千元)
7229	公共關係費	72	72	
72291	公共關係費	72	72	因公務上應酬餽贈及各項慶典等。(6000*12個月)
1563	材料及用品費	260	260	
631	使用材料費	60	60	
6312	燃料	60	60	公務車(含機車)油料費。
14932	用品消耗	200	200	
110321	辦公(事務)用品	200	200	衛生用品耗材、清潔維護與耗材、清潔用品、文具、紙張、事務費用、圖書報章雜誌等
2322	報章雜誌	0	0	
3732Y	其他用品消耗	0	0	
56	稅捐及規費(強制費)	5	5	
566	規費	5	5	
5661	行政規費與強制費	1	1	公務車車輛檢驗費。
0663	汽車燃料使用費	1	1	公務機車燃料使用費。
0		3	3	公務車燃料使用費。
07	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	10	10	
072	捐助、補助與獎助	10	10	
0724	捐助個人	10	10	補助個人程儀、交通。
209	其他	58	58	
2091	其他支出	58	58	
2091Y	其他	58	58	雜支、各項會議、考核督導單位評鑑、誤餐費、場地整理及慰問志工等。

金門縣家庭教育中心
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目		本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
3255M	建築及設備計畫		340	210	
3255	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		340	210	
32551	購建固定資產		340	210	
88514	購置機械及設備		90	90	汰換電腦2台及筆記型電腦1台
85			0	0	
15515	購置交通及運輸設備		0	0	
116516	購置雜項設備		0	20	冰箱一台
22			0	0	
0			250	100	樂齡計畫購置雜項設備250仟元 (教育部補助250仟元)。
26,532	總	計	30,613	27,746	

金門縣家庭教育中心
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 113 年 度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位成本 (元) 或 平 均 利 (費) 率	數量	預 算 數	說 明
社會教育計畫				30,273	
社會教育				30,273	
建築及設備計畫				340	
其他設備				90	
中央政府補助建築及設備經費				250	
合 計				30,613	

金門縣家庭教育中心
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 113 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				30,613	
社會教育計畫				30,273	
建築及設備計畫				340	
上年度預算數				27,746	
社會教育計畫				27,536	
建築及設備計畫				210	
前年度決算數				26,532	
社會教育計畫				26,208	
建築及設備計畫				325	
110年度決算數				25,000	
社會教育計畫				24,876	
建築及設備計畫				124	
109年度決算數				23,729	
社會教育計畫				23,478	
建築及設備計畫				251	

金門縣家庭教育中心
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 113 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	4	0	4	
職員	2	0	2	
約僱人員	2	0	2	
兼任人員	2	0	2	
其他兼任人員	2	0	2	
總 計	6	0	6	

- 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.約用人員預算編列4人,計2,438千元。
2.約用人員(樂齡計畫)預算編列6人,計3,420千元。
3.約用人員 (家庭教育計畫)預算編列3人,計2,214千元
4.按日計酬人員預算編列6人,計3,104千元。
5.辦公室清潔人員編列1人,計102千元，均編列於社會教育計畫一服務費用中。

金門縣家
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	加(夜) 班費	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	2,405	1,262	177		413	211		581
社會教育計畫	2,405	1,262	177		413	211		581
正式人員	2,405		177		238	200		517
聘僱人員		1,262			158			64
兼任人員					17	11		

- 1.約用人員預算編列4人,計2,438千元。
- 2.約用人員(樂齡計畫)預算編列6人,計3,420千元。
- 3.約用人員 (家庭教育計畫)預算編列3人,計2,214千元
- 4.按日計酬人員預算編列6人,計3,104千元。
- 5.辦公室清潔人員編列1人,計102千元，均編列於社會教育計畫一服務費用中。

庭教育中心
發展基金
彙計表
113年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
卹償金		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
		364			104		5,517	132	5,649
		364			104		5,517	132	5,649
		207			72		3,816		3,816
		157			32		1,673		1,673
							28	132	160

金門縣家庭教育中心
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	社會教育計畫	建築及設備計畫		
4,856	5,386	用人費用	5,649	5,649	0		
2,113	2,310	正式員額薪資	2,405	2,405	0		
2,113	2,310	職員薪金	2,405	2,405	0		
1,274	1,302	聘僱及兼職人員薪資	1,394	1,394	0		
1,169	1,199	約僱職員薪金	1,262	1,262	0		
106	103	兼職人員酬金	132	132	0		
95	136	加（夜）班費	177	177	0		
95	136	延長工時加班費	177	177	0		
490	703	獎金	624	624	0		
148	305	考績獎金	211	211	0		
341	398	年終獎金	413	413	0		
465	495	退休及卹償金	581	581	0		
465	495	職員退休及離職金	581	581	0		
419	440	福利費	468	468	0		
329	376	分擔員工保險費	364	364	0		
90	64	其他福利費	104	104	0		
21,171	21,817	服務費用	24,291	24,291	0		
90	198	水電費	134	134	0		
85	180	工作場所電費	116	116	0		
6	18	工作場所水費	18	18	0		
38	70	郵電費	70	70	0		
2	10	郵費	10	10	0		
36	60	電話費	60	60	0		
60	156	旅運費	156	156	0		
60	150	國內旅費	150	150	0		
	6	貨物運費	6	6	0		
389	194	修理保養及保固費	154	154	0		
343	60	一般房屋修護費	60	60	0		
42	80	機械及設備修護費	40	40	0		

金門縣家庭教育中心
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	社會教育計 畫	建築及設備 計畫		
4	54	交通及運輸設備修護費	54	54	0		
2	24	保險費	24	24	0		
2	4	交通及運輸設備保險費	4	4	0		
	20	其他保險費	20	20	0		
10,019	10,682	一般服務費	11,329	11,329	0		
50	97	外包費	102	102	0		
9,938	10,551	計時與計件人員酬金	11,176	11,176	0		
31	34	體育活動費	51	51	0		
10,500	10,421	專業服務費	12,352	12,352	0		
1,122		講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	0	0		
9	40	電腦軟體服務費	40	40	0		
9,370	10,381	其他專業服務費	12,312	12,312	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
156	260	材料及用品費	260	260	0		
6	60	使用材料費	60	60	0		
6	60	燃料	60	60	0		
149	200	用品消耗	200	200	0		
110	200	辦公（事務）用品	200	200	0		
2		報章雜誌	0	0	0		
37		其他用品消耗	0	0	0		
325	210	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	340	0	340		
325	210	購建固定資產	340	0	340		
173	90	購置機械及設備	90	0	90		
15		購置交通及運輸設備	0	0	0		

金門縣家庭教育中心
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	社會教育計畫	建築及設備計畫		
137	120	購置雜項設備	250	0	250		
5	5	稅捐及規費(強制費)	5	5	0		
5	5	規費	5	5	0		
5	1	行政規費與強制費	1	1	0		
	4	汽車燃料使用費	4	4	0		
	10	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	10	10	0		
	10	捐助、補助與獎助	10	10	0		
	10	捐助個人	10	10	0		
20	58	其他	58	58	0		
20	58	其他支出	58	58	0		
20	58	其他	58	58	0		
26,532	27,746	合 計	30,613	30,273	340		

金門縣家庭教育中心
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國113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 社會教育計畫	3 輛				123,601	0	3,990			59,592	54,400	5,619
	3 輛				123,601	0	3,990			59,592	54,400	5,619
	機車	ADY-9528	201506	124	10,838	0	315	312	26	8,112	1,700	711
	機車	ADY-9529	201506	124	10,838	0	315	312	26	8,112	1,700	711
	客貨兩用 車	AFH-0591	201411	1499	101,925	0	3,360	1,668	26	43,368	51,000	4,197

金門縣家庭教育中心
地方教育發展基金
補辦預算明細表
中華民國113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	87		
建築及設備計畫	87		
516購置雜項設備	87	111	本中心於110年8月分搬遷至原就業服務站大辦公室，為節省公帑接收就業服務中心原有之冷氣等物品及財產，現因冷氣無法運轉，經洽廠商維修結果為壓縮機損壞無法使用，且年限過久(為100年出廠)耗電量高，經評估後亟需更換冷氣2台，請同意於本111年度辦理超支併結算，並於113年補辦預算。

金門縣家庭教育中心
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
12,985	資 產 合 計	12,990	12,985	5
12,985	資 產	12,990	12,985	5
12,079	流動資產	12,084	12,079	5
12,079	現金	12,084	12,079	5
12,079	銀行存款	12,084	12,079	5
906	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	906	906	0
906	準備金	906	906	0
906	退休及離職準備 金	906	906	0
927	負 債	927	927	0
21	流動負債	21	21	0
21	應付款項	21	21	0
21	應付代收款	21	21	0
906	其他負債	906	906	0
906	什項負債	906	906	0
906	應付退休及離職 金	906	906	0
12,058	基金餘額	12,063	12,058	5
12,058	基金餘額	12,063	12,058	5
12,058	基金餘額	12,063	12,058	5
12,058	累積餘額	12,058	12,058	0
0	本期賸餘	5	0	5
12,985	負債及基金餘額合計	12,990	12,985	5

金門縣家庭教育中心
地方教育發展基金
資本資產明細表
中華民國113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									
土地改良物									
房屋及建築									
機械及設備	1,035		90	(1)			汰換電腦二 台、筆記型 電腦一台。		1,125
交通及運輸設備	708								708
雜項設備	620		250	(1)			中央補助增 購設備。		870
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	2,363		340						2,703

註：

中 華 民 國 113 年 度

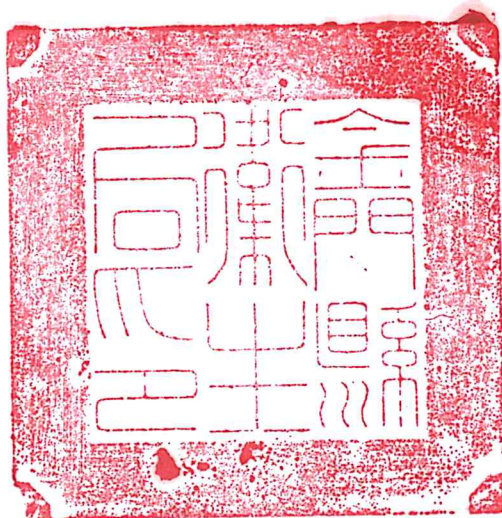
金門縣總預算

衛生局主管

金門縣醫療照護發展基金附屬單位預算

(非營業部分)

金門縣衛生局 編



衛生局

金門縣醫療照護發展基金

目 次

中 華 民 國 113 年 度

一、業務計畫及預算說明	1
二、預算主要表	
(一)基金來源、用途及餘絀預計表暨說明	4
(二)現金流量預計表	6
三、預算明細表	
(一)基金來源明細表	7
(二)基金用途明細表	8
四、預算附表	
(一)單位(或計畫)成本分析表	11
五、預算參考表	
(一)5年來主要業務計畫分析表	12
(二)員工人數彙計表	13
(三)用人費用彙計表	14
(四)各項費用彙計表	16
六、附錄	
(一)預計平衡表	18

金門縣衛生局
金門縣醫療照護發展基金
業務計畫及預算說明

中華民國 113 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

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

二、施政重點

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

三、組織概況

（一）成立沿革

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

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

(二) 管理會組成

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

本會組成說明如下：

1. 本會置委員七至十人，其中一人為主任委員，由本縣縣長擔任；一人為副主任委員，由本府秘書長擔任，其餘委員由縣長遴聘學者、專家、有關機關及其他社會公正人士擔任，任期兩年，期滿得續聘。但代表機關出任者，應隨其本職進退，聘期內委員出缺時，得補行遴聘，其聘期至原聘期屆滿之日止。
2. 本會下工作小組置成員五至七人，其中一人為召集人，由本會副主任委員擔任，本縣衛生局局長為副召集人，其餘成員由副主任委員遴聘（派）本會委員、學者、專家、有關機關代表或其他社會公正人士擔任。工作小組成員任期與管理會相同，期滿得續聘（派）。但代表機關出任者，應隨其本職進退，聘期內成員出缺時，得補行遴聘（派），其聘期至原聘期屆滿之日止。
3. 本會原則每年召開會議一次，必要時得召開臨時會，由主任委員召集，並為會議之主席；主任委員不能出席時，由副主任委員為主席，主任委員、副主任委員均不能出席時，由主任委員或副主任委員指定出席委員一人或由出席委員互推一人擔任主席。會議應有委員過半數之出席及出席委員過半數同意之決議行之。委員應親自出席會議，不得代理。委員關於案件審議、決議之迴避，準用行政程序法第 32 條及第 33 條之規定。
4. 工作小組會議原則每季召開一次，視需要得臨時召開之，召集人不克親自主持會議時，由副召集人為主席，如均不克出席時，由召集人或副召集人指定出席成員一人或由出席成員互推一人擔任主席。
5. 本會委員均為無給職，但得依規定支給出席費、審查費及交通費等。

四、基金歸類及屬性

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

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

- 一、前年度基金收入實際數 3,931 千元，基金用途實際數 101,301 千元，基金短絀 97,370 千元。
- 二、上年度半年期間基金收入實際數 30,107 千元，基金用途實際數 23,487 千元，基金賸餘 6,620 千元。

參、業務計畫

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

二、基金用途：

(一) 辦理獎勵本基金所規定之用途相關之補助。

(二) 召開本基金管理委員會，負責本基金之保管及運用計畫、補助案件之審議、決定及執行成果之考評。

(三) 中程計畫目標：

1.協助衛生福利部金門醫院逐步邁向區域醫院等級之服務量能。

2.提升本縣民眾對金門地區醫療服務滿意度。

肆、預算概要

一、基金來源及用途之預計：

(一) 本年度基金來源：計 7,025 萬元；公庫撥款收入 7,000 萬元、利息收入 15 萬元及雜項收入 10 萬元。

(二) 本年度基金用途：計 8,830 萬 7 千元；

1.補助各團體研提金門地區長期照顧發展等相關計畫 5 萬元、補助機關或團體辦理醫療照護推廣或宣傳 5 萬元、台北捐血中心來金門辦理捐血活動 43 萬 8 千元。

2.金門縣醫事一般生獎勵計畫 200 萬元。

3.補助衛生福利部金門醫院改善醫事人力資源及提升醫療照護品質(經常門)：

(1)羅致專科醫師及專業醫事類人員計畫 4,003 萬 9 千元。

(2)烈嶼院區醫療品質提升計畫 1,174 萬 7 千元。

(3)提升醫事類臨床教學專業知能計畫 89 萬 6 千元。

(4)約用醫事人員及醫療相關人員留任計畫 1,195 萬 2 千元。

(5)轉診服務中心暨緊急救護(EMT-1)計畫 330 萬 5 千元。

(6)加強產後婦幼照護計畫 174 萬 2 千元。

(7) 老人失智照護服務工作計畫：26 萬元。

4.補助衛生福利部金門醫院改善硬體設備(資本門)：

婦產科高階超音波掃描儀 500 萬元。

5.補助其他單位醫療服務：

(1)友善就醫接駁計畫 120 萬元。

(2)補助各鄉鎮衛生所提升金門地區公共衛生、醫療照護與長期照顧品質服務項目；大專院校培育醫療及照護產業之教育與研究發展、醫事相關產學合作計畫及研討會等 10 萬元。

6.其他有關醫療照顧支出：(1)住院及長照機構慰問金或慰問禮品計畫、(2)金門醫院三節慰問金、(3)產婦延長住院補助金等 506 萬元。

7.用人、服務費用及材料用品費等 446 萬 8 千元。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，本期短絀 1,805 萬 7 千元。

金門縣衛生局
金門縣醫療照護發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國113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（ - ）
3,931	基金來源	70,250	30,700	39,550
277	財產收入	150	200	-50
277	利息收入	150	200	-50
-	政府撥入收入	70,000	30,000	40,000
-	公庫撥款收入	70,000	30,000	40,000
3,654	其他收入	100	500	-400
3,654	雜項收入	100	500	-400
101,301	基金用途	88,307	103,063	-14,756
101,301	獎勵計劃	88,307	103,063	-14,756
-97,370	本期賸餘(短絀)	-18,057	-72,363	54,306
204,072	期初基金餘額	35,024	98,760	-63,736
-	解繳公庫	-	-	
106,703	期末基金餘額	16,967	26,397	-9,430

金門縣衛生局
金門縣醫療照護發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表說明
中華民國113年度

基金來源：

利息收入：本年度基金之定存活存利息收入預計數。

公庫撥款收入：本年度縣庫補助收入。

雜項收入：違約金等收入。

基金用途：

獎勵計畫：詳如基金用途明細表。

金門縣衛生局
金門縣醫療照護發展基金

現金流量預計表

中華民國113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）	-18,057	
調整非現金項目	-	
業務活動之淨現金流入（流出）	-18,057	
其他活動之現金流量		
減少短期投資及短期貸墊款	-	
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-	
減少其他資產	-	
增加短期債務及其他負債	-	
其他項目之現金流入	-	
增加短期投資及短期貸墊款	-	
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-	
增加其他資產	-	
減少短期債務及其他負債	-	
其他項目之現金流出	-	
其他活動之淨現金流入（流出）	-	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-18,057	
期初現金及約當現金	61,075	
期末現金及約當現金	43,018	

基金來源明細表

單位：新臺幣千元

7

金門縣衛生局
金門縣醫療照護發展基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	本年度預算數	上年度預算數	計 畫 內 容 說 明
101,301	獎勵計劃	88,307	103,063	
101,301	醫療資源與品質獎勵	88,307	103,063	
756	用人費用	838	818	
584	聘僱及兼職人員薪資	616	600	
584	約僱職員薪金	616	600	約僱人員1人薪資615,168元。(5等51,264元)
2	加(夜)班費	20	20	
2	延長工時加班費	3	20	應業務需要加班費。
-	未休假加班費	17	-	未休假加班費17,088元(依行政院與所屬中央及地方各機關聘僱人員給假辦法第4條編列相關人員慰勞假加班費)。
69	獎金	77	75	
69	年終獎金	77	75	約僱人員1人年終獎金76,896元。(5等51,264元)
23	退休及卹償金	30	31	
23	職員退休及離職金	30	31	約僱人員1人勞退金30,600元。
78	福利費	95	92	
62	分擔員工保險費	79	76	1.約僱人員1人健保補助31,200元。 2.約僱人員1人勞保補助47,400元。
16	其他福利費	16	16	約僱人員1人休假補助。
2,994	服務費用	3,590	3,587	
2,974	一般服務費	3,440	3,437	
2,962	計時與計件人員酬金	3,422	3,425	1.約用人員5人(含專約2人)： 薪資2,173,212元；年終271,652元。 (32,613+35,081+35,858+38,324+39,225) 勞保193,200元。(2,900*1+3,150*2+3,450*2) 健保111,600元。(1,700*1+1,800*2+2,000*2) 勞退金135,600元。(2,000*1+2,200*2+2,450*2) 2.日薪人員1人： 薪資(1,408元*22天)*12月=371,712元；年終獎金46,464元。 勞保33,000元，健保19,200元，勞退金23,400元。 3.未休假加班費21,993元(依勞動基準法規定編列人員特別休假未休日數之工資)。 4.應業務需要加班費20,000元。

金門縣衛生局
金門縣醫療照護發展基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業 務 計 畫 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	體育活動費	18	12	1.約僱人員文康活動費。 2.依據勞動基準法第70條規定編列約用人員福利措施。
20	專業服務費	150	150	
20	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100	100	委員出席審查費及交通費等。
-	電腦軟體服務費	50	50	資訊系統及設備保養、維修、操作、網站更新維護等服務費用。
12	材料及用品費	40	40	
12	用品消耗	40	40	
12	辦公（事務）用品	40	40	會議雜支、茶水及文具辦公用品等。
97,539	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	83,839	98,618	
95,862	捐助、補助與獎助	78,779	95,058	
405	捐助國內團體	538	537	補助各團體研提金門地區長期照顧發展等相關計畫50千元、補助機關或團體辦理醫療照護推廣或宣傳50千元、台北捐血中心來金門辦理捐血活動438千元。
400	獎助學員生給與	2,000	1,000	金門縣醫事一般生獎勵計畫。
95,057	其他捐助、補助與獎助	76,241	93,521	1、補助衛生福利部金門醫院改善醫事人力資源及提升醫療照護品質(經常門)： (1)羅致專科醫師及醫事類人員計畫：40,039千元。 (2)烈嶼院區醫療品質提升計畫：11,747千元。 (3)提升醫事類臨床教學專業知能計畫：896千元。 (4)約用醫事人員及醫療相關人員留任計畫：11,952千元。 (5)轉診服務中心暨緊急救護(EMT-1)計畫：3,305千元。 (6)加強產後婦幼照護計畫：1,742千元。 (7)老人失智照護服務工作計畫：260千元。 2、補助衛生福利部金門醫院改善硬體設備(資本門)：婦產科高階超音波掃描儀5,000千元。 3、補助金門縣車船處辦理友善就醫接駁計畫：1,200千元。 4、補助各鄉鎮衛生所提升金門地區公共衛生、醫療照護與長期照顧品質服務項目；大專院校培育醫療及照護產業之教育與研究發展、醫事相關產學合作計畫及研討會等：100千元。

金門縣衛生局
金門縣醫療照護發展基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	本年度預算數	上年度預算數	計 畫 內 容 說 明
1,677	補貼、獎勵、慰問、照 護與救濟	5,060	3,560	
1,677	其他補貼、獎勵、慰 問、照護及救濟	5,060	3,560	1.住院及長照機構慰問金或慰問禮品 計畫3,500千元。 2.金門醫院三節慰問金60千元。 3.產婦自費延長住院補助金1,500千 元。
101,301	總 計	88,307	103,063	

金門縣衛生局
金門縣醫療照護發展基金

單位(或計畫)成本分析表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單 位	單位成本(元) 或平均利(費)率	數 量	預 算 數	說 明
獎勵計劃		-	-	88,307	
醫療資源與品質獎勵		-	-	88,307	1.補助各團體研提金門地區長期照顧發展等相關計畫、辦理醫療照護推廣或宣傳及捐血活動。 2.金門縣醫事一般生獎勵計畫。 3.補助衛生福利部金門醫院改善醫事人力資源及提升醫療照護品質(經常門)： (1)羅致專科醫師及專業醫事類人員計畫。 (2)烈嶼院區醫療品質提升計畫。 (3)提升醫事類臨床教學專業知能計畫。 (4)約用醫事人員及醫療相關人員留任計畫。 (5)轉診服務中心暨緊急救護(EMT-1)計畫。 (6)加強產後婦幼照護計畫。 (7)老人失智照護服務工作計畫。 4.補助衛生福利部金門醫院改善硬體設備(資本門)：婦產科高階超音波掃描儀。 5.補助其他單位醫療服務： (1)友善就醫接駁計畫。 (2)補助各鄉鎮衛生所提升金門地區公共衛生、醫療照護與長期照顧品質服務項目；大專院校培育醫療及照護產業之教育與研究發展、醫事相關產學合作計畫及研討會等。 6.其他有關醫療照顧支出： (1)住院及長照機構慰問金或慰問禮品計畫。 (2)金門醫院三節慰問金。 (3)產婦延長住院補助金等。 7.用人、服務費用及材料用品費等。
合 計		-	-	88,307	

金門縣衛生局
金門縣醫療照護發展基金
5年來主要業務計畫分析表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成本(元)或 平均利(費)率	預(決)算數	說 明
本年度預算數					
獎勵計劃		-	-	88,307	
上年度預算數					
獎勵計劃		-	-	103,063	
前年度決算數					
獎勵計劃		-	-	101,301	
110年度決算數					
獎勵計劃		-	-	108,602	
109年度決算數					
獎勵計劃		-	-	154,592	

金門縣衛生局
金門縣醫療照護發展基金

員工人數彙計表

中華民國113年度

單位：人

科 目	上年度最高 可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高 可進用員額數	說 明
專任人員	1	-	1	依中華民國112年6月19日府 人一字第1120050139號函辦 理。
約僱人員	1	-	1	
總 計	1	-	1	

註：約用人員5人，日薪人員1人。

用人費用

中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加（夜 ）班費	津貼	獎 金		
					年 終 獎 金	考 績 獎 金	其 他
獎勵計劃	-	616	20	-	77	-	-
聘僱人員	-	616	20	-	77	-	-
合 計	-	616	20	-	77	-	-

註：1.科目:服務費用-一般服務費-計時與計件人員酬金3,422千元。

2.約用人員5人及日薪人員1人。

衛生局
護發展基金

彙計表

113年度

單位：新臺幣千元

退休及卹償金		資遣費	福 利 費				提繳費	合計	兼任 人員 用人 費用	總 計
退休金	卹償金		分擔保 險 費	傷病醫 藥 費	提撥福 利 金	其 他				
30	-	-	79	-	-	16	-	838	-	838
30	-	-	79	-	-	16	-	838	-	838
30	-	-	79	-	-	16	-	838	-	838

金門縣衛生局
金門縣醫療照護發展基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國113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	獎勵計劃	
756	818	用人費用	838	838	
584	600	聘僱及兼職人員薪資	616	616	
584	600	約僱職員薪金	616	616	
2	20	加（夜）班費	20	20	
2	20	延長工時加班費	3	3	
-	-	未休假加班費	17	17	
69	75	獎金	77	77	
69	75	年終獎金	77	77	
23	31	退休及卹償金	30	30	
23	31	職員退休及離職金	30	30	
78	92	福利費	95	95	
62	76	分擔員工保險費	79	79	
16	16	其他福利費	16	16	
2,994	3,587	服務費用	3,590	3,590	
2,974	3,437	一般服務費	3,440	3,440	
2,962	3,425	計時與計件人員酬金	3,422	3,422	
12	12	體育活動費	18	18	
20	150	專業服務費	150	150	
20	100	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100	100	
-	50	電腦軟體服務費	50	50	
12	40	材料及用品費	40	40	
12	40	用品消耗	40	40	
12	40	辦公（事務）用品	40	40	
97,539	98,618	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	83,839	83,839	
95,862	95,058	捐助、補助與獎助	78,779	78,779	
405	537	捐助國內團體	538	538	
400	1,000	獎助學員生給與	2,000	2,000	

金門縣醫療照護發展基金

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

金門縣衛生局
金門縣醫療照護發展基金

預計平衡表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
132,882	資產	43,147	61,204	-18,057
132,882	流動資產	43,147	61,204	-18,057
132,754	現金	43,018	61,075	-18,057
129	應收款項	129	129	-
-	預付款項	-	-	-
132,882	資產總額	43,147	61,204	-18,057
26,180	負債	26,180	26,180	-
26,180	流動負債	26,180	26,180	-
26,180	應付款項	26,180	26,180	-
106,703	基金餘額	16,967	35,024	-18,057
106,703	基金餘額	16,967	35,024	-18,057
106,703	基金餘額	16,967	35,024	-18,057
132,882	負債及基金餘額合計	43,147	61,204	-18,057

中 華 民 國 113 年 度

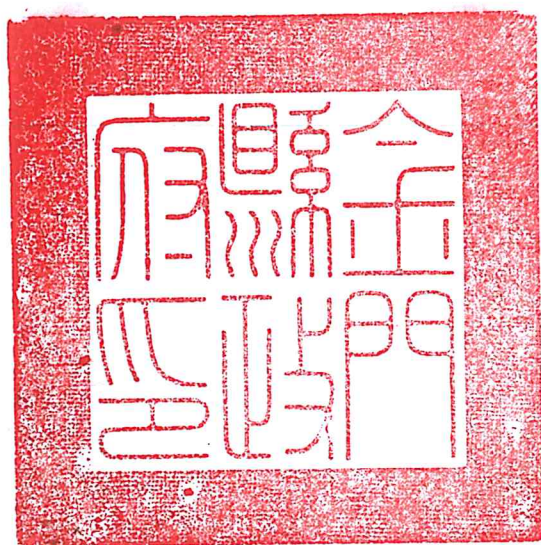
金門縣總預算

民政處主管

金門縣歷經戰地政務時期補償基金附屬單位預算

(非營業部分)

金門縣政府編 編



金門縣政府
金門縣歷經戰地政務時期補償基金

目 次

中華民國113年度

一、業務計畫及預算說明	第	1-2	頁
二、預算主要表			
(一)基金來源、用途及餘絀預計表暨說明	第	3-4	頁
(二)現金流量預計表及補充說明	第	5	頁
三、預算明細表			
(一)基金來源明細表	第	6	頁
(二)基金用途明細表	第	7-8	頁
四、預算附表			
(一)單位(或計畫)成本分析表	第	9	頁
五、預算參考表			
(一)5年來主要業務計畫分析表	第	10	頁
(二)各項費用彙計表	第	11	頁
六、附錄			
(一)預計平衡表	第	12	頁

金門縣政府
金門縣歷經戰地政務時期補償基金
業務計畫及預算說明
中華民國 113 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

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

二、施政重點：

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

三、組織概況：

本基金以本府為主管機關，本府民政處為管理單位，管理本基金，說明如下：

1. 「金門縣歷經戰地軍管時期老人慰助金」為本府社會處主管業務，慰助金發放方式係採每月核發，符合申請規定，未滿九十歲者，每人每月發給本慰助金新臺幣四千元；九十歲以上未滿一百歲者每人每月發給本慰助金新臺幣五千元；年滿一百歲者，每人每月發給本慰助金新臺幣七千元，惟申請者倘有死亡、戶籍遷出本縣等情事，即停止發放。
2. 「金門縣民國四十九年以前參戰自衛隊員三節慰助金」為本府民政處主管業務，符合申請規定者，自申請核可之當節起，每年春節、端午、中秋三節各核發新臺幣二萬元，惟申請者倘有死亡、戶籍遷出本縣、申請獲准領取榮民就養金等情事，即停止發放。
3. 「金門縣歷經戰地政務時期五十五歲至六十四歲三節慰助金」為本府民政處主管業務，符合申請規定者，自申請核可之當節起，每年春節、端午、中秋三節各核發相當新臺幣一萬二千元之慰助，惟申請者倘有死亡、戶籍遷出本縣、年齡超過六十五歲等情事，即停止發放。

四、基金歸類及屬性：

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

貳、業務計畫：

一、基金來源及用途之預計：

來源：1. 利息收入：新臺幣 150 千元。

2. 受贈收入（金酒捐贈）：新臺幣 1,900,000 千元。

3. 雜項收入（收回以前年度溢發款項）：新臺幣 50 千元。

用途：1. 戰地軍管時期老人慰助金：新臺幣 980,000 千元。

2. 參戰自衛隊員三節慰助金：新臺幣 257,000 千元。

3. 五十五歲至六十四歲三節慰助金：新臺幣 640,000 千元。

4. 慰助金相關作業費：新臺幣 10,000 千元。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：本年度基金來源新臺幣 1,900,200 千元、基金用途新臺幣 1,887,000 千元。

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，本期賸餘新臺幣 13,200 千元。

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

111 年基金來源決算數新臺幣 1,750,372,602 元，基金用途決算數新臺幣

1,714,649,000 元，基金賸餘新臺幣 35,723,602 元。截至 112 年 6 月 30

日止：基金來源收入實際數新臺幣 650,883,399 元，基金用途實際數新臺幣 1,005,581,000 元，基金短絀新臺幣 354,697,601 元。

金門縣政府
金門縣歷經戰地政務時期補償基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減（ - ）
1,750,373	基金來源	1,900,200	1,750,200	150,000
328	財產收入	150	150	-
328	利息收入	150	150	-
150,000	政府撥入收入	-	150,000	-150,000
150,000	公庫撥款收入	-	150,000	-150,000
-	政府其他撥入收入	-	-	-
1,600,045	其他收入	1,900,050	1,600,050	300,000
1,600,000	受贈收入	1,900,000	1,600,000	300,000
45	雜項收入	50	50	-
1,714,649	基金用途	1,887,000	1,780,200	106,800
1,714,649	金門縣歷經戰地政務 時期補償基金	1,887,000	1,780,200	106,800
35,724	本期賸餘(短絀)	13,200	-30,000	-
-3,738	期初基金餘額	1,985	31,179	-29,194
-	解繳公庫	-	-	-
31,985	期末基金餘額	15,185	1,179	14,006

金門縣政府

金門縣歷經戰地政務時期補償基金

基金來源、用途及餘絀預計表說明

中華民國113年度

基金來源：

利息收入：本年度基金之活存利息收入預計數。

受贈收入：由金酒受贈。

雜項收入：收回以前年度溢發款項。

基金用途：

金門縣歷經戰地政務時期補償基金：詳如基金用途明細表。

現金流量預計表

單位：新臺幣千元

5

金門縣政府
金門縣歷經戰地政務時期補償基金

基金來源明細表

中華民國113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		-		150	
利息收入		-		150	基金利息收入。
其他收入		-		1,900,050	
受贈收入		-		1,900,000	金門酒廠實業股份有限公司盈餘捐贈款。
雜項收入		-		50	收回以前年度溢發款項。
總 計				1,900,200	

金門縣政府
金門縣歷經戰地政務時期補償基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	本年度預算數	上年度預算數	計 畫 內 容 說 明
1,714,649	金門縣歷經戰地政務時期補償基金	1,887,000	1,780,200	
580,884	金門縣歷經戰地政務時期五十五歲至六十四歲三節慰助金	640,000	596,000	
580,884	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	640,000	596,000	
580,884	捐助、補助與獎助	640,000	596,000	
580,884	捐助個人	640,000	596,000	符合現設籍金門縣，年滿55歲、未滿65歲，戰地政務終止前（民國81年11月7日）曾設籍金門縣累積達10年以上、年滿16歲等條件者，每年春節、端午、中秋各核發相當新臺幣12,000元之慰助，預計三節發放人數53,334人。
848,645	金門縣歷經戰地軍管時期老人慰助金	980,000	903,700	
848,645	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	980,000	903,700	
848,645	捐助、補助與獎助	980,000	903,700	
848,645	捐助個人	980,000	903,700	符合年滿65歲，現設籍金門縣，於中華民國81年11月6日止滿16歲並曾設籍金門縣，設籍累積滿10年等條件者，每月各核發4千元（未滿90歲）、5千元（90歲至99歲）、7千元（100歲以上），預計發放人數227,868人。
-	慰助金相關作業費	10,000	100	
-	其他	10,000	100	
-	其他支出	10,000	100	
-	其他	10,000	100	為利作業遂行，補助各作業機關作業費、建置系統及酒品配送。
285,120	金門縣民國四十九年以前參戰自衛隊員三節慰助金	257,000	280,400	
285,120	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	257,000	280,400	
285,120	捐助、補助與獎助	257,000	280,400	
285,120	捐助個人	257,000	280,400	符合現設籍本縣，民國33年以前出生，並於戰地政務終止前（81年11月7日）曾設籍本縣，且設籍本縣累積滿10年以上，領有行政院國軍退除役官兵輔導委員會核發之榮譽國民證等條件者，於每年春節、端午、中秋各核發新臺幣2萬元，預計三節發放人數共12,850人。

金門縣政府
金門縣歷經戰地政務時期補償基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業 用	務 途	計 別	畫 科	及 目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
1,714,649					總計	1,887,000	1,780,200	

金門縣政府
金門縣歷經戰地政務時期補償基金

單位(或計畫)成本分析表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單 位	單位成本(元) 或平均利(費)率	數 量	預 算 數	說 明
金門縣歷經戰地政務時期補償基金	年	1,887,000,000.00	1	1,887,000	
金門縣歷經戰地政務時期五十五歲至六十四歲三節慰助金	年	640,000,000.00	1	640,000	
金門縣歷經戰地軍管時期老人慰助金	年	980,000,000.00	1	980,000	
慰助金相關作業費	年	10,000,000.00	1	10,000	
金門縣民國四十九年以前參戰自衛隊員三節慰助金	年	257,000,000.00	1	257,000	
合 計	年	1,887,000,000	1	1,887,000	

金門縣政府
金門縣歷經戰地政務時期補償基金

5年來主要業務計畫分析表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成本(元)或 平均利(費)率	預(決)算數	說 明
本年度預算數					
金門縣歷經戰地政務時期 補償基金		-	-	1,887,000	
上年度預算數					
金門縣歷經戰地政務時期 補償基金		-	-	1,780,200	
前年度決算數					
金門縣歷經戰地政務時期 補償基金		-	-	1,714,649	
110年度決算數					
金門縣歷經戰地政務時期 補償基金		-	-	1,680,093	
109年度決算數					
金門縣歷經戰地政務時期 補償基金		-	-	1,647,070	

金門縣政府

金門縣歷經戰地政務時期補償基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國113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	金門縣歷經戰地政務 時期補償基金	
1,714,649	1,780,100	會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,877,000	1,877,000	
1,714,649	1,780,100	捐助、補助與獎助	1,877,000	1,877,000	
1,714,649	1,780,100	捐助個人	1,877,000	1,877,000	
-	100	其他	10,000	10,000	
-	100	其他支出	10,000	10,000	
-	100	其他	10,000	10,000	
1,714,649	1,780,200	合 計	1,887,000	1,887,000	-

金門縣政府
金門縣歷經戰地政務時期補償基金

預計平衡表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
31,985	資產	15,185	1,985	13,200
31,985	流動資產	15,185	1,985	13,200
31,985	現金	15,185	1,985	13,200
31,985	銀行存款	15,185	1,985	13,200
31,985	資產總額	15,185	1,985	13,200
31,985	基金餘額	15,185	1,985	13,200
31,985	基金餘額	15,185	1,985	13,200
31,985	基金餘額	15,185	1,985	13,200
-3,738	累積餘額	1,985	31,985	-30,000
35,724	本期賸餘	13,200	-	13,200
-	本期短絀	-	-30,000	30,000
31,985	負債及基金餘額合計	15,185	1,985	13,200

中 華 民 國 113 年 度

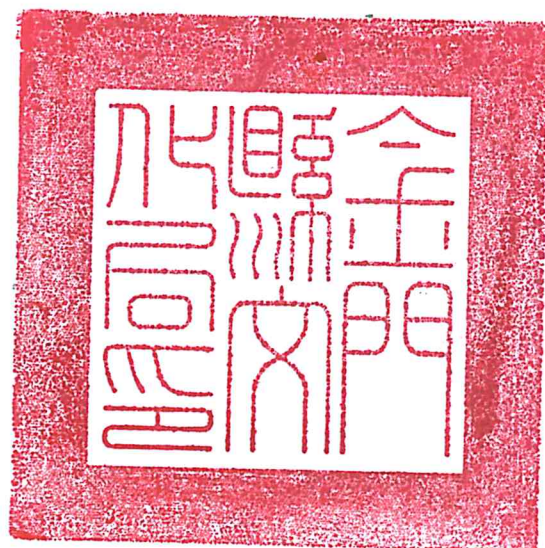
金門縣政府總預算

金門縣文化局

金門縣文化建設發展基金附屬單位預算

(非營業部分)

金門縣文化局 編



金門縣文化局
金門縣文化建設發展基金
目 次

中華民國113年度

一、業務計畫及預算說明	第	1-3	頁
二、預算主要表			
(一)基金來源、用途及餘絀預計表及說明	第	4-5	頁
(二)現金流量預計表	第	6	頁
三、預算明細表			
(一)基金來源明細表	第	7	頁
(二)基金用途明細表	第	8	頁
四、預算附表			
(一)單位(或計畫)成本分析表	第	9	頁
五、預算參考表			
(一)預計平衡表	第	10	頁
(二)五年來主要業務計畫分析表	第	11	頁
(三)員工人數彙計表	第	12	頁
(四)用人費用彙計表	第	14-15	頁
(五)各項費用彙計表	第	16	頁
六、附錄			
(一)資本資產及長期負債明細表	第		頁

金門縣文化局

金門縣文化建設發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 113 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

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

二、施政重點：

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

三、組織概況：

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

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

四、基金歸類及屬性：

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

貳、業務計畫：

一、基金來源

單位：新臺幣千元

來源別	本年度預算數	實施內容
專戶存款孳息	30	基金專戶餘額利息收入
民間團體私人捐贈之受贈收入	100	民間團體私人捐贈之受贈收入
出版收入	100	出版品賣出收入

二、基金用途

單位：新臺幣千元

業務計畫	本年度預算數	實施內容
圖書藝文建設發展	1,572	1. 補助金門文藝刊物出版 35 萬元。 2. 辦理獎勵金門文學作家文化創作出版展示推廣 67.2 萬元。 3. 打開名人書坊 20 萬元。 4. 補助公協會申請辦理金門文學推廣系列相關活動經費挹注，提升金門在地文學風氣 35 萬元。
藝術推廣、展演及設施計畫	2,300	1. 辦理第 9 屆金門文化獎計畫 80 萬元。 2. 辦理藝文推廣及優質演藝團隊徵件表演計畫 150 萬元。
文化資產管理維護計畫	3,200	1. 辦理古蹟活化推廣活動或文宣編印 100 萬。 2. 門神古物保存維護及巡檢司城解說牌設置 100 萬。 3. 保存技術者人才培訓、傳統匠師手冊編印及迎城隍民俗傳承活動 120 萬。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 23 萬元，與上年度預算數 23 萬元相同。

(二)本年度基金用途 707 萬 2 千元，較上年度預算數 861 萬 7 千元，減少 154 萬 5 千元，減幅 17.93%，主要係圖書藝文建設發展減少 104 萬 5 千元，文化資產管理維護計畫減少 50 萬元所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀 684 萬 2 千元，較上年度預算數短絀 838 萬 7 千元，減少 154 萬 5 千元，約 18.42%，將移用以前年度賸餘數支用。

三、國（公）庫撥補情形：無。

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：

一、前年(111)度計畫實施成果及決算辦理概況

業務計畫	實施概況	實施成果
圖書藝文建設發展	各項補助文化創作出版品展示推廣及文藝刊物，皆以分期補助撥付，按計畫依期撥付結案。	1,523,297 元，達成率 96.90%
藝術推廣、展演及設施計畫	因疫情影響，取消部份徵件團隊演出致支出較預算少。	2,482,230 元，達成率 88.65%
文化資產管理維護計畫	進士專書徵選、傳統民俗傳承及古物修復展示及出版等計畫，因受疫情影響取消執行，故未支用經費。	1,806,822 元，達成率 40.15%

二、上年度已過期間（112 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止）計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
圖書藝文建設發展	依各計畫進度執行，辦理經費按期撥付	1,255,993 元，達成率 47.99%
藝術推廣、展演及設施計畫	優質演藝團隊徵件計畫依進度執行，結報核銷超出預期。	1,330,000 元，達成率 57.83%
文化資產管理維護計畫	進士專書徵選、傳統民俗傳承及古物修復展示及出版等計畫，因受疫情影響取消執行，故未支用經費。	60,000 元，達成率 1.62%

伍、其他：

無重大承諾事項及或有負債。

金門縣文化局
金門縣文化建設發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國113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（ - ）
346	基金來源	230	230	-
114	財產收入	30	30	-
114	利息收入	30	30	-
232	其他收入	200	200	-
-	受贈收入	100	100	-
232	雜項收入	100	100	-
5,812	基金用途	7,072	8,617	-1,545
5,812	文化建設發展計畫	7,072	8,617	-1,545
1,523	圖書藝文建設發展	1,572	2,617	-1,045
2,482	藝術推廣、展演及設施計畫	2,300	2,300	-
1,807	文化資產管理維護計畫	3,200	3,700	-500
-5,467	本期賸餘(短絀)	-6,842	-8,387	1,545
71,835	期初基金餘額	57,981	63,193	-5,212
-	解繳公庫	-	-	-
66,368	期末基金餘額	51,139	54,806	-3,667

金門縣文化局

金門縣文化建設發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表說明

中華民國 113 年度

一、基金來源：

- (一) 專戶存款利息收入：3萬元
- (二) 受贈收入：10萬元
- (三) 雜項收入：10萬元

二、基金用途：

- (一) 圖書藝文建設發展：1. 補助金門文藝刊物出版35萬。2. 辦理獎勵金門文學作家文化創作出版展示推廣67.2萬。3. 打開名人書坊20萬。4. 補助公協會申請辦理金門文學推廣系列相關活動經費挹注，提升金門在地文學風氣35萬。
- (二) 藝術推廣、展演及設施計畫：1. 辦理第9屆金門文化獎計畫80萬元。2. 辦理藝文推廣及優質演藝團隊徵件表演計畫150萬。
- (三) 文化資產管理維護計畫：1. 辦理古蹟活化推廣活動或文宣編印100萬元。2. 門神古物保存維護及巡檢司城解說牌設置100萬。3. 保存技術保存技術者人才培訓、傳統匠師手冊編印及迎城隍民俗傳承活動120萬。

金門縣文化局
金門縣文化建設發展基金

現金流量預計表

中華民國113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）	-6,842	
調整非現金項目	-	
業務活動之淨現金流入（流出）	-6,842	
其他活動之現金流量		
減少短期投資及短期貸墊款	-	
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-	
減少其他資產	-	
增加短期債務及其他負債	-	
其他項目之現金流入	-	
增加短期投資及短期貸墊款	-	
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-	
增加其他資產	-	
減少短期債務及其他負債	-	
其他項目之現金流出	-	
其他活動之淨現金流入（流出）	-	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-6,842	
期初現金及約當現金	60,131	
期末現金及約當現金	53,289	

基金來源明細表

單位：新臺幣千元

7

金門縣文化局
金門縣文化建設發展基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	本年度預算數	上年度預算數	計 畫 內 容 說 明
5,812	文化建設發展計畫	7,072	8,617	
1,523	圖書藝文建設發展	1,572	2,617	
1,523	服務費用	1,572	2,617	
1,523	一般服務費	1,572	2,617	
1,523	代理（辦）費	1,572	2,617	1.補助金門文藝刊物出版35萬元。2.辦理獎勵金門文學作家文化創作出版展示推廣67.2萬元。3.打開名人書坊20萬元。4.補助公協會申請辦理金門文學推廣系列相關活動經費挹注提升金門在地文學風氣35萬元。
2,482	藝術推廣、展演及設施計畫	2,300	2,300	
2,482	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,300	2,300	
2,482	競賽及交流活動費	2,300	2,300	
2,482	交流活動費	2,300	2,300	1.辦理第9屆金門文化獎計畫80萬元。2.辦理藝文推廣及優質演藝團隊徵件表演計畫150萬元。
1,807	文化資產管理維護計畫	3,200	3,700	
1,807	服務費用	3,200	3,700	
1,807	一般服務費	3,200	3,700	
1,807	代理（辦）費	3,200	3,700	1.辦理古蹟活化推廣活動或文宣編印100萬。2.門神古物保存維護及巡檢司城解說牌設置100萬。3.保存技術者人才培訓、傳統匠師手冊編印及迎城隍民俗傳承活動120萬。
5,812	總 計	7,072	8,617	

單位(或計畫)成本分析表

單位：新臺幣千元

9

金門縣文化局
金門縣文化建設發展基金

預計平衡表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
66,368	資產	53,289	60,131	-6,842
66,368	流動資產	53,289	60,131	-6,842
66,368	現金	53,289	60,131	-6,842
66,368	銀行存款	53,289	60,131	-6,842
66,368	資產總額	53,289	60,131	-6,842
66,368	基金餘額	53,289	60,131	-6,842
66,368	基金餘額	53,289	60,131	-6,842
66,368	基金餘額	53,289	60,131	-6,842
66,368	累積餘額	60,131	66,368	-6,237
-	本期賸餘	-	-	
-	本期短絀	-6,842	-6,237	-605
66,368	負債及基金餘額合計	53,289	60,131	-6,842

金門縣文化局
金門縣文化建設發展基金
5年來主要業務計畫分析表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成本(元)或 平均利(費)率	預(決)算數	說 明
本年度預算數					
文化建設發展計畫	年	1	7,072,000.00	7,072	
上年度預算數					
文化建設發展計畫	年	1	8,617,000.00	8,617	
前年度決算數					
文化建設發展計畫	年	1	5,812,349.00	5,812	
110年度決算數					
文化建設發展計畫	年	1	5,719,513.00	5,720	
109年度決算數					
文化建設發展計畫	年	1	6,363,195.00	6,363	

金門縣文化局
金門縣文化建設發展基金

員工人數彙計表

中華民國113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	-	-	-	本基金成立管理委員會並設置委員七至九人，主任委員一人，由本縣秘書長兼任；副主任委員一人，由本局局長兼任；本局文化資產科長、藝文推廣科長為當然委員，其餘委員由主任委員遴聘學者、專家出任，任期二年，期滿得續聘；均為無給職，但得依規定支給出席費、審查費及交通費。
約僱人員	-	-	-	
兼任人員	-	-	-	
其他兼任人員	-	-	-	
總 計	-	-	-	

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加（夜 ）班費	津貼	獎 金				
					年 獎	終 金	考 獎	績 金	其 他

文化局
設發展基金

彙計表

113年度

單位：新臺幣千元

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

金門縣文化局
金門縣文化建設發展基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國113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	文化建設發展計畫	
3,330	6,317	服務費用	4,772	4,772	
3,330	6,317	一般服務費	4,772	4,772	
3,330	6,317	代理（辦）費	4,772	4,772	
2,482	2,300	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,300	2,300	
2,482	2,300	競賽及交流活動費	2,300	2,300	
2,482	2,300	交流活動費	2,300	2,300	
5,812	8,617	合 計	7,072	7,072	-

中 華 民 國 113 年 度

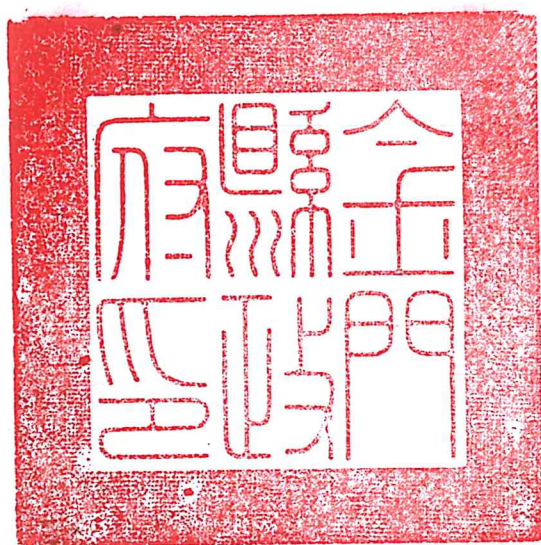
金門縣總預算

觀光處主管

金門縣觀光發展基金附屬單位預算

(非營業部分)

金門縣政府編 編



金門縣政府
金門縣觀光發展基金

目 次

中華民國113年度

一、業務計畫及預算說明	第	1-2	頁
二、預算主要表			
(一)基金來源、用途及餘絀預計表暨說明	第	3-4	頁
(二)現金流量預計表及補充說明	第	5	頁
三、預算明細表			
(一)基金來源明細表	第	6	頁
(二)基金用途明細表	第	7-9	頁
四、預算附表			
(一)單位(或計畫)成本分析表	第	10	頁
五、預算參考表			
(二)5年來主要業務計畫分析表	第	11	頁
(三)各項費用彙計表	第	12-13	頁
六、附錄			
(一)預計平衡表	第	14	頁

金門縣政府
金門縣觀光發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 113 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

以行銷金門並提昇旅遊服務品質，促進本縣觀光旅遊、產業建設發展為宗旨。

二、施政重點：

- (一) 提供觀光旅遊休閒據點，提昇觀光旅遊品質，發展觀光事業，健全觀光社團組，帶動地方經濟繁榮。
- (二) 擴大與大陸地區各項交流活動，增進兩岸觀光產業互動關係，提昇觀光事業發展。
- (三) 推動城市行銷，形塑城市意象，加值城市特色，增進城市競爭力。

三、組織概況：

- (一) 設置委員七至九人，其中一人為召集人，由祕書長兼任，一人為副召集人，由觀光處督導參議兼任；其餘委員由本府就相關業務單位派兼之。
- (二) 管理會視需要不定期召開，由召集人召集並為主席，召集人不能出席時，指定副召集人代理之，副召集人不能出席時，由出席委員互推一人代理之。
- (三) 管理會會議應有委員過半數之出席及出席委員過半數決議行之。

四、基金歸類及屬性：

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

貳、業務計畫：

一、基金來源：

- (一) 公庫撥入收入：新臺幣 50,000 千元。
- (二) 服務收入：新臺幣 16,000 千元。
- (三) 財產收入：新臺幣 25,280 千元。

二、基金用途：觀光綜合推廣新臺幣 102,329 千元。

參、預算概要：

- 一、基金來源及用途之預計：本年度基金來源計新臺幣 91,280 千元、基金用途計新臺幣 102,329 千元。
- 二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，短絀計新臺幣 11,049 千元整。

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

一、前年度：111 年度如下：

- (一) 基金來源原編列新臺幣 175,102 千元；
基金用途原編列新臺幣 171,865 千元。
- (二) 基金來源決數算為 177,793,625 元；
基金用途決算數為 162,894,448 元。
- (三) 基上，基金來源及用途相抵後，賸餘計新臺幣 14,899,177 元整。

二、上年度：112 年如下：

- (一) 基金來源原編列新臺幣 181,282 千元；
基金用途原編列新臺幣 155,419 千元。
- (二) 截至 112 年 6 月 30 日止，
基金來源實際執行新臺幣 151,011,842 元；
基金用途實際執行新臺幣 7,234,019 元。
- (三) 基上，基金來源及用途相抵後，賸餘計新臺幣 143,777,823 元整。

金門縣政府
金門縣觀光發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國113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（-）
177,794	基金來源	91,280	181,282	-90,002
240	徵收及依法分配收入	-	-	
240	違規罰款收入	-	-	
7,655	勞務收入	16,000	31,000	-15,000
7,655	服務收入	16,000	31,000	-15,000
685	財產收入	25,280	282	24,998
475	租金收入	240	240	-
-	權利金收入	25,000	2	24,998
210	利息收入	40	40	-
169,183	政府撥入收入	50,000	150,000	-100,000
167,983	公庫撥款收入	50,000	150,000	-100,000
1,200	政府其他撥入收入	-	-	
30	其他收入	-	-	
30	雜項收入	-	-	
162,894	基金用途	102,329	155,419	-53,090
162,894	觀光發展計畫	102,329	155,419	-53,090
14,899	本期賸餘(短絀)	-11,049	25,863	-
31,804	期初基金餘額	101,943	10,421	91,522
-	解繳公庫	-	-	
46,703	期末基金餘額	90,894	36,284	54,610

金門縣政府
金門縣觀光發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表說明

中華民國113年度

基金來源：

服務收入：縣屬各觀光景點門票收入、大膽島遊程及文創商品收入。

租金收入：縣屬各觀光景點設施使用收入。

權利金收入：金門港區免稅商店許可費。

利息收入：本年度基金之活存利息收入預計數

公庫撥款收入：由公務預算撥補收入。

基金用途：

詳如基金用途明細表。

現金流量預計表

單位：新臺幣千元

5

金門縣政府
金門縣觀光發展基金

基金來源明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單 位	預 算 數			說 明
		數 量 (業務量)	利(費)率	金 額	
勞務收入		-		16,000	
服務收入		-		16,000	1.縣屬觀光景點門票收入等(例如古寧頭電瓶車、烈嶼電瓶車、柳營等)計6,000,000元。 2.因後續大膽遊程僅酌收清潔費及設施使用費，故大膽島開放之清潔費、設施使用費及文創商品等收入計10,000,000元。
財產收入		-		25,280	
租金收入		-		240	縣屬觀光景點設施使用租金收入所得計240,000元。
權利金收入		-		25,000	金門港區免稅商店許可費收入計25,000,000元。
利息收入		-		40	基金孳息收入計40,000元。
政府撥入收入		-		50,000	
公庫撥款收入		-		50,000	公務預算撥補收入計50,000,000元(維持基金正常運作)。
總 計				91,280	

金門縣政府
金門縣觀光發展基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	本年度預算數	上年度預算數	計 畫 內 容 說 明
162,894	觀光發展計畫	102,329	155,419	
162,894	觀光綜合推廣	102,329	155,419	
87,156	服務費用	67,827	111,067	
125	郵電費	200	200	
125	電話費	200	200	辦公室電話、網路及簡訊費，大膽電話、網路、POS機計200,000元。
22,582	印刷裝訂與廣告費	16,600	22,600	
136	印刷及裝訂費	-	-	
22,447	業務宣導費	16,600	22,600	1.依往例與廈門市文旅局，共同推廣金廈旅遊圈編列廣告相關費用計1,000,000元。 2.辦理印製觀光廣宣品案計1,000,000元。 3.辦理觀光整合媒體行銷，預計包括：配合大型主軸觀光活動媒體宣傳委託、配合年度觀光活動遊程推廣、定點加強電子媒體、立體媒體廣告行銷宣傳、影視共同行銷、其他政策宣導計14,000,000元(計有電視媒體計8,000,000元、平面媒體計1,500,000元、自媒體計1,500,000元及戶外媒體宣傳-燈箱、車體廣告等計3,000,000元)。 4.迎城隍影片後製案計600,000元。
20	保險費	-	-	
20	責任保險費	-	-	
64,075	一般服務費	50,792	88,032	
47	佣金、匯費、經理費及手續費	-	-	
64,028	代理（辦）費	50,792	88,032	1.參加台灣地區國際旅展計2,792,000元。 2.辦理國外推介費計3,000,000元。 3.辦理觀光活動發包案(例如:音樂季、老兵召集令、親子主題遊程、金門中秋博狀元餅活動、體驗活動等案)計25,000,000元。 4.大膽島開放之工作船、環境清潔、文創商品、及其他營運業務所需之採購計10,000,000元。 5.辦理海峽兩岸旅遊展等計1,800,000元。 6.辦理推介會(陸客)：城市專場與金廈漳泉聯合推介活動計4,200,000元。 7.辦理兩岸旅遊相關活動計2,000,000元。

金門縣政府
金門縣觀光發展基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	本年度預算數	上年度預算數	計 畫 內 容 說 明
				8.國內推介會計2,000,000元。
353	專業服務費	235	235	
135	講課鐘點、稿費、出 席審查及查詢費	105	105	辦理發包案所需評選(審)會議出席費 等，計105,000元。
218	其他專業服務費	130	130	辦理發包案所需評選(審)會議等，計 130,000元。
83	材料及用品費	-	100	
83	用品消耗	-	100	
80	辦公（事務）用品	-	100	
3	其他用品消耗	-	-	
1,746	租金、償債、利息及相關 手續費	1,287	1,287	
1,746	房租	1,287	1,287	
1,746	一般房屋租金	1,287	1,287	參加台灣地區國際旅展租金計 1,287,000元。
73,880	會費、捐助、補助、分攤 、照護、救濟與交流活動 費	33,200	42,950	
73,160	捐助、補助與獎助	32,000	41,750	
39,298	補（協）助政府機關 （構）	16,000	23,750	補助各鄉鎮公所舉辦鄉鎮型年度主題 型觀光推展活動(例如：烈嶼鄉新年 春節活動、浯島城隍文化觀光季、石 蚵小麥文化季、花蛤季、風獅爺高粱 小麥文化季、芋頭季、新前墩西瓜節 、各鄉鎮博餅等相關活動)計 16,000,000元。
5,129	捐助國內團體	7,000	8,500	1.輔導本縣旅遊產業工會計 2,000,000元。 2.旅行社招攬大陸旅客蒞金辦理活動 行政補助費計2,000,000元。 3.補助自然人、法人、團體協同推動 金門觀光活動計3,000,000元。
150	捐助個人	-	-	
28,583	其他捐助、補助與獎 助	9,000	9,500	1.鼓勵旅行社包機來金計1,000,000 元。 2.觀光創意產業獎勵計畫計 1,000,000元。 3.獎勵旅遊計畫計1,000,000元。 4.輔導藍色公路計3,000,000元。 5.補助影視媒體行銷金門觀光計 3,000,000元。
720	補貼、獎勵、慰問、照 護與救濟	1,200	1,200	
720	補貼就業訓練津貼與 貸（存）款利息	1,200	1,200	旅宿業貸款利息補貼計1,200,000元 。

金門縣政府
金門縣觀光發展基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	本年度預算數	上年度預算數	計 畫 內 容 說 明
30	其他	15	15	因應年度召開金門縣觀光發展基金管理會會議相關支出及其他費用支出計15,000元。
30	其他支出	15	15	
30	其他	15	15	
162,894	總 計	102,329	155,419	

單位(或計畫)成本分析表

單位：新臺幣千元

10

金門縣政府
金門縣觀光發展基金
5年來主要業務計畫分析表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成本(元)或 平均利(費)率	預(決)算數	說 明
本年度預算數					
觀光發展計畫		-	-	102,329	
上年度預算數					
觀光發展計畫		-	-	155,419	
前年度決算數					
觀光發展計畫		-	-	162,894	
110年度決算數					
觀光發展計畫		-	-	152,006	
109年度決算數					
觀光發展計畫		-	-	76,837	

金門縣政府
金門縣觀光發展基金
各 項 費 用 彙 計 表

中華民國113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	觀光發展計畫	
87,156	111,067	服務費用	67,827	67,827	
125	200	郵電費	200	200	
125	200	電話費	200	200	
22,582	22,600	印刷裝訂與廣告費	16,600	16,600	
136	-	印刷及裝訂費	-	-	
22,447	22,600	業務宣導費	16,600	16,600	
20	-	保險費	-	-	
20	-	責任保險費	-	-	
64,075	88,032	一般服務費	50,792	50,792	
47	-	佣金、匯費、經理費及手續費	-	-	
64,028	88,032	代理（辦）費	50,792	50,792	
353	235	專業服務費	235	235	
135	105	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	105	105	
218	130	其他專業服務費	130	130	
83	100	材料及用品費	-	-	
83	100	用品消耗	-	-	
80	100	辦公（事務）用品	-	-	
3	-	其他用品消耗	-	-	
1,746	1,287	租金、償債、利息及相關手續費	1,287	1,287	
1,746	1,287	房租	1,287	1,287	
1,746	1,287	一般房屋租金	1,287	1,287	
73,880	42,950	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	33,200	33,200	
73,160	41,750	捐助、補助與獎助	32,000	32,000	
39,298	23,750	補（協）助政府機關（構）	16,000	16,000	
5,129	8,500	捐助國內團體	7,000	7,000	
150	-	捐助個人	-	-	

金門縣政府
金門縣觀光發展基金
各 項 費 用 彙 計 表

中華民國113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	觀光發展計畫	
28,583	9,500	其他捐助、補助與獎助	9,000	9,000	
720	1,200	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,200	1,200	
720	1,200	補貼就業訓練津貼與貸(存)款利息	1,200	1,200	
30	15	其他	15	15	
30	15	其他支出	15	15	
30	15	其他	15	15	
162,894	155,419	合 計	102,329	102,329	-

金門縣政府
金門縣觀光發展基金

預計平衡表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
46,703	資產	90,894	101,943	-11,049
46,703	流動資產	90,894	101,943	-11,049
46,443	現金	90,894	101,943	-11,049
46,443	銀行存款	90,894	101,943	-11,049
260	應收款項	-	-	
260	應收帳款	-	-	
46,703	資產總額	90,894	101,943	-11,049
46,703	基金餘額	90,894	101,943	-11,049
46,703	基金餘額	90,894	101,943	-11,049
46,703	基金餘額	90,894	101,943	-11,049
31,804	累積餘額	101,943	46,703	55,240
14,899	本期賸餘	-	55,240	-55,240
-	本期短絀	-11,049	-	-11,049
46,703	負債及基金餘額合計	90,894	101,943	-11,049

中 華 民 國 113 年 度

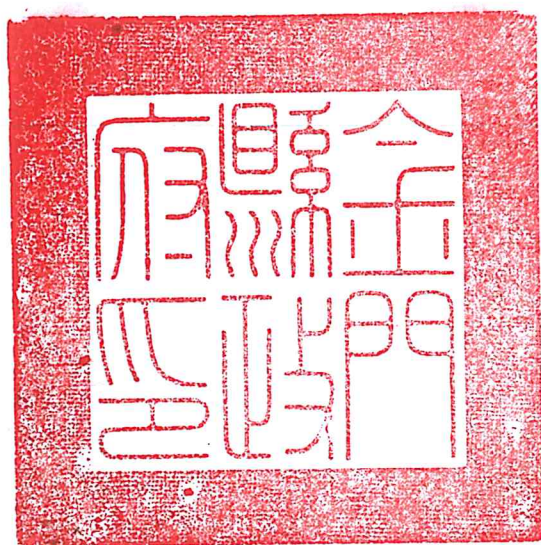
金門縣總預算

社會處主管

金門縣身心障礙者就業基金附屬單位預算

(非營業部分)

金門縣政府編 編



金門縣政府
金門縣身心障礙者就業基金

目 次

中華民國113年度

一、業務計畫及預算說明	第	1	頁
二、預算主要表			
(一) 基金來源、用途及餘絀預計表及說明	第	2-3	頁
(二) 現金流量預計表及補充說明	第	4	頁
三、預算明細表			
(一) 基金來源明細表	第	5	頁
(二) 基金用途明細表	第	6	頁
四、預算附表			
(一) 單位(或計畫)成本分析表	第	7	頁
五、預算參考表			
(二) 5年來主要業務計畫分析表	第	8	頁
(三) 員工人數彙計表	第	9	頁
(四) 用人費用彙計表	第	10-11	頁
(五) 各項費用彙計表	第	12	頁
五、附錄			
(一) 預計平衡表	第	13	頁

金門縣政府
金門縣身心障礙者就業基金
業務計畫及預算說明
中華民國 113 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨：辦理身心障礙者就業基金業務等費用。

二、組織概況

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

三、基金歸類及屬性

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

貳、業務計畫：

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

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

(二)基金用途：本年度編列 120 萬 1 千元。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 247 萬 5 千元。

(二)本年度基金用途 120 萬 1 千元，較上年度預算增加 1 萬 7 千元。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 127 萬 4 千元。

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形(前年度決算結果及上年度預算截至 112 年 6 月 30 日止執行情形)

前年度(111)決算結果：基金來源-利息收入 5 萬 7,997 元、就業安定收入 258 萬 1,249 元、基金用途 591 萬 373 元，實際賸餘 204 萬 7,873 元。

上年度(112)已過期間預算執行情形截至 112 年 6 月 30 日止：

(一)基金來源—就業安定收入實際收入 18 萬 2,500 元。

(二)基金來源—利息收入實際收入 41,595 元。

(三)基金用途—實際支出 28 萬 9,324 元。

(四)基金來源及用途相抵後，實際賸餘 6 萬 5,229 元。

金門縣政府
金門縣身心障礙者就業基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減（ - ）
2,639	基金來源	2,475	2,475	-
2,581	徵收及依法分配收入	2,450	2,450	-
2,581	就業安定收入	2,450	2,450	-
58	財產收入	25	25	-
58	利息收入	25	25	-
591	基金用途	1,201	1,184	17
591	社會福利服務計畫	1,201	1,184	17
2,048	本期賸餘(短絀)	1,274	1,291	-17
11,383	期初基金餘額	15,795	13,098	2,697
-	解繳公庫	-	-	
13,431	期末基金餘額	17,069	14,389	2,680

金門縣政府

金門縣身心障礙者就業基金

基金來源、用途及餘絀預計表說明

中華民國113度

基金來源：

利息收入：本年度基金之定存及活存利息收入

基金用途：詳如 6 頁基金用途明細表

金門縣政府
金門縣身心障礙者就業基金

現金流量預計表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘（短絀）	1,274	
調整非現金項目	-	
業務活動之淨現金流入（流出）	1,274	
其他活動之現金流量		
減少短期投資及短期貸墊款	-	
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-	
減少其他資產	-	
增加短期債務及其他負債	-	
其他項目之現金流入	-	
增加短期投資及短期貸墊款	-	
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-	
增加其他資產	-	
減少短期債務及其他負債	-	
其他項目之現金流出	-	
其他活動之淨現金流入（流出）	-	
現金及約當現金之淨增（淨減）	1,274	
期初現金及約當現金	15,790	
期末現金及約當現金	17,064	

基金來源明細表

單位：新臺幣千元

5

金門縣政府
金門縣身心障礙者就業基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	本年度預算數	上年度預算數	計 畫 內 容 說 明
591	社會福利服務計畫	1,201	1,184	
591	身心障礙者福利服務	1,201	1,184	
566	服務費用	579	562	
-	印刷裝訂與廣告費	5	5	
-	印刷及裝訂費	5	5	資料印刷
551	一般服務費	559	557	
551	計時與計件人員酬金	559	557	1.僱用約用人員1名(34,817元*13.5月)計470千元 2.約用人員1名機關補助之勞保費(3,150元*12月)計38千元、 3.約用人員1名機關補助之健保費(1,800元*12月)計22千元、 4.約用人員1名機關補助之勞退提撥金(2,200元*12月)計26千元。 5.不休假加班費(8日3千元)
15	專業服務費	15	-	
15	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	15	-	辦理有關身心障礙者就業促進座談等活動費等講師鐘點費。
-	材料及用品費	12	12	
-	用品消耗	12	12	
-	辦公(事務)用品	12	12	文具、紙張及各項業務費用。
-	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	560	560	
-	捐助、補助與獎助	500	500	
-	捐助國內團體	500	500	辦理委託或補助民間辦理身心障礙者就業服務工作。
-	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	60	60	
-	補貼就業訓練津貼與貸(存)款利息	60	60	創業貸款利息補貼。
25	其他	50	50	
25	其他支出	50	50	
25	其他	50	50	辦理有關身心障礙者就業促進座談等活動費等相關雜支。
591	總 計	1,201	1,184	

金門縣政府
金門縣身心障礙者就業基金

單位(或計畫)成本分析表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單 位	單位成本(元) 或平均利(費)率	數 量	預 算 數	說 明
社會福利服務計畫	年	1,201,000.00	1	1,201	
身心障礙者福利服務		-	-	1,201	
合 計	年	1,201,000%	1	1,201	

金門縣政府
金門縣身心障礙者就業基金
5年來主要業務計畫分析表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成本(元)或 平均利(費)率	預(決)算數	說 明
本年度預算數					
社會福利服務計畫	年	1	1,201,000.00	1,201	
上年度預算數					
社會福利服務計畫	年	1	1,184,000.00	1,184	
前年度決算數					
社會福利服務計畫	年	1	591,373.00	591	
110年度決算數					
社會福利服務計畫	年	1	537,028.00	537	
109年度決算數					
社會福利服務計畫	年	1	534,690.00	535	

員工人數彙計表

單位：人

註：社會福利服務計畫-約用人員1名-預算559千元

註：社會福利服務計畫-約用人員1名-預算559千元

政府
礙者就業基金

彙計表

113年度

單位：新臺幣千元

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

金門縣政府

金門縣身心障礙者就業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數		
			合 計	社會福利服務計畫	
566	562	服務費用	579	579	
-	5	印刷裝訂與廣告費	5	5	
-	5	印刷及裝訂費	5	5	
551	557	一般服務費	559	559	
551	557	計時與計件人員酬金	559	559	
15	-	專業服務費	15	15	
15	-	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	15	15	
-	12	材料及用品費	12	12	
-	12	用品消耗	12	12	
-	12	辦公（事務）用品	12	12	
-	560	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	560	560	
-	500	捐助、補助與獎助	500	500	
-	500	捐助國內團體	500	500	
-	60	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	60	60	
-	60	補貼就業訓練津貼與貸（存）款利息	60	60	
25	50	其他	50	50	
25	50	其他支出	50	50	
25	50	其他	50	50	
591	1,184	合 計	1,201	1,201	-

金門縣政府
金門縣身心障礙者就業基金

預計平衡表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
13,431	資產	17,069	15,795	1,274
13,431	流動資產	17,069	15,795	1,274
13,425	現金	17,064	15,790	1,274
6	應收款項	5	5	-
-	其他資產	-	-	-
-	什項資產	-	-	-
13,431	資產總額	17,069	15,795	1,274
13,431	基金餘額	17,069	15,795	1,274
13,431	基金餘額	17,069	15,795	1,274
13,431	基金餘額	17,069	15,795	1,274
13,431	負債及基金餘額合計	17,069	15,795	1,274