

中華民國 110 年度

# 連江縣總預算

教育處主管

連江縣地方教育發展基金附屬單位預算

(非營業部分)

連江縣政府 編

# 連江縣地方教育發展基金附屬單位預算案

## 總目錄

中華民國110年度

教育處-----	第 14-01-01~14-01-56 頁
介壽國民中小學-----	第 14-02-01~14-02-26 頁
中正國民中小學-----	第 14-03-01~14-03-24 頁
中山國民中學-----	第 14-04-01~14-04-23 頁
敬恆國民中小學-----	第 14-05-01~14-05-23 頁
東引國民中小學-----	第 14-06-01~14-06-24 頁
仁愛國民小學-----	第 14-07-01~14-07-23 頁
塘岐國民小學-----	第 14-08-01~14-08-24 頁
東莒國民小學-----	第 14-09-01~14-09-22 頁
家庭教育中心-----	第 14-10-01~14-10-18 頁

中華民國110年度

## 連江縣總預算案

教育處主管

### 連江縣地方教育發展基金附屬單位預算

教育處分預算

(非營業部分)

連江縣政府 編

連江縣地方教育發展基金－連江縣政府教育處  
目 次  
中華民國110年度

頁 次

一、業務計畫及預算說明·····	第 01 頁至第 02 頁
二、預算主要表	
(一)基金來源、用途及餘絀預計表暨說明·····	第 03 頁至第 04 頁
(二)現金流量預計表及補充說明·····	第 05 頁至第 05 頁
三、預算明細表	
(一)基金來源明細表·····	第 06 頁至第 06 頁
(二)基金用途明細表·····	第 07 頁至第 36 頁
四、預算附表	
(一)單位(或計畫)成本分析表·····	第 37 頁至第 37 頁
五、預算參考表	
(一)5年來主要業務計畫分析表·····	第 38 頁至第 38 頁
(二)員工人數彙計表·····	第 39 頁至第 39 頁
(三)用人費用彙計表·····	第 40 頁至第 41 頁
(四)各項費用彙計表·····	第 42 頁至第 49 頁
(五)車輛明細表·····	第 50 頁至第 50 頁
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表·····	第 51 頁至第 51 頁
(七)補辦預算明細表·····	第 52 頁至第 53 頁
六、附錄	
(一)預計平衡表·····	第 54 頁至第 54 頁
(二)資本資產明細表·····	第 55 頁至第 56 頁
(三)長期負債明細表·····	無



連江縣政府教育處  
連江縣地方教育發展基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國110年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

(一)本處遵照憲法第一百五十八及一百六十條規定，教育文化應發展國民之民族精神、自治精神、國民道德，健全體格與科學及生活智能，並推行社會教育，注重各區教育之均衡發展，以提高一般國民之教育文化水準。

二、施政重點：

(一)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100年度起依規定設置「連江縣地方教育發展基金」，以促進教育健全發展，提升教育經費運用績效。

(二)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100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。

三、組織概況：

(一)本處置處長、副處長、督學、科長、科員計11人、聘用人員5人、約僱人員5人，總計21人。

(二)內部分層業務如下：

1. 督學：年度教育視導工作、學校案件之調查處理、九年一貫國教輔導團業務、各科教育實驗評鑑、學生校外工作督導及其他有關教育問題等事項。
2. 學管科：幼稚教育設立登記、國中小暨幼稚園教師甄選竞聘遷調、教師登記分發進修、國民中小學組織員額編制、中小學科教工作、離島學生保送業務、學生學籍管理與統計報表、教員考績、差假處理業務、訓導輔導行政業務、特殊教育業務、學區劃分等。
3. 國教科：學雜費之監督與管理、校舍修建、設備工作、校地、校產管理、國中小教科書供應、學生平安保險工作、各項獎助學金之辦理、學校午餐及免費公車業務、學校衛生保健業務、家長會相關業務、學校校務發展計畫、學校生活勞動教育、學校防空疏散災害防救等事項。
4. 社教科：辦理各項補習教育業務、成人教育推廣、國語文教育活動、藝術教育及寒暑假學生自強活動、童軍教育、家庭教育中心業務、交通安全教育、優良教師與社教有功人員選拔表揚等事項。
5. 體健科：辦理各項體育活動推廣與輔導、縣立體育場館維護及修繕、學生營養午餐品質管控及督導、培養基層運動選手及各校體育活動。

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，以連江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：係公庫撥款收入及政府其他撥入收入，本年度預計收入4億4,673萬6千元。

二、基金用途：

本年度業務計畫重點與預算配合情形及預期績效，詳列如下：

1. 國民教育計畫：本年度預算編列8,131萬9千元。
  - (1)學籍管理與學區規劃：加強學籍管理、合理劃分學區。
  - (2)推行國民中小學輔導活動：加強輔導活動之推展，減少學生問題行為。
  - (3)實施多元開放教育，達成課程統整化，教材生活化，教法生動化的理想。
  - (4)推展國小英語教學，培養聽、說基本能力，加速國際化腳步。
  - (5)加強鄉土及母語教學，編印鄉土母語教材。
  - (6)加強教師進修及行動研究，提升師資水準。
  - (7)辦理校務訪視，落實績效責任精神，提高升學效能。
  - (8)建立校長培訓、遴選及任用制度，帶動教育革新。
  - (9)加強資訊教育，融入各科教學實施，面對資訊化社會。
2. 學前教育計畫：本年度預算編列1,553萬元。
  - (1)推動本縣公立幼稚園園務行政管理，促進園務之正常發展。
  - (2)補助本縣公立幼稚園充實教學設備，改善教學軟硬體設備，提供幼兒良好的學習環境。
  - (3)辦理本縣幼稚園教育視導、獎勵及評鑑後追蹤輔導，引導各園正常發展及提昇教育品質。
3. 特殊教育計畫：本年度預算編列982萬4千元。
  - (1)健全特殊教育學生鑑定、安置、輔導及申訴制度。
  - (2)提升全體教師特殊教育理念，加強特教教師及一般教師專業知能訓練。
  - (3)成立特殊教育資源中心，提供特殊教育學生教具、輔具等服務。
  - (4)發展各類特殊教育教材、教具及輔具，並充實特殊設備。
  - (5)提供無法自行上學學生交通服務。

4. 社會教育計畫：本年度預算編列1,082萬元。
  - (1)社教活動：社會教育之規劃研究及宣導推廣，表揚社教有功人員，辦理各藝文活動，加強語文教育，辦理教師節活動，推行交通安全教育。
  - (2)藝術教育：輔導推展藝術教育，辦理學生美展及兩岸藝文交流等活動。
  - (3)成人教育：辦理成人教育各項活動等。
5. 體育及衛生教育計畫：本年度預算編列2,405萬7千元。
  - (1)學校體育：輔導各級學校發展單項運動，實施專任運動教練制度，培養基層運動選手及各校體育活動，全面提升學生體適能。
  - (2)學生保健及保險業務：辦理中、小學生健康檢查，督導改善學校衛生及辦理學生團體保險，加強學校護理輔導衛生保健工作，辦理國小學校午餐與與各項研習會。
6. 一般行政管理計畫：本年度預算編列4,949萬5千元，係維持本縣業務正常推動所設置之人力等
7. 建築及設備計畫：本年度預算編列2億6,736萬元，係汰換、充實設備，改善各校老舊校舍及教學環境等。
8. 本基金用途合計4億5,840萬5千元。

三、較上年度預算各業務計畫增減之原因：

1. 國民教育計畫：本年度預算編列8,131萬9千元，較上年度預算編列7,009萬元，增加1,122萬9千元，約16.02%，主要係增置合理教師員額及政策改變將代收代付計畫改為納入預算辦理所致。
2. 學前教育計畫：本年度預算編列1,553萬元，較上年度預算編列1,301萬3千元，增加251萬7千元，約19.34%，主要係少子女化政策經費編列增加所致。
3. 特殊教育計畫：本年度預算編列982萬4千元，上年度預算編列982萬4千元，維持上年度預算編列額度。
4. 社會教育計畫：本年度預算編列1,082萬元，較上年度預算編列1,010萬5千元，增加71萬5千元，約7.08%，主要係補助推動連江縣國語文及音樂競賽經費增編所致。
5. 體育及衛生教育計畫：本年度預算編列2,405萬7千元，較上年度預算編列3,239萬4千元，減少833萬7千元，約26.96%，主要係減編離島聯合運動會經費所致。
6. 一般行政管理計畫：本年度預算編列4,949萬5千元，較上年度預算編列4,308萬4千元，增加641萬1千元，約14.88%，主要係正式員工及約聘(僱)用人員待遇調整及政策改變將代收代付計畫改為納入預算辦理所致。
7. 建築及設備計畫：本年度預算編列2億6,736萬元，較上年度預算編列1億7,684萬2千元，增加9,051萬8千元，約51.19%，主要係為增編游泳池及運動場館修繕工程經費及增編中央補助學校電力改善暨冷氣裝設計畫所致。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

- (一)本年度基金來源預算編列4億4,673萬6千元，較上年度預算數編列3億4,373萬3千元，增加1億300萬3千元，約29.97%，主要係因公庫撥款收入及政府其他撥入收入增加所致。
- (二)本年度基金用途預算編列4億5,840萬5千元，較上年度預算數編列3億5,535萬2千元，增加1億305萬3千元，約29.00%，主要係因依實際需求編列及政策改變將代收代付計畫改為納入預算辦理所致。

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，差短1,166萬9千元，與上年度預算數差短1,161萬9千元，增加5萬元，約0.43%，將移用以前年度基金餘額支應。

三、公庫撥補情形：

單位：新臺幣千元

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
106	0	195,153	54,261	249,414
107	0	206,356	175,515	381,871
108	0	271,116	186,322	457,438
109	0	251,551	92,132	343,683
110	0	263,720	183,016	446,736

註：以前年度累積撥付基金數額係指相關法律訂(修)定前，公庫累積已撥付數額。

四、補辦預算事項：

一般建築及設備計畫項下編列1億9,900萬元，依預算法第88條之規定，並於110年度補辦109年度預算1億9,900萬元。

肆、以前年度計畫實施成果概述：

- 一、前(108)年度計畫實施成果概述：基金來源預算數4億5,743萬8千元，實收數4億6,965萬3千元，約占預算數102.67%；基金用途預算數4億6,743萬8千元，實支累計數2億1,157萬6千元，約占預算數45.26%。
- 二、上年度已過期間(109年1月1日至109年6月30日為止)計畫實施成果概述：基金來源預算數3億4,373萬3千元，實收數1億4,730萬元，約占預算數42.85%；基金用途預算數3億5,496萬8千元，實支累計數4,682萬5千元，約占預算數13.19%。

伍、其他：無。

連江縣政府教育處  
地方教育發展基金  
**基金來源、用途及餘絀預計表**  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(-)
469,653	基金來源	446,736	343,733	103,003
4	徵收及依法分配收入	0	0	0
4	違規罰款收入	0	0	0
29	財產收入	0	50	-50
0	財產處分收入	0	0	0
0	租金收入	0	50	-50
29	利息收入	0	0	0
469,419	政府撥入收入	446,736	343,683	103,053
268,250	公庫撥款收入	263,720	251,551	12,169
201,168	政府其他撥入收入	183,016	92,132	90,884
201	其他收入	0	0	0
201	雜項收入	0	0	0
211,576	基金用途	458,405	355,352	103,053
51,210	國民教育計畫	81,319	70,090	11,229
51,210	國民中學教育	81,319	70,090	11,229
4,834	學前教育計畫	15,530	13,013	2,517
4,834	學前教育	15,530	13,013	2,517
8,190	特殊教育計畫	9,824	9,824	0
8,190	特殊教育	9,824	9,824	0
7,894	社會教育計畫	10,820	10,105	715
7,894	社會教育	10,820	10,105	715
25,460	體育及衛生教育計畫	24,057	32,394	-8,337
25,460	體育及衛生教育	24,057	32,394	-8,337
30,863	一般行政管理計畫	49,495	43,084	6,411
30,863	行政管理及推展	49,495	43,084	6,411
83,126	建築及設備計畫	267,360	176,842	90,518
0	土地購置	5,000	8,000	-3,000
57,533	營建及修建工程	147,857	133,207	14,650
0	交通及運輸設備	1,600	45	1,555
6,504	其他設備	13,539	12,068	1,471
19,089	中央政府補助建築及設備經費	99,364	23,522	75,842
258,077	本期賸餘 (短絀-)	-11,669	-11,619	-50
271,443	期初基金餘額	517,901	529,520	-11,619
0	解繳公庫	0	0	0
529,520	期末基金餘額	506,232	517,901	-11,669

備註：

連江縣政府教育處  
連江縣地方教育發展基金  
基金來源用途及餘絀預計表說明  
中華民國 110 年度

壹、基金來源

- 一、公庫撥款收入：本年度公庫撥入數預計數。
- 二、政府其他撥入收入：本年度中央計畫型補助收入預計數。

貳、基金用途：

一、國民教育計畫：

- 1、學籍管理與學區規劃：加強學籍管理、合理劃分學區。
- 2、推行國民中小學輔導活動：加強輔導活動之推展，減少學生問題行為。
- 3、實施多元開放教育，達成課程統整化，教材生活化，教法生動化的理想。
- 4、推展國小英語教學，培養聽、說基本能力，加速國際化腳步。
- 5、加強鄉土及母語教學，編印鄉土母語教材。
- 6、加強教師進修及行動研究，提升師資水準。
- 7、辦理校務訪視，落實績效責任精神，提高升學效能。
- 8、建立校長培訓、遴選及任用制度，帶動教育革新。
- 9、加強資訊教育，融入各科教學實施，面對資訊化社會。

二、學前教育計畫：

- 1、推動本縣公立幼稚園園務行政管理，促進園務之正常發展。
- 2、補助本縣公立幼稚園充實教學設備，改善教學軟硬體設備，提供幼兒良好的學習環境。
- 3、辦理本縣幼稚園教育視導、獎勵及評鑑後追蹤輔導，引導各園正常發展及提昇教育品質。

三、特殊教育計畫：

- 1、健全特殊教育學生鑑定、安置、輔導及申訴制度。
- 2、提升全體教師特殊教育理念，加強特教教師及一般教師專業知能訓練。
- 3、成立特殊教育資源中心，提供特殊教育學生教具、輔具等服務。
- 4、發展各類特殊教育教材、教具及輔具，並充實特殊設備。
- 5、提供無法自行上學學生交通服務。

四、社會教育計畫：

- 1、社教活動：社會教育之規劃研究及宣導推廣，表揚社教有功人員，辦理各藝文活動，加強語文教育，辦理教師節活動，推行交通安全教育。
- 2、藝術教育：輔導推展藝術教育，辦理學生美展及兩岸藝文交流等活動。
- 3、成人教育：辦理成人教育各項活動等。

五、體育及衛生教育計畫：

- 1、學校體育：輔導各級學校發展單項運動，實施專任運動教練制度，培養基層運動選手及各校體育活動，全面提升學生體適能。
- 2、學生保健及保險業務：辦理中、小學生健康檢查，督導改善學校衛生及辦理學生團體保險，加強學校護理輔導衛生保健工作，辦理國小學校午餐與各項研習會。

六、一般行政管理計畫：維持本縣業務正常推動所設置之人力等。

七、建築及設備計畫：係汰換、充實設備，改善各校老舊校舍及教學環境等。

連江縣政府教育處  
地方教育發展基金  
**現金流量預計表**  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀)	-11,669	
調整非現金項目	161,471	
流動資產淨減(淨增)	58,351	
流動負債淨增(淨減)	103,120	
業務活動之淨現金流入(流出)	149,802	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	257	
增加其他負債	257	
增加其他資產	-4,387	
增加其他資產	-4,387	
其他活動之淨現金流入(流出)	-4,130	
現金及約當現金之淨增(淨減)	145,672	
期初現金及約當現金	401,332	
期末現金及約當現金	547,004	

註：本期短絀為1,166萬9千元，係因縣庫未撥入1,000萬元，及使用基金餘額僱用身障臨時人員4人166萬9千元。

連江縣政府教育處  
地方教育發展基金  
基金來源明細表  
中華民國 110年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率(元)	金 額	
政府撥入收入	年	1		446,736	
公庫撥款收入			263,720,000	263,720	1.政府補助經常支出 95,724千元 (含縣配合款15,672千元) 2.政府補助資本支出 167,996千元 (含縣配合款10,475千元)
政府其他撥入收入	年	1	183,016,000	183,016	1.中央補助經常支出 83,652千元 2.中央補助資本支出 99,364千元
總 計：				446,736	

連江縣政府教育處  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
51,211	53 國民教育計畫	81,319	70,090	
19,675	1 用人費用	6,990	6,990	
19,675	11 正式員額薪資	6,990	6,990	
15,600	113 職員薪金	3,600	3,600	輔導教師人力運用計畫 720,000元×5人=3,600,000元 (教育部補助收支對列)
4,075		1,500	1,500	輔導教師人力運用計畫 300,000元×5人=1,500,000元 (縣配合款)
0		1,890	1,890	提高國小教師員額編制所需經費 1,890,000元 (教育部補助收支對列)
4,276	2 服務費用	10,901	11,319	
895	23 旅運費	1,901	1,901	
389	231 國內旅費	576	576	學生輔諮中心差旅費 (教育部補助收支對列)
506		40	40	資訊教育研習、會議等差旅費
0		90	90	學生輔諮中心旅費 (縣配合款)
0		598	598	縣市網路中心維運差旅費(教育部 補助收支對列)
0		597	597	1. 參加會議,講習及受訓等差旅費 5,000元×38人次=190,000元 2. 新課程研習差旅費 6,000元×30人次=180,000元 3. 校長主任儲訓差旅費 6,000元×12人次=72,000元 4. 教學輔導團差旅費 6,000元×15人次=90,000元 5. 校務視導及評鑑差旅費 4,000元×10人次=40,000元 6. 閱讀活動差旅費 5,000元×2人=10,000元 7. 地理知識競賽差旅費15,000元
31	24 印刷裝訂與廣告費	100	100	
31	241 印刷及裝訂費	100	100	1. 國中小及幼兒園教材編印費 2. 本土教育教材研發編印費
45	25 修理保養及保固費	50	50	
45	257 雜項設備修護費	50	50	什項設備養護費
1	26 保險費	10	10	
1	26Y 其他保險費	10	10	辦理各項活動保險費
2,433	27 一般服務費	5,807	6,268	

連江縣政府教育處  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明	
0277	代理(辦)費	1,700	1,300	1. 辦理都市計畫變更技術委託 900,000元 2. 委託辦理台省、大陸及國外地 區教育交流互訪觀摩、競賽等 活動800,000元	
2,433	27D 計時與計件人員酬金	4,107	4,107	外籍英語教師人員4人人事費 1. 薪資3,523,000元 2. 勞保補助費116,000元 3. 健保補助費176,000元 (含二代健保補充保費) 4. 考核獎金292,000元	
0	<b>專業服務費</b> 講課鐘點、稿費、出席審 查及查詢費	0	861		
871		3,033	2,990		
139		50	50	聘請委員、專家學者等出席費 2,500元×20人次=50,000元	
120		160	160	學生輔諮中心講座鐘點費 160,000元 (教育部補助收支對列)	
0		100	100	縣市網路中心維運講座鐘點費 (教育部補助收支對列)	
0		60	60	1. 聘請專家學者鐘點費 2,000元×20小時=40,000元 2. 資訊師資培訓講師鐘點費 2,000元×10小時=20,000元	
0		43	0	閩南語、客語及原住民語(遠距 )教學鐘點費 360元×120小時=43,200元	
517		委託檢驗(定)試驗認證費	2,000	2,000	各校校舍整建請照費
95		28A 電腦軟體服務費	120	120	校務行政系統及openid系統行政 處理費
0			500	500	縣市網路中心維運電腦軟體服務 費(教育部補助收支對列)
306	<b>材料及用品費</b> <b>使用材料費</b> 物料	749	699		
272		669	619		
40		40	40	學生輔諮中心媒材費及資料收集 費 (教育部補助收支對列)	
177		60	60	1. 資訊教育研習、教材、書籍、 研習等30,000元 2. 閱讀推廣教材、書籍、影片等 30,000元	
0		300	300	1. 辦公物品、電腦週邊耗材及各 項研習材料 2. 各校教材研發費用	
0		100	100	縣市網路中心維運教材費 (教育部補助收支對列)	
55	313 油脂	169	119	油料費168,840元(詳車輛明細表)	



連江縣政府教育處  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
3432	<b>用品消耗</b>	80	80	
34321	辦公（事務）用品	70	70	辦公文具紙張、耗材物品等 5,800元x12月=69,600元
0322	報章雜誌	10	10	訂閱書報雜誌等
44	<b>租金、償債、利息及相關手續費</b>	20	10	
444	交通及運輸設備租金	20	10	
4442	車租	20	10	各項研習及活動租車費用
11,3697	<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>	31,613	31,967	
971	會費	30	30	
9713	職業團體會費	30	30	學生諮商中心專任專業輔導人員公會會費6,000元x5人=30,000元
10,56172	<b>捐助、補助與獎助</b>	30,698	31,057	
0721	補（協）助政府機關（構）	2,200	2,200	各國中小、幼兒園因應課稅減授課時數、國小代課費差額、新增代理教師及行政人員所需經費(包含國中小合理教師員額、國小充實行政人力及教保服務人員等縣配合款)2,200,000元
0		150	150	輔導教師減授課鐘點費(教育部補助收支對列)
5,255		9,800	5,600	推動國小合理教師員額計畫700,000元x14人=9,800,000元(教育部補助收支對列)
3,096		2,800	1,400	推動國小合理教師員額計畫200,000元x14人=2,800,000元(縣配合款)
0		2,200	1,000	推動國中合理教師員額計畫200,000元x11人=2,200,000元(縣配合款)
0		330	4,550	本土語言指導員(教育部補助收支對列)
0		1,559	3,218	各國中小教師課稅配套經費(含調整教師授課節數及導師費)1,558,592元(教育部補助收支對列)
0		700	0	精進教師教學專業與課程品質計畫代理代課費(縣配合款)
0		70	0	本土語言指導員(縣配合款)
0		7,700	9,750	推動國中合理教師員額計畫700,000元x11人=7,700,000元(教育部補助收支對列)

連江縣政府教育處  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
0721	補(協)助政府機關(構)	210	210	國小兼任及代課教師(編制內)鐘點費調增差額經費210,000元(教育部補助收支對列)
100726	獎助學員生給與	0	0	
36		0	0	
1,778		100	100	英語檢定優秀學生獎勵金(英語檢定獎勵實施要點)
0		1,554	1,554	1. 補助學生免費搭乘公車 80,000元x12月=960,000元 2. 南北竿學生交通船補助費 55元x900人x12月=594,000元
0		630	630	馬祖地區獎助學金 1. 獎學金2,500元x2學期x90人=450,000元 2. 獎助金3,000元x2學期x30人=180,000元
29772Y	其他捐助、補助與獎助	320	320	兒童節活動經費(委辦各國小)
0		375	375	國中小學生讀書禮券 500元x750人=375,000元
79974	補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	865	860	
799743	獎勵費用	70	70	1. 科展優勝作品獎金54,000元 2. 網路競賽優勝作品獎金 16,000元
0		50	50	1. 教案徵選優勝作品25,000元 2. 績優輔導團隊獎金25,000元
0		430	430	業務聯繫、餽贈、慰勞等雜支費用430,000元
0		135	130	1. 各校(含幼兒園)畢業典禮 加菜金90,000元 2. 馬中及各國中小校慶加菜金： 5,000x9校=45,000元
0		180	180	資深暨優良教師等獎金
075	競賽及交流活動費	20	20	
0751	技能競賽	20	20	辦理網路競賽活動費20,000元
15,5819	其他	31,046	19,105	
15,58191	其他支出	31,046	19,105	
091Y	其他	767	767	辦理台省、大陸及國外地區教育參訪、交流活動、互訪觀摩競賽等
6,981		18	18	適性入學宣導活動 (教育部補助收支對列)
0		290	115	國民中學生涯發展教育計畫 (教育部補助收支對列)
8,600		300	300	辦理國民中小學本土教育計畫 (縣配合款)

連江縣政府教育處  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
0	91Y	493	445	國民中學學生雜費
0	其他	960	850	補助離島地區國中小學生書籍費 及交通費(教育部補助收支對列)
0		350	491	充實生活科技領域教學設備 (教育部補助收支對列)
0		150	150	國中小學生學習扶助整體行政推 動計畫(縣配合款)
0		92	92	校外會經費(縣配合款)
0		134	100	推動鼓勵家長參與教育計畫 (教育部補助收支對列)
0		637	638	學生事務與輔導工作計畫 (教育部補助收支對列)
0		180	200	走出馬祖-推動與臺灣教學交流計 畫(縣配合款)
0		1,000	800	辦理各項會議、教育訓練、研習 及活動計畫等經費
0		86	86	中輟生預防追蹤與復學輔導工作 (教育部補助收支對列)
0		24	30	國中教育會考 (教育部補助收支對列)
0		20	20	中輟生預防追蹤與復學輔導工作 (縣配合款)
0		110	260	科技教育推動總體計畫 (縣配合款)
0		86	86	校外會經費 (教育部補助收支對列)
0		430	300	1. 校長主任、教師、教保員甄選 儲訓400,000元 2. 校長及教育行政會議 10,000元x3次=30,000元
0		196	193	學生輔導諮商中心運作經費 (教育部補助收支對列)
0		10	8	補助公立國民中小學學校用書(縣 配合款)
0		1,060	290	精進教師教學專業與課程品質計 畫(教育部補助收支對列)
0		172	172	縣市網路中心維運計畫 (教育部補助收支對列)

連江縣政府教育處  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
091Y	其他	1,050	1,000	1. 師鐸獎、教學卓越獎、資深暨優良教師及教師節活動等 930,000 元(含餐會、紀念品、演出費、差旅費等) 2. 各校(含幼兒園)應屆畢業生(縣長獎)紀念品90,000元 3. 國中教育會考茶水點心費 10,000元 4. 大學學測指考茶水點心費 10,000元 5. 四技二專統測考生點心費 10,000元
0		40	40	資訊師資培訓及研討費用
0		81	81	教學卓越獎初選活動獎金等(教育部補助收支對列)
0		500	500	新住民及各族群子女教育計畫(教育部補助收支對列)
0		2	2	適性入學宣導活動(縣配合款)
0		700	300	精進教師教學專業與課程品質計畫(縣配合款)
0		837	837	國民中小學本土教育計畫(教育部補助收支對列)
0		1,161	1,161	各國中技藝教育抽離式課程(一般性補助款指定施政項目)
0		1,400	990	教育優先區計畫(教育部補助收支對列)
0		250	250	校務視導評鑑及教育評鑑暨訪視等活動經費
0		700	500	環境教育計畫(教育部補助收支對列)
0		650	600	校園防災教育計畫(教育部補助收支對列)
0		15	15	反毒活動經費(縣配合款)
0		32	32	國民中學生涯發展教育計畫(縣配合款)
0		600	600	國中小及幼兒園學生投保團體保險之保險費(教育部補助收支對列)
0		50	50	國中小及幼兒園場所投保公共意外責任保險(教育部補助收支對列)
0		200	200	充實國民中學生活科技教室設備(縣配合款)
0		0	2	
0		990	2,340	科技教育推動總體計畫(教育部補助收支對列)

連江縣政府教育處  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
0	91Y 其他	581	80	反毒活動經費 (教育部補助收支對列)
0		100	100	改善偏鄉國民中小學師生宿舍 (縣配合款)
0		120	100	國民小學弱勢學生兒童課後照顧 經費(含夜光天使點燈計畫) (縣配合款)
0		80	0	公立國民中小學學校用書 (教育部補助收支對列)
0		92	0	夏日樂學計畫 (教育部補助收支對列)
0		50	50	推動國中小海洋教育計畫 (縣配合款)
0		110	140	體驗戰地，探索海洋教育特色學 校遊學計畫(縣配合款)
0		2,550	0	學生學習扶助整體行政推動及開 班等相關經費 (教育部補助收支對列)
0		1,500	0	國民小學弱勢學生兒童課後照顧 經費(含夜光天使點燈計畫) (教育部補助收支對列)
0		64	64	外籍英語教師行政業務費 (縣配合款)
0		60	60	環境教育計畫(縣配合款)
0		402	0	科技輔助自主學習計畫 (教育部補助收支對列)
0		100	100	國中小馬祖閩東語校際歌唱比賽
0		1,620	0	走出馬祖-推動與臺灣教學交流計 畫(離島建設基金收支對 列1,350,000元、教育部補助收支 對列270,000元)
0		0	55	
0		2,267	0	藝術與美感深耕計畫 (教育部補助收支對列)
0		62	0	提升國中小英語教學成效計畫 (教育部補助收支對列)
0		300	300	職業試探中心計畫經費 (縣配合款)
0		227	200	藝術與美感深耕計畫(縣配合款)
0		164	0	外籍英語教師行政業務費 (教育部補助收支對列)
0		324	0	國中小閱讀推動計畫 (教育部補助收支對列)
0		50	50	辦理性別平等教育委員會議、宣 導活動、教材影片等(含差旅 費、鐘點費、物料等相關費用)

連江縣政府教育處  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
091Y	其他	400	400	科學研習展覽等活動經費(含交通費、製作費、製裝費及場地佈置活動費等)
0		477	0	推動國中小海洋教育計畫(教育部補助收支對列)
0		520	0	體驗戰地，探索海洋教育特色學校遊學計畫(離島建設基金、教育部補助收支對列)
0		300	150	學生事務與輔導工作計畫(縣配合款)
0		185	185	1. 國家地理知識競賽活動費 15,000元 2. 國民教育課程研習暨教育訓練活動相關等經費 10,000元x5次=50,000元 3. 輔導團研習、會議等經費 15,000元x8次=120,000元
0		10	10	提升書法教學成效中程計畫(縣配合款)
0		200	100	推動國中小閱讀計畫(縣配合款)
0		15	10	推動鼓勵家長參與教育計畫(縣配合款)
0		5	5	全民國防教育業務(縣配合款)
0		900	669	各項補助計畫所需配合款
0		100	100	教育優先區計畫(縣配合款)
0		49	85	國中教育會考(縣配合款)
0		101	101	新住民及各族群子女教育計畫(縣配合款)
0		80	80	校園防災教育計畫(縣配合款)
0		18	0	夏日樂學計畫(縣配合款)
0		40	0	科技輔助自主學習推動計畫(縣配合款)
4,834	<b>學前教育計畫</b>	15,530	13,013	
54	服務費用	110	110	
82	旅運費	70	70	
723	國內旅費	70	70	幼教各項會議、觀摩及增能活動等差旅費
7231				
128	<b>專業服務費</b>	40	40	
1285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	40	40	幼教各項會議、研習等講座鐘點費
03	<b>材料及用品費</b>	10	10	
032	用品消耗	10	10	
0321	辦公(事務)用品	10	10	幼教業務觀摩、增能研習與會議等物品費用

連江縣政府教育處  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
9057	<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>	10,510	10,510	
90572	<b>捐助、補助與獎助</b>	10,510	10,510	
5721	補(協)助政府機關(構)	0	0	
900		510	510	幼兒園課稅配套措施 (教育部補助收支對列)
0		10,000	10,000	辦理少子女化對策計畫及學前幼兒就學補助相關經費 (教育部補助收支對列)
3,9219	<b>其他</b>	4,900	2,383	
3,92191	<b>其他支出</b>	4,900	2,383	
1,35891Y	其他	0	0	
2,563		4,000	1,733	1.推動學前教育業務及促進幼教發展經費 2.增置人力經費 (教育部補助收支對列)
0		900	650	1.推動學前教育業務及促進幼教發展經費及增置人力 2.5歲幼兒免學費教育計畫經費：充實公立幼兒園圖書、教具及設備及辦理學前教育計畫所需經費(縣配合款)
8,19055	<b>特殊教育計畫</b>	9,824	9,824	
6,8662	<b>服務費用</b>	7,632	7,632	
3022	<b>郵電費</b>	54	54	
3221	郵費	6	6	郵資500元x12月=6,000元
28222	電話費	48	48	資源中心電話費 4,000x12月=48,000元
71423	<b>旅運費</b>	749	749	
714231	國內旅費	749	749	特教研習受訓等旅費 (教育部補助收支對列)
3924	<b>印刷裝訂與廣告費</b>	40	40	
39241	印刷及裝訂費	40	40	特殊教育計畫印刷費
5,22227	<b>一般服務費</b>	5,127	5,627	
690279	外包費	0	700	委託辦理特教研習、評鑑、鑑定等活動經費 (教育部補助收支對列)

連江縣政府教育處  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
4,532	27D 計時與計件人員酬金	5,127	4,927	專任教師助理員4名 1. 薪津44,688元 2. 公提勞保費3,577元 3. 公提健保費2,036元 4. 勞退準備金2,748元 小計53,049元×12月=636,588元 5. 年終獎金67,032元 6. 休假補助費16,000元 合計719,620元×4人=2,878,480 兼任教師助理員2名： 1. 薪津27,808元 (158元×8時×22天) 2. 公提勞保費2,250元 3. 公提健保費1,280元 4. 勞退準備金1,728元 合計33,066元×9月×2人 =595,188元 特教資源中心行政人員1名 1. 薪津40,950元 2. 公提勞保費2,422元 3. 公提健保費2,080元 4. 勞退準備金2,457元 小計47,909元×12月=574,908元 5. 年終工作獎金61,425元 合計636,333元 特教資源中心專任專業人員2名薪 資、年終工作獎金、勞健保、勞 退等人事費用1,016,999元 (教育部補助收支對列)
861	<b>專業服務費</b>	1,662	1,162	
200	285 講課鐘點、稿費、出席審 查及查詢費	700	200	辦理特教研習、評鑑、鑑定等活 動經費 (教育部補助收支對列)
577		950	950	特教專業人員鐘點費、特教課輔 鐘點費、資優方案鐘點費
0	28A 電腦軟體服務費	12	12	特教資源中心網站建置、維護 及SSL安全憑證費用
84		0	0	
68	<b>材料及用品費</b>	585	585	
51	31 使用材料費	400	400	
42	311 物料	300	300	購置特教中心物品 (教育部補助收支對列)
9		100	100	特教輔具購置(縣配合款)
17	32 用品消耗	185	185	
17	321 辦公(事務)用品	185	185	辦公文具及耗材等(縣配合款)



連江縣政府教育處  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
7457	<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>	892	904	
671	<b>會費</b>	0	12	
6713	職業團體會費	0	12	專任專業人員治療師公會會費 6,000元×2人=12,000元
73972	<b>捐助、補助與獎助</b>	892	892	
16721	補(協)助政府機關(構)	23	23	學前特教巡輔班導師費差額及教學輔導費22,800元 (教育部補助收支對列)
0722	捐助國內團體	100	100	補助民間辦理特殊教育 (縣配合款)
139726	獎助學員生給與	184	184	特教獎助學金、交通費補助 (縣配合款)
585		585	585	特教獎助學金、交通費補助 (教育部補助收支對列)
5109	<b>其他</b>	715	703	
51091	其他支出	715	703	
51091Y	其他	715	703	1.特教診療研習活動雜支費 2.特教中心及特教班業務費
7,89456	<b>社會教育計畫</b>	10,820	10,105	
422	<b>服務費用</b>	696	166	
2823	<b>旅運費</b>	75	75	
28231	國內旅費	40	40	辦理社區大學及社教相關業務差 旅費
0		15	15	青年節活動交通費
0		20	20	辦理短期補習班及兒童課後照顧 中心相關業務差旅費
027	<b>一般服務費</b>	597	67	
027D	計時與計件人員酬金	112	67	補習班業務推動專案增置人力 1.薪津37,224元 2.公提健保費1,700元 3.公提勞保費3,000元 4.勞退準備金2,300元 5.加班費775元(155元×5小時) 小計44,999×12月×1人 =539,988元 6.年終工作獎金55,836元 7.健保補充保費1,176元 合計597,000元 補助款計484,783元 縣配合款112,217元 (縣配合款)

連江縣政府教育處  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
027D	計時與計件人員酬金	485	0	補習班業務推動專案增置人力 1. 薪津37,224元 2. 公提健保費1,700元 3. 公提勞保費3,000元 4. 勞退準備金2,300元 5. 加班費775元(155元×5小時) 小計44,999×12月×1人 =539,988元 6. 年終工作獎金55,836元 7. 健保補充保費1,176元 合計597,000元 補助款計484,783元 縣配合款112,217元 (教育部補助收支對列)
1428	<b>專業服務費</b>	24	24	
14285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	24	24	校際藝文競賽評鑑裁判費
03	<b>材料及用品費</b>	20	20	
032	用品消耗	20	20	
0321	辦公(事務)用品	10	10	校際藝文競賽文具用品
0		10	10	青年節活動物品費
74	<b>租金、償債、利息及相關手續費</b>	32	32	
744	交通及運輸設備租金	32	32	
7442	車租	24	24	國語文赴台競賽租車費用
0		8	8	青年節活動租車費
6,8957	<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>	7,850	7,550	
6,39572	捐助、補助與獎助	6,820	6,820	
6,395722	捐助國內團體	1,500	1,500	公私立大學設置、研究所在職進修專班補助款及童軍會等團體
0		5,000	5,000	補助公私立大學辦學費用
0726	獎助學員生給與	320	320	獎勵青年子弟碩博士論文獎勵金
20074	<b>補貼、獎勵、慰問、照護與救濟</b>	250	200	
200743	獎勵費用	100	100	全國藝文競賽學生及指導教師獎金
0		150	100	校際藝文競賽學生獎金(含世界兒童畫展及全國美術比賽)
30175	<b>競賽及交流活動費</b>	780	530	
301751	技能競賽	650	400	全國語文及全國藝文類(音樂、鄉土歌謠等)比賽縣內及赴台競賽活動之交通、膳宿及臨時雜支等費用

連江縣政府教育處  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
0751	技能競賽	130	130	校際藝文競賽活動之交通、膳宿及臨時雜支等費用
9499	其他	2,222	2,337	
94991	其他支出	2,222	2,337	
71291Y	其他	22	22	推動終身教育及學習網路教育活動雜支費用等(縣配合款)
237		220	220	辦理終身教育及學習網路教育活動雜支等費用 (教育部補助收支對列)
0		15	30	辦理短期補習班公共安全及輔導經費(教育部補助收支對列)
0		200	200	青年節活動及向十烈士致敬活動所需雜支等經費(含紀念品、獎座、請柬、場地佈置、餐費表演活動等相關經費)
0		450	450	推動童軍業務(委辦學校)
0		1,000	1,200	推動連江縣少年兒童合唱團業務及參加台省、大陸及國外交流、互訪觀摩競賽等活動
0		150	150	辦理縣內語文競賽集訓、教師參加語文競賽集訓所需費用
0		50	50	辦理社區大學及社教相關會議費用
0		15	15	辦理短期補習班公共安全及輔導經費(縣配合款)
0		100	0	推動樂齡學習等終身教育業務(縣配合款)
25,46057	體育及衛生教育計畫	24,057	32,394	
8,4852	服務費用	5,435	7,935	
10223	旅運費	145	145	
74231	國內旅費	100	100	辦理各項體育衛生相關業務活動、受訓、出差等
28		45	45	學生健康檢查交通費、住宿費等旅費。
1026	保險費	60	60	
1026Y	其他保險費	60	60	1. 辦理元旦路跑活動團體保險 10,000元 2. 辦理各項體育活動保險 50,000元
8,37227	一般服務費	5,200	7,700	
7,721277	代理(辦)費	3,000	3,000	馬祖馬拉松比賽活動
353		400	400	學生健康檢查及保健計畫 (一般性補助款指定施政項目)
0		1,500	1,500	兩馬體育文化交流及兒童夏令營活動
0		0	2,500	連江縣運動會文宣費用

連江縣政府教育處  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
298 279	外包費	300	300	運動場草皮維護委外費
0 28	<b>專業服務費</b>	30	30	
0 285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30	30	辦理活動及研習講師鐘點費 2,000元×15人次=30,000元
200 3	<b>材料及用品費</b>	350	350	
57 31	<b>使用材料費</b>	200	200	
57 311	物料	200	200	購置體育場館各項運動器材及角力訓練物品
143 32	<b>用品消耗</b>	150	150	
143 326	食品	150	150	培訓推動角力等各項活動雜支賽前集訓營養費
7,309 7	<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>	10,740	18,260	
2,388 72	<b>捐助、補助與獎助</b>	4,700	4,700	
186 721	補(協)助政府機關(構)	200	200	補助北竿鄉、莒光鄉、東引鄉元旦升旗暨路跑活動經費
0		2,000	2,000	東引馬拉松比賽活動
2,202 722	捐助國內團體	2,500	2,500	補助各團體舉辦運動競賽活動經費
1,869 74	<b>補貼、獎勵、慰問、照護與救濟</b>	2,340	1,860	
9 743	獎勵費用	480	0	國產可追溯生鮮食材(3章1Q)獎勵金
1,860		60	60	業務聯繫、餽贈、慰勞等雜支費用60,000元
0		1,800	1,800	優秀運動員獎勵金1,800,000元(依獎勵辦法執行)
3,053 75	<b>競賽及交流活動費</b>	3,700	11,700	
3,053 751	技能競賽	1,000	9,000	校際運動會
0		2,700	2,700	1.參加台省運動會競賽交通費住宿費及臨時費等8,000元×312人次=2,496,000元 2.參加台省運動會雜支等204,000元
9,466 9	<b>其他</b>	7,532	5,849	
9,466 91	<b>其他支出</b>	7,532	5,849	
2,664 91Y	其他	396	396	1.元旦路跑活動、國旗、文宣廣告費等296,000元 2.元旦路跑活動100,000元
331		300	300	健康、營養午餐及衛生教育等相關活動經費
6,472 0		0	0	
		60	60	學生配鏡服務及視力保健活動相關經費

連江縣政府教育處  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
091Y	其他	1,500	1,500	基層運動選手訓練站計畫
0		3,078	2,183	全民運動推展、運動i臺灣計畫 (教育部體育署補助收支對列)
0		650	560	全民運動推展計畫、運動i臺灣及 體育活動 (縣配合款)
0		200	200	健康促進學校計畫(縣配合款)
0		300	300	辦理運動競賽與學校體育活動-專 任運動教練、游泳教學、水域安 全、全中運、普及化運動、學生 體適能等 (教育部體育署補助收支對列)
0		350	350	1. 運動代表隊移地訓練交通費 及住宿費用10,000元×20人次 =200,000元 2. 運動代表隊移地訓練膳食雜 支150,000元
0		398	0	健康促進學校計畫(教育部補助收 支對列)
0		300	0	暑期游泳教學活動
30,863	5L 一般行政管理計畫	49,495	43,084	
21,823	1 用人費用	29,880	29,016	
8,242	11 正式員額薪資	10,902	10,804	
8,242	113 職員薪金	10,902	10,804	教育處編制員工薪津(11人)共 計10,901,568元
4,244	12 聘僱及兼職人員薪資	6,012	6,012	
383	121 聘用人員薪金	0	0	
1,232		2,742	2,742	學生輔諮中心專任專業人員薪津 1. 40,901元×12月×1人=490,812元 2. 42,896元×12月×2人 =1,029,504元 3. 50,877元×12月×2人 =1,221,048元 (教育部補助收支對列)
0		588	588	學生輔諮中心專任專業人員 地域加給 9,790元×12月×5人 =587,400元(縣配合款)
2,629	122 約僱職員薪金	2,682	2,682	五等約僱人員薪津 44,688元×12月×5人=2,681,280元
609	13 超時工作報酬	946	916	

連江縣政府教育處  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
609	131 加班費	347	347	1. 教育處編制員工加班費 258元×5時×12月×11人 =170,280元 2. 全時支援教師加班費 217元×5時×12月×4人 =52,080元 3. 五等約僱人員加班費 186元×5時×12月×5人 =55,800元 4. 學生輔諮中心專任專業人員 加班費69,300元 211元×5時×12月×1人=12,660元 219元×5時×12月×2人=26,280元 253元×5時×12月×2人=30,360元
0		599	569	1. 教育處編制員工不休假加班費 30,000元×11人=330,000元 2. 全時支援教師不休假加班費 30,000元×4人=120,000元 3. 約僱人員不休假加班費 186元×8時×20天×5人=148,800元
1,864	15 獎金	2,344	2,593	
522	151 考績獎金	793	768	教育處編制員工(簡任1人、薦任7人、委任2人)考績獎金 792,974元
1,135	152 年終獎金	336	336	五等約僱人員年終獎金 44,688元×1.5月×5人=335,160元
208		416	416	學生輔諮中心專任專業人員年終 獎金415,896元 50,676元×1.5月×1人=76,014元 52,666元×1.5月×2人=157,998元 60,628元×1.5月×2人=181,884元 (教育部補助收支對列)
0		799	1,073	教育處編制員工(簡任2人、薦任7人、委任2人)年終獎金 798,115元
1,031	16 退休及卹償金	1,778	2,206	
83	161 職員退休及離職金	168	168	學生輔諮中心專任專業人員勞退 準備金： 2,800元×12月×5人=168,000元 (教育部補助收支對列)
948		500	872	公務人員退休金
0		131	131	五等約僱人員離職儲金 2,178元×12月×5人=130,680元
0		679	735	教育處編制員工(簡任2人、薦任7人、委任2人)退撫提撥金 678,780元
0	163 卹償金	300	300	公教人員撫卹金

連江縣政府教育處  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
5,833	<b>福利費</b>	7,898	6,485	學生輔諮中心專任專業人員： 1. 公提健保費 2,700元×12月×5人=162,000元 2. 公提勞保費 3,400元×12月×5人=204,000元 3. 健保補充保費 2,000元×5人=10,000元 (教育部補助收支對列)
180		376	376	
181	分擔員工保險費			
1,063		348	348	五等約僱人員5人： 1. 公提健保費 2,100元×12月×5人=126,000元 2. 公提勞保費 3,587元×12月×5人=215,220元 3. 健保補充保費 1,400元×5人=7,000元
0		839	864	教育處編制員工(簡任2人、薦任7人、委任2人) 1. 公提健保費573,396元 2. 公提公保費233,520元 3. 健保補充保費31,822元
14	傷病醫藥費	35	14	健康檢查費 14,000元×1人=14,000元 3,500元×6人=21,000元
183				
450	其他福利費	0	0	
18Y				
4,127		5,594	4,163	1. 優惠存款差額利息補貼 2,588,000元 2. 年金改革節省挹注退撫基金 教育經費3,006,000元
0		56	56	學生輔諮中心專任專業人員 休假補助費 16,000元×2人=32,000元 8,000元×3人=24,000元
0		80	80	約僱人員休假補助費 16,000元×5人=80,000元
0		200	200	教育處編制人員各項補助費 1. 結婚補助費50,000元 2. 眷屬喪葬補助費50,000元 3. 生育補助費50,000元 4. 子女教育補助費50,000元
0		282	282	編制員工休假旅遊補助費 16,000元×11人=176,000元 600元休假補助費： 600元×16天×11人=105,600元

連江縣政府教育處  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
018Y	其他福利費	88	102	全時支援教師休假補助費 16,000元×4人=64,000元 全時支援教師休假補助600元： 600元×10天×4人=24,000元
8,7472	<b>服務費用</b>	19,267	13,542	
1,11121	<b>水電費</b>	1,800	1,460	
876212	工作場所電費	1,100	960	1. 各體育場館電費 80,000元×12月=960,000元 2. 網路中心機房電費 11,700元×12月=140,400元
0		400	0	網路中心機房電費 33,400元×12月=400,800元 (教育部補助收支對列)
138214	工作場所水費	300	300	各體育場館水費 25,000元×12月=300,000元
9621Y	其他場所水電費	0	200	網路中心機房電費 16,700元×12月=200,400元
29122	<b>郵電費</b>	488	394	
2221	郵費	6	6	郵資500元×12月=6,000元
214222	電話費	252	252	電話費21,000元×12月=252,000元
75224	數據通信費	210	116	教網中心暨所屬連線光纖月租費 7,000元×10條×3月=210,000元 (縣配合款)
0		20	20	體育場館電視月租費 550元×3處×12月=19,800元
4523	<b>旅運費</b>	465	465	
41231	國內旅費	450	450	參加會議,講習及受訓等差旅費
4235	貨物運費	15	15	物品等運費
65125	<b>修理保養及保固費</b>	956	889	
85254	其他建築修護費	300	300	各體育場館及游泳池修繕養護費
491255	機械及設備修護費	300	300	教網中心設備及機械維護費、連 線辦公範圍設備保修費、防火牆 保固費
0		200	200	體育場館、游泳池等設施維修保 養
76256	交通及運輸設備修護費	156	89	車輛養護費156,400元 (詳車輛明細表)
8426	<b>保險費</b>	112	95	
84268	責任保險費	100	85	各體育場館意外險及火險
0		12	10	車輛保險費12,218元 (詳車輛明細表)。
6,30427	<b>一般服務費</b>	14,590	9,739	



連江縣政府教育處  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目		本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
5,646	27D	計時與計件人員酬金	2,541	2,110	體育館臨時工3人： 1. 薪津28,160元 (1,280元×22天) 2. 公提健保費1,200元 3. 公提勞保費2,000元 4. 勞退準備金1,600元 小計32,960元×12月×3人 =1,186,560元 5. 年終工作獎金126,720元 6. 健保補充保費1,720元 合計1,315,000元 游泳池救生員2人： 1. 薪津39,000元 (1,500元×26天) 2. 公提健保費1,914元 3. 公提勞保費2,859元 4. 勞退準備金2,406元 小計46,179元×12月×2人 =1,108,296元 5. 年終工作獎金117,000元 6. 健保補充保費704元 合計1226,000元
622			630	630	校舍耐震能力評估、補強及設施 設備改善計畫增置人力 1. 薪津44,688元 2. 公提健保費2,100元 3. 公提勞保費3,587元 4. 勞退準備金2,748元 5. 加班費930元(186元×5小時) 小計54,053元×12月×1人 =648,636元 6. 年終工作獎金67,032元 7. 健保補充保費2,332元 合計718,000元 補助款計630,000元 縣配合款88,000元 (教育部補助收支對列)

連江縣政府教育處  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
0	27D 計時與計件人員酬金	634	634	縣市網路中心維運人力 1. 薪津44,688元 2. 公提健保費2,100元 3. 公提勞保費3,587元 4. 勞退準備金2,748元 5. 加班費930元(186元×5小時) 小計54,053元×12月×1人 =648,636元 6. 年終工作獎金67,032元 7. 健保補充保費2,332元 合計718,000元 補助款計634,518元 縣配合款81,482元 (教育部補助收支對列)
0		1,465	1,453	地方教育發展基金運作獎勵金 1. 薪津44,688元 2. 公提健保費2,100元 3. 公提勞保費3,587元 4. 勞退準備金2,748元 5. 加班費930元(186元×5小時) 小計54,053元×12月×2人 =1,297,272元 6. 年終工作獎金67,032×2人 =134,064元 7. 休假補助費 16,000元×2人=32,000元 8. 健保補充保費1,664元 合計1,465,000元
0		2,197	2,203	辦理學前教育、友善校園、資訊教育等業務約用人員3人 1. 薪津44,688元 2. 公提健保費2,100元 3. 公提勞保費3,587元 4. 勞退準備金2,748元 5. 加班費930元(186元×5小時) 小計54,053元×12月×3人 =1,945,908元 6. 年終工作獎金67,032×3人 =201,096元 7. 休假補助費 16,000元×3人=48,000元 8. 健保補充保費1,996元 合計2,197,000元

連江縣政府教育處  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
0	27D	495	495	新住民子女教育行政人力 1. 薪津40,950元 2. 公提健保費1,900元 3. 公提勞保費3,300元 4. 勞退準備金2,600元 5. 加班費855元(171元×5小時) 小計48,750元×12月×1人 =585,000元 6. 年終工作獎金61,425元 7. 健保補充保費1,575元 合計648,000元 補助款計495,000元 縣配合款153,000元 (教育部補助收支對列)
0		528	0	科技輔助自主學習推動計畫 1. 薪津37,224元 2. 公提健保費1,700元 3. 公提勞保費3,000元 4. 勞退準備金2,300元 5. 加班費775元(155元×5小時) 小計44,999元×12月×1人 =539,988元 6. 年終工作獎金55,836元 7. 健保補充保費1,176元 合計597,000元 補助款計528,000元 縣配合款69,000元 (教育部補助收支對列)
0		84	72	縣市網路中心維運人力 1. 薪津44,688元 2. 公提健保費2,100元 3. 公提勞保費3,587元 4. 勞退準備金2,748元 5. 加班費930元(186元×5小時) 小計54,053元×12月×1人 =648,636元 6. 年終工作獎金67,032元 7. 健保補充保費2,332元 合計718,000元 補助款計634,518元 縣配合款83,482元 (縣配合款)

連江縣政府教育處  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
0	27D 計時與計件人員酬金	118	165	國中小學生學習扶助整體行政推動計畫之資源中心專責人員 1. 薪津44,688元 2. 公提健保費2,100元 3. 公提勞保費3,587元 4. 勞退準備金2,748元 5. 加班費930元(186元×5小時) 小計54,053元×12月×1人 =648,636元 6. 年終工作獎金67,032元 7. 健保補充保費2,332元 合計718,000元 補助款計600,000元 縣配合款118,000元 (縣配合款)
0		600	0	國中小學生學習扶助整體行政推動計畫之資源中心專責人員 1. 薪津44,688元 2. 公提健保費2,100元 3. 公提勞保費3,587元 4. 勞退準備金2,748元 5. 加班費930元(186元×5小時) 小計54,053元×12月×1人 =648,636元 6. 年終工作獎金67,032元 7. 健保補充保費2,332元 合計718,000元 補助款計600,000元 縣配合款118,000元 (教育部補助收支對列)

連江縣政府教育處  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
0	27D 計時與計件人員酬金	2,400	0	精進教師教學專業與課程品質計畫人力4人 1. 薪津44,688元 2. 公提健保費2,100元 3. 公提勞保費3,587元 4. 勞退準備金2,748元 5. 加班費930元(186元×5小時) 小計54,053元×12月×4人 =2,594,544元 6. 年終工作獎金67,032元×4人 =268,128元 7. 休假補助費 16,000元×1人=16,000元 8. 不休假加班費 186元×8時×20天×1人 =29,760元 8. 健保補充保費1,568元 合計2,910,000元 補助款計2,400,000元 縣配合款510,000元 (教育部補助收支對列)
0		88	96	校舍耐震能力評估、補強及設施設備改善計畫增置人力 1. 薪津44,688元 2. 公提健保費2,100元 3. 公提勞保費3,587元 4. 勞退準備金2,748元 5. 加班費930元(186元×5小時) 小計54,053元×12月×1人 =648,636元 6. 年終工作獎金67,032元 7. 健保補充保費2,332元 合計718,000元 補助款計630,000元 縣配合款88,000元 (縣配合款)

連江縣政府教育處  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
0	27D	1,669	1,669	進用身心障礙臨時人員4名： 1. 薪津1,264元×250天×4人 =1,264,000元 2. 年終工作獎金 41,850元×4人=167,400元 3. 公提勞保費 2,033元×12月×4人=97,584元 4. 公提健保費 1,196元×12月×4人=57,408元 5. 勞退準備金 1,650元×12月×4人=79,200元 6. 健保補充保費 837元×4人=3,348元 合計1,668,940元
0		153	170	新住民子女教育行政人力 1. 薪津40,950元 2. 公提健保費1,900元 3. 公提勞保費3,300元 4. 勞退準備金2,600元 5. 加班費855元(171元×5小時) 小計48,750元×12月×1人 =585,000元 6. 年終工作獎金61,425元 7. 健保補充保費1,575元 合計648,000元 補助款計495,000元 縣配合款153,000元 (縣配合款)
0		69	0	科技輔助自主學習推動計畫 1. 薪津37,224元 2. 公提健保費1,700元 3. 公提勞保費3,000元 4. 勞退準備金2,300元 5. 加班費775元(155元×5小時) 小計44,999元×12月×1人 =539,988元 6. 年終工作獎金55,836元 7. 健保補充保費1,176元 合計597,000元 補助款計528,000元 縣配合款69,000元 (縣配合款)
0		367	0	偏遠地區學校及非山非市學校整合性計畫：學校護理人員人事費用 91,625元×4人=366,500元 (縣配合款)

連江縣政府教育處  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
027D	計時與計件人員酬金	510	0	精進教師教學專業與課程品質計畫人力4人 1. 薪津44,688元 2. 公提健保費2,100元 3. 公提勞保費3,587元 4. 勞退準備金2,748元 5. 加班費930元(186元×5小時) 小計54,053元×12月×4人 =2,594,544元 6. 年終工作獎金67,032×4人 =268,128元 7. 休假補助費 16,000元×1人=16,000元 8. 不休假加班費 186元×8時×20天×1人 =29,760元 8. 健保補充保費1,568元 合計2,910,000元 補助款計2,400,000元 縣配合款510,000元 (縣配合款)
3527F	體育活動費	42	42	1. 教育處編制員工文康活動費 2,000元×11人=22,000元 2. 約僱人員文康活動費 2,000元×5人=10,000 3. 學生輔導中心專任專輔人員 文康活動費 2,000元×5人=10,000元
26228	<b>專業服務費</b>	856	500	
0288	委託考選訓練費	40	40	教育處編制員工學分補助費 20,000元×2學期×1人=40,000元
26228A	電腦軟體服務費	100	300	教育網頁編修保固100,000元
0		600	44	教網中心及各校軟體授權費
0		116	116	縣市網路中心維運電腦軟體 服務費(配合款)
1473	<b>材料及用品費</b>	168	168	
14732	用品消耗	168	168	
147321	辦公(事務)用品	168	168	體育場館物品 14,000元×12月=168,000元
1244	<b>租金、償債、利息及相關手續費</b>	130	239	
12441	地租及水租	130	239	
120411	一般土地租金	130	239	珠螺游泳池及體育館便道租用土 地租金130,000元
4413	場地租金	0	0	
156	<b>稅捐及規費(強制費)</b>	32	22	

連江縣政府教育處  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
1566	<b>規費</b>	32	22	
2661	行政規費與強制費	1	1	新進人員自然人憑證規費 4人x250元=1,000元
0		3	3	車輛檢驗費2,700元 (詳車輛明細表)
0		10	0	辦理不動產(調閱、鑑界、複丈 等)地政規費
13663	汽車燃料使用費	18	18	車輛燃料使用費17,934元 (詳車輛明細表)
07	<b>會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費</b>	18	18	
074	補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	18	18	
0743	獎勵費用	18	18	教育人員服務紀念獎牌 3,000元x6面=18,000元
69	<b>其他</b>	0	79	
691	其他支出	0	79	
691Y	其他	0	79	辦理各項教育活動所需經費
83,1265M	<b>建築及設備計畫</b>	267,360	176,842	
83,1265	購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資	267,360	176,842	
83,12651	購建固定資產	267,360	176,842	
0511	購置土地	5,000	8,000	教育處及學校購置土地經費
199512	興建土地改良物	0	0	
1,788		0	0	
57,335513	擴充改良房屋建築及設備	0	500	
0		100	100	改善偏遠地區國民中小學宿舍計 畫(縣配合款) (依中央政府各機關工程管理費支 用要點規定，按3%估算工程管理 費3千元)
0		6,000	6,000	改善國民運動環境計畫-縣民樂活 多功能體育館(縣配合款) (依中央政府各機關工程管理費支 用要點規定，按1.5%~3%估算工程 管理費18萬元)
0		150	150	公立國民中小學老舊廁所整修工 程(縣配合款) (依中央政府各機關工程管理費支 用要點規定，按3%估算工程管理 費4,500元)



連江縣政府教育處  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
0	513 擴充改良房屋建築及設備	1,750	1,750	離島地區國民教育建設計畫 (縣配合款) (依中央政府各機關工程管理費支 用要點規定，按3%估算工程管理 費5萬元)
0		1,000	500	各項專案計畫所需配合款 (依中央政府各機關工程管理費支 用要點規定，按3%估算工程管理 費1萬5,000元)
0		200	200	改善國中小無障礙環境設備 (縣配合款) (依中央政府各機關工程管理費支 用要點規定，按3%估算工程管理 費6千元)
0		26,807	23,807	改善各校老舊校舍、教學環境及 體育場館經費 (依中央政府各機關工程管理費支 用要點規定，按1~3%估算工程管 理費43萬元)
0		92,000	100,000	各校教育建設整建修繕經費 (一般性補助款指定施政項目) (依中央政府各機關工程管理費支 用要點規定，按1%~3%估算工程管 理費120萬元)
0		6,000	0	運動場館工程(縣配合款)
0		8,000	0	南竿游泳池內部修繕工程
0		5,850	0	學校電力系統暨冷氣改善計畫 (前瞻基礎建設第3期特別預算) (縣配合款)
0		0	200	
13,442		15,500	15,500	離島地區國民教育建設計畫 (教育部補助收支對列) (依中央政府各機關工程管理費支 用要點規定，按1.5%~3%估算工程 管理費30萬元)
0		2,000	2,000	改善國中小無障礙環境設備 (教育部補助收支對列) (依中央政府各機關工程管理費支 用要點規定，按3%估算工程管理 費6萬元)
0		130	0	精進教師教學專業與課程品質計 畫 (教育部補助收支對列)
0		14,400	0	學校電力系統改善計畫 (中央特別統籌分配稅款) (教育部補助收支對列)

連江縣政府教育處  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
0	513 擴充改良房屋建築及設備	47,230	0	學校電力系統改善暨冷氣裝設計畫 (前瞻基礎建設第3期特別預算) (教育部補助收支對列)
0		900	0	公立國小兒童遊戲場改善計畫 (教育部補助收支對列)
0		3,500	0	改善國民中小學校園環境、設施 及充實教學設備(非山非市設施設 備計畫)
5,627	514 購置機械及設備	300	300	縣網中心資訊設備更新
0		1,500	1,500	補助公私立大學辦學所需設備費 用
0		6,000	5,695	各校資訊設備、一般教室教學及 學校行政用資訊設備、教育網絡 基礎環境設備 (一般性補助款指定施政項目)
0		924	222	購置教育處及學校辦公、電 腦、冷暖器機等設施設備
0		500	500	購置推動行動學習及資訊融入教 學相關設備
0		0	223	
0		1,200	1,200	改善設備設施及各項專案計畫所 需經費
0		0	18	
0		70	0	科技輔助自主學習推動計畫 (縣配合款)
0		80	0	精進教師教學專業與課程品質計 畫 (縣配合款)
3,081		0	1,998	
0		0	2,000	
0		0	175	
0		164	164	特教資源中心及特殊教育班電腦 設備(教育部補助收支對列)
0		600	0	科技輔助自主學習推動計畫 (教育部補助收支對列)
0	515 購置交通及運輸設備	0	45	購置特教資源中心車輛 (縣配合款)
0		1,600	0	介壽國中小附設幼兒園幼童專用 車(縣配合款)
0		0	450	
0		1,380	0	介壽國中小附設幼兒園幼童專用 車(教育部補助收支對列)
877	516 購置雜項設備	0	0	
0		300	300	購置體育相關器材
0		30	30	充實學校健康中心設備費 30,000元(縣配合款)

連江縣政府教育處  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
0	516	100	100	國中小廚房整建、修繕及改善設施設備(縣配合款)
0		10	10	技藝教育充實改善教學設備(縣配合款)
0		0	100	
0		100	100	充實國民中學生活科技教室設備(縣配合款)
0		50	50	特教資源中心設備(縣配合款)
0		20	20	教育優先區計畫(縣配合款)
0		1,500	1,200	1. 體育場館、運動場地、資訊及各項業務所需配合款 2. 充實各校(幼兒園)設施設備、圖書及教具等
0		300	0	職探中心改善教學設備
0		500	500	推動學前教育業務及促進幼教發展經費(縣配合款)
0		30	0	體驗戰地，探索海洋教育特色學校遊學計畫(縣配合款)
0		10	0	校園防災教育計畫(縣配合款)
0		15	0	偏遠地區學校藝文教學設備(縣配合款)
778		235	235	特教資源中心及特殊教育班設備234,720元(教育部補助收支對列)
0		800	1,000	推動學前教育業務及促進幼教發展經費(教育部補助收支對列)
0		200	0	教育優先區計畫(教育部補助收支對列)
0		90	0	校園防災教育計畫(教育部補助收支對列)
0		13	0	國中教育會考(教育部補助收支對列)
0		140	0	體驗戰地，探索海洋-教育特色學校遊學計畫(離島建設基金、教育部補助收支對列)
0		1,263	0	國中小視聽教室優化計畫1,262,410元(教育部補助收支對列)
0		3,600	0	公立國小兒童遊戲場改善計畫(教育部補助收支對列)
0		2,515	0	午餐廚房精進計畫2,514,600元(中央統籌分配款)(教育部補助收支對列)
0		153	0	偏遠地區學校藝文教學設備(教育部補助收支對列)

連江縣政府教育處  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目		本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
0	516	購置雜項設備	900	0	改善偏鄉國民中小學師生宿舍 (教育部補助收支對列)
0			3,451	0	改善國民中小學校園環境、設施 及充實教學設備(非山非市設施設 備計畫)
0			200	0	充實國民中學生活科技教室設 備(教育部補助收支對列)
211,577		總 計	458,405	355,352	

連江縣政府教育處  
地方教育發展基金  
單位（或計畫）成本分析表  
中華民國 110 年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位成本 (元)或 平均利 (費)率	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫				81,319	
國民中學教育				81,319	
學前教育計畫				15,530	
學前教育				15,530	
特殊教育計畫				9,824	
特殊教育				9,824	
社會教育計畫				10,820	
社會教育				10,820	
體育及衛生教育計畫				24,057	
體育及衛生教育				24,057	
一般行政管理計畫				49,495	
行政管理及推展				49,495	
建築及設備計畫				267,360	
土地購置				5,000	
營建及修建工程				147,857	
交通及運輸設備				1,600	
其他設備				13,539	
中央政府補助建築及設備經費				99,364	
合 計				458,405	

連江縣政府教育處  
地方教育發展基金  
5 年來主要業務計畫分析表  
中華民國 110 年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成 本(元)或平 均利(費)率	預 ( 決 ) 算 數	說 明
本年度預算數				458,405	
國民教育計畫				81,319	
學前教育計畫				15,530	
特殊教育計畫				9,824	
社會教育計畫				10,820	
體育及衛生教育計畫				24,057	
一般行政管理計畫				49,495	
建築及設備計畫				267,360	
上年度預算數				355,352	
國民教育計畫				70,090	
學前教育計畫				13,013	
特殊教育計畫				9,824	
社會教育計畫				10,038	
體育及衛生教育計畫				32,394	
一般行政管理計畫				43,151	
建築及設備計畫				176,842	
前年度決算數				211,664	
國民教育計畫				51,210	
學前教育計畫				4,852	
特殊教育計畫				8,190	
社會教育計畫				7,894	
體育及衛生教育計畫				25,460	
一般行政管理計畫				30,932	
建築及設備計畫				83,126	
107年度決算數				308,076	
國民教育計畫				22,591	
學前教育計畫				1,544	
特殊教育計畫				5,226	
社會教育計畫				5,043	
體育及衛生教育計畫				27,333	
一般行政管理計畫				30,653	
建築及設備計畫				215,687	
106年度決算數				250,072	
國民教育計畫				22,751	
學前教育計畫				2,307	
特殊教育計畫				3,748	
社會教育計畫				3,263	
體育及衛生教育計畫				18,205	
一般行政管理計畫				29,520	
建築及設備計畫				170,278	

連江縣政府教育處  
地方教育發展基金  
員工人數彙計表  
中華民國 110 年度

單位:人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員	21	0	21	
職員	11	0	11	
聘用人員	5	0	5	
約僱人員	5	0	5	
總 計	21	0	21	

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

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

註2：1.地方教育發展基金運作獎勵金2人、學前教育、友善校園及資訊教育3人。

2.縣市網路中心維運人力1人、科技輔助自主學習推動計畫人力1人。

3.精進國中小教學品質計畫4人、外籍英語教師計畫4人。

4.補救教學實施方案專責人員1人、國中小校舍耐震能力評估、補強及設施設備改善計畫1人。

5.新住民子女教育行政人力1人、補習班業務推動人力1人。

6.體育館臨時工3人、身心障礙臨時人員4人、游泳池救生員2人、學校護理人員4人。

7.專任教師助理員4人、兼任教師助理員2人、特教資源中心行政人員1人、專任人員2人。

連江縣政  
地方教育  
用人費用  
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	17,892	6,012	946		1,551	793		1,478
國民教育計畫	6,990							
未分類	3,600							
正式人員	1,890							
其他人員	1,500							
一般行政管理計畫	10,902	6,012	946		1,551	793		1,478
正式人員	10,902		599		799	793		1,179
聘僱人員		6,012			752			299
其他人員			347					

1.國民教育計畫：外籍英語教師計畫4,107千元。 2.特殊教育計畫：專任教師助理員2,879千元、兼任教師助理員595千元、特教中心行政人員636千元、專任人員1017千元。 3.社會教育計畫：補習班業務推動597千元。 4.一般行政管理計畫：(1)地教基金運作獎勵金1,465千元(2)學前教育、友善校園及資訊教育2,197千元(3)網路中心維運718千元(4)科技輔助自主學習597千元(5)精進國中小教學品質計畫2,910千元(6)學習扶助整體行政推動計畫718千元(7)國中小校舍耐震能力評估計畫718千元(8)新住民子女教育648千元(9)體育館臨時工1,291千元、身心障礙臨時人員1,669千元、游泳池救生員819千元、學校護理人員367千元(自籌款)。 5.建築及設備計畫：縣民樂活多功能體育館暨社福中心人員718千元(工管費)。



府教育處  
發展基金  
彙計表  
110年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
300		1,563	35		6,300		36,870		36,870
							6,990		6,990
							3,600		3,600
							1,890		1,890
							1,500		1,500
300		1,563	35		6,300		29,880		29,880
300		839	35		482		15,928		15,928
		724			136		7,923		7,923
					5,682		6,029		6,029

連江縣政  
地方教育  
各項費  
中華民國

前 年 決 算 數	上 年 預 算 數	科 目	本 年				
			合 計	國 民 教 育 計 畫	學 前 教 育 計 畫	特 殊 教 育 計 畫	社 會 教 育 計 畫
41,498	36,006	用人費用	36,870	6,990	0	0	0
27,917	17,794	正式員額薪資	17,892	6,990	0	0	0
27,917	17,794	職員薪金	17,892	6,990	0	0	0
4,244	6,012	聘僱及兼職人員薪資	6,012	0	0	0	0
1,615	3,330	聘用人員薪金	3,330	0	0	0	0
2,629	2,682	約僱職員薪金	2,682	0	0	0	0
609	916	超時工作報酬	946	0	0	0	0
609	916	加班費	946	0	0	0	0
1,864	2,593	獎金	2,344	0	0	0	0
522	768	考績獎金	793	0	0	0	0
1,342	1,825	年終獎金	1,551	0	0	0	0
1,031	2,206	退休及卹償金	1,778	0	0	0	0
1,031	1,906	職員退休及離職金	1,478	0	0	0	0
	300	卹償金	300	0	0	0	0
5,833	6,485	福利費	7,898	0	0	0	0
1,242	1,588	分擔員工保險費	1,563	0	0	0	0
14	14	傷病醫藥費	35	0	0	0	0
4,577	4,883	其他福利費	6,300	0	0	0	0
28,493	40,704	服務費用	44,041	10,901	110	7,632	696
1,111	1,460	水電費	1,800	0	0	0	0
876	960	工作場所電費	1,500	0	0	0	0
138	300	工作場所水費	300	0	0	0	0
96	200	其他場所水電費	0	0	0	0	0
390	448	郵電費	542	0	0	54	0
5	12	郵費	12	0	0	6	0
242	300	電話費	300	0	0	48	0
144	136	數據通信費	230	0	0	0	0

連江縣政  
地方教育  
各 項 費  
中華民國

前 年 決 算 數	上 年 預 算 數	科 目	本 年				
			合 計	國民教育計 畫	學前教育計 畫	特殊教育計 畫	社會教育計 畫
1,791	3,405	旅運費	3,405	1,901	70	749	75
1,787	3,390	國內旅費	3,390	1,901	70	749	75
4	15	貨物運費	15	0	0	0	0
70	140	印刷裝訂與廣告費	140	100	0	40	0
70	140	印刷及裝訂費	140	100	0	40	0
697	939	修理保養及保固費	1,006	50	0	0	0
85	300	其他建築修護費	300	0	0	0	0
491	500	機械及設備修護費	500	0	0	0	0
76	89	交通及運輸設備修護費	156	0	0	0	0
45	50	雜項設備修護費	50	50	0	0	0
94	165	保險費	182	10	0	0	0
84	95	責任保險費	112	0	0	0	0
11	70	其他保險費	70	10	0	0	0
22,331	29,401	一般服務費	31,321	5,807	0	5,127	597
8,074	8,700	代理(辦)費	6,600	1,700	0	0	0
988	1,000	外包費	300	0	0	0	0
13,233	19,659	計時與計件人員酬金	24,379	4,107	0	5,127	597
35	42	體育活動費	42	0	0	0	0
2,009	4,746	專業服務費	5,645	3,033	40	1,662	24
1,051	1,614	講課鐘點、稿費、出席審 查及查詢費	2,157	413	40	1,650	24
517	2,000	委託檢驗(定)試驗認證費	2,000	2,000	0	0	0
	40	委託考選訓練費	40	0	0	0	0
441	1,092	電腦軟體服務費	1,448	620	0	12	0
721	1,832	材料及用品費	1,882	749	10	585	20
380	1,219	使用材料費	1,269	669	0	400	0
325	1,100	物料	1,100	500	0	400	0
55	119	油脂	169	169	0	0	0

連江縣政  
地方教育  
各 項 費  
中華民國

前 年 決 算 數	上 年 預 算 數	科 目	本 年				
			合 計	國民教育計 畫	學前教育計 畫	特殊教育計 畫	社會教育計 畫
341	613	用品消耗	613	80	10	185	20
198	453	辦公(事務)用品	453	70	10	185	20
	10	報章雜誌	10	10	0	0	0
143	150	食品	150	0	0	0	0
135	281	租金、償債、利息及相關手續費	182	20	0	0	32
124	239	地租及水租	130	0	0	0	0
120	239	一般土地租金	130	0	0	0	0
4		場地租金	0	0	0	0	0
11	42	交通及運輸設備租金	52	20	0	0	32
11	42	車租	52	20	0	0	32
83,126	176,842	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	267,360	0	0	0	0
83,126	176,842	購建固定資產	267,360	0	0	0	0
	8,000	購置土地	5,000	0	0	0	0
1,987		興建土地改良物	0	0	0	0	0
70,777	150,707	擴充改良房屋建築及設備	231,517	0	0	0	0
8,708	13,995	購置機械及設備	11,338	0	0	0	0
	495	購置交通及運輸設備	2,980	0	0	0	0
1,655	3,645	購置雜項設備	16,525	0	0	0	0
15	22	稅捐及規費(強制費)	32	0	0	0	0
15	22	規費	32	0	0	0	0
2	4	行政規費與強制費	14	0	0	0	0
13	18	汽車燃料使用費	18	0	0	0	0
27,224	69,209	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動	61,623	31,613	10,510	892	7,850
15	42	會費	30	30	0	0	0
15	42	職業團體會費	30	30	0	0	0
20,988	53,979	捐助、補助與獎助	53,620	30,698	10,510	892	6,820
9,458	40,811	補(協)助政府機關(構)	40,452	27,719	10,510	23	0

連江縣政  
地方教育  
各 項 費  
中華民國

前 年 決 算 數	上 年 預 算 數	科 目	本 年				
			合 計	國 民 教 育 計 畫	學 前 教 育 計 畫	特 殊 教 育 計 畫	社 會 教 育 計 畫
8,596	9,100	捐助國內團體	9,100	0	0	100	6,500
2,638	3,373	獎助學員生給與	3,373	2,284	0	769	320
297	695	其他捐助、補助與獎助	695	695	0	0	0
2,867	2,938	補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	3,473	865	0	0	250
2,867	2,938	獎勵費用	3,473	865	0	0	250
3,354	12,250	競賽及交流活動費	4,500	20	0	0	780
3,354	12,250	技能競賽	4,500	20	0	0	780
30,452	30,456	其他	46,415	31,046	4,900	715	2,222
30,452	30,456	其他支出	46,415	31,046	4,900	715	2,222
30,452	30,456	其他	46,415	31,046	4,900	715	2,222
211,664	355,352	合 計	458,405	81,319	15,530	9,824	10,820

府教育處  
發展基金  
用 彙 計 表  
110年度

單位：新臺幣千元

度			預	算	數			
體育及衛生 教育計畫	一般行政管理 計畫	建築及設備 計畫						
0	29,880	0						
0	10,902	0						
0	10,902	0						
0	6,012	0						
0	3,330	0						
0	2,682	0						
0	946	0						
0	946	0						
0	2,344	0						
0	793	0						
0	1,551	0						
0	1,778	0						
0	1,478	0						
0	300	0						
0	7,898	0						
0	1,563	0						
0	35	0						
0	6,300	0						
5,435	19,267	0						
0	1,800	0						
0	1,500	0						
0	300	0						
0	0	0						
0	488	0						
0	6	0						
0	252	0						
0	230	0						

府教育處  
發展基金  
用 彙 計 表  
110年度

單位：新臺幣千元

度			預	算	數			
體育及衛生 教育計畫	一般行政管理 計畫	建築及設備 計畫						
145	465	0						
145	450	0						
0	15	0						
0	0	0						
0	0	0						
0	956	0						
0	300	0						
0	500	0						
0	156	0						
0	0	0						
60	112	0						
0	112	0						
60	0	0						
5,200	14,590	0						
4,900	0	0						
300	0	0						
0	14,548	0						
0	42	0						
30	856	0						
30	0	0						
0	0	0						
0	40	0						
0	816	0						
350	168	0						
200	0	0						
200	0	0						
0	0	0						

府教育處  
發展基金  
用 彙 計 表  
110年度

單位：新臺幣千元

度			預	算	數			
體育及衛生 教育計畫	一般行政管理 計畫	建築及設備 計畫						
150	168	0						
0	168	0						
0	0	0						
150	0	0						
0	130	0						
0	130	0						
0	130	0						
0	0	0						
0	0	0						
0	0	0						
0	0	267,360						
0	0	267,360						
0	0	5,000						
0	0	0						
0	0	231,517						
0	0	11,338						
0	0	2,980						
0	0	16,525						
0	32	0						
0	32	0						
0	14	0						
0	18	0						
10,740	18	0						
0	0	0						
0	0	0						
4,700	0	0						
2,200	0	0						



府教育處  
發展基金  
用 彙 計 表  
110年度

單位：新臺幣千元

度			預		算		數	
體育及衛生 教育計畫	一般行政管理 計畫	建築及設備 計畫						
2,500	0	0						
0	0	0						
0	0	0						
2,340	18	0						
2,340	18	0						
3,700	0	0						
3,700	0	0						
7,532	0	0						
7,532	0	0						
7,532	0	0						
24,057	49,495	267,360						

連江縣政府教育處  
地方教育發展基金  
**車輛明細表**  
中華民國110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	7 輛				358,092	0	17,934			168,840	156,400	14,918
一般行政管理計畫	5 輛				350,851	0	13,608			168,840	156,400	12,003
行政管理及推展	5 輛				350,851	0	13,608			168,840	156,400	12,003
基本行政工作維持	5 輛				350,851	0	13,608			168,840	156,400	12,003
	機車	PZQ-241	2006	125	12,086	0	315	312	30	9,360	1,700	711
	機車	092-HKW	2011	104	12,086	0	315	312	30	9,360	1,700	711
	小客車	0897-QS	2010	09	2198	0	4,326	1,668	30	50,040	51,000	3,383
	小客車	AFH-1696	2008	06	1998	0	4,326	1,668	30	50,040	51,000	3,383
	客貨兩用車	0961-QS	2011		2378	0	4,326	1,668	30	50,040	51,000	3,815
建築及設備計畫	2 輛				7,241	0	4,326			0	0	2,915
中央政府補助建築及設備經費	2 輛				7,241	0	4,326			0	0	2,915
中央政府補助建築及設備經費	2 輛				7,241	0	4,326			0	0	2,915
	大客車		2021	3933	0	0	0	0	0	0	0	0
	客貨兩用車		2020	3301	7,241	0	4,326	0	0	0	0	2,915

連江縣政府教育處  
地方教育發展基金  
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表  
中華民國110年度

單位:新臺幣千元

項目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合計		說明
		數量	金額	數量	金額	數量	金額	
合計：	輛	1	2,980	0	0	1	2,980	購置介壽國中小 附設幼兒園幼童 專用 車2,980,000元
大客車	輛	1	2,980	0	0	1	2,980	
建築及設備計畫	輛	1	2,980	0	0	1	2,980	

連江縣政府教育處  
地方教育發展基金  
補辦預算明細表  
中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
一、固定資產之建設、改良、擴充 建築及設備計畫	199,000,125 199,000,125		
513擴充改良房屋建築及設備	981,000	109	教育部國教署補助「108學年度國民中學區域職業試探與體驗示範中心計畫」經費計981,000元
513擴充改良房屋建築及設備	143,500,000	109	教育部體育署補助「連江縣樂活多功能體育館興建工程」經費計143,500,000元
513擴充改良房屋建築及設備	4,230,000	109	教育部體育署補助馬祖福澳運動場照明改善工程計4,230,000元。
513擴充改良房屋建築及設備	28,800,000	109	教育部體育署補助馬祖棒壘球場整建工程計28,800,000元
513擴充改良房屋建築及設備	1,235,520	109	教育部國教署補助「公立國民小學校舍防水隔熱工程計畫」經費計1,235,520元
513擴充改良房屋建築及設備	3,600,000	109	教育部國教署補助「公立高級中等以下學校電力系統改善計畫」109年經費計3,600,000元(占20%)
513擴充改良房屋建築及設備	473,617	109	教育部國教署補助「109年偏遠地區學校及非山非市學校(非原住民學校)設施設備計畫」經費計473,617元
513擴充改良房屋建築及設備	777,600	109	教育部國教署補助「109年度改善偏遠地區國民中小學宿舍計畫」經費計777,600元
514購置機械及設備	900,000	109	教育部國教署補助「109年度自造教育及科技中心設備補助」經費計900,000元
514購置機械及設備	30,440	109	教育部核定補助「109年身心障礙教育經費」資本門經費計30,440元。
514購置機械及設備	312,000	109	教育部核定補助「109年國中小科技輔助自主學習推動計畫」，資本門經費312,000元
514購置機械及設備	150,000	109	教育部國教署補助「公立國民中小學午餐廚房精進計畫」109年經費計150,000元(占30%)
515購置交通及運輸設備	598,984	109	行政院補助「體驗戰地，探索海洋-推行海洋教育特色學校遊學計畫」經費計598,984元

連江縣政府教育處  
地方教育發展基金  
補辦預算明細表  
中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
515購置交通及運輸設備	909,000	109	教育部國教署補助109年度汰舊換新身心障礙學生交通車計1,359,000元，預算已編列450,000元, 補辦預算額度為909,000元
516購置雜項設備	135,714	109	教育部補助「109年高級中等以下偏遠地區學校藝文教學設備」資本門經費計135,714元。
516購置雜項設備	192,000	109	教育部國教署補助「108學年度推動十二年國民基本教育精進國民中小學教學品質計畫」經費計192,000元
516購置雜項設備	170,730	109	教育部國教署補助108學年度下學期暨109學年度「教育優先區計畫」資本門計170,730元。
516購置雜項設備	6,000,000	109	教育部體育署補助「109年度補助基層運動選手訓練站改善訓練環境計畫」經費計6,000,000元
516購置雜項設備	151,200	109	教育部國教署補助「109年度充實健康中心設備計畫補助經費案」經費計151,200元
516購置雜項設備	52,200	109	教育部國民及學前教育署補助「109年度國民中學技藝教育充實改善教學設備計畫」經費計52,200元
516購置雜項設備	320,000	109	教育部國教署核定公立國民中小學視聽教室優化計畫，109年補助經費計320,000元
516購置雜項設備	3,439,370	109	教育部國教署補助「109年偏遠地區學校及非山非市學校設施設備計畫」經費計3,439,370元
516購置雜項設備	1,259,100	109	教育部國教署補助「109年度改善偏遠地區國民中小學宿舍計畫」經費計1,259,100元
516購置雜項設備	781,650	109	教育部國教署補助「公立國民中小學午餐廚房精進計畫」109年經費計781,650元(占30%)

連江縣政府教育處  
地方教育發展基金  
預計平衡表  
中華民國110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減
596,127	資 產 合 計	669,221	577,513	91,708
596,127	資 產	669,221	577,513	91,708
582,189	流動資產	655,283	567,962	87,321
473,911	現金	547,004	401,332	145,672
473,911	銀行存款	547,004	401,332	145,672
108,279	預付款項	108,279	166,630	-58,351
108,279	預付費用	108,279	166,630	-58,351
13,938	其他資產	13,938	9,551	4,387
13,938	什項資產	13,938	9,551	4,387
11	存出保證金	11	11	0
13,927	暫付及待結轉帳 項	13,927	9,540	4,387
66,607	負 債	162,989	59,612	103,377
65,852	流動負債	160,969	57,849	103,120
65,852	應付款項	160,969	57,849	103,120
41,379	應付代收款	41,379	36,351	5,028
24,473	應付費用	119,590	21,498	98,092
756	其他負債	2,020	1,763	257
756	什項負債	2,020	1,763	257
756	存入保證金	2,020	1,763	257
529,520	基金餘額	506,232	517,901	-11,669
529,520	基金餘額	506,232	517,901	-11,669
529,520	基金餘額	506,232	517,901	-11,669
529,520	累積餘額	517,901	529,520	-11,619
0	本期賸餘	-11,669	-11,619	-50
596,127	負債及基金餘額合計	669,221	577,513	91,708

信託代理與保證資產  
保管有價證券

16,823 信託代理與保證負債  
16,823 應付保管有價證券

16,823  
16,823

連江縣政府教育處  
地方教育發展基金  
資本資產明細表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動				本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額	
			增 加		減 少				主要增減 原因說明
			金 額	類 型	金 額	類 型			
非理財目的之長期投資									
土地	18,759		5,000	(1)		教育處及學校購置土地經費	23,759		
土地改良物	24,764	11,048		(1)			967 12,749		
房屋及建築	79,894	48,134	231,517	(1)		縣民樂活多功能體育館6,000千元、改善各校老舊校舍、教學環境經費23,807千元、各校教育建設整建修繕經費91,000千元、學校電力系統暨冷氣改善計畫67,480千元	2,213 261,065		
機械及設備	14,021	11,677	11,338	(1)		購置各校資訊設備、一般教室教學及學校行政用資訊設備、教育網絡基礎環境設備6,000千元	1,160 12,522		
交通及運輸設備	2,997	2,857	2,980	(1)		購置介壽國中小附設幼兒園幼童專用車2,980千元	61 3,058		
雜項設備	34,208	31,117	16,525	(1)		公立國小兒童遊戲場改善計畫3,600千元、午餐廚房精進計畫2,515千元、改善校園環境、宿舍、設施及充實教學設備等8,051千元	810 18,806		
購建中固定資產									
電腦軟體									

連江縣政府教育處  
地方教育發展基金  
資本資產明細表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘 額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動					本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額
			增 加		減 少		主要增減 原因說明		
			金 額	類 型	金 額	類 型			
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	174,643	104,833	267,360				5,211	331,959	

註：



中華民國110年度

## 連江縣總預算案

教育處主管

連江縣地方教育發展基金附屬單位預算

介壽國民中小學分預算

(非營業部分)

介壽國民中小學 編

連江縣地方教育發展基金－介壽國民中小學  
目 次  
中華民國110年度

頁 次

一、業務計畫及預算說明·····	第 01 頁至第 02 頁
二、預算主要表	
(一)基金來源、用途及餘絀預計表暨說明·····	第 03 頁至第 04 頁
(二)現金流量預計表及補充說明·····	第 05 頁至第 05 頁
三、預算明細表	
(一)基金來源明細表·····	第 06 頁至第 06 頁
(二)基金用途明細表·····	第 07 頁至第 13 頁
四、預算附表	
(一)單位(或計畫)成本分析表·····	第 14 頁至第 14 頁
五、預算參考表	
(一)5年來主要業務計畫分析表·····	第 15 頁至第 15 頁
(二)員工人數彙計表·····	第 16 頁至第 16 頁
(三)用人費用彙計表·····	第 17 頁至第 18 頁
(四)各項費用彙計表·····	第 19 頁至第 22 頁
(五)車輛明細表·····	第 23 頁至第 23 頁
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表·····	無
(七)補辦預算明細表·····	無
六、附錄	
(一)預計平衡表·····	第 24 頁至第 24 頁
(二)資本資產明細表·····	第 25 頁至第 26 頁
(三)長期負債明細表·····	無

連江縣立介壽國民中小學  
連江縣地方教育發展基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國110年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

本校遵照憲法第一百五十八及一百六十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生活智能。以養成德、智、體、群、美五育均衡發展之健全國民為宗旨。以培養學童七大學習領域及十大基本能力。

二、施政重點：

- (一) 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100年度起依設置「連江縣地方教育發展基金」，以促進教育健全發展，提升教育經費運用績效。
- (二) 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100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。

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、教務組、訓導組、總務組、輔導室、會計室、人事室等單位，現編制教師63人(含特教巡迴輔導教師2人、教保員8人及主任1人)、行政人員9人、工友1人，總計74人。
- (二) 內部分層業務如下：
  1. 教導處：秉承校長之命，辦理全校教務事項。
  2. 教務組：擬定教務計畫及章則、掌理課程編排、教學實施、學藝活動、學生成績考查、教師進修研究、學籍管理、獎助學金、編造統計報表、專科教室管理、圖書管理、教學環境佈置、教科書業務、資訊教育、升學保送。
  3. 訓導組：擬定訓導計畫及章則，掌理生活教育、學生常規輔導、實施體育活動、童軍教育活動、衛生教育、環境教育、體育設備管理及安全維護。
  4. 輔導室：擬定輔導計畫及章則，掌理輔導活動實施、學生輔導、個案輔導、親職教育、實施測驗及統計、特殊教育。
  5. 總務組：校園環境及安全、宿舍管理、工友及臨時工管理、財產管理、會場佈置、車輛管理、物品管理、營養午餐。
  6. 出納組：辦理現金出納、保管、登記、編制薪津、補助費等表冊、辦理扣繳事宜、代辦員工儲蓄及其他事項。
  7. 書記：辦理文書及公文處理、會議紀錄、典守學校印信、檔案保管。
  8. 會計：辦理歲計、會計、統計等事項。
  9. 人事：聘、派、任用、差勤、考核、獎懲、出國進修、待遇、福利、退休資遣及撫卹、人事資料統計及報表。

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，特定收入來源，供特殊用途之特別收入基金，以連江縣政府教育局為管理機關，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、服務收入、財產處分收入及利息收入，本年度預計收入1億3,132萬2千元。

二、基金用途：

- (一) 國民教育計畫：本年度預算編列 1 億 3,023 萬 5 千元，預定招收 36 班，學生人數 510 名。
- (二) 建築及設備計畫：本年度預算編列 100 萬元，計畫建置自然科教室實驗桌椅及層架、小型會議室桌椅、辦公室 OA 辦公桌椅組 10 組、圖書(國中小)1 批、團體諮商室沙發各 1 組。
- (三) 本基金用途合計 1 億 3,123 萬 5 千元。

三、較上年度預算各業務計畫增減之原因：

- (一) 國民教育計畫：本年度預算編列 1 億 3,023 萬 5 千元，較上年度預算編列 1 億 2,831 萬 9 千元，增加 191 萬 6 千元，約 1.49%，主要係教職員薪俸晉級及增編公教人員撫卹金所致。
- (二) 建築及設備計畫：本年度預算編列 100 萬元，較上年度預算編列 100 萬元，並無增加，以校園師生急迫性與重要性需求優先編列，以減輕縣府財政負擔。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

- (一) 本年度基金來源預算編列 1 億 3,132 萬 2 千元，較上年度預算數 1 億 2,940 萬 6 千元，增加 191 萬 6 千元，約 1.48%，主要係公庫撥款收入增加所致。
- (二) 本年度基金用途預算編列 1 億 3,123 萬 5 千元，較上年度預算數 1 億 2,931 萬 9 千元，增加 191 萬 6 千元，約 1.48%，主要係用人費用增加、增編 40 歲以上公教人員健檢費用及增編公教人員撫卹金所致。並建置自然科教室實驗桌椅及層架、小型會議室桌椅、辦公室 OA 辦公桌椅組 10 組、圖書(國中小)1 批、團體諮商室沙發各 1 組。

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 8 萬 7 千元，備供以後年度財源。

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
106	0	111,085	4,602	115,687
107	0	118,609	2,812	121,421
108	0	126,346	0	126,346
109	0	129,319	0	126,319
110	0	130,715	520	131,235

註：以前年度累積撥付基金數額係指相關法律訂(修)定前，公庫累積已撥付數額。

四、補辦預算：無。

肆、以前年度計畫實施成果概述：

- 一、前(108)年度計畫實施成果概述：基金來源預算數 1 億 2,642 萬 3 千元，實收數 1 億 1,665 萬 7 千元，約占預算數 92.28%；基金用途預算數 1 億 2,634 萬 6 千元，實支累計數 1 億 1,689 萬 6 千元，約占預算數 92.52%。
- 二、上年度已過期間(109年1月1日至109年6月30日為止)計畫實施成果概述：基金來源預算數 1 億 2,940 萬 6 千元，實收數 6,797 萬元，約占預算數 52.52%；基金用途預算數 1 億 2,931 萬 9 千元，實支累計數 6,148 萬 4 千元，約占預數 47.54%。

伍、其他

- 一、本校奉核定 36 班(不含學前特教巡迴輔導 1 班)，預計學生人數為 510 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，「110 年度總預算附屬單位預算編製作業手冊」及「110 年度總預算共同性費用編列基準表」，本著量入為出之原則編列。

連江縣立介壽國民中小學  
地方教育發展基金  
基金來源、用途及餘絀預計表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(-)
116,657	基金來源	131,322	129,406	1,916
119	勞務收入	60	60	0
119	服務收入	60	60	0
57	財產收入	27	27	0
0	財產處分收入	1	1	0
57	利息收入	26	26	0
116,481	政府撥入收入	131,235	129,319	1,916
116,481	公庫撥款收入	130,715	129,319	1,396
0	政府其他撥入收入	520	0	520
116,896	基金用途	131,235	129,319	1,916
115,827	國民教育計畫	130,235	128,319	1,916
115,827	國民中學教育	130,235	128,319	1,916
1,069	建築及設備計畫	1,000	1,000	0
724	營建及修建工程	0	0	0
345	其他設備	1,000	1,000	0
-239	本期賸餘 (短絀-)	87	87	0
1,957	期初基金餘額	1,805	2,034	-229
0	解繳公庫	0	0	0
1,718	期末基金餘額	1,892	2,121	-229

備註：

連江縣立介壽國民中小學  
連江縣地方教育發展基金  
基金來源用途及餘絀預計表說明  
中華民國 110 年度

壹、基金來源

- 一、服務收入：本年度場地租借收入、宿舍使用管理及電費卡儲值收入預計數。
- 二、財產處分收入：本年度報廢財產資源回收收入預計數。
- 三、利息收入：本年度專戶存款利息收入預計數。
- 四、公庫撥款收入：本年度公庫撥款收入數。
- 五、政府其他撥入收入：教育部補助收支對列收入數。
- 六、雜項收入：前年度應付費用繳庫數。

貳、基金用途：

- 一、國民教育計畫：辦理國民中小學教育計畫所需經費。
- 二、建築及設備計畫：辦理其他設備所需經費。

連江縣立介壽國民中小學  
地方教育發展基金  
**現金流量預計表**  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀)	87	
調整非現金項目	-1,926	
流動負債淨增(淨減)	-1,926	
業務活動之淨現金流入(流出)	-1,839	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	1,926	
增加其他負債	1,926	
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)	1,926	
現金及約當現金之淨增(淨減)	87	
期初現金及約當現金	81,951	
期末現金及約當現金	82,038	

註：

連江縣立介壽國民中小學  
地方教育發展基金  
基金來源明細表  
中華民國 110年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率(元)	金 額	
勞務收入				60	
服務收入	年	1	60,000	60	場地租借收入及電費卡儲值收入
財產收入				27	
財產處分收入	年	1	1,000	1	報廢財產資源回收收入
利息收入	年	1	26,000	26	專戶存款利息收入
政府撥入收入				131,235	
公庫撥款收入	年	1	130,715,000	130,715	1.政府補助經常支出 129,715千元 2.政府補助資本支出 1,000千元
政府其他撥入收入	年	1	520,000	520	中央補助經常支出 教職員課稅相關配套 經費-國小充實行政人 力計畫520千元
總 計：				131,322	



連江縣立介壽國民中小學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
115,827	53 國民教育計畫	130,235	128,319	
98,788	1 用人費用	110,977	109,026	
62,715	11 正式員額薪資	69,167	68,363	
62,156	113 職員薪金	68,608	67,804	1. 教師待遇51人60,285,524元 2. 職員待遇9人8,322,312元
559	114 工員工資	559	559	工友待遇1人559,032元
6,303	12 聘僱及兼職人員薪資	6,695	6,574	
5,250	122 約僱職員薪金	5,025	5,424	1. 幼兒園教保員8人5,009,160元 2. 國小充實行政人力約僱人員薪金16,256元(縣配合款)
0		520	0	國小充實行政人力約僱人員薪金519,600元(43,300元*12月) (教育部補助收支對列)
1,053	124 兼職人員酬金	1,150	1,150	1. 國中、小兼(代)課鐘點費650,000元 2. 寒、暑假、夜間及例假日鐘點費500,000元
793	13 超時工作報酬	1,853	1,631	
742	131 加班費	1,717	1,495	1. 加班596,160元 (69人*5小時*144元*12月) 2. 不休假加班費1,120,877元
51	132 值班費	136	136	1. 三節值班費5天*1,000元=5,000元 2. 例假日值班費111天*500元=55,500元 3. 平日值班費249天*300元=74,700元
13,457	15 獎金	15,821	15,486	
7,014	151 考績獎金	8,728	8,293	考績獎金8,728,227元
6,443	152 年終獎金	7,093	7,193	年終工作獎金7,092,577元
8,245	16 退休及卹償金	9,336	9,073	
7,705	161 職員退休及離職金	5,380	4,957	1. 提撥退撫基金-教師4,189,800元 2. 提撥退撫基金-職員575,736元 3. 提撥勞工退休金-代理教師240,480元 4. 提撥勞工退休金-教保員335,952元 5. 提撥勞工退休金-行政助理38,160元
0		3,780	3,456	公教人員退休金12人(教師9人2,946,191元及職員3人833,472元)
0	162 工員退休及離職金	36	35	提撥勞工退休金-工友(1人)
540	163 卹償金	140	625	公教人員撫卹金

連江縣立介壽國民中小學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
7,275	18 <b>福利費</b>	8,105	7,899	
6,055	181 分擔員工保險費	6,337	6,236	1. 公保補助費1,576,080元 2. 勞保補助費600,936元 3. 健保補助費4,060,260元 4. 補充保費100,000元
13	183 傷病醫藥費	116	11	1. 午餐工作人員及幼兒園司機健康檢查費(1,000元*11人) 2. 40歲以上公教人員健檢費用30人*3,500元=105,000元
1,207	18Y 其他福利費	452	452	1. 休假補助費16,000元*23人=368,000元 2. 休假補助費(第15天起)600元*140天=84,000元
0		1,200	1,200	1. 結婚補助費50,000元*2月*2人=200,000元 2. 生育補助費20,000元*2月*5人=200,000元 3. 喪葬補助費100,000元*4月*1人=400,000元 4. 子女教育補助費400,000元
8,089	2 <b>服務費用</b>	9,069	9,039	
1,232	21 <b>水電費</b>	1,512	1,507	
1,026	212 工作場所電費	252	250	1. 電費(幼兒園)21,000元*12月
0		828	825	2. 電費(國中小)69,000元*12月
206	214 工作場所水費	216	216	水費18,000元*12月
0	21Y 其他場所水電費	216	216	資源班、教網中心、電腦教室、宿舍公電及會議室等(對外提供場地租借使用)18,000元*12月
200	22 <b>郵電費</b>	187	186	
17	221 郵費	12	12	郵費1,000元*12月
140	222 電話費	132	131	電話費11,000元*12月
43	224 數據通信費	43	43	有線電視月租費3,600元*12月
75	23 <b>旅運費</b>	112	112	
66	231 國內旅費	82	82	受訓、出差交通費等費用
6	235 貨物運費	30	30	公物運輸、裝卸搬運費及垃圾清運等
3	236 裝卸費	0	0	
61	24 <b>印刷裝訂與廣告費</b>	90	90	
61	241 印刷及裝訂費	90	90	1. 介壽馨橋刊物印刷費60,000元 2. 印製公文袋、信封、文件夾等30,000元
1,168	25 <b>修理保養及保固費</b>	1,151	1,140	
483	252 一般房屋修護費	300	300	校舍7,690平方公尺

連江縣立介壽國民中小學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
435	255 機械及設備修護費	727	665	總務處： 1.水利、機電、儀器、冷氣及 飲水設備等302,000元 2.高壓設備檢測養護費 70,000元 3.電梯養護費244,800元 (5,100元*4*12月) 4.消防設施檢修費35,000元 5.教務組：35,000元 教學設備及器材養護費 6.訓導組：40,000元 一般用品設備及器材養護
199	256 交通及運輸設備修護費	61	112	車輛養護費61,200元(詳車輛 明細表)
51	257 雜項設備修護費	63	63	辦公器具養護費 1.國中15,000元 2.國小18,000元 3.幼兒園15,000元 4.總務處15,000元
9	26 保險費	15	26	
0	261 一般房屋保險費	8	8	房舍產物險
9	268 責任保險費	7	18	車輛保險費6,541元(詳車輛明細 表)
4,883	27 一般服務費	5,472	5,448	
0	279 外包費	50	30	幼兒園校車駕駛及校外教學(專 車)勞務外包費
4,761	27D 計時與計件人員酬金	5,278	5,278	1.臨時工薪津5人1,625,600元 (1,280元*5人*254天) 2.廚工及保姆5人薪津 1,903,000元 (有證照1,475元*5人*258天) 3.大客車特約駕駛516,000元 (2,000元*258天*1人) 4.健保及補充保費205,000元 5.勞保費295,000元 6.勞退提撥金226,000元 7.年終獎金507,000元
122	27F 體育活動費	144	140	文康活動費2,000元*72人
401	28 專業服務費	470	470	
0	283 法律事務費	10	10	委託律師協助訴訟案件
22	285 講課鐘點、稿費、出席審 查及查詢費	70	70	1.發展特色學校講師鐘點費 30,000元 2.校際國語文競賽評審及命題費 40,000元(教育處委辦費)

連江縣立介壽國民中小學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
154287	委託檢驗(定)試驗認證費	190	190	1. 建築物公共安全檢查及申報、 消防安全設備檢測費95,000元 2. 委託專任電氣技術人員高低壓 檢測及申報費60,000元 3. 校園水質檢驗費25,000元 4. 委託專任中級電氣技術人員 10,000元
100288	委託考選訓練費	80	80	教職員學分補助費80,000元 (40,000元*2人)
12428A	電腦軟體服務費	120	120	學校網頁伺服器主機委外及出納 薪資系統保固維護費 10,000元*12月
6029	公共關係費	60	60	
60291	公共關係費	60	60	公務聯繫費5,000元*12月= 60,000元
1,2683	材料及用品費	1,223	1,280	
80331	使用材料費	623	680	
713311	物料	45	45	幼兒園：教學用品及教具等
0		135	135	教務組： 教學材料、各項講義試卷、各項 活動耗材及儀器用品
0		100	100	1. 學生餐具、炊事用具及環保 機具等60,000元 2. 國中小學生課桌椅 4,000元*10套=40,000元
0		254	254	訓導組： 清潔、保健用品、各項活動耗 材、樂器及體育用品
90313	油脂	89	146	油料費89,040元(詳車輛明細表)
46532	用品消耗	600	600	
406321	辦公(事務)用品	25	25	輔導組： 文具用品及教學電腦週邊設備
0		45	45	幼兒園：文具紙張、碳粉等
0		90	90	國中部：影印機碳粉、電腦耗材
0		240	240	總務處： 1. 校務會議及家長會議等所需 用品60,000元 2. 影印機碳粉、紙張、電腦耗 材及文具紙張180,000元
0		60	60	國小部：影印機碳粉、電腦耗材
9322	報章雜誌	30	30	1. 教務組：期刊雜誌10,000元 2. 幼兒園：期刊雜誌20,000元
10323	農業與園藝用品及環境美 化費	50	50	校園環境綠美化等
4032Y	其他用品消耗	60	60	總務處：其他物品費及消耗品 60,000元

連江縣立介壽國民中小學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
296	<b>稅捐及規費(強制費)</b>	28	36	
2966	<b>規費</b>	28	36	
29661	行政規費與強制費	19	22	1.其他業務規費18,200元 2.車輛檢驗費900元(詳車輛明細表)
0663	汽車燃料使用費	9	14	車輛燃料使用費8,967元(詳車輛明細表)
6,8687	<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>	7,704	7,704	
171	<b>會費</b>	1	1	
1713	職業團體會費	1	1	本校護理師護士公會常年會費
6,35072	<b>捐助、補助與獎助</b>	7,142	7,142	
6,350726	獎助學員生給與	6,480	6,480	營養午餐費540人*60元*200天
0		72	72	訓導組： 1.國中班費112人*2學期*50元=11,200元(教育處委辦費) 2.國小班費200人*2學期*50元=20,000元(教育處委辦費) 3.國小學生活動費200人*2學期*100元=40,000元(教育處委辦費)
0		590	590	教務組： 1.城鄉交流活動費8年級師生55人*6,000元=330,000元(教育處委辦費) 2.城鄉交流活動費4-6級師生130人*2,000元=260,000元(教育處委辦費)
34774	<b>補貼、獎勵、慰問、照護與救濟</b>	291	291	
315743	獎勵費用	255	255	1.訓導組：各項競賽獎勵金60,000元 2.教務組：各項競賽、段考等獎勵金120,000元 3.輔導組：各項競賽、活動等獎勵金20,000元 4.幼兒園：各項競賽、活動等獎勵金55,000元
32744	慰問、照護及濟助金	36	36	退休技(工)友三節慰問金6人*6,000元=36,000元
17075	<b>競賽及交流活動費</b>	270	270	
170751	技能競賽	170	170	校際國語文競賽活動雜支及交通費等(教育局委辦費)
0		100	100	校內外各項競賽活動雜支、培訓費及交通費等等

連江縣立介壽國民中小學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
7859	<b>其他</b>	1,234	1,234	
78591	<b>其他支出</b>	1,234	1,234	
78591Y	其他	60	60	學校配合款(辦理教育部補助各項計畫-代辦經費) 1. 補救教學計畫15,000元 2. 夜光天使活動10,000元 3. 推動偏鄉國中小閱讀計畫5,000元 4. 性別平等、性霸凌及追蹤等活動10,000元 5. 本土語言推展計畫15,000元 6. 國中技藝抽離式教育5,000元
0		175	175	輔導組： 1. 慶生活動費110,000元 2. 親子趣味競賽及烤肉活動費15,000元 3. 家長座談活動費20,000元 4. 母親節各項活動費10,000元 5. 配合兩性平等、家庭教育等各項活動雜支20,000元
0		130	130	幼兒園： 1. 畢業典禮活動費30,000元 2. 親子活動費80,000元 3. 新生座談活動費20,000元
0		869	869	訓導組及教務組： 1. 校慶活動費80,000元 2. 畢業活動費80,000元 3. 城鄉交流活動費50,000元(教育局委辦費) 4. 藝文及體育等教學活動費300,000元 5. 發展學校特色活動經費(木球圍棋及鼓板樂等)200,000元 6. 校務會議、家長會議、其他教學活動所需費用114,000元 7. 校際交流及參訪等經費30,000元 8. 宿舍備品等15,000元
1,0695M	<b>建築及設備計畫</b>	1,000	1,000	
1,0695	<b>購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資</b>	1,000	1,000	
1,06951	<b>購建固定資產</b>	1,000	1,000	
724513	擴充改良房屋建築及設備	0	0	

連江縣立介壽國民中小學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目		本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
345	516	購置雜項設備	1,000	1,000	1. 自然科學教室共435,800元 (1) 教師實驗桌椅1組58,000元 (2) 學生實驗桌椅 34,000元*4組=136,000元 (3) 實驗器材層架 18,600元*13組=241,800元 2. 圖書(國中小)1批100,000元 3. 會議室桌椅1式120,000元 (2樓小型會議室) 4. OA辦公桌椅27,000元*10組= 270,000元(總務處.人事會計室) 5. 辦公桌椅1組34,200元, 沙發1組40,000元(團體諮商室)
116,896		總 計	131,235	129,319	

連江縣立介壽國民中小學  
地方教育發展基金  
單位（或計畫）成本分析表  
中華民國 110 年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位成本 (元)或 平均利 (費)率	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫				130,235	
國民中學教育				130,235	
建築及設備計畫				1,000	
其他設備				1,000	
合 計				131,235	



連江縣立介壽國民中小學  
地方教育發展基金  
5 年來主要業務計畫分析表  
中華民國 110 年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成 本(元)或平 均利(費)率	預 ( 決 ) 算 數	說 明
本年度預算數				131,235	
國民教育計畫				130,235	
建築及設備計畫				1,000	
上年度預算數				129,319	
國民教育計畫				128,319	
建築及設備計畫				1,000	
前年度決算數				116,896	
國民教育計畫				115,827	
建築及設備計畫				1,069	
107年度決算數				120,510	
國民教育計畫				119,360	
建築及設備計畫				1,149	
106年度決算數				115,261	
國民教育計畫				113,066	
建築及設備計畫				2,195	

連江縣立介壽國民中小學  
地方教育發展基金  
員工人數彙計表  
中華民國 110 年度

單位:人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員	72	2	74	依據109年6月24日 府教學字 第1090025180號 函，增加教師2名。
職員	71	2	73	
技工	0	0	0	
工友	1	0	1	
總 計	72	2	74	

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

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

註2：臨時工5人、廚工及保姆5人、大客車特約駕駛1人。

連江縣立介  
地方教育  
用人費用  
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	69,167	5,545	1,853		7,093	8,728		9,196
國民教育計畫	69,167	5,545	1,853		7,093	8,728		9,196
正式人員	69,167		1,853		7,093	8,728		9,196
聘僱人員		5,545						

臨時工5人、廚工及保姆5人、大客車特約駕駛1人，國民教育計畫5,278千元。

壽國民中小學  
發展基金  
彙計表  
110年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
140		6,337	116		1,652		109,827	1,150	110,977
140		6,337	116		1,652		109,827	1,150	110,977
140		6,337			1,652		104,166	1,150	105,316
			116				5,661		5,661

連江縣立介壽國民中小學  
地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫	
98,788	109,026	用人費用	110,977	110,977	0	
62,715	68,363	正式員額薪資	69,167	69,167	0	
62,156	67,804	職員薪金	68,608	68,608	0	
559	559	工員工資	559	559	0	
6,303	6,574	聘僱及兼職人員薪資	6,695	6,695	0	
5,250	5,424	約僱職員薪金	5,545	5,545	0	
1,053	1,150	兼職人員酬金	1,150	1,150	0	
793	1,631	超時工作報酬	1,853	1,853	0	
742	1,495	加班費	1,717	1,717	0	
51	136	值班費	136	136	0	
13,457	15,486	獎金	15,821	15,821	0	
7,014	8,293	考績獎金	8,728	8,728	0	
6,443	7,193	年終獎金	7,093	7,093	0	
8,245	9,073	退休及卹償金	9,336	9,336	0	
7,705	8,413	職員退休及離職金	9,160	9,160	0	
	35	工員退休及離職金	36	36	0	
540	625	卹償金	140	140	0	
7,275	7,899	福利費	8,105	8,105	0	
6,055	6,236	分擔員工保險費	6,337	6,337	0	
13	11	傷病醫藥費	116	116	0	
1,207	1,652	其他福利費	1,652	1,652	0	
8,089	9,039	服務費用	9,069	9,069	0	
1,232	1,507	水電費	1,512	1,512	0	
1,026	1,075	工作場所電費	1,080	1,080	0	
206	216	工作場所水費	216	216	0	
	216	其他場所水電費	216	216	0	
200	186	郵電費	187	187	0	
17	12	郵費	12	12	0	
140	131	電話費	132	132	0	
43	43	數據通信費	43	43	0	

連江縣立介壽國民中小學  
地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	國民教育計 畫	建築及設備 計畫		
75	112	旅運費	112	112	0		
66	82	國內旅費	82	82	0		
6	30	貨物運費	30	30	0		
3		裝卸費	0	0	0		
61	90	印刷裝訂與廣告費	90	90	0		
61	90	印刷及裝訂費	90	90	0		
1,168	1,140	修理保養及保固費	1,151	1,151	0		
483	300	一般房屋修護費	300	300	0		
435	665	機械及設備修護費	727	727	0		
199	112	交通及運輸設備修 護費	61	61	0		
51	63	雜項設備修護費	63	63	0		
9	26	保險費	15	15	0		
	8	一般房屋保險費	8	8	0		
9	18	責任保險費	7	7	0		
4,883	5,448	一般服務費	5,472	5,472	0		
	30	外包費	50	50	0		
4,761	5,278	計時與計件人員酬 金	5,278	5,278	0		
122	140	體育活動費	144	144	0		
401	470	專業服務費	470	470	0		
	10	法律事務費	10	10	0		
22	70	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	70	70	0		
154	190	委託檢驗(定)試驗 認證費	190	190	0		
100	80	委託考選訓練費	80	80	0		
124	120	電腦軟體服務費	120	120	0		
60	60	公共關係費	60	60	0		
60	60	公共關係費	60	60	0		
1,268	1,280	材料及用品費	1,223	1,223	0		

連江縣立介壽國民中小學  
地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫	
803	680	使用材料費	623	623	0	
713	534	物料	534	534	0	
90	146	油脂	89	89	0	
465	600	用品消耗	600	600	0	
406	460	辦公(事務)用品	460	460	0	
9	30	報章雜誌	30	30	0	
10	50	農業與園藝用品及 環境美化費	50	50	0	
40	60	其他用品消耗	60	60	0	
1,069	1,000	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	1,000	0	1,000	
1,069	1,000	購建固定資產	1,000	0	1,000	
724		擴充改良房屋建築 及設備	0	0	0	
345	1,000	購置雜項設備	1,000	0	1,000	
29	36	稅捐及規費(強制費)	28	28	0	
29	36	規費	28	28	0	
29	22	行政規費與強制費	19	19	0	
	14	汽車燃料使用費	9	9	0	
6,868	7,704	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	7,704	7,704	0	
1	1	會費	1	1	0	
1	1	職業團體會費	1	1	0	
6,350	7,142	捐助、補助與獎助	7,142	7,142	0	
6,350	7,142	獎助學員生給與	7,142	7,142	0	
347	291	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	291	291	0	
315	255	獎勵費用	255	255	0	
32	36	慰問、照護及濟助 金	36	36	0	
170	270	競賽及交流活動費	270	270	0	

連江縣立介壽國民中小學  
地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫	
170	270	技能競賽	270	270	0	
785	1,234	其他	1,234	1,234	0	
785	1,234	其他支出	1,234	1,234	0	
785	1,234	其他	1,234	1,234	0	
116,896	129,319	合計	131,235	130,235	1,000	



連江縣立介壽國民中小學  
地方教育發展基金  
**車輛明細表**  
中華民國110年度

單位:新臺幣元

工作計畫別	車輛種類	車號	購置 年份	汽缸 總 排氣 量	合計	牌照稅 (全年)	燃料 使用費 (全年)	油料費(全年)			修護費	檢驗 執照及 保險費
								數量 (公升)	單 價	金額		
合計	3 輛				166,648	0	8,967			89,040	61,200	7,441
國民教育計畫	3 輛				166,648	0	8,967			89,040	61,200	7,441
	機車	SJ125KG	201409	125	11,726	0	315	300	30	9,000	1,700	711
	客貨兩用車	0901-QS	201009	2198	109,181	0	4,326	1,668	30	50,040	51,000	3,815
	客貨兩用車	AFH-1933	201902	2198	45,741	0	4,326	1,000	30	30,000	8,500	2,915

連江縣立介壽國民中小學  
地方教育發展基金  
預計平衡表  
中華民國110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減
81,984	資 產 合 計	82,158	82,071	87
81,984	資 產	82,158	82,071	87
81,864	流動資產	82,038	81,951	87
81,864	現金	82,038	81,951	87
81,864	銀行存款	82,038	81,951	87
120	其他資產	120	120	0
120	什項資產	120	120	0
120	暫付及待結轉帳 項	120	120	0
80,266	負 債	80,266	80,266	0
73,210	流動負債	71,284	73,210	-1,926
73,210	應付款項	71,284	73,210	-1,926
73,186	應付代收款	71,284	73,210	-1,926
24	應付費用	0	0	0
7,056	其他負債	8,982	7,056	1,926
7,056	什項負債	8,982	7,056	1,926
6,901	存入保證金	8,802	6,846	1,956
155	應付保管款	180	210	-30
1,718	基金餘額	1,892	1,805	87
1,718	基金餘額	1,892	1,805	87
1,718	基金餘額	1,892	1,805	87
1,718	累積餘額	1,805	1,718	87
0	本期賸餘	87	87	0
81,984	負債及基金餘額合計	82,158	82,071	87

信託代理與保證資產  
保管有價證券

7,635 信託代理與保證負債  
7,635 應付保管有價證券

7,635  
7,635

## 連江縣立介壽國民中小學

## 地方教育發展基金

## 資本資產明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘 額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動					本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額
			增 加		減 少		主要增減 原因說明		
			金 額	類 型	金 額	類 型			
非理財目的之長期投資									
土地	33,486							33,486	
土地改良物	1,297	631					315	350	
房屋及建築	246,952	10,999					4,961	230,992	
機械及設備	11,559	5,765					3,636	2,158	
交通及運輸設備	2,776	1,388					711	677	
雜項設備	14,532	7,015	1,000	(1)		1. 自然科學 教室 共435,800 元(1)教師 實驗桌 椅1組58,00 0元(2)學生 實驗桌椅 34,000元*4 組=136,000 元(3)實驗 器材層 架18,600元 *13組=241, 800元 2. 圖 書(國中 小)1批100, 000元3. 會 議室桌 椅1式120,0 00元(2樓小 型會議 室)4. OA辦 公桌 椅27,000元 *10組=270, 000元(總務 處、會計人 事室)5. 辦 公桌 椅1組34,20 0元、沙 發1組40,00 0元(團體諮 商室)	4,491	4,025	
購建中固定資產									
電腦軟體	108							108	
權利									
遞耗資產									
其他									

## 連江縣立介壽國民中小學

## 地方教育發展基金

## 資本資產明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘 額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動				本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額	
			增 加		減 少				主要增減 原因說明
			金 額	類 型	金 額	類 型			
合計	310,709	25,798	1,000				14,114	271,797	

註：

中華民國110年度

## 連江縣總預算案

教育處主管

連江縣地方教育發展基金附屬單位預算

中正國民中小學分預算

(非營業部分)

中正國民中小學 編

連江縣地方教育發展基金－中正國民中小學  
目 次  
中華民國110年度

	頁 次
一、業務計畫及預算說明·····	第 01 頁至第 02 頁
二、預算主要表	
(一)基金來源、用途及餘絀預計表暨說明·····	第 03 頁至第 04 頁
(二)現金流量預計表及補充說明·····	第 05 頁至第 05 頁
三、預算明細表	
(一)基金來源明細表·····	第 06 頁至第 06 頁
(二)基金用途明細表·····	第 07 頁至第 13 頁
四、預算附表	
(一)單位(或計畫)成本分析表·····	第 14 頁至第 14 頁
五、預算參考表	
(一)5年來主要業務計畫分析表·····	第 15 頁至第 15 頁
(二)員工人數彙計表·····	第 16 頁至第 16 頁
(三)用人費用彙計表·····	第 17 頁至第 18 頁
(四)各項費用彙計表·····	第 19 頁至第 21 頁
(五)車輛明細表·····	第 22 頁至第 22 頁
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表·····	無
(七)補辦預算明細表·····	無
六、附錄	
(一)預計平衡表·····	第 23 頁至第 23 頁
(一)資本資產明細表·····	第 24 頁至第 24 頁
(二)長期負債明細表·····	無

連江縣立中正國民中小學  
連江縣地方教育發展基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國 110 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

本校遵照憲法第一百五十八及一百六十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生活智能。以養成德、智、體、群、美五育均衡發展之健全國民為宗旨。以培養學童七大學習領域及十大基本能力。

二、施政重點：

- (一)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100年度起設置「連江縣地方教育發展基金」，以促進教育健全發展，提升教育經費運用績效。
- (二)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100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。

三、組織概況：

本校設置校長1人，綜理全校校務，教導處、教務組、訓導組、總務組、輔導室、會計室、人事室等單位，現編制教師26人、行政人員7人、技工1人，總計35人。

內部分層業務如下：

- 1.教導處：秉承校長之命，辦理全校教務事項。
- 2.教務組：擬定教務計畫及章則、掌理課程編排、教學實施、學藝活動、學生成績考查、教師進修研究、學籍管理、獎助學金、編造統計報表、專科教室管理、圖書管理、教學環境佈置、教科書業務、資訊教育、升學保送。
- 3.訓導組：擬定訓導計畫及章則，掌理生活教育、學生常規輔導、實施體育活動、童軍教育活動、衛生教育、環境教育、體育設備管理及安全維護。
- 4.輔導室：擬定輔導計畫及章則，掌理輔導活動實施、學生輔導、個案輔導、親職教育、實施測驗及統計、特殊教育。
- 5.總務組：校園環境及安全、宿舍管理、工友及役男管理、財產管理、會場佈置、車輛管理、物品管理、營養午餐。
- 6.出納組：辦理現金出納、保管、登記、編製薪津、補助費等表冊、辦理扣繳事宜、代辦員工儲蓄及其他事項。
- 7.書記：辦理文書及公文處理、會議紀錄、典守學校印信、檔案保管。
- 8.會計：辦理歲計、會計、統計等事項。
- 9.人事：聘、派、任用、差勤、考核、獎懲、出國進修、待遇、福利、退休資遣及撫卹、人事資料統計及報表。

四、基金歸類及屬性：

本基金為預算法第4條第1項第2款第5目所定，有特定收入來源，而供特殊用途之特別收入基金，以連江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、利息收入、服務收入及其他財產收入，本年度預計收入6,268萬2千元。

## 二、基金用途：

- (一)國民教育計畫：本年度預算編列6,221萬元，預定招收9班，學生人數155人。
- (二)建築及設備計畫：本年度預算編列32萬2千元，預定購置熱水器5台、割草機1台、影印機1台及圖書1批。
- (三)本基金用途合計6,253萬2千元。

## 三、較上年度預算各業務計畫增減之原因：

- (一)國民教育計畫：本年度預算編列6,221萬元，較上年度預算編列5,920萬8千元，增加300萬2千元，約5.07%，主要係增加教師1名及員工晉級。
- (二)建築及設備計畫：本年度預算編列32萬2千元，較上年度預算編列35萬元，減少2萬8千元，約8%，主要係依實際需求編列。

## 參、預算概要：

### 一、基金來源及用途之預計：

- (一)本年度基金來源預算編列6,268萬2千元，較上年度預算數5,970萬8千元，增加297萬4千元，約4.98%，主要係公庫撥款收入增加所致。
- (二)本年度基金用途預算編列6,253萬2千元，較上年度預算數5,955萬8千元，增加297萬4千元，約4.99%，主要係增加教師1名及員工晉級。

### 二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，賸餘15萬元，與上年度賸餘數15萬元相同，備供以後年度財源。

### 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
106			51,876	2,060	53,936
107			57,388	1,273	58,661
108			57,658	0	57,658
109			59,558	0	59,558
110			62,532	0	62,532

註：以前年度累積撥付基金數額係指相關法律訂(修)定前，公庫累積已撥付數額。

### 四、補辦預算事項：無。

### 肆、以前年度計畫實施成果概述：

- 一、前(108)年度計畫實施成果概述：基金來源預算數5,875萬4千元，實收數5,785萬元，約占預算數98.46%；基金用途預算數5,861萬9千元，實支累計數5,687萬4千元，約占預算數97.02%。
- 二、上年度已過期間(109年1月1日至109年6月30日為止)計畫實施成果概述：基金來源預算數5,970萬8千元，實收數3,338萬4千元，約占預算數55.91%；基金用途預算數5,955萬8千元，實支累計數3,087萬1千元，約占預算數51.83%。

### 伍、其他：

- 一、本校奉核定9班，預計學生人數為155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「110年度總預算附屬單位預算編製作業手冊」及「110年度總預算共同性費用編列基準表」，本著量入為出之原則編列。



連江縣立中正國民中小學  
地方教育發展基金  
基金來源、用途及餘絀預計表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(-)
57,850	基金來源	62,682	59,708	2,974
160	勞務收入	139	139	0
160	服務收入	139	139	0
13	財產收入	11	11	0
4	利息收入	6	6	0
9	其他財產收入	5	5	0
57,658	政府撥入收入	62,532	59,558	2,974
57,658	公庫撥款收入	62,532	59,558	2,974
0	政府其他撥入收入	0	0	0
19	其他收入	0	0	0
19	雜項收入	0	0	0
56,874	基金用途	62,532	59,558	2,974
56,391	國民教育計畫	62,210	59,208	3,002
56,391	國民中學教育	62,210	59,208	3,002
483	建築及設備計畫	322	350	-28
483	其他設備	322	190	132
0	無形資產	0	160	-160
976	本期賸餘 (短絀-)	150	150	0
2,733	期初基金餘額	3,859	2,868	991
0	解繳公庫	0	0	0
3,709	期末基金餘額	4,009	3,018	991

備註：

連江縣立中正國民中小學  
連江縣地方教育發展基金  
基金來源用途及餘絀預計表說明  
中華民國 110 年度

壹、基金來源

- 一、服務收入：本年度宿舍使用管理收入及房屋津貼收入預計數。
- 二、利息收入：本年度專戶存款利息收入預計數。
- 三、其他財產收入：本年度場地租借收入預計數。
- 四、公庫撥款收入：本年度公庫撥款收入數。
- 五、雜項收入：前年度應付費用繳庫數。

貳、基金用途：

- 一、國民教育計畫：辦理國民中小學教育計畫所需經費。
- 二、建築及設備計畫：辦理其他設備所需經費。

連江縣立中正國民中小學  
地方教育發展基金  
**現金流量預計表**  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀)	150	
調整非現金項目	-580	
流動負債淨增(淨減)	-580	
業務活動之淨現金流入(流出)	-430	
其他活動之現金流量		
減少短期債務及其他負債	-70	
減少其他負債	-70	
其他活動之淨現金流入(流出)	-70	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-500	
期初現金及約當現金	9,000	
期末現金及約當現金	8,500	

註：

連江縣立中正國民中小學  
地方教育發展基金  
基金來源明細表  
中華民國 110年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單 位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率(元)	金 額	
勞務收入				139	
服務收入	年	1	139,000	139	宿舍使用管理收入及房屋津貼收入
財產收入				11	
利息收入	年	1	6,000	6	專戶存款利息收入
其他財產收入	年	1	5,000	5	場地租借收入
政府撥入收入				62,532	
公庫撥款收入	年	1	62,532,000	62,532	1.政府補助經常支出 62,210千元 2.政府補助資本支出 322千元
總 計：				62,682	

連江縣立中正國民中小學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
56,391	53 國民教育計畫	62,210	59,208	
49,445	1 用人費用	53,584	50,776	
32,851	11 正式員額薪資	35,038	33,313	
32,254	113 職員薪金	34,441	32,716	1. 職員7人待遇6,799,416元 2. 教師23人待遇27,641,340元
597	114 工員工資	597	597	技工1人待遇596,640元
835	12 聘僱及兼職人員薪資	1,046	1,046	
835	124 兼職人員酬金	1,046	1,046	1. 國中超(代)課鐘點費25節*40週*360元=360,000元 2. 國小超(代)課鐘點費10節*40週*320元=128,000元 3. 資源班超(代)課鐘點費8節*40週*360元=115,200元 4. 寒暑假、夜間、例假日課輔鐘點費及課外活動指導鐘點費400,000元 5. 資源班特教津貼1,800元*2人*12月=43,200元
782	13 超時工作報酬	1,376	1,050	
722	131 加班費	1,315	987	1. 加班費231元*5小時*12月*30人=415,800元 2. 不休假加班費898,793元
60	132 值班費	61	63	1. 三節值班費5天*1,000元=5,000元 2. 例假日值班費111天*500元=55,500元
7,379	15 獎金	7,997	7,461	
4,198	151 考績獎金	4,646	4,259	考績獎金4,646,266元
3,181	152 年終獎金	3,351	3,202	年終工作獎金3,350,700元
4,231	16 退休及卹償金	4,318	4,260	
4,231	161 職員退休及離職金	1,894	1,987	1. 公務人員退休金264,960元 2. 教育人員退休金1,628,820元
0		2,424	2,273	1. 提撥職員退撫基金486,624元 2. 提撥教師退撫基金1,937,436元
3,367	18 福利費	3,809	3,646	
2,713	181 分擔員工保險費	2,916	2,788	1. 健保補助費1,992,468元 2. 公保補助費880,260元 3. 勞保補助費42,924元

連江縣立中正國民中小學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
43183	傷病醫藥費	41	6	1. 臨時工健康檢查費 2,000元*3人=6,000元
61118Y	其他福利費	852	852	2. 滿40歲之公教人員健康檢查 費3,500元*10人=35,000元 1. 休假補助費16,000元*18人= 288,000元 2. 休假補助費600元*30天= 18,000元 3. 結婚補助費 27,240元*2月=54,480元 4. 生育補助費 35,470元*2月=70,940元 5. 喪葬補助費 49,875元*5月=249,375元 6. 子女教育補助費171,200元
3,5362	<b>服務費用</b>	4,198	4,138	
60021	<b>水電費</b>	600	540	
548212	工作場所電費	540	480	電費45,000元*12月
52214	工作場所水費	60	60	水費5,000元*12月
10422	<b>郵電費</b>	188	188	
12221	郵費	30	30	公務用郵票、匯費等費用
59222	電話費	118	118	電話費含話機系統設備月租費
33224	數據通信費	40	40	有線電視月租費 550元*12月*6台
9423	<b>旅運費</b>	125	125	
75231	國內旅費	95	95	員工公差及受訓旅費6,000元 *16人次，酌編95,000元
19235	貨物運費	30	30	公務運輸裝卸、車運及船運費 等
9924	<b>印刷裝訂與廣告費</b>	119	119	
99241	印刷及裝訂費	109	109	1. 總務處：印製表報、憑證、 文件等費10,000元 2. 輔導室：印製校刊及家校簡 訊99,000元
0242	廣告費	10	10	總務處：刊登各項廣告公告等 費用
57225	<b>修理保養及保固費</b>	794	794	
122252	一般房屋修護費	226	226	校舍5,804平方公尺*39元

連江縣立中正國民中小學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
410255	機械及設備修護費	460	460	1. 飲用水系統設備維護費 70,000元 2. 教學設備等保養維護費 70,000元 3. 校園網路系統維護費 60,000元 4. 冷氣空調保養維護費 80,000元 5. (高壓)電氣設備管線保養維 護費20,000元 6. 無障礙升降電梯維護費 160,000元
25256	交通及運輸設備修護費	78	78	車輛養護費78,200元 (詳車輛明細表)
15257	雜項設備修護費	30	30	辦公器具養護費 1. 國中15,000元 2. 國小15,000元
226	<b>保險費</b>	17	17	
0261	一般房屋保險費	10	10	房舍產物保險
2268	責任保險費	7	7	車輛保險費6,541元 (詳車輛明細表)
1,92327	<b>一般服務費</b>	2,115	2,115	
1,86127D	計時與計件人員酬金	2,055	2,055	1. 臨時工薪津1,475元*4人 *280天=1,652,000元 2. 臨時工勞退提撥金1,728元 *12月*4人=82,944元 3. 臨時工勞保費1,512元 *12月*4人=72,576元 4. 臨時工健保費1,337元 *12月*4人=64,176元 5. 臨時工年終獎金45,725元 *4人=182,900元
6227F	體育活動費	60	60	員工文康活動費2,000元*30人
8228	<b>專業服務費</b>	180	180	
70287	委託檢驗(定)試驗認證費	100	100	建物安全檢查及消防設備檢查
12288	委託考選訓練費	80	80	教職員進修學分補助費 40,000元*2人
6029	<b>公共關係費</b>	60	60	
60291	公共關係費	60	60	公務聯繫費5,000元*12月
8813	<b>材料及用品費</b>	1,146	1,146	
24931	使用材料費	364	364	

連江縣立中正國民中小學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目		本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
249	311	物料	255	255	訓導組： 1. 體育器材用品及保健藥品等 40,000元  2. 訓育各項活動用品費 40,000元  3. 體育耗材用品95,000元  教務組： 1. 教學器材用品費20,000元  2. 教務各項活動用品費 20,000元  輔導室： 1. 資源班及性別平等輔導教材 費15,000元  2. 輔導各項活動用品費 25,000元
	0	313	109	109	公務汽機車油料費109,440元 (詳車輛明細表)
632	32	用品消耗	782	782	
515	321	辦公(事務)用品	530	530	總務處： 1. 影印機碳粉、紙張及文具用 品等130,000元  2. 消防及飲水濾心等耗材用品 90,000元  3. 燈具燈管等耗材50,000元  4. 電腦周邊設備等用品 80,000元  5. 教室、廚房用品耗材及什支 等90,000元  6. 校務會議及家長會議等費用 90,000元
21	322	報章雜誌	20	20	總務處：報章雜誌費7,000元  教務組：期刊雜誌費8,000元  輔導室：期刊雜誌費5,000元
	0	323	100	100	環境佈置及美化等



連江縣立中正國民中小學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
9632Y	其他用品消耗	132	132	總務處： 1. 教室節能省電燈具20盞 *2,500元=50,000元  2. 學生課桌椅更新 25組*3,280元=82,000元
116	稅捐及規費(強制費)	15	15	
1166	規費	15	15	
1661	行政規費與強制費	4	4	1. 其他業務規費3,000元  2. 車輛檢驗費900元 (詳車輛明細表)
10663	汽車燃料使用費	11	11	車輛燃料使用費10,689元 (詳車輛明細表)
2,0447	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	2,567	2,263	
1,58372	捐助、補助與獎助	2,108	1,811	
1,583726	獎助學員生給與	1,860	1,620	總務處： 學生營養午餐費 155人*60元*200天
0		248	191	教務組： 1. 班級費92人*50元=4,600元  2. 學生活動費92人*100元 =9,200元  訓導組： 1. 城鄉交流活動費8年級學生 25人*6,000元=150,000元 (教育處委辦費)  2. 城鄉交流活動費4-6年級學生 42人*2,000元=84,000元 (教育處委辦費)
22374	補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	219	212	
207743	獎勵費用	207	200	訓導組： 各項競賽獎勵金60,000元  教務組： 各項競賽、段考等獎勵金 117,000元  輔導室： 各項競賽、活動等獎勵金 30,000元

連江縣立中正國民中小學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
16744	慰問、照護及濟助金	12	12	退休技工友三節慰問金 6,000元*2人
23875	<b>競賽及交流活動費</b>	240	240	
238751	技能競賽	240	240	教務組： 校際藝文競賽10,000元 (教育處委辦費)
				教導處： 校際歌唱比賽活動費230,000元 (教育處委辦費)
4749	<b>其他</b>	700	870	
47491	其他支出	700	870	
47491Y	其他	120	90	輔導室： 1. 新生及畢業生家長座談會 10,000元
				2. 多元入學宣導活動費 10,000元
				3. 學生輔導活動費60,000元
				4. 親職教育活動費30,000元
				5. 友善校園學生事務與輔導工 作活動費10,000元
0		220	540	訓導組： 1. 校慶及畢業典禮活動費 120,000元
				2. 訓育活動費40,000元
				3. 體育活動費40,000元
				4. 春秋季遠足20,000元
0		180	180	教導處： 1. 六月音符活動費120,000元
				2. 城鄉交流活動費60,000元 (教育處委辦費)
0		180	60	教務組： 1. 學力鑑定60,000元 (教育處委辦費)
				2. 教學活動費70,000元
				3. 學生參加校外競技活動費 50,000元

連江縣立中正國民中小學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
4835M	<b>建築及設備計畫</b>	322	350	
4835	<b>購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資</b>	322	350	
48351	<b>購建固定資產</b>	322	190	
267515	購置交通及運輸設備	0	0	
216516	購置雜項設備	322	190	1. 熱水器5台*16,000元 =80,000元
				2. 割草機1台42,000元
				3. 黑白高速影印機1台 100,000元
				4. 圖書100,000元
052	<b>購置無形資產</b>	0	160	
0521	購置電腦軟體	0	160	
56,874	總計	62,532	59,558	

連江縣立中正國民中小學  
地方教育發展基金  
單位（或計畫）成本分析表  
中華民國 110 年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位成本 (元)或 平均利 (費)率	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫				62,210	
國民中學教育				62,210	
建築及設備計畫				322	
其他設備				322	
合 計				62,532	

連江縣立中正國民中小學  
地方教育發展基金  
5 年來主要業務計畫分析表  
中華民國 110 年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成 本(元)或平 均利(費)率	預 ( 決 ) 算 數	說 明
本年度預算數				62,532	
國民教育計畫				62,210	
建築及設備計畫				322	
上年度預算數				59,558	
國民教育計畫				59,208	
建築及設備計畫				350	
前年度決算數				56,874	
國民教育計畫				56,391	
建築及設備計畫				483	
107年度決算數				59,851	
國民教育計畫				59,301	
建築及設備計畫				551	
106年度決算數				53,662	
國民教育計畫				53,049	
建築及設備計畫				613	

連江縣立中正國民中小學  
地方教育發展基金  
員工人數彙計表  
中華民國 110 年度

單位:人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員	33	2	35	依連江縣政府 109.6.24府教學字 第1090025180及 1090025180A號函辦 理 1、國中增置專長代 理教師(實缺)1名 2、國小合理代理教 師員額(實缺)1名
職員	32	2	34	
技工	1	0	1	
總 計	33	2	35	

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

註2：臨時工4人。

連江縣立中  
地方教育  
**用人費用**  
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	35,038		1,376		3,351	4,646		4,318
國民教育計畫	35,038		1,376		3,351	4,646		4,318
正式人員	35,038		1,376		3,351	4,646		4,318

臨時工，國民教育計畫2,055千元。

正國民中小學  
發展基金  
彙計表  
110年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
		2,916	41		852		52,538	1,046	53,584
		2,916	41		852		52,538	1,046	53,584
		2,916	41		852		52,538	1,046	53,584



連江縣立中正國民中小學  
地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫	
49,445	50,776	用人費用	53,584	53,584	0	
32,851	33,313	正式員額薪資	35,038	35,038	0	
32,254	32,716	職員薪金	34,441	34,441	0	
597	597	工員工資	597	597	0	
835	1,046	聘僱及兼職人員薪資	1,046	1,046	0	
835	1,046	兼職人員酬金	1,046	1,046	0	
782	1,050	超時工作報酬	1,376	1,376	0	
722	987	加班費	1,315	1,315	0	
60	63	值班費	61	61	0	
7,379	7,461	獎金	7,997	7,997	0	
4,198	4,259	考績獎金	4,646	4,646	0	
3,181	3,202	年終獎金	3,351	3,351	0	
4,231	4,260	退休及卹償金	4,318	4,318	0	
4,231	4,260	職員退休及離職金	4,318	4,318	0	
3,367	3,646	福利費	3,809	3,809	0	
2,713	2,788	分擔員工保險費	2,916	2,916	0	
43	6	傷病醫藥費	41	41	0	
611	852	其他福利費	852	852	0	
3,536	4,138	服務費用	4,198	4,198	0	
600	540	水電費	600	600	0	
548	480	工作場所電費	540	540	0	
52	60	工作場所水費	60	60	0	
104	188	郵電費	188	188	0	
12	30	郵費	30	30	0	
59	118	電話費	118	118	0	
33	40	數據通信費	40	40	0	
94	125	旅運費	125	125	0	
75	95	國內旅費	95	95	0	
19	30	貨物運費	30	30	0	
99	119	印刷裝訂與廣告費	119	119	0	

連江縣立中正國民中小學  
地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫	
99	109	印刷及裝訂費	109	109	0	
	10	廣告費	10	10	0	
572	794	修理保養及保固費	794	794	0	
122	226	一般房屋修護費	226	226	0	
410	460	機械及設備修護費	460	460	0	
25	78	交通及運輸設備修護費	78	78	0	
15	30	雜項設備修護費	30	30	0	
2	17	保險費	17	17	0	
	10	一般房屋保險費	10	10	0	
2	7	責任保險費	7	7	0	
1,923	2,115	一般服務費	2,115	2,115	0	
1,861	2,055	計時與計件人員酬金	2,055	2,055	0	
62	60	體育活動費	60	60	0	
82	180	專業服務費	180	180	0	
70	100	委託檢驗(定)試驗認證費	100	100	0	
12	80	委託考選訓練費	80	80	0	
60	60	公共關係費	60	60	0	
60	60	公共關係費	60	60	0	
881	1,146	材料及用品費	1,146	1,146	0	
249	364	使用材料費	364	364	0	
249	255	物料	255	255	0	
	109	油脂	109	109	0	
632	782	用品消耗	782	782	0	
515	530	辦公(事務)用品	530	530	0	
21	20	報章雜誌	20	20	0	
	100	農業與園藝用品及環境美化費	100	100	0	
96	132	其他用品消耗	132	132	0	

連江縣立中正國民中小學  
地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫	
483	350	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	322	0	322	
483	190	購建固定資產	322	0	322	
267		購置交通及運輸設備	0	0	0	
216	190	購置雜項設備	322	0	322	
	160	購置無形資產	0	0	0	
	160	購置電腦軟體	0	0	0	
11	15	稅捐及規費(強制費)	15	15	0	
11	15	規費	15	15	0	
1	4	行政規費與強制費	4	4	0	
10	11	汽車燃料使用費	11	11	0	
2,044	2,263	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,567	2,567	0	
1,583	1,811	捐助、補助與獎助	2,108	2,108	0	
1,583	1,811	獎助學員生給與	2,108	2,108	0	
223	212	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	219	219	0	
207	200	獎勵費用	207	207	0	
16	12	慰問、照護及濟助金	12	12	0	
238	240	競賽及交流活動費	240	240	0	
238	240	技能競賽	240	240	0	
474	870	其他	700	700	0	
474	870	其他支出	700	700	0	
474	870	其他	700	700	0	
56,874	59,558	合計	62,532	62,210	322	

連江縣立中正國民中小學  
地方教育發展基金  
**車輛明細表**  
中華民國110年度

單位:新臺幣元

工作計畫別	車輛種類	車號	購置 年份	汽缸 總 排氣 量	合計	牌照稅 (全年)	燃料 使用費 (全年)	油料費(全年)			修護費	檢驗 執照及 保險費
								數量 (公升)	單 價	金額		
合計	3 輛				205,770	0	10,689			109,440	78,200	7,441
國民教育計畫	3 輛				205,770	0	10,689			109,440	78,200	7,441
	機車	ADV-8628	2016	124	12,086	0	315	312	30	9,360	1,700	711
	客貨兩用車	0632-QS	2009	3301	110,903	0	6,048	1,668	30	50,040	51,000	3,815
	客貨兩用車	AFH-1896	2018	2198	82,781	0	4,326	1,668	30	50,040	25,500	2,915

連江縣立中正國民中小學  
地方教育發展基金  
預計平衡表  
中華民國110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減
9,641	資 產 合 計	8,500	9,000	-500
9,641	資 產	8,500	9,000	-500
9,641	流動資產	8,500	9,000	-500
9,641	現金	8,500	9,000	-500
9,641	銀行存款	8,500	9,000	-500
5,932	負 債	4,491	5,141	-650
5,641	流動負債	4,333	4,913	-580
5,641	應付款項	4,333	4,913	-580
5,641	應付代收款	4,333	4,913	-580
0	應付費用	0	0	0
291	其他負債	158	228	-70
291	什項負債	158	228	-70
263	存入保證金	130	200	-70
28	應付保管款	28	28	0
3,709	基金餘額	4,009	3,859	150
3,709	基金餘額	4,009	3,859	150
3,709	基金餘額	4,009	3,859	150
3,709	累積餘額	3,859	3,709	150
0	本期賸餘	150	150	0
9,641	負債及基金餘額合計	8,500	9,000	-500

信託代理與保證資產  
保管有價證券

90 信託代理與保證負債  
90 應付保管有價證券

90  
90

## 連江縣立中正國民中小學

## 地方教育發展基金

## 資本資產明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘 額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動				本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額	
			增 加		減 少				主要增減 原因說明
			金 額	類 型	金 額	類 型			
非理財目的之長期投資									
土地	23,879							23,879	
土地改良物	99	49					10	40	
房屋及建築	55,052	17,059					934	37,059	
機械及設備	13,574	8,902					1,772	2,900	
交通及運輸設備	5,132	3,847					550	735	
雜項設備	14,571	11,112	322	(1)		1. 熱水器 5台*16,000 元 =80,000元 2. 割草機 1台 42,000元 3. 黑白高速 影印機1台 100,000元 4. 圖書 100,000元	1,681	2,100	
購建中固定資產									
電腦軟體									
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	112,307	40,969	322				4,947	66,713	

註：

中華民國110年度

## 連江縣總預算案

教育處主管

連江縣地方教育發展基金附屬單位預算

中山國民中學分預算

(非營業部分)

中山國民中學 編

連江縣地方教育發展基金－中山國民中學  
目 次  
中華民國110年度

	頁 次
一、業務計畫及預算說明·····	第 01 頁至第 02 頁
二、預算主要表	
(一)基金來源、用途及餘絀預計表暨說明·····	第 03 頁至第 04 頁
(二)現金流量預計表及補充說明·····	第 05 頁至第 05 頁
三、預算明細表	
(一)基金來源明細表·····	第 06 頁至第 06 頁
(二)基金用途明細表·····	第 07 頁至第 11 頁
四、預算附表	
(一)單位(或計畫)成本分析表·····	第 12 頁至第 12 頁
五、預算參考表	
(一)5年來主要業務計畫分析表·····	第 13 頁至第 13 頁
(二)員工人數彙計表·····	第 14 頁至第 14 頁
(三)用人費用彙計表·····	第 15 頁至第 16 頁
(四)各項費用彙計表·····	第 17 頁至第 20 頁
(五)車輛明細表·····	第 21 頁至第 21 頁
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表·····	無
(七)補辦預算明細表·····	無
六、附錄	
(一)預計平衡表·····	第 22 頁至第 22 頁
(一)資本資產明細表·····	第 23 頁至第 23 頁
(二)長期負債明細表·····	無



連江縣立中山國民中學  
連江縣地方教育發展基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國110年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

本校遵照憲法第一百五十八及一百六十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生活智能。以養成德、智、體、群、美五育均衡發展之健全國民為宗旨。以培養學童七大學習領域及十大基本能力。

二、施政重點：

- (一) 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100年度起依設置「連江縣地方教育發展基金」，以促進教育健全發展，提升教育經費運用績效。
- (二) 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100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。

三、組織概況：

本校設置校長1人，綜理全校校務，下設教導處、教務組、訓導組、總務處、輔導室、人事管理員、會計員等單位，現編制校長1人、教師13人(含專輔教師1人、增置專長教師1人)、行政人員5人、工友2人，總計21人。

內部分層業務如下：

1. 教導處：督導教務、訓導二組工作推行。
2. 教務組：辦理教學工作、學籍管理及教學設備之調配與管理。
3. 訓導組：掌理訓導活動、學生生活管理、衛生保健及體能訓練等工作，推行民族精神及社教工作。
4. 總務處：辦理財務購置與保管，財物出納及文書收發登記與檔案管理。
5. 輔導室：辦理學生輔導資料之整理及特教工作。
6. 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。
7. 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，有特定收入來源，而供特殊用途之特別收入基金，以連江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、財產處分收入、利息收入，本年度預計收入3,514萬3千元。

二、基金用途：

- (一) 國民教育計畫：本年度預算編列3,506萬5千元，預定招收4班，學生人數45人。
- (二) 建築及設備計畫：本年度預算編列7萬5千元，預定購置圖書室圖書及設備、飲水機一台。
- (三) 本基金用途合計3,514萬元。

三、較上年度預算各業務計畫增減之原因：

- (一) 國民教育計畫：本年度預算編列3,506萬5千元，較上年度預算編列3,054萬7千元，增加451萬8千元，約14.79%，主要係員額增加2人及教職員考績晉級所致。
- (二) 建築及設備計畫：本年度預算編列7萬5千元，較上年度預算編列17萬1千元，減少9萬6千元，約56.14%，主要係配合遷校準備所致。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一) 本年度基金來源預算編列3,514萬3千元，較上年度預算數3,072萬1千元，增加442萬2千元14.39%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二) 本年度基金用途預算編列3,514萬元，較上年度預算數3,071萬8千元，增加442萬2千元，約14.40%，主要係主要係員額增加2人及教職員考績晉級所致。

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，賸餘3千元，與上年度賸餘數3千元相同，備供以後年度財源。

三、公庫撥款情形：

單位：新台幣千元

年度 \ 項目	以前年度累積撥付基金數額	公庫撥補款	其他	合計
106	0	28,955	1,596	30,551
107	0	29,884	1,550	31,434
108	0	28,212	0	28,212
109	0	30,718	0	30,718
110	0	35,140	0	35,140

註：以前年度累積撥付基金數額係指相關法律訂(修)定前，公庫累積已撥付數額。

四、補辦預算事項：無。

肆、以前年度計畫實施成果概述：

一、前(108)年度計畫實施成果概述：基金來源預算數3,013萬9千元，實收數2,821萬4千元，約占預算數93.61%；基金用途預算數3,013萬4千元，實支累計數2,807萬4千元，約占預算數93.16%。

二、上年度已過期間(109年1月1日至109年6月30日止)計畫實施成果概述：基金來源預算數3,072萬1千元，實收數1,746萬2千元，約占預算數56.84%；基金用途預算數3,071萬8千元，實支累計數1,529萬7千元，約占預算數49.80%。

伍、其他：

一、本校奉核定4班，預計學生人數為45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「110年度總預算附屬單位預算編製作業手冊」及「110年度總預算共同性費用編列基準表」，本著量入為出之原則編列。

連江縣立中山國民中學  
地方教育發展基金  
基金來源、用途及餘絀預計表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(-)
28,214	基金來源	35,143	30,721	4,422
0	勞務收入	0	0	0
0	服務收入	0	0	0
2	財產收入	3	3	0
0	財產處分收入	1	1	0
2	利息收入	2	2	0
28,212	政府撥入收入	35,140	30,718	4,422
28,212	公庫撥款收入	35,140	30,718	4,422
0	政府其他撥入收入	0	0	0
0	其他收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
28,074	基金用途	35,140	30,718	4,422
27,681	國民教育計畫	35,065	30,547	4,518
27,681	國民中學教育	35,065	30,547	4,518
393	建築及設備計畫	75	171	-96
0	交通及運輸設備	0	0	0
393	其他設備	75	110	-35
0	無形資產	0	61	-61
140	本期賸餘 (短絀-)	3	3	0
2,017	期初基金餘額	2,160	2,022	138
0	解繳公庫	0	0	0
2,157	期末基金餘額	2,163	2,025	138

備註：

連江縣立中山國民中學  
連江縣地方教育發展基金  
基金來源用途及餘絀預計表說明  
中華民國 110 年度

壹、基金來源

- 一、財產處分收入：本年度報廢財產資源回收預計數。
- 二、利息收入：本年度專戶存款利息收入預計數。
- 三、公庫撥款收入：本年度公庫撥款收入數。

貳、基金用途：

- 一、國民教育計畫：辦理國民中學教育計畫所需經費。
- 二、建築及設備計畫：辦理其他設備所需經費。

連江縣立中山國民中學  
地方教育發展基金  
**現金流量預計表**  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀)	3	
調整非現金項目	16	
流動負債淨增(淨減)	16	
業務活動之淨現金流入(流出)	19	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	1	
增加其他負債	1	
其他活動之淨現金流入(流出)	1	
現金及約當現金之淨增(淨減)	20	
期初現金及約當現金	10,390	
期末現金及約當現金	10,410	

註：

連江縣立中山國民中學  
地方教育發展基金  
基金來源明細表  
中華民國 110 年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率(元)	金 額	
財產收入				3	
財產處分收入	年	1	1,000	1	報廢財產資源回收收入
利息收入	年	1	2,000	2	專戶存款利息
政府撥入收入				35,140	
公庫撥款收入	年	1	35,140,000	35,140	1.政府補助經常支出 35,065千元 2.政府補助資本支出 75千元
總 計：				35,143	

連江縣立中山國民中學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數		業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
27,681	53	<b>國民教育計畫</b>	35,065	30,547	
24,426	1	<b>用人費用</b>	30,514	26,424	
15,948	11	<b>正式員額薪資</b>	17,883	16,936	
14,830	113	職員薪金	17,300	15,817	1. 職員待遇5人4,677,668元 2. 教師待遇12,622,350元 (校長1人及教師11人)
1,118	114	工員工資	583	1,119	工友待遇2員582,319元 (110.01.16退休1員)
483	12	<b>聘僱及兼職人員薪資</b>	800	800	
483	124	兼職人員酬金	800	800	1. 教師兼(代)課鐘點費400,000元 2. 寒暑假、夜間、第八節、聯課 及例假日課輔鐘點費400,000元
466	13	<b>超時工作報酬</b>	923	641	
406	131	加班費	550	415	不休假加班費(13人)550,050元
0			237	90	加班費(260元*4時*12月*19人 =237,120元)
60	132	值班費	136	136	1. 三節值班費 5天*1,000元=5,000元 2. 例假日值班費 111天*500元=55,500元 3. 平日值班費 249天*300元=74,700元
3,151	15	<b>獎金</b>	3,809	3,429	
1,566	151	考績獎金	2,031	1,804	考績獎金2,030,721元
1,585	152	年終獎金	1,778	1,625	年終工作獎金1,778,355元
2,451	16	<b>退休及卹償金</b>	4,716	2,478	
2,451	161	職員退休及離職金	1,198	1,072	1. 教師退撫基金874,236元 2. 職員退撫基金324,276元
0			1,524	1,406	1. 教師月退休金731,460元 2. 職員月退休金791,592元
0	162	工員退休及離職金	1,994	0	工友一次退休金1,993,782元
1,927	18	<b>福利費</b>	2,383	2,140	
1,428	181	分擔員工保險費	413	371	公保補助費413,496元
0			965	957	1. 健保補助費941,299元 2. 健保補充保費23,299元
0			45	172	勞保補助費44,713元
3	183	傷病醫藥費	6	4	廚工、臨時廚工健康檢查費 2,000元*3人=6,000元
0			45	0	滿40歲以上公教人員健康檢查費 (3,500元*13人=45,500元)

連江縣立中山國民中學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
496	18Y 其他福利費	665	400	1. 教職員工結婚補助費 35,000元*2月*1人=70,000元 2. 生育補助費 35,000元*2月*1人=70,000元 3. 子女教育補助費 175,000元*2學期=350,000元 4. 眷屬喪葬補助費 35,000元*5月*1人=175,000元
0		244	236	1. 休假補助費 16,000元*13人=208,000元 2. 休假補助費(第11天起) 600元*60天=36,000元
1,851	2 服務費用	2,692	2,077	
254	21 水電費	318	318	
221	212 工作場所電費	260	260	電費21,667元*12月 =260,004元
33	214 工作場所水費	58	58	水費4,800元*12月 =57,600元
64	22 郵電費	83	75	
8	221 郵費	16	8	郵資1,330元*12月=15,960元
43	222 電話費	53	53	電話費4,417元*12月 =53,004元
13	224 數據通信費	14	14	有線電視月租費 (550元*2台*12月=13,200元)
108	23 旅運費	115	115	
76	231 國內旅費	80	80	參加開會及研習等差旅費
17	235 貨物運費	20	20	公物運輸搬運費
15	236 裝卸費	15	15	公物運輸裝卸費
38	24 印刷裝訂與廣告費	40	40	
28	241 印刷及裝訂費	40	40	1. 輔導室:印製中山菁華刊物 30,000元 2. 訓導:印製交通安全,海洋教育, 活動邀請卡及宣導品等 10,000元
10	245 業務宣導費	0	0	
516	25 修理保養及保固費	588	570	
142	252 一般房屋修護費	143	143	校舍8棟樓地板面積3,423.67平方 公尺
49	253 宿舍修護費	50	50	員工宿舍修理維護費(宿舍二棟樓 地板面積658平方公尺)
270	255 機械及設備修護費	280	270	學校飲水機水質檢測,水利,機 電,儀器,電梯等設備維修養護費
42	256 交通及運輸設備修護費	95	87	車輛養護費95,200元(詳車輛明細 表)
13	257 雜項設備修護費	20	20	1,048元*19人=19,912元
55	26 保險費	76	66	



連江縣立中山國民中學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
48261	一般房屋保險費	50	50	校園房舍產物險
7268	責任保險費	11	16	汽貨(3台)機(1台)車強制險 10,288元(詳車輛明細表)
026Y	其他保險費	15	0	校外教學及活動保險費
53327	<b>一般服務費</b>	1,142	601	
49627D	計時與計件人員酬金	1,100	563	臨時工 1. 臨時工薪資1,475元*280日*2人 = 826,000元 2. 年終獎金127,500元 3. 勞保費62,424元 4. 健保費35,544元 5. 勞退準備金47,952元
3727F	體育活動費	42	38	文康活動費 2,000元*21人=42,000元
22328	<b>專業服務費</b>	270	232	
98285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100	100	外聘講師及發展學校桌球、籃球 羽球、木球等特色教練鐘點費 2,000元*50小時=100,000元
45287	委託檢驗(定)試驗認證費	70	52	建築物防火避難設施與設備檢 查,消防安全設備檢修申報及電器 檢驗申報等
20288	委託考選訓練費	40	20	教職員工進修學分及研習補助費 (20,000元*2學期*1人=40,000元)
6028A	電腦軟體服務費	60	60	網站委外伺服器租用及網頁更新 維護設計
6029	<b>公共關係費</b>	60	60	
60291	公共關係費	60	60	公務聯繫費 5,000元*12月=60,000元
3583	<b>材料及用品費</b>	674	751	
11631	<b>使用材料費</b>	240	337	
76311	物料	50	50	訓導:體育衛生,校慶壁報,教室佈 置及清潔掃除用具等50,000元
0		136	235	1. 教務:教學用器材及活動用品 等76,000元 2. 教務:音樂等專科教室物品 費30,000元 3. 總務:更換辦公室及教室零星耗 材等30,000元
40313	油脂	54	52	汽機車油料費54,360元 (詳車輛明細表)
24232	<b>用品消耗</b>	434	414	
0321	辦公(事務)用品	5	5	輔導室:媒材、書籍、影音工具及 心理測驗工具5,000元

連江縣立中山國民中學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
175321	辦公(事務)用品	271	350	影印機碳粉及電腦耗材,文具用品,辦公用品等 1.教務及訓導:100,000元 2.總務處:165,000元 3.輔導室:6,000元
9322	報章雜誌	1	1	馬祖日報費用100元*12月=12,000元
0		8	8	教務:訂閱期刊報章雜誌
58323	農業與園藝用品及環境美化費	50	50	校園環境美化植栽材料費
032Y	其他用品消耗	99	0	總務處:汰換學生課桌椅一批(3,950元*25組=98,750元)
96	<b>稅捐及規費(強制費)</b>	20	20	
966	<b>規費</b>	20	20	
0661	行政規費與強制費	2	2	其他行政規費1,800元
1		2	2	車輛檢驗費2,250元(詳車輛明細表)
8663	汽車燃料使用費	16	16	汽車燃料使用費15,507元(詳車輛明細表)
7557	<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>	845	881	
57972	<b>捐助、補助與獎助</b>	653	689	
579726	獎助學員生給與	113	137	1.教務:城鄉交流活動經費18人*6,000元=108,000元(8年級學生15人+隨隊教師3人) 2.班級費50元*45人*2學期=4,500元
0		540	552	學生營養午餐費 45人*200天*60元=540,000元
8074	<b>補貼、獎勵、慰問、照護與救濟</b>	80	80	
80743	獎勵費用	80	80	1.訓導:各項競賽,畢業典禮獎品費及獎勵金20,000元 2.教務:學生段考競賽及畢業典禮獎品費及獎勵金60,000元
9675	<b>競賽及交流活動費</b>	112	112	
96751	技能競賽	82	82	藝文活動及國語文競賽活動經費
0		30	30	校際運動會及其他體育活動經費
2829	<b>其他</b>	320	394	
28291	其他支出	320	394	
28291Y	其他	28	28	推動學校體育衛生及春秋郊遊等活動費用

連江縣立中山國民中學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
091Y	其他	55	85	教務： 1.城鄉交流活動經費25,000元 (教育處委辦費) 2.藝術深耕,推廣閱讀,島嶼文化 等活動30,000元
0		81	120	輔導室： 1.慶生活動費12,000元 2.班親,親職教育等活動費 14,000元 3.各項主題活動費28,000元
0		156	161	訓導： 安全、法治及品德教育等活動費 用27,000元 1.訓導：畢業典禮,校慶,聖誕等活 動116,000元 2.總務處：校務會議,家長會議及 其他活動所需經費等40,000元
393 5M	<b>建築及設備計畫</b>	75	171	
393 5	<b>購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資</b>	75	171	
393 51	<b>購建固定資產</b>	75	110	
94 514	購置機械及設備	0	15	
299 516	購置雜項設備	75	95	1.圖書室圖書及設備51,500元 2.飲水機1台23,500元
0 52	<b>購置無形資產</b>	0	61	
0 521	購置電腦軟體	0	61	
28,074	總 計	35,140	30,718	

連江縣立中山國民中學  
地方教育發展基金  
單位（或計畫）成本分析表  
中華民國 110 年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位成本 (元)或 平均利 (費)率	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫				35,065	
國民中學教育				35,065	
建築及設備計畫				75	
其他設備				75	
合 計				35,140	

連江縣立中山國民中學  
地方教育發展基金  
5 年來主要業務計畫分析表  
中華民國 110 年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成 本(元)或平 均利(費)率	預 ( 決 ) 算 數	說 明
本年度預算數				35,140	
國民教育計畫				35,065	
建築及設備計畫				75	
上年度預算數				30,718	
國民教育計畫				30,547	
建築及設備計畫				171	
前年度決算數				28,074	
國民教育計畫				27,681	
建築及設備計畫				393	
107年度決算數				31,310	
國民教育計畫				30,914	
建築及設備計畫				396	
106年度決算數				30,493	
國民教育計畫				30,058	
建築及設備計畫				435	

連江縣立中山國民中學  
地方教育發展基金  
員工人數彙計表  
中華民國 110 年度

單位:人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員	19	2	21	依據109年6月18日 府教學字第109002 4607號函及109年 6月24日府教學字 第1090025180號函 辦理。
職員	17	2	19	
工友	2	0	2	
總 計	19	2	21	

- 註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及參照「行政院暨所屬機關約僱人員僱用辦法」之規定聘用或約僱人員，非依前開規定聘僱人員，概不列入本表。  
2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。
- 註2：1.工友(110.01.16)退休1人。  
2.臨時人員(含廚工)編列2人。

連江縣立中  
地方教育  
用人費用  
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	17,883		923		1,778	2,031		4,716
國民教育計畫	17,883		923		1,778	2,031		4,716
正式人員	17,883		923		1,778	2,031		4,716
聘僱人員								

臨時人員2人，國民教育計畫1,100千元。

山國民中學  
發展基金  
彙計表  
110年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
		1,423	51		909		29,714	800	30,514
		1,423	51		909		29,714	800	30,514
		1,378	51		909		29,669	800	30,469
		45					45		45



連江縣立中山國民中學  
地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫	
24,426	26,424	用人費用	30,514	30,514	0	
15,948	16,936	正式員額薪資	17,883	17,883	0	
14,830	15,817	職員薪金	17,300	17,300	0	
1,118	1,119	工員工資	583	583	0	
483	800	聘僱及兼職人員薪資	800	800	0	
483	800	兼職人員酬金	800	800	0	
466	641	超時工作報酬	923	923	0	
406	505	加班費	787	787	0	
60	136	值班費	136	136	0	
3,151	3,429	獎金	3,809	3,809	0	
1,566	1,804	考績獎金	2,031	2,031	0	
1,585	1,625	年終獎金	1,778	1,778	0	
2,451	2,478	退休及卹償金	4,716	4,716	0	
2,451	2,478	職員退休及離職金	2,722	2,722	0	
		工員退休及離職金	1,994	1,994	0	
1,927	2,140	福利費	2,383	2,383	0	
1,428	1,500	分擔員工保險費	1,423	1,423	0	
3	4	傷病醫藥費	51	51	0	
496	636	其他福利費	909	909	0	
1,851	2,077	服務費用	2,692	2,692	0	
254	318	水電費	318	318	0	
221	260	工作場所電費	260	260	0	
33	58	工作場所水費	58	58	0	
64	75	郵電費	83	83	0	
8	8	郵費	16	16	0	
43	53	電話費	53	53	0	
13	14	數據通信費	14	14	0	
108	115	旅運費	115	115	0	
76	80	國內旅費	80	80	0	
17	20	貨物運費	20	20	0	

連江縣立中山國民中學  
地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫	
15	15	裝卸費	15	15	0	
38	40	印刷裝訂與廣告費	40	40	0	
28	40	印刷及裝訂費	40	40	0	
10		業務宣導費	0	0	0	
516	570	修理保養及保固費	588	588	0	
142	143	一般房屋修護費	143	143	0	
49	50	宿舍修護費	50	50	0	
270	270	機械及設備修護費	280	280	0	
42	87	交通及運輸設備修護費	95	95	0	
13	20	雜項設備修護費	20	20	0	
55	66	保險費	76	76	0	
48	50	一般房屋保險費	50	50	0	
7	16	責任保險費	11	11	0	
		其他保險費	15	15	0	
533	601	一般服務費	1,142	1,142	0	
496	563	計時與計件人員酬金	1,100	1,100	0	
37	38	體育活動費	42	42	0	
223	232	專業服務費	270	270	0	
98	100	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100	100	0	
45	52	委託檢驗(定)試驗認證費	70	70	0	
20	20	委託考選訓練費	40	40	0	
60	60	電腦軟體服務費	60	60	0	
60	60	公共關係費	60	60	0	
60	60	公共關係費	60	60	0	
358	751	材料及用品費	674	674	0	
116	337	使用材料費	240	240	0	
76	285	物料	186	186	0	

連江縣立中山國民中學  
地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫	
40	52	油脂	54	54	0	
242	414	用品消耗	434	434	0	
175	355	辦公(事務)用品	276	276	0	
9	9	報章雜誌	9	9	0	
58	50	農業與園藝用品及 環境美化費	50	50	0	
		其他用品消耗	99	99	0	
393	171	購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期 投資	75	0	75	
393	110	購建固定資產	75	0	75	
94	15	購置機械及設備	0	0	0	
299	95	購置雜項設備	75	0	75	
	61	購置無形資產	0	0	0	
	61	購置電腦軟體	0	0	0	
9	20	稅捐及規費(強制費)	20	20	0	
9	20	規費	20	20	0	
1	4	行政規費與強制費	4	4	0	
8	16	汽車燃料使用費	16	16	0	
755	881	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	845	845	0	
579	689	捐助、補助與獎助	653	653	0	
579	689	獎助學員生給與	653	653	0	
80	80	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	80	80	0	
80	80	獎勵費用	80	80	0	
96	112	競賽及交流活動費	112	112	0	
96	112	技能競賽	112	112	0	
282	394	其他	320	320	0	
282	394	其他支出	320	320	0	
282	394	其他	320	320	0	

連江縣立中山國民中學  
地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫	
28,074	30,718	合計	35,140	35,065	75	

連江縣立中山國民中學  
地方教育發展基金  
**車輛明細表**  
中華民國110年度

單位:新臺幣元

工作計畫別	車輛種類	車號	購置 年份	汽缸 總 排氣 量	合計	牌照稅 (全年)	燃料 使用費 (全年)	油料費(全年)			修護費	檢驗 執照及 保險費
								數量 (公升)	單 價	金額		
合計	4 輛				177,605	0	15,507			54,360	95,200	12,538
國民教育計畫	4 輛				177,605	0	15,507			54,360	95,200	12,538
	機車	ADV-8709	201804	124	12,086	0	315	312	30	9,360	1,700	711
	小貨車	AFH-198	202112	2497	33,637	0	5,940	600	25	15,000	8,500	4,197
	客貨兩用車	0900-QS	201010	2198	74,441	0	4,626	500	30	15,000	51,000	3,815
	客貨兩用車	ARL-3076	201611	2198	57,441	0	4,626	500	30	15,000	34,000	3,815

連江縣立中山國民中學  
地方教育發展基金  
預計平衡表  
中華民國110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減
10,485	資 產 合 計	10,410	10,390	20
10,485	資 產	10,410	10,390	20
10,485	流動資產	10,410	10,390	20
10,485	現金	10,410	10,390	20
10,485	銀行存款	10,410	10,390	20
8,328	負 債	8,247	8,230	17
8,038	流動負債	7,956	7,940	16
8,038	應付款項	7,956	7,940	16
7,947	應付代收款	7,956	7,940	16
91	應付費用	0	0	0
290	其他負債	291	290	1
290	什項負債	291	290	1
138	存入保證金	138	138	0
152	應付保管款	153	152	1
2,157	基金餘額	2,163	2,160	3
2,157	基金餘額	2,163	2,160	3
2,157	基金餘額	2,163	2,160	3
2,157	累積餘額	2,160	2,157	3
0	本期賸餘	3	3	0
10,485	負債及基金餘額合計	10,410	10,390	20

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

## 連江縣立中山國民中學

## 地方教育發展基金

## 資本資產明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘 額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動					本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額
			增 加		減 少		主要增減 原因說明		
			金 額	類 型	金 額	類 型			
非理財目的之長期投資									
土地	5,148							5,148	
土地改良物	6,642	5,321					53	1,268	
房屋及建築	66,349	40,336					2,177	23,836	
機械及設備	9,619	6,309					988	2,322	
交通及運輸設備	5,520	4,156					676	688	
雜項設備	15,291	12,624	75	(1)		1. 圖書 51,500元 2. 飲水機 23,500元	1,278	1,464	
購建中固定資產									
電腦軟體	1,097							1,097	
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	109,667	68,746	75				5,172	35,824	

註：

中華民國110年度

## 連江縣總預算案

教育處主管

連江縣地方教育發展基金附屬單位預算

敬恆國民中小學分預算

(非營業部分)

敬恆國民中小學 編



連江縣地方教育發展基金－敬恆國民中小學  
目 次  
中華民國110年度

	頁 次
一、業務計畫及預算說明·····	第 01 頁至第 02 頁
二、預算主要表	
(一)基金來源、用途及餘絀預計表暨說明·····	第 03 頁至第 04 頁
(二)現金流量預計表及補充說明·····	第 05 頁至第 05 頁
三、預算明細表	
(一)基金來源明細表·····	第 06 頁至第 06 頁
(二)基金用途明細表·····	第 07 頁至第 12 頁
四、預算附表	
(一)單位(或計畫)成本分析表·····	第 13 頁至第 13 頁
五、預算參考表	
(一)5年來主要業務計畫分析表·····	第 14 頁至第 14 頁
(二)員工人數彙計表·····	第 15 頁至第 15 頁
(三)用人費用彙計表·····	第 16 頁至第 17 頁
(四)各項費用彙計表·····	第 18 頁至第 20 頁
(五)車輛明細表·····	第 21 頁至第 21 頁
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表·····	無
(七)補辦預算明細表·····	無
六、附錄	
(一)預計平衡表·····	第 22 頁至第 22 頁
(一)資本資產明細表·····	第 23 頁至第 23 頁
(二)長期負債明細表·····	無

連江縣立敬恆國民中小學  
連江縣地方教育發展基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國110年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景：

本校遵照憲法第一百五十八及一百六十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生活智能。以養成德、智、體、群、美五育均衡發展之健全國民為宗旨。以培養學童七大學習領域及十大基本能力。

二、施政重點：

- (一) 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100年度起設置「連江縣地方教育發展基金」，以促進教育健全發展，提升教育經費運用績效。
- (二) 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100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。

三、組織概況：

本校設置校長1人，綜理全校校務，下設教導處、教務組、訓導組、總務組、輔導室、會計室、人事室等單位，現編制教師20人、行政人員6人、技工1人，總計28人。

內部分層業務如下：

1. 教導處：秉承校長之命，辦理全校教務事項。
2. 教務組：擬定教務計畫及章則、掌理課程編排、教學實施、學藝活動、學生成績考查、教師進修研究、學籍管理、獎助學金、編造統計報表、專科教室管理、圖書管理、教學環境佈置、教科書業務、資訊教育、升學保送。
3. 訓導組：擬定訓導計畫及章則，掌理生活教育、學生常規輔導、實施體育活動、童軍教育活動、衛生教育、環境教育、體育設備管理及安全維護。
4. 輔導室：擬定輔導計畫及章則，掌理輔導活動實施、學生輔導、個案輔導、親職教育、實施測驗及統計、特殊教育。
5. 總務組：校園環境及安全、宿舍管理、工友及役男管理、財產管理、會場佈置、車輛管理、物品管理、營養午餐。
6. 出納組：辦理現金出納、保管、登記、編制薪津、補助費等表冊、辦理扣繳事宜、代辦員工儲蓄及其他事項。
7. 書記：辦理文書及公文處理、會議紀錄、典守學校印信、檔案保管。
8. 會計：辦理歲計、會計、統計等事項。
9. 人事：聘、派、任用、差勤、考核、獎懲、出國進修、待遇、福利、退休資遣及撫卹、人事資料統計及報表。

四、基金歸類及屬性：

本基金為預算法第4條第1項第2款第5目所定，有特定收入來源，而供特殊用途之特別收入基金，以連江縣政府教育局為管理機關，並編製附屬單位預算。

貳、業務計畫

一、基金來源：係利息收入、公庫撥款收入，本年度預計收入4,348萬9千元。

二、基金用途：

- (一) 國民業務計畫：本年度預算編列4,320萬6千元，預定招收9班，學生人數36人。
- (二) 建築及設備計畫：本年度預算編列28萬元，預定購置LED字幕機、飲水機、影印機及薪資管理系統等。
- (三) 本基金用途合計4,348萬6千元。

三、較上年度預算各業務計畫增減之原因：

- (一)國民教育計畫：本年度預算編列4,320萬6千元，較上年度預算編列4,062萬4千元，減少258萬2千元，約6.35%，主要係人事費用及依實際員額薪俸編列所致。
- (二)建築及設備計畫：本年度預算編列28萬元，與上年度預算編列40萬元減少12萬元，約減少30%，主要係配合教育部電力改善系統計畫暨前瞻基礎建設計畫第3期特別預算案：公立高級中等以下學校電力系統改善暨裝設計畫，冷氣經費改由教育處統一專案採購所致。其餘用途為採字幕機、飲水機及影印機、薪資管理系統等。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計：

- (一)本年度基金來源預算編列4,348萬9千元，較上年度預算數4,102萬7千元，增加246萬2千元，約5.66%，主要係公庫撥款收入增加。
- (二)本年度基金用途預算編列4,348萬6千元，較上年度預算數4,102萬4千元，增加246萬2千元，約為6%，主要係人事費用及依實際員額薪俸編列所致。

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，賸餘3千元，與上年度賸餘數3千元相同，備供以後年度財源。

三、公庫撥款情形：

單位：新台幣千元

年度 \ 項目	以前年度累積撥付基金數額	公庫撥補款	其他	合計
106	0	18,475	1,637	40,691
107	0	42,308	2,961	44,999
108	0	42,138	0	42,138
109	0	41,024	0	41,024
110	0	43,486	0	43,486

註：以前年度累積撥付基金數額係指相關法律訂(修)定前，公庫累積已撥付數額。

四、補辦預算事項：無。

肆、以前年度計畫實施成果概述：

- 一、前(108)年度計畫實施成果概述：基金來源預算數4,214萬1千元，實收數3,864萬8千元，約占預算數91.71%；基金用途預算數4,213萬8千元，實支累計數3,749萬1千元，約占預算數88.97%。
- 二、上年度已過期間(109年1月1日至109年6月30日止)計畫實施成果概述：基金來源預算數4,102萬7千元，實收數2,351萬4千元，約占預算數57.32%；基金用途預算數4,102萬4千元，實支累計數2,093萬4千元，約占預算數51.03%。

伍、其他：

- 一、本校奉核定9班，預計學生人數為36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「110年度總預算附屬單位預算編製作業手冊」及「110年度總預算共同性費用編列基準表」，本著量入為出之原則編列。

連江縣立敬恆國民中小學  
地方教育發展基金  
基金來源、用途及餘絀預計表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(-)
38,648	基金來源	43,489	41,027	2,462
3	財產收入	3	3	0
3	利息收入	3	3	0
38,028	政府撥入收入	43,486	41,024	2,462
38,028	公庫撥款收入	43,486	41,024	2,462
0	政府其他撥入收入	0	0	0
617	其他收入	0	0	0
617	雜項收入	0	0	0
37,491	基金用途	43,486	41,024	2,462
37,110	國民教育計畫	43,206	40,624	2,582
37,110	國民中學教育	43,206	40,624	2,582
381	建築及設備計畫	280	400	-120
381	其他設備	210	330	-120
0	無形資產	70	70	0
1,157	本期賸餘 (短絀-)	3	3	0
846	期初基金餘額	2,006	849	1,157
0	解繳公庫	0	0	0
2,003	期末基金餘額	2,009	852	1,157

備註：

連江縣立敬恆國民中小學  
連江縣地方教育發展基金  
基金來源用途及餘絀預計表說明  
中華民國 110 年度

壹、基金來源

- 一、利息收入：本年度專戶存款利息收入預計數。
- 二、公庫撥款收入：本年度公庫撥款收入數。
- 三、政府其他撥入收入：前年度教育處補助收入數。

貳、基金用途

- 一、國民教育計畫：辦理國民中小學教育計畫所需經費。
- 二、建築及設備計畫：辦理其他設備所需經費。

連江縣立敬恆國民中小學  
地方教育發展基金  
**現金流量預計表**  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀)	3	
調整非現金項目	438	
流動負債淨增(淨減)	438	
業務活動之淨現金流入(流出)	441	
其他活動之現金流量		
增加其他資產	-303	
增加其他資產	-303	
減少短期債務及其他負債	-135	
減少其他負債	-135	
其他活動之淨現金流入(流出)	-438	
現金及約當現金之淨增(淨減)	3	
期初現金及約當現金	4,200	
期末現金及約當現金	4,203	

註：

連江縣立敬恆國民中小學  
地方教育發展基金  
基金來源明細表  
中華民國 110 年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率(元)	金 額	
財產收入				3	
利息收入	年	1	3,000	3	專戶利息收入
政府撥入收入				43,486	
公庫撥款收入	年	1	43,486,000	43,486	1.政府補助經常支出 43,206千元 2.政府補助資本支出 280千元
總 計：				43,489	

連江縣立敬恆國民中小學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
37,110	53 國民教育計畫	43,206	40,624	
31,306	1 用人費用	36,875	34,202	
20,863	11 正式員額薪資	24,258	22,514	
20,316	113 職員薪金	23,661	21,917	1. 職員待遇6人4,806,792元 2. 教師待遇19人18,853,356元
547	114 工員工資	597	597	技工1人待遇596,640元
451	12 聘僱及兼職人員薪資	600	600	
451	124 兼職人員酬金	600	600	代課鐘點費、寒暑假、夜間、第八節、社團及例假日課輔鐘點費等600,000元
522	13 超時工作報酬	977	638	
446	131 加班費	841	502	1. 加班費 132元*18人*5時*12月 2. 不休假加班費698,373元
76	132 值班費	136	136	1. 三節值班費 1,000元*5天=5,000元 2. 例假日值班費 500元*111天=55,500元 3. 平日值班費 300元*249天=74,700元
3,791	15 獎金	4,431	4,168	
1,688	151 考績獎金	2,048	1,927	考績獎金2,047,822元
2,103	152 年終獎金	2,383	2,241	年終工作獎金2,382,525元
3,496	16 退休及卹償金	3,779	3,624	
3,496	161 職員退休及離職金	0	0	
0		1,617	1,464	1. 公務人員提撥金330,348元 2. 教育人員提撥金1,286,340元
0		2,124	2,124	1. 公務人員月退休金771,552元 2. 教育人員月退休金1,352,136元
0	162 工員退休及離職金	38	36	技工勞退提撥金38,160元
2,183	18 福利費	2,830	2,658	
1,919	181 分擔員工保險費	0	0	
0		2,021	1,898	1. 健保補助費1,263,312元 2. 公保補助費503,964元 3. 勞保補助費253,944元
9	183 傷病醫藥費	38	6	1. 教職員健康檢查費 3,500元*9人=31,500元 2. 臨時員健康檢查費 1,500元*4人=6,000元
255	18Y 其他福利費	336	324	1. 休假補助費16,000元*18人 2. 休假補助費(第11天起) 600元*80天



連江縣立敬恆國民中小學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
018Y	其他福利費	435	430	1. 結婚補助費 27,240元*1人*2月=54,480元 2. 生育補助費 35,470元*1人*2月=70,940元 3. 喪葬補助費 42,000元*1人*5月=210,000元 4. 子女教育補助費100,000元
3,800	服務費用	4,175	4,247	
242	水電費	444	492	
236	工作場所電費	420	468	電費35,000元*12月
6	工作場所水費	24	24	水費2,000元*12月
81	郵電費	108	135	
12	郵費	24	30	郵資2,000元*12月
36	電話費	72	72	電話費6,000元*12月
33	數據通信費	12	33	MOD月租費 1,000元*12月=12,000元
194	旅運費	182	152	
165	國內旅費	150	120	員工差旅費
29	貨物運費	32	32	公務運輸裝卸等運費
66	印刷裝訂與廣告費	79	85	
66	印刷及裝訂費	79	85	1. 教務組印製各類表冊及獎狀 4,000元 2. 輔導室編製輔導校刊60,000元 3. 總務處印製各類表冊信封邀請卡15,000元
854	修理保養及保固費	834	824	
323	一般房屋修護費	316	300	校舍8,264平方公尺 5,183元+(8,264-100)*38元= 315,415元
87	宿舍修護費	0	0	
378	機械及設備修護費	336	336	冷氣及各項機械設備維修保養費
8	交通及運輸設備修護費	114	116	車輛養護維護費共113,900元 (詳車輛明細表)
58	雜項設備修護費	68	72	1. 1,048元*29人*1年=30,392元 2. 資訊設備維護費38,000元
10	保險費	35	26	
0	一般房屋保險費	15	15	校內房屋產物保險15,000元
10	責任保險費	20	11	1. 車輛保險費共10,999元 (詳車輛明細表) 2. 公共意外責任險9,000元
1,945	一般服務費	2,053	2,053	

連江縣立敬恆國民中小學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
1,887 0	27D 計時與計件人員酬金	0 484	0 484	幼兒園 1. 幼兒園廚工薪資1名 1,475元*240天=354,000元 (有照1,475元,無照1,275元) 2. 年終工作獎金50,000元 3. 勞退準備金30,000元 4. 勞保30,000元 5. 健保20,000元
0		1,511	1,511	總務處營養午餐臨時廚工(2人) 1. 薪資 1,475元*2人*270天=796,500元 2. 勞退準備金30,000元*2人 3. 勞保30,000元*2人 4. 健保20,000元*2人 5. 年終獎金50,000元*2人 總務處綠美化清潔工(1人) 1. 薪資 1,275元*270天=344,250元 2. 勞退準備金25,000元 3. 勞保25,000元 4. 健保20,000元 5. 年終獎金40,000元
58	27F 體育活動費	58	58	文康活動費2,000元*29人
348	28 專業服務費	380	420	
33	285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	22	22	訓導組 1. 木球鐘點費 360元*30天=10,800元 (國中學校特色課程) 2. 木球鐘點費 320元*34天=10,880元 (國小學校特色課程)
312	287 委託檢驗(定)試驗認證費	228	228	總務處 1. 建築物耐震檢測費30,000元 2. 消防安全檢查檢測30,000元 3. 水質檢測費48,000元 4. 建築物安全檢查費30,000元 5. 電安全檢查費90,000元
3	288 委託考選訓練費	40	80	員工訓練進修費用40,000元*1人
0	28A 電腦軟體服務費	90	90	學校網站建置維護費用90,000元
60	29 公共關係費	60	60	
60	291 公共關係費	60	60	公務聯繫費5,000元*12月
942	3 材料及用品費	808	924	
295	31 使用材料費	278	297	

連江縣立敬恆國民中小學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
249311	物料	238	252	教務組 1.各項競賽及活動耗材 20,000元 2.各類教學教具等114,000元 3.各類教學輔助用書籍10,000 元 訓導組 1.體育教學用品等40,000元 2.推動各項活動耗材等20,000 元 3.木球器材用品24,000元 (國小學校特色課程) 4.木球器材用品10,000元 (國中學校特色課程)
46313	油脂	40	45	車輛油料費共40,050元(詳車輛 明細表)
64732	用品消耗	530	627	
197321	辦公(事務)用品	196	205	總務處 1.碳粉紙張電腦耗材文具用品 12,000元*12月=144,000元 2.教具櫃7,000元*6座=42,000 元 幼兒園 墨水匣.紙張.電腦耗材和辦公 文具10,000元*1年=10,000元
22322	報章雜誌	24	24	期刊及報章雜誌等24,000元
95323	農業與園藝用品及環境美 化費	100	100	訓導組 掃除用具、清潔用品、藥品等 40,000元 總務處 校園美化及清潔用品60,000元
33332Y	其他用品消耗	210	298	總務處 1.餐具、炊具及器具等32,000 元 2.除濕機63,000元(9,000元*7 台=63,000) 3.消防線路及耗材等27,000元 4.國小圖書室閱覽桌椅40,000 元(8,000元*5套=40,000元) 5.宿舍電熱水器汰換34,000元 (8,500元*4台=34,000元)
126	稅捐及規費(強制費)	17	17	輔導室 佈置輔導室14,000元
1266	規費	17	17	
2661	行政規費與強制費	2	2	汽車檢驗費共2,100元 (詳車輛明細表)

連江縣立敬恆國民中小學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
10663	汽車燃料使用費	15	15	車輛燃料使用費共14,364元 (詳車輛明細表)
5797	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	828	752	
40072	捐助、補助與獎助	618	556	
0726	獎助學員生給與	8	8	訓導組 1. 國小學生活動費4,000元 2. 國中小學生班級費4,000元
0		64	58	教務組 1. 城鄉交流活動費4-6年級學生 2,000元*8人=16,000元 2. 城鄉交流活動費8年級學生 6,000元*8人=48,000元
400		546	490	總務處 學生營養午餐費 70元*39人*200天=546,000元
12074	補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	136	136	
102743	獎勵費用	118	118	教務組 各項競賽、段考等獎品(金) 60,000元 訓導組 各項競賽、活動等獎品(金) 40,000元 輔導室 各項競賽及活動等獎品(金) 18,000元
18744	慰問、照護及濟助金	18	18	退休工友三節慰問金 2,000元*3人*3節=18,000元
5975	競賽及交流活動費	74	60	
59751	技能競賽	74	60	教務組 校內外學生活動競賽雜支及交 通費等60,000元 訓導組 國中學生參加活動競賽交通、 住宿、膳雜費等14,000元
4719	其他	503	482	
47191	其他支出	503	482	

連江縣立敬恆國民中小學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
47191Y	其他	503	482	教務組 1.各項活動雜支等40,000元 2.城鄉交流活動接待雜支30,000元 訓導組 1.校慶及畢業典禮等活動費70,000元 2.各項訓導業務推展活動費等90,000元 總務處 1.團體慰勞等雜支76,000元 2.校務、家長會議、誤餐費等活動費75,000元 輔導室 1.推動輔導、入學等活動費及座談會費75,000元 2.推動學生輔導活動等耗材費20,000元 幼兒園 1.幼童慶生活動費5,000元 2.學生郊遊活動費6,000元 3.親子活動費7,000元 4.校慶畢業典禮等活動費6,000元 5.座談會3,000元
3815M	建築及設備計畫	280	400	
3815	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	280	400	
38151	購建固定資產	210	330	
329514	購置機械及設備	50	240	國小部 LED字幕機(包含附屬設備)50,000元*1台
51516	購置雜項設備	160	90	國小部 飲水機32,500元*2台=65,000元 輔導室 影印機95,000元*1台
052	購置無形資產	70	70	
0521	購置電腦軟體	70	70	總務處 薪資管理系統70,000元*1台
37,491	總計	43,486	41,024	

連江縣立敬恆國民中小學  
地方教育發展基金  
單位（或計畫）成本分析表  
中華民國 110 年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位成本 (元)或 平均利 (費)率	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫				43,206	
國民中學教育				43,206	
建築及設備計畫				280	
其他設備				210	
無形資產				70	
合 計				43,486	

連江縣立敬恆國民中小學  
地方教育發展基金  
5 年來主要業務計畫分析表  
中華民國 110 年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成 本(元)或平 均利(費)率	預 ( 決 ) 算 數	說 明
本年度預算數				43,486	
國民教育計畫				43,206	
建築及設備計畫				280	
上年度預算數				41,024	
國民教育計畫				40,624	
建築及設備計畫				400	
前年度決算數				37,491	
國民教育計畫				37,110	
建築及設備計畫				381	
107年度決算數				43,045	
國民教育計畫				42,546	
建築及設備計畫				499	
106年度決算數				40,711	
國民教育計畫				40,381	
建築及設備計畫				330	

連江縣立敬恆國民中小學  
地方教育發展基金  
員工人數彙計表  
中華民國 110 年度

單位:人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員	29	-1	28	依連江縣政 府109.6.24府教學字 第1090025180A號函 辦理
職員	28	-1	27	
技工	1	0	1	
總 計	29	-1	28	

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

註2：幼兒園廚工1人，總務處營養午餐廚工2人及綠美化清潔工1人。



連江縣立敬  
地方教育  
用人費用  
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	24,258		977		2,383	2,048		3,779
國民教育計畫	24,258		977		2,383	2,048		3,779
正式人員	24,258		977		2,383	2,048		3,779
兼任人員								

幼兒園廚工及總務處營養午餐廚工及綠美化清潔工共4人，國民教育計畫1,995千元。

恆國民中小學  
發展基金  
彙計表  
110年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
		2,021	38		771		36,275	600	36,875
		2,021	38		771		36,275	600	36,875
		2,021	38		771		36,275		36,275
								600	600

連江縣立敬恆國民中小學  
地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫	
31,306	34,202	用人費用	36,875	36,875	0	
20,863	22,514	正式員額薪資	24,258	24,258	0	
20,316	21,917	職員薪金	23,661	23,661	0	
547	597	工員工資	597	597	0	
451	600	聘僱及兼職人員薪資	600	600	0	
451	600	兼職人員酬金	600	600	0	
522	638	超時工作報酬	977	977	0	
446	502	加班費	841	841	0	
76	136	值班費	136	136	0	
3,791	4,168	獎金	4,431	4,431	0	
1,688	1,927	考績獎金	2,048	2,048	0	
2,103	2,241	年終獎金	2,383	2,383	0	
3,496	3,624	退休及卹償金	3,779	3,779	0	
3,496	3,588	職員退休及離職金	3,741	3,741	0	
	36	工員退休及離職金	38	38	0	
2,183	2,658	福利費	2,830	2,830	0	
1,919	1,898	分擔員工保險費	2,021	2,021	0	
9	6	傷病醫藥費	38	38	0	
255	754	其他福利費	771	771	0	
3,800	4,247	服務費用	4,175	4,175	0	
242	492	水電費	444	444	0	
236	468	工作場所電費	420	420	0	
6	24	工作場所水費	24	24	0	
81	135	郵電費	108	108	0	
12	30	郵費	24	24	0	
36	72	電話費	72	72	0	
33	33	數據通信費	12	12	0	
194	152	旅運費	182	182	0	
165	120	國內旅費	150	150	0	
29	32	貨物運費	32	32	0	

連江縣立敬恆國民中小學  
地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫	
66	85	印刷裝訂與廣告費	79	79	0	
66	85	印刷及裝訂費	79	79	0	
854	824	修理保養及保固費	834	834	0	
323	300	一般房屋修護費	316	316	0	
87		宿舍修護費	0	0	0	
378	336	機械及設備修護費	336	336	0	
8	116	交通及運輸設備修護費	114	114	0	
58	72	雜項設備修護費	68	68	0	
10	26	保險費	35	35	0	
	15	一般房屋保險費	15	15	0	
10	11	責任保險費	20	20	0	
1,945	2,053	一般服務費	2,053	2,053	0	
1,887	1,995	計時與計件人員酬金	1,995	1,995	0	
58	58	體育活動費	58	58	0	
348	420	專業服務費	380	380	0	
33	22	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	22	22	0	
312	228	委託檢驗(定)試驗認證費	228	228	0	
3	80	委託考選訓練費	40	40	0	
	90	電腦軟體服務費	90	90	0	
60	60	公共關係費	60	60	0	
60	60	公共關係費	60	60	0	
942	924	材料及用品費	808	808	0	
295	297	使用材料費	278	278	0	
249	252	物料	238	238	0	
46	45	油脂	40	40	0	
647	627	用品消耗	530	530	0	
197	205	辦公(事務)用品	196	196	0	

連江縣立敬恆國民中小學  
地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫	
22	24	報章雜誌	24	24	0	
95	100	農業與園藝用品及 環境美化費	100	100	0	
333	298	其他用品消耗	210	210	0	
381	400	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	280	0	280	
381	330	購建固定資產	210	0	210	
329	240	購置機械及設備	50	0	50	
51	90	購置雜項設備	160	0	160	
	70	購置無形資產	70	0	70	
	70	購置電腦軟體	70	0	70	
12	17	稅捐及規費(強制費)	17	17	0	
12	17	規費	17	17	0	
2	2	行政規費與強制費	2	2	0	
10	15	汽車燃料使用費	15	15	0	
579	752	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	828	828	0	
400	556	捐助、補助與獎助	618	618	0	
400	556	獎助學員生給與	618	618	0	
120	136	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	136	136	0	
102	118	獎勵費用	118	118	0	
18	18	慰問、照護及濟助 金	18	18	0	
59	60	競賽及交流活動費	74	74	0	
59	60	技能競賽	74	74	0	
471	482	其他	503	503	0	
471	482	其他支出	503	503	0	
471	482	其他	503	503	0	
37,491	41,024	合計	43,486	43,206	280	

連江縣立敬恆國民中小學  
地方教育發展基金  
**車輛明細表**  
中華民國110年度

單位:新臺幣元

工作計畫別	車輛種類	車號	購置 年份	汽缸 總 排氣 量	合計	牌照稅 (全年)	燃料 使用費 (全年)	油料費(全年)			修護費	檢驗 執照及 保險費
								數量 (公升)	單 價	金額		
合計	5 輛				181,413	0	14,364			40,050	113,900	13,099
國民教育計畫	5 輛				181,413	0	14,364			40,050	113,900	13,099
	機車	063-JXV	2012	124	7,676	0	315	165	30	4,950	1,700	711
	機車	MAE-5373	2015	124	7,676	0	315	165	30	4,950	1,700	711
	小貨車	AAM-9037	2013	1299	68,457	0	3,360	330	30	9,900	51,000	4,197
	客貨兩用車	0635-QS	2009	3301	72,863	0	6,048	400	30	12,000	51,000	3,815
	客貨兩用車	AFH-1966	2019	2198	24,741	0	4,326	275	30	8,250	8,500	3,665

連江縣立敬恆國民中小學  
地方教育發展基金  
預計平衡表  
中華民國110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減
4,365	資 產 合 計	4,674	4,368	306
4,365	資 產	4,674	4,368	306
4,197	流動資產	4,203	4,200	3
4,197	現金	4,203	4,200	3
4,197	銀行存款	4,203	4,200	3
168	其他資產	471	168	303
168	什項資產	471	168	303
168	暫付及待結轉帳 項	471	168	303
2,362	負 債	2,665	2,362	303
2,129	流動負債	2,567	2,129	438
2,129	應付款項	2,567	2,129	438
2,129	應付代收款	2,567	2,129	438
0	應付費用	0	0	0
233	其他負債	98	233	-135
233	什項負債	98	233	-135
233	存入保證金	98	233	-135
2,003	基金餘額	2,009	2,006	3
2,003	基金餘額	2,009	2,006	3
2,003	基金餘額	2,009	2,006	3
2,003	累積餘額	2,006	2,003	3
0	本期賸餘	3	3	0
4,365	負債及基金餘額合計	4,674	4,368	306

信託代理與保證資產  
保管有價證券

523 信託代理與保證負債  
523 應付保管有價證券

523  
523

## 連江縣立敬恆國民中小學

## 地方教育發展基金

## 資本資產明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘 額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動				本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額	
			增 加		減 少				主要增減 原因說明
			金 額	類 型	金 額	類 型			
非理財目的之長期投資									
土地	9,333							9,333	
土地改良物									
房屋及建築	129,222	38,217					2,976	88,029	
機械及設備	7,933	6,047	50	(1)		LED字幕 機50,000元 *1台= 50,000元	1,058	878	
交通及運輸設備	3,232	2,424					231	577	
雜項設備	11,755	9,898	160	(1)		1. 飲水 機32,500元 *2台= 65,000元 2. 影印 機95,000元 *1台= 95,000元	834	1,183	
購建中固定資產									
電腦軟體	70	15	70	(1)		薪資管理系 統70,000元 *1台	30	95	
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	161,545	56,601	280				5,129	100,095	

註：



中華民國110年度

## 連江縣總預算案

教育處主管

連江縣地方教育發展基金附屬單位預算

東引國民中小學分預算

(非營業部分)

東引國民中小學 編

連江縣地方教育發展基金－東引國民中小學  
目 次  
中華民國110年度

	頁 次
一、業務計畫及預算說明·····	第 01 頁至第 02 頁
二、預算主要表	
(一)基金來源、用途及餘絀預計表暨說明·····	第 03 頁至第 04 頁
(二)現金流量預計表及補充說明·····	第 05 頁至第 05 頁
三、預算明細表	
(一)基金來源明細表·····	第 06 頁至第 06 頁
(二)基金用途明細表·····	第 07 頁至第 12 頁
四、預算附表	
(一)單位(或計畫)成本分析表·····	第 13 頁至第 13 頁
五、預算參考表	
(一)5年來主要業務計畫分析表·····	第 14 頁至第 14 頁
(二)員工人數彙計表·····	第 15 頁至第 15 頁
(三)用人費用彙計表·····	第 16 頁至第 17 頁
(四)各項費用彙計表·····	第 18 頁至第 20 頁
(五)車輛明細表·····	第 21 頁至第 21 頁
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表·····	無
(七)補辦預算明細表·····	無
六、附錄	
(一)預計平衡表·····	第 22 頁至第 22 頁
(一)資本資產明細表·····	第 23 頁至第 24 頁
(二)長期負債明細表·····	無

連江縣立東引國民中小學  
連江縣地方教育發展基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國110年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

本校遵照憲法第一百五十八及一百六十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生活智能。以養成德、智、體、群、美五育均衡發展之健全國民為宗旨。以培養學童七大學習領域及十大基本能力。

二、施政重點：

- (一) 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100年度起依設置「連江縣地方教育發展基金」，以促進教育健全發展，提升教育經費運用績效。
- (二) 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100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。

三、組織概況：

本校設置校長1人，綜理全校校務，下設教導處、教務組、訓導組、總務處、輔導室、人事管理員、會計員等單位，現編制教師25人、教保員1人、行政人員6人、工友3人，總計36人(其中教師3人預算數編列於本縣教育處)。

內部分層業務如下：

1. 教導處：督導教務、訓導二組工作推行。
2. 教務組：辦理教學工作、學籍管理及教學設備之調配與管理。
3. 訓導組：掌理訓導活動、學生生活管理、衛生保健及體能訓練等工作，並推行民族精神及社教工作。
4. 總務處：辦理財務購置與保管，財物出納及文書收發登記與檔案管理。
5. 輔導室：辦理學生輔導資料之整理及特教工作。
6. 會計員：秉承上級主計機關之監督與指導，並受校長之指揮，依法辦理歲計、會計、統計等事項。
7. 人事管理員：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，有特定收入來源，而供特殊用途之特別收入基金，以連江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：係公庫撥款收入及利息收入，本年度預計收入5,293萬4千元。

二、基金用途：

- (一) 國民教育計畫：本年度預算編列5,265萬2千元，預定招收11班，學生人數120人。
- (二) 建築及設備計畫：本年度預算編列28萬元，預定購置雕刻刀研磨機1台、A3掃描器1台、可換鏡頭相機1台、教室黑板3片、生科重型鋼製工作桌3張、推式割草機1台、採訪會談用桌椅1組、除濕機5台。
- (三) 本基金用途合計5,293萬2千元。

三、較上年度預算各業務計畫增減之原因：

- (一) 國民教育計畫：本年度預算編列5,265萬2千元，較上年度預算編列5,213萬9千元，增加51萬3千元，約0.98%，主要係職務列等、俸點增加，致人事費用增加。
- (二) 建築及設備計畫：本年度預算編列28萬元，較上年度預算編列40萬元，減少12萬元，約30%，主要係宿舍用分離式冷氣經費改由教育處統一專案採購所致。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

- (一) 本年度基金來源預算編列5,293萬4千元，較上年度預算數5,254萬1千元，增加39萬3千元，約0.75%，主要係公庫撥款收入增加。
- (二) 本年度基金用途預算編列5,293萬2千元，較上年度預算數5,253萬9千元，增加39萬3千元，約0.75%，主要係職務列等、俸點增加，致人事費用增加及建築及設備計畫預算修正所致。

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，賸餘2千元，與上年度賸餘數2千元相同，備供以後年度財源。

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	公庫撥補款	其他	合計
106		0	45,927	2,419	48,346
107		0	48,222	2,638	50,860
108		0	52,004	0	52,004
109		0	52,539	0	52,539
110		0	52,932	0	52,932

註：以前年度累積撥付基金數額係指相關法律訂（修）定前，縣（市）庫累積已撥付數額。

四、補辦預算事項：無。

肆、以前年度計畫實施成果概述：

- 一、前(108)年度計畫實施成果概述：基金來源預算數5,202萬4千元，實收數4,727萬8千元，約占預算數90.88%；基金用途預算數5,200萬4千元，實支累計數4,617萬1千元，約占預算數88.78%。
- 二、上年度已過期間(109年1月1日至109年6月30日為止)計畫實施成果概述：基金來源預算數5,254萬1千元，實收數2,642萬1千元，約占預算數50.29%；基金用途預算數5,253萬9千元，實支累計數2,605萬5千元，約占預算數49.59%。

伍、其他：

- 一、本校奉核定11班，預計學生人數為120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「110年度各縣(市)地方總預算附屬單位預算編製作業手冊」及「110年度總預算共同性費用編列基準表」，本著量入為出之原則編列。

連江縣立東引國民中小學  
地方教育發展基金  
基金來源、用途及餘絀預計表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(-)
47,278	基金來源	52,934	52,541	393
19	財產收入	2	2	0
0	租金收入	0	0	0
2	利息收入	2	2	0
17	其他財產收入	0	0	0
47,206	政府撥入收入	52,932	52,539	393
47,206	公庫撥款收入	52,932	52,539	393
0	政府其他撥入收入	0	0	0
53	其他收入	0	0	0
53	雜項收入	0	0	0
46,171	基金用途	52,932	52,539	393
45,684	國民教育計畫	52,652	52,139	513
45,684	國民中學教育	52,652	52,139	513
487	建築及設備計畫	280	400	-120
487	其他設備	280	400	-120
1,107	本期賸餘 (短絀-)	2	2	0
2,869	期初基金餘額	3,978	2,888	1,090
0	解繳公庫	0	0	0
3,976	期末基金餘額	3,980	2,890	1,090

備註：

連江縣立東引國民中小學  
連江縣地方教育發展基金  
基金來源用途及餘絀預計表說明  
中華民國 110 年度

壹、基金來源：

- 一、租金收入：本年度租金收入預計數。
- 二、利息收入：本年度專戶存款利息收入預計數。
- 三、其他財產收入：前年度其他財產收入數。
- 四、公庫撥款收入：本年度公庫撥款收入數。
- 五、政府其他撥入收入：上年度及前年度政府其他撥入收入數。
- 六、雜項收入：前年度應付費用繳庫數。

貳、基金用途：

- 一、國民教育計畫：辦理國民中小學教育計劃所需經費。
- 二、建築及設備計畫：辦理其他設備所需經費。

連江縣立東引國民中小學  
地方教育發展基金  
**現金流量預計表**  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀)	2	利息收入
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	
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	
期初現金及約當現金	13,515	
期末現金及約當現金	13,517	

註：

連江縣立東引國民中小學  
地方教育發展基金  
基金來源明細表  
中華民國 110 年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率(元)	金 額	
財產收入				2	
利息收入	年	1	2,000	2	利息收入
政府撥入收入				52,932	
公庫撥款收入	年	1	52,932,000	52,932	1.政府補助經常支出52,652千元 2.政府補助資本支出280千元
總 計：				52,934	



連江縣立東引國民中小學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
45,684	<b>國民教育計畫</b>	52,652	52,139	
38,420	<b>用人費用</b>	43,494	42,594	
26,692	<b>正式員額薪資</b>	29,845	29,263	
25,015	職員薪金	28,167	27,585	1. 職員待遇6人5,310,300元 2. 教師待遇23人22,229,976元 3. 教保員待遇1人626,160元
1,677	工員工資	1,678	1,678	工友待遇3人1,677,096元
316	<b>聘僱及兼職人員薪資</b>	618	618	
316	兼職人員酬金	618	618	配合108課綱推動協同教學鐘點費，幼兒園、國中小學兼（代）課鐘點費、導師費、周末、夜間、寒暑假學藝、輔導課及特殊教育抽離教育鐘點費618,000元
754	<b>超時工作報酬</b>	1,186	998	
641	加班費	813	670	不休假加班費(20人)為813,080元
0		21	0	教保員不休假加班費(1人)為21,195元
0		216	216	加班費30人*3小時*12月*200元=216,000元
113	值班費	136	112	1. 三節值班： 1,000元*1人*5天=5,000元 2. 假日值班： 500元*1人*111天=55,500元 3. 平日值班： 300元*1人*249天=74,700元
5,261	<b>獎金</b>	5,917	5,767	
2,667	考績獎金	2,996	2,902	考績獎金2,995,441元
2,594	年終獎金	2,921	2,865	年終工作獎金2,920,860元
2,541	<b>退休及卹償金</b>	2,372	2,410	
2,541	職員退休及離職金	472	472	公務人員退休金471,744元
0		386	435	職工退撫基金及勞退金 提撥385,536元
0		1,514	1,068	1. 教員退撫基金及勞退金 提撥1,475,496元 2. 教保員退撫基金及勞退金 提撥38,160元
0	工員退休及離職金	0	435	
2,856	<b>福利費</b>	3,556	3,538	
2,453	分擔員工保險費	569	539	公保補助費568,164元
0		387	473	勞保補助費386,316元
0		1,551	1,543	健保補助費1,550,784元 (含二代健保)
12	傷病醫藥費	10	10	臨時工健檢費 2,000元*5人=10,000元
0		49	0	40歲以上職員健檢費 3,500元*14人=49,000元

連江縣立東引國民中小學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
391	18Y 其他福利費	362	350	1. 休假補助費 16,000元*19人=304,000元 9,600元*1人=9,600元 2. 休假補助費(4人第10天起) 600元*80天=48,000元
0		628	623	1. 結婚補助費 40,270元*2月*2人=161,080元 2. 生育補助費 36,500元*2月*2人=146,000元 3. 子女教育補助費 38,800元*2學期=77,600元 4. 喪葬補助費 48,505元* 5月*1人=242,525元
3,929	2 服務費用	4,979	5,028	
568	21 水電費	648	648	
499	212 工作場所電費	576	576	電費48,000元*12月=576,000元
69	214 工作場所水費	72	72	水費6,000元*12月=72,000元
106	22 郵電費	147	147	
16	221 郵費	18	18	郵資1,500元*12月=18,000元
57	222 電話費	96	96	電話費8,000元*12月=96,000元
33	224 數據通信費	33	33	有線電視月租 550元*5台*12月=33,000元
107	23 旅運費	225	225	
97	231 國內旅費	195	195	研習、訓練、會議等差旅費 6,000元*32.5人次=195,000元
10	235 貨物運費	30	30	公物運輸裝卸、運費等
97	24 印刷裝訂與廣告費	98	98	
97	241 印刷及裝訂費	98	98	校刊98,000元
861	25 修理保養及保固費	860	931	
322	252 一般房屋修護費	336	323	校舍5,741平方公尺 【5183+(2137.88-100)*38*1.5 +(1603.25*38)】*1.3=335,745元
172	253 宿舍修護費	47	44	教職員宿舍701平方公尺 【5794+(701.04-100)*50】*1.3 =46,600元
306	255 機械及設備修護費	360	360	1. 監視器系統維護費20,000元 2. 教學電腦備等維費40,000元 3. 教室冷氣空調系統等維護費 40,000元 4. 電梯維護費260,000元
37	256 交通及運輸設備修護費	79	79	車輛養護費78,200元(詳車輛明細表)
24	257 雜項設備修護費	38	125	1,048元*36人=37,728元
0	26 保險費	7	7	
0	268 責任保險費	7	7	車輛保險費6,541元(詳車輛明細表)

連江縣立東引國民中小學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
2,017 1,951	27 27D <b>一般服務費</b> 計時與計件人員酬金	2,667 2,595	2,665 2,595	1.臨時工薪： 1,475元*2人*280天=826,000元 1,275元*2人*280天=714,000元 1,264元*1人*280天=353,920元 2.臨時工年終獎金： 57,160元*2人=114,320元 49,410元*3人=148,230元 3.臨時工勞保費 2,376元*5人*12月=142,560元 4.臨時工健保費 1,441元*5人*12月=86,460元 5.臨時工勞退金 1,908元*5人*12月=114,480元 6.臨時工未休日數工資： 1,475元*2人*18天=53,100元 1,275元*2人*13天=33,150元 1,264元*1人*7天=8,848元
66	27F <b>體育活動費</b>	72	70	文康活動費 2,000元*36人=72,000元
113 8	28 285 <b>專業服務費</b> 講課鐘點、稿費、出席審 查及查詢費	267 54	247 54	發展學校特色講師鐘點費 內聘360元x150節=54,000
0		20	0	校刊編輯費
35	287 <b>委託檢驗(定)試驗認證費</b>	45	45	消防及公共安全設施檢查 45,000元
10	288 <b>委託考選訓練費</b>	8	8	AED及CPR研習1人*1,600元*3時 +1人*800元*3時=7,200元
0		80	80	教師、職員進修,學分補助費 2人*40,000元=80,000元
60	28A <b>電腦軟體服務費</b>	60	60	網頁服務費60,000元
60	29 <b>公共關係費</b>	60	60	
60	291 <b>公共關係費</b>	60	60	公務聯繫費 5,000元*12月=60,000元
856 291	3 31 <b>材料及用品費</b> <b>使用材料費</b>	1,214 367	1,177 367	
266	311 <b>物料</b>	110	110	1.學生飲用水系統維護60,000元 2.藝文教材50,000元
0		230	230	1.教學教材50,000元 2.自然生活科技教材50,000元 3.教學用體育器材40,000元 4.幼兒園教具圖書教材費 50,000元 5.創課及生科教室教材40,000元
25	313 <b>油脂</b>	27	27	油料費27,000元(詳車輛明細表)
565	32 <b>用品消耗</b>	847	810	

連江縣立東引國民中小學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
389321	辦公（事務）用品	665	648	1.清潔用品及零星辦公用品等90,000元 2.文具紙張、碳粉、活動照片沖洗等330,000元 3.非消耗性辦公物品80,000元 4.國中小課桌椅 2,500元*30組=75,000元 5.幼兒園抽屜櫃 3,750元*8座=30,000元 6.國小教室循環扇 5,000元*12座=60,000元
50322	報章雜誌	52	52	1.訂閱教育相關雜誌32,000元 2.教學參考書籍20,000元
28323	農業與園藝用品及環境美化費	30	30	農業與園藝用品及環境美化費
9832Y	其他用品消耗	100	80	發展學校特色課程、獨輪車、鼓板樂、海洋教育等器材100,000元
816	<b>稅捐及規費(強制費)</b>	14	14	
8166	<b>規費</b>	14	14	
1661	行政規費與強制費	3	3	車輛檢驗費2,800元（詳車輛明細表）
11663	汽車燃料使用費	11	11	車輛燃料使用費10,689元(詳車輛明細表)
69665	未足額進用身障人員差額補助費	0	0	
1,8767	<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>	2,345	2,322	
1,50772	<b>捐助、補助與獎助</b>	1,830	1,807	
1,507726	獎助學員生給與	1,680	1,680	學生營養午餐費 120人*200天*70元=1,680,000元
0		132	112	1.城鄉交流活動8年級學生 6,000元*12人=72,000元 (教育處委辦費) 2.城鄉交流活動費4-6年級學生 2,000元*30人=60,000元 (教育處委辦費)
0		18	15	1.班級費 50元*60人*2學期=6,000元 2.學生活動費 100元*60人*2學期=12,000元
24374	<b>補貼、獎勵、慰問、照護與救濟</b>	260	260	
243743	獎勵費用	260	260	教訓輔各項競賽、段考等獎勵金及幼兒園閱讀等活動
12675	<b>競賽及交流活動費</b>	255	255	

連江縣立東引國民中小學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
126751	技能競賽	255	255	1.參加校際各項競賽 45,000元(教育處委辦費) 2.參加校際各項競賽旅費 210,000元(教育處委辦費)
5229	其他	606	1,004	
52291	其他支出	606	1,004	
52291Y	其他	44	44	班級親師座談會 2,000元*11班*2期=44,000元
0		22	22	班級慶生會 2,000元*11班=22,000元
0		100	100	教訓輔各項活動費
0		50	50	發展學校多元社團
0		40	40	城鄉交流活動費
0		50	50	教學及活動費
0		180	196	畢業典禮、縣運、校際運動 會、童軍、青少年成長營等各項 活動費
0		120	502	校慶、校務會議、家長會議及其 他活動所需經費等
4875M	建築及設備計畫	280	400	
4875	購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資	280	400	
48751	購建固定資產	280	400	
24514	購置機械及設備	70	83	1.購買雕刻刀研磨機 20,000元*1台計20,000元 (國中部) 2.購買A3掃描器 20,000元*1台計20,000元 (國小部) 3.購買可換鏡頭相機 30,000元*1台計30,000元 (小輔)
463516	購置雜項設備	210	317	1.購買教室黑板 16,000元*3片計48,000元 (國中部) 2.購買生科重型鋼製工作桌 12,000元*3桌計36,000元 (國中部) 3.購買推式割草機 20,000元*1台計20,000元 4.購買採訪會談用桌椅 21,000元*1組計21,000元 (中輔) 5.購買除濕機 17,000元*5台計85,000元 (中輔1台、國小部3台、 小輔1台)

連江縣立東引國民中小學  
地方教育發展基金  
**基金用途明細表**  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目		本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
46,171		總 計	52,932	52,539	

連江縣立東引國民中小學  
地方教育發展基金  
單位（或計畫）成本分析表  
中華民國 110 年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位成本 (元)或 平均利率 (費)率	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫				52,652	
國民中學教育				52,652	
建築及設備計畫				280	
其他設備				280	
合 計				52,932	

連江縣立東引國民中小學  
地方教育發展基金  
5 年來主要業務計畫分析表  
中華民國 110 年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成 本(元)或平 均利(費)率	預 ( 決 ) 算 數	說 明
本年度預算數				52,932	
國民教育計畫				52,652	
建築及設備計畫				280	
上年度預算數				52,539	
國民教育計畫				52,139	
建築及設備計畫				400	
前年度決算數				46,171	
國民教育計畫				45,684	
建築及設備計畫				486	
107年度決算數				49,009	
國民教育計畫				48,451	
建築及設備計畫				557	
106年度決算數				45,634	
國民教育計畫				44,860	
建築及設備計畫				774	



連江縣立東引國民中小學  
地方教育發展基金  
員工人數彙計表  
中華民國 110 年度

單位:人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員	36	0	36	依據縣府109年6月 24日府教學字第 1090025180號函 國中教師增列1員: 幼兒園教保員減列 1員。
職員	33	0	33	
工友	3	0	3	
總 計	36	0	36	

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

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

註2：1.專任人員計36人，本校基金編列33人預算數，另3人預算數編列於本縣教育處。

2.臨時工5人。

連江縣立東  
地方教育  
用人費用  
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	29,845		1,186		2,921	2,996		2,372
國民教育計畫	29,845		1,186		2,921	2,996		2,372
正式人員	29,845		1,186		2,921	2,996		1,900
其他人員								472

臨時工5人，國民教育計畫2,595千元。

引國民中小學  
發展基金  
彙計表  
110年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
		2,507	59		990		42,876	618	43,494
		2,507	59		990		42,876	618	43,494
		2,507	49		990		42,394	618	43,012
			10				482		482

連江縣立東引國民中小學  
地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫	
38,420	42,594	用人費用	43,494	43,494	0	
26,692	29,263	正式員額薪資	29,845	29,845	0	
25,015	27,585	職員薪金	28,167	28,167	0	
1,677	1,678	工員工資	1,678	1,678	0	
316	618	聘僱及兼職人員薪資	618	618	0	
316	618	兼職人員酬金	618	618	0	
754	998	超時工作報酬	1,186	1,186	0	
641	886	加班費	1,050	1,050	0	
113	112	值班費	136	136	0	
5,261	5,767	獎金	5,917	5,917	0	
2,667	2,902	考績獎金	2,996	2,996	0	
2,594	2,865	年終獎金	2,921	2,921	0	
2,541	2,410	退休及卹償金	2,372	2,372	0	
2,541	1,975	職員退休及離職金	2,372	2,372	0	
	435	工員退休及離職金	0	0	0	
2,856	3,538	福利費	3,556	3,556	0	
2,453	2,555	分擔員工保險費	2,507	2,507	0	
12	10	傷病醫藥費	59	59	0	
391	973	其他福利費	990	990	0	
3,929	5,028	服務費用	4,979	4,979	0	
568	648	水電費	648	648	0	
499	576	工作場所電費	576	576	0	
69	72	工作場所水費	72	72	0	
106	147	郵電費	147	147	0	
16	18	郵費	18	18	0	
57	96	電話費	96	96	0	
33	33	數據通信費	33	33	0	
107	225	旅運費	225	225	0	
97	195	國內旅費	195	195	0	
10	30	貨物運費	30	30	0	

連江縣立東引國民中小學  
地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫	
97	98	印刷裝訂與廣告費	98	98	0	
97	98	印刷及裝訂費	98	98	0	
861	931	修理保養及保固費	860	860	0	
322	323	一般房屋修護費	336	336	0	
172	44	宿舍修護費	47	47	0	
306	360	機械及設備修護費	360	360	0	
37	79	交通及運輸設備修護費	79	79	0	
24	125	雜項設備修護費	38	38	0	
	7	保險費	7	7	0	
	7	責任保險費	7	7	0	
2,017	2,665	一般服務費	2,667	2,667	0	
1,951	2,595	計時與計件人員酬金	2,595	2,595	0	
66	70	體育活動費	72	72	0	
113	247	專業服務費	267	267	0	
8	54	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	74	74	0	
35	45	委託檢驗(定)試驗認證費	45	45	0	
10	88	委託考選訓練費	88	88	0	
60	60	電腦軟體服務費	60	60	0	
60	60	公共關係費	60	60	0	
60	60	公共關係費	60	60	0	
856	1,177	材料及用品費	1,214	1,214	0	
291	367	使用材料費	367	367	0	
266	340	物料	340	340	0	
25	27	油脂	27	27	0	
565	810	用品消耗	847	847	0	
389	648	辦公(事務)用品	665	665	0	
50	52	報章雜誌	52	52	0	

連江縣立東引國民中小學  
地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫	
28	30	農業與園藝用品及環境美化費	30	30	0	
98	80	其他用品消耗	100	100	0	
487	400	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	280	0	280	
487	400	購建固定資產	280	0	280	
24	83	購置機械及設備	70	0	70	
463	317	購置雜項設備	210	0	210	
81	14	稅捐及規費(強制費)	14	14	0	
81	14	規費	14	14	0	
1	3	行政規費與強制費	3	3	0	
11	11	汽車燃料使用費	11	11	0	
69		未足額進用身障人員差額補助費	0	0	0	
1,876	2,322	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,345	2,345	0	
1,507	1,807	捐助、補助與獎助	1,830	1,830	0	
1,507	1,807	獎助學員生給與	1,830	1,830	0	
243	260	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	260	260	0	
243	260	獎勵費用	260	260	0	
126	255	競賽及交流活動費	255	255	0	
126	255	技能競賽	255	255	0	
522	1,004	其他	606	606	0	
522	1,004	其他支出	606	606	0	
522	1,004	其他	606	606	0	
46,171	52,539	合計	52,932	52,652	280	

連江縣立東引國民中小學  
地方教育發展基金  
**車輛明細表**  
中華民國110年度

單位:新臺幣元

工作計畫別	車輛種類	車號	購置 年份	汽缸 總 排氣 量	合計	牌照稅 (全年)	燃料 使用費 (全年)	油料費(全年)			修護費	檢驗 執照及 保險費
								數量 (公升)	單 價	金額		
合計	3 輛				125,230	0	10,689			27,000	78,200	9,341
國民教育計畫	3 輛				125,230	0	10,689			27,000	78,200	9,341
	機車	223-KCA	2011	125	8,726	0	315	200	30	6,000	1,700	711
	客貨兩用車	AFH-1757	2017	2198	44,641	0	4,326	350	30	10,500	25,500	4,315
	客貨兩用車	0622-QS	2009	3301	71,863	0	6,048	350	30	10,500	51,000	4,315

連江縣立東引國民中小學  
地方教育發展基金  
預計平衡表  
中華民國110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減
22,217	資 產 合 計	22,221	22,219	2
22,217	資 產	22,221	22,219	2
13,513	流動資產	13,517	13,515	2
13,513	現金	13,517	13,515	2
13,513	銀行存款	13,517	13,515	2
8,704	其他資產	8,704	8,704	0
8,704	什項資產	8,704	8,704	0
42	存出保證金	42	42	0
65	暫付及待結轉帳 項	65	65	0
8,597	代管資產	8,597	8,597	0
18,241	負 債	18,241	18,241	0
6,202	流動負債	6,202	6,202	0
6,202	應付款項	6,202	6,202	0
6,202	應付代收款	6,202	6,202	0
0	應付費用	0	0	0
12,039	其他負債	12,039	12,039	0
12,039	什項負債	12,039	12,039	0
3,442	存入保證金	3,442	3,442	0
0	應付保管款	0	0	0
8,597	應付代管資產	8,597	8,597	0
3,976	基金餘額	3,980	3,978	2
3,976	基金餘額	3,980	3,978	2
3,976	基金餘額	3,980	3,978	2
3,976	累積餘額	3,978	3,976	2
0	本期賸餘	2	2	0
22,217	負債及基金餘額合計	22,221	22,219	2

信託代理與保證資產  
保管品

0 信託代理與保證負債  
0 應付保管品

0  
0



## 連江縣立東引國民中小學

## 地方教育發展基金

## 資本資產明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘 額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動				本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額	
			增 加		減 少				主要增減 原因說明
			金 額	類 型	金 額	類 型			
非理財目的之長期投資									
土地	12,890							12,890	
土地改良物	4,011	4,011							
房屋及建築	212,231	34,822					5,035	172,374	
機械及設備	16,868	11,354	70	(1)		1. 購買雕刻 刀研磨 機20,000元 *1台 計20,000元 (國中 部) 2. 購買A3掃 描器20,000元 *1台 計20,000元 (國小 部) 3. 購買可換 鏡頭相 機30,000元 *1台 計30,000元 (小輔)	2,409	3,175	
交通及運輸設備	3,584	2,283					511	790	

## 連江縣立東引國民中小學

## 地方教育發展基金

## 資本資產明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘 額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動				本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額	
			增 加		減 少				主要增減 原因說明
			金 額	類 型	金 額	類 型			
雜項設備	25,644	18,042	210	(1)			4,640	3,172	
購建中固定資產									
電腦軟體									
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	275,228	70,512	280				12,595	192,401	

註：

中華民國110年度

## 連江縣總預算案

教育處主管

連江縣地方教育發展基金附屬單位預算

仁愛國民小學分預算

(非營業部分)

仁愛國民小學 編

# 連江縣地方教育發展基金－仁愛國民小學

## 目 次

中華民國110年度

頁 次

一、業務計畫及預算說明·····	第 01 頁至第 02 頁
二、預算主要表	
(一)基金來源、用途及餘絀預計表暨說明·····	第 03 頁至第 04 頁
(二)現金流量預計表及補充說明·····	第 05 頁至第 05 頁
三、預算明細表	
(一)基金來源明細表·····	第 06 頁至第 06 頁
(二)基金用途明細表·····	第 07 頁至第 11 頁
四、預算附表	
(一)單位(或計畫)成本分析表·····	第 12 頁至第 12 頁
五、預算參考表	
(一)5年來主要業務計畫分析表·····	第 13 頁至第 13 頁
(二)員工人數彙計表·····	第 14 頁至第 14 頁
(三)用人費用彙計表·····	第 15 頁至第 16 頁
(四)各項費用彙計表·····	第 17 頁至第 20 頁
(五)車輛明細表·····	第 21 頁至第 21 頁
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表·····	無
(七)補辦預算明細表·····	無
六、附錄	
(一)預計平衡表·····	第 22 頁至第 22 頁
(二)資本資產明細表·····	第 23 頁至第 23 頁
(三)長期負債明細表·····	無

連江縣南竿鄉仁愛國民小學  
連江縣地方教育發展基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國110年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

本校遵照憲法第一百五十八及一百六十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生活智能，以養成德、智、體、群、美五育均衡發展之健全國民為宗旨，以培養學童七大學習領域及十大基本能力。

二、施政重點：

- (一)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100年度起依設置「連江縣地方教育發展基金」，以促進教育健全發展，提升教育經費運用績效。
- (二)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100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。

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、教務組、訓導組、總務處、輔導室、兼任會計員、兼任人事管理員等單位，現編制教師11人、行政人員1人，總計13人。
- (二)內部分層業務如下：
  - 1.教導處：秉承校長之命，辦理全校教務事項。
  - 2.教務組：擬定教務計畫及章則、掌理課程編排、教學實施、學藝活動、學生成績考查、教師進修研究、學籍管理、獎助學金、編造統計報表、專科教室管理、圖書管理、教學環境佈置、教科書業務、資訊教育、升學保送。
  - 3.訓導組：擬定訓導計畫及章則，掌理生活教育、學生常規輔導、實施體育活動、童軍教育活動、衛生教育、環境教育、體育設備管理及安全維護。
  - 4.輔導室：擬定輔導計畫及章則，掌理輔導活動實施、學生輔導、個案輔導、親職教育、實施測驗及統計、特殊教育。
  - 5.總務處：校園環境及安全、宿舍管理、工友及役男管理、財產管理、會場佈置、車輛管理、物品管理、營養午餐。
  - 6.幹事：辦理文書及公文處理、會議紀錄、典守學校印信、檔案保管，辦理現金出納、保管、登記、編制薪津、補助費等表冊、辦理扣繳事宜、代辦員工儲蓄及其他事項。
  - 7.兼任會計員：辦理相關歲計、會計及統計事項。
  - 8.兼任人事管理員：聘、派、任用、差勤、考核、獎懲、出國進修、待遇、福利、退休資遣及撫卹、人事資料統計及報表。

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，特定收入來源，供特殊用途之特別收入基金，以連江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：係租金收入、利息收入與公庫撥款收入，本年度預計收入2,985萬元。

二、基金用途：

(一)國民教育計畫：本年度預算編列 2,951 萬 6 千元，預定招收 6 班，學生人數 65 人。

(二)建築及設備計畫：本年度預算編列 27 萬 2 千元，預定購置筆記型電腦、平板充電車、平板、圖書及碎紙機。

(三)本基金用途合計 2,978 萬 8 千元。

三、較上年度預算各業務計畫增減之原因：

(一)國民教育計畫：本年度預算編列2,951萬6千元，較上年度預算編列3,074萬元，減少122萬4千元，約3.98%，主要係減列工友1名退休金。

(二)建築及設備計畫：本年度預算編列27萬2千元，較上年度預算編列29萬元，減少1萬8千元，約6.21%，主要係依實際需求編列。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源別預算編列2,985萬元，較上年度預算數3,109萬2千元，減少124萬2千元，約3.99%，主要係公庫撥款收入減少。

(二)本年度基金用途別預算編列2,978萬8千元，較上年度預算數3,103萬元，減少124萬2千元，約4.00%，主要係減列工友1名退休金。

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，賸餘6萬2千元，與上年度賸餘數相同，備供以後年度財源。

三、公庫撥款情形：

單位：新台幣千元

年度 \ 項目	以前年度累積撥付基金數額	公庫撥補款	其他	合計
106	0	26,824	247	27,071
107	0	25,851	225	26,076
108	0	28,510	0	28,510
109	0	31,030	0	31,030
110	0	29,788	0	29,788

註：以前年度累積撥付基金數額係指相關法律訂(修)定前，公庫累積已撥付數額。

四、補辦預算事項：無。

肆、以前年度計畫實施成果概述：

一、前(108)年度計畫實施成果概述：基金來源別預算數 2,951 萬 4 千元，實收數 2,908 萬 5 千元，約占預算數 98.55%；基金用途別預算數 2,949 萬 9 千元，實支累計數 2,792 萬 2 千元，約占預算數 94.65%。

二、上年度已過期間(109年1月1日至109年6月30日為止)計畫實施成果概述：基金來源別預算數 3,109 萬 2 千元，實收數 194 萬 6 千元，約占預算數 62.41%；基金用途別預算數 3,103 萬元，實支累計數 1,610 萬 5 千元，約占預算數 51.90%。

伍、其他：

一、本校奉核定6班，預計學生人數為65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「110年度總預算附屬單位預算編製作業手冊」及「110年度總預算共同性費用編列基準表」，本著量入為出之原則編列。

連江縣南竿鄉仁愛國民小學  
地方教育發展基金  
基金來源、用途及餘絀預計表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(-)
29,085	基金來源	29,850	31,092	-1,242
61	財產收入	62	62	0
58	租金收入	60	60	0
3	利息收入	2	2	0
28,510	政府撥入收入	29,788	31,030	-1,242
28,510	公庫撥款收入	29,788	31,030	-1,242
0	政府其他撥入收入	0	0	0
514	其他收入	0	0	0
514	雜項收入	0	0	0
27,922	基金用途	29,788	31,030	-1,242
27,636	國民教育計畫	29,516	30,740	-1,224
27,636	國民小學教育	29,516	30,740	-1,224
286	建築及設備計畫	272	290	-18
0	交通及運輸設備	0	0	0
286	其他設備	272	290	-18
1,163	本期賸餘 (短絀-)	62	62	0
2,159	期初基金餘額	3,384	2,174	1,210
0	解繳公庫	0	0	0
3,322	期末基金餘額	3,446	2,236	1,210

備註：

連江縣南竿鄉仁愛國民小學  
連江縣地方教育發展基金  
**基金來源用途及餘絀預計表說明**  
中華民國 110 年度

壹、基金來源

- 一、租金收入：本年度教室租借收入及宿舍管理收入預計數。
- 二、利息收入：本年度專戶存款利息收入預計數。
- 三、公庫撥款收入：本年度縣庫撥入數。

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、建築及設備計畫：購置機械設備及雜項設備所需經費。



連江縣南竿鄉仁愛國民小學  
地方教育發展基金  
**現金流量預計表**  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀)	62	
調整非現金項目	34,200	
流動負債淨增(淨減)	34,200	
業務活動之淨現金流入(流出)	34,262	
其他活動之現金流量		
減少短期債務及其他負債	-131	
減少其他負債	-131	
其他活動之淨現金流入(流出)	-131	
現金及約當現金之淨增(淨減)	34,131	
期初現金及約當現金	11,719	
期末現金及約當現金	45,850	

註：

連江縣南竿鄉仁愛國民小學  
地方教育發展基金  
基金來源明細表  
中華民國 110 年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率(元)	金 額	
財產收入				62	
租金收入	年	1	60,000	60	1.教室租借收入2千元 2.教職員宿舍管理收入58千元 (800元*6人*12月)
利息收入	年	1	2,000	2	專戶利息收入
政府撥入收入				29,788	
公庫撥款收入	年	1	29,788,000	29,788	1.政府補助經常支出 29,516千元 2.政府補助資本支出 272千元
總 計：				29,850	

連江縣南竿鄉仁愛國民小學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
27,636	53 國民教育計畫	29,516	30,740	
24,151	1 用人費用	24,905	26,206	
16,266	11 正式員額薪資	16,117	15,796	
15,707	113 職員薪金	896	857	職員待遇1人895,716元
0		15,221	14,916	教師待遇12人15,220,992元
559	114 工員工資	0	23	工友1名待遇
191	12 聘僱及兼職人員薪資	292	292	
191	124 兼職人員酬金	128	128	減授課鐘點 費320元*400堂=128,000元
0		64	64	代課、課後輔導及各項活動指導 超鐘點費320元*200堂=64,000元
0		16	16	週三進修講師超鐘點費16,000元
0		84	84	人事、會計兼職 費3,500元*2人*12月=84,000元
383	13 超時工作報酬	641	596	
368	131 加班費	200	200	加班 費12人*278元*5時*12月=200,160 元
0		380	333	不休假加班費379,527元
15	132 值班費	61	63	1. 三節值班 費5天*1,000元=5,000元 2. 例假日值班 費111天*500元=55,500元
3,499	15 獎金	3,543	3,495	
1,953	151 考績獎金	1,999	1,939	考績獎金1,998,245元
1,546	152 年終獎金	1,544	1,556	年終工作獎金1,543,485元
1,940	16 退休及卹償金	2,302	3,970	
1,940	161 職員退休及離職金	63	55	職員退撫基金62,644元
0		1,065	1,038	教員退撫基金1,064,520元
0		1,174	985	教育人員3名退休金1,173,564元
0		0	15	退休人員服務獎章
0	162 工員退休及離職金	0	1,877	工友1名退休金
1,872	18 福利費	2,010	2,057	
1,323	181 分擔員工保險費	852	886	健保費851,352元(職 員47,616元、教員803,736元)
0		389	404	公保費388,800元(職 員21,576元、教員367,224元)
0		0	4	勞保費
0		85	80	補充保費85,000元
4	183 傷病醫藥費	21	0	滿40歲之公教人員健康檢查 費(3,500元*6人=21,000元)
0		5	4	廚工健康檢查 費1,200元*2次*2人=4,800元
545	18Y 其他福利費	112	128	休假補助 費16,000元*7人=112,000元

連江縣南竿鄉仁愛國民小學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
018Y	其他福利費	0	5	第15天起休假補助費
0		55	55	結婚補助 費27,240元*2月*1人=54,480元
0		71	71	生育補助 費35,470元*2月*1人=70,940元
0		249	249	喪葬補助 費49,875元*5月*1人=249,375元
0		171	171	子女教育補助費171,200元
1,572	<b>服務費用</b>	2,420	2,328	
170	<b>水電費</b>	222	222	
144	工作場所電費	180	180	電費15,000元*12月
26	工作場所水費	42	42	水費3,500元*12月
57	<b>郵電費</b>	80	80	
2	郵費	6	6	郵費500元*12月
37	電話費	60	60	電話費5,000元*12月
18	數據通信費	14	14	有線電視月租費550元*2台*12月
26	<b>旅運費</b>	90	56	
21	國內旅費	60	26	員工差旅 費6,000元*10人=60,000元
5	貨物運費	30	30	公務運輸裝卸搬運費
70	<b>印刷裝訂與廣告費</b>	95	95	
70	印刷及裝訂費	80	80	校刊等
0		10	10	印刷報表憑證文件
0	公告費	5	5	刊登各項公告費
411	<b>修理保養及保固費</b>	508	459	
122	一般房屋修護費	120	120	校舍維護修繕費(3,641.83平方公尺*32.95元)
194	機械及設備修護費	40	40	飲用水系統維護費
0		50	50	教學設備及電腦等維護費
0		36	36	冷氣空調維護費
0		40	40	影印機等維護費
0		130	96	電梯保養維護 費(6,833元+4,000元)*12月=129,996元
95	交通及運輸設備修護費	78	62	車輛養護費78,200元(詳車輛明細表)
0	雜項設備修護費	14	15	雜項設備修繕 費(1,048元*13人=13,624元)
4	<b>保險費</b>	17	17	
4	責任保險費	7	7	車輛保險費6,541元(詳車輛明細表)
0	其他保險費	10	10	校際競賽及交流活動保險費
522	<b>一般服務費</b>	1,052	1,050	

連江縣南竿鄉仁愛國民小學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
0276	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	匯費及手續費
49427D	計時與計件人員酬金	1,025	1,023	臨時廚工2名計1,024,722元： 1.薪資： (1,475元*23天*9月+1,280元*23天*3月)*2人=787,290元 2.健保：(1,441元*9月+1,250*3)*2人=33,438元 3.勞保： (2,449元*9月+2,125元*3月)*2人=56,832元 4.勞退準備： (1,908元*9月+1,656元*3月)*2人=44,280元 5.年終獎金： (1,475元*31天*1.5月*9/12)*2人=102,882元
2827F	體育活動費	26	26	文康活動費(2,000元*13人=26,000元)
25228	<b>專業服務費</b>	296	289	
77285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	78	80	1.發展學校特色(大鼓.陶笛.桌球等)鐘點費320元*200節=64,000元。2.各項活動研習等外聘講師鐘點費2,000元*7節=14,000元
38287	委託檢驗(定)試驗認證費	33	30	建物安全及消防設備檢查費
0		13	13	飲用水檢驗費
0		10	4	代辦電梯許可證費(8,000元+1,737元)=9,737元
0		25	25	用電設備檢驗費
3288	委託考選訓練費	50	50	教職員教育訓練費
13428A	電腦軟體服務費	16	16	英語線上學習系統使用費8,000元*2單位=16,000元
0		36	36	網站維護費3,000元*12月=36,000元
0		35	35	各項教學軟體等
6029	<b>公共關係費</b>	60	60	
60291	公共關係費	60	60	公務聯繫費(5,000元*12月=60,000元)
5733	<b>材料及用品費</b>	644	644	
35331	使用材料費	274	274	
313311	物料	20	20	保健衛生用品
0		100	100	各項教學教具教材媒材書籍等
0		40	40	各項專欄佈置材料費
0		40	40	體育器材等
40313	油脂	74	74	油料費74,160元(詳車輛明細表)

連江縣南竿鄉仁愛國民小學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
22032	<b>用品消耗</b>	370	370	
219321	辦公（事務）用品	73	73	各項辦公器具等耗材
0		60	60	環保消防飲水機等用品及耗材
0		74	74	電腦及印表機耗材
0		35	35	教學業務文具紙張耗材等
0		20	20	學生打掃清潔用具等
0		38	38	其他總務雜支
1322	報章雜誌	20	20	期刊雜誌費
0323	農業與園藝用品及環境美 化費	50	50	環境美化雜支等
64	<b>租金、償債、利息及相關手 續費</b>	6	6	
641	地租及水租	6	6	
6411	一般土地租金	6	6	土地租金
356	<b>稅捐及規費(強制費)</b>	18	18	
3566	規費	18	18	
25661	行政規費與強制費	1	1	車輛檢驗費900元(詳如車輛明細 表)
0		6	6	教職員宿舍房屋所有權狀申請費
10663	汽車燃料使用費	11	11	車輛燃料使用費10,500元(詳如車 輛明細表)
9957	<b>會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費</b>	1,093	1,107	
78972	捐助、補助與獎助	856	870	
789726	獎助學員生給與	7	7	班級費50元*65人*2學期=6,500元
0		13	13	學生活動費100元x65人x2學 期=13,000元
0		56	70	城鄉交流活動費4-6年級學 生28人*2,000元=56,000元(教育 局委辦費)
0		780	780	學生營養午 餐65人*60元*200天=780,000元
4874	<b>補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟</b>	67	67	
42743	獎勵費用	55	55	校內外各項競賽獎勵(教務 組35,000元、訓導 組10,000元、輔導組10,000元)
6744	慰問、照護及濟助金	12	12	退休工友三節慰問金6,000元*2人
15875	<b>競賽及交流活動費</b>	170	170	
158751	技能競賽	170	170	校際英語學藝競賽等費用
3049	<b>其他</b>	430	431	
30491	其他支出	430	431	

連江縣南竿鄉仁愛國民小學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
30491Y	其他	50	50	教導處： 1.發展學校特色活動費20,000元 2.校際交流費30,000元
0		10	10	教務組：各項活動費
0		260	260	訓導組： 1.畢業典禮活動雜支90,000元 2.學生春秋季郊遊活動50,000元 3.校內運動費10,000元 4.環保系列活動費10,000元 5.藝術人文成果發表等80,000元 6.各項活動費等20,000元
0		60	54	輔導室： 1.慶生會活動費24,000元 2.特教宣導及各項活動費36,000元
0		50	57	總務處：校務會議、家長會議及各項活動費等
2865M	建築及設備計畫	272	290	
2865	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	272	290	
28651	購建固定資產	272	290	
139514	購置機械及設備	194	53	1.筆記型電腦45,900元 2.平板充電車50,000元 3.平板10,900元*9台=98,100元
147516	購置雜項設備	78	237	1.圖書50,000元 2.碎紙機27,900元
27,922	總計	29,788	31,030	

連江縣南竿鄉仁愛國民小學  
地方教育發展基金  
單位（或計畫）成本分析表  
中華民國 110 年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位成本 (元)或 平均利率 (費)率	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫				29,516	
國民小學教育				29,516	
建築及設備計畫				272	
其他設備				272	
合 計				29,788	



連江縣南竿鄉仁愛國民小學  
地方教育發展基金  
5年來主要業務計畫分析表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預(決)算數	說明
本年度預算數				29,788	
國民教育計畫				29,516	
建築及設備計畫				272	
上年度預算數				31,030	
國民教育計畫				30,740	
建築及設備計畫				290	
前年度決算數				27,922	
國民教育計畫				27,637	
建築及設備計畫				286	
107年度決算數				26,283	
國民教育計畫				26,020	
建築及設備計畫				262	
106年度決算數				27,208	
國民教育計畫				27,105	
建築及設備計畫				103	

連江縣南竿鄉仁愛國民小學  
地方教育發展基金  
員工人數彙計表  
中華民國 110 年度

單位:人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員	14	-1	13	
職員	14	-1	13	
工友	0	0	0	
兼任人員	2	0	2	
其他兼任人員	2	0	2	
總 計	16	-1	15	

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

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

註2：

仁愛國民小學  
發展基金  
彙計表  
110年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
		1,326	26		658		24,613	292	24,905
		1,326	26		658		24,613	292	24,905
		1,326	21		658		23,434		23,434
			5				1,179	84	84
								208	1,387

連江縣南竿鄉  
地方教育  
用人費用  
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	16,117		641		1,544	1,999		2,302
國民教育計畫	16,117		641		1,544	1,999		2,302
正式人員	16,117		641		1,544	1,999		1,128
兼任人員								
其他人員								1,174

連江縣南竿鄉仁愛國民小學  
地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫	
24,151	26,206	用人費用	24,905	24,905	0	
16,266	15,796	正式員額薪資	16,117	16,117	0	
15,707	15,773	職員薪金	16,117	16,117	0	
559	23	工員工資	0	0	0	
191	292	聘僱及兼職人員薪資	292	292	0	
191	292	兼職人員酬金	292	292	0	
383	596	超時工作報酬	641	641	0	
368	533	加班費	580	580	0	
15	63	值班費	61	61	0	
3,499	3,495	獎金	3,543	3,543	0	
1,953	1,939	考績獎金	1,999	1,999	0	
1,546	1,556	年終獎金	1,544	1,544	0	
1,940	3,970	退休及卹償金	2,302	2,302	0	
1,940	2,093	職員退休及離職金	2,302	2,302	0	
	1,877	工員退休及離職金	0	0	0	
1,872	2,057	福利費	2,010	2,010	0	
1,323	1,374	分擔員工保險費	1,326	1,326	0	
4	4	傷病醫藥費	26	26	0	
545	679	其他福利費	658	658	0	
1,572	2,328	服務費用	2,420	2,420	0	
170	222	水電費	222	222	0	
144	180	工作場所電費	180	180	0	
26	42	工作場所水費	42	42	0	
57	80	郵電費	80	80	0	
2	6	郵費	6	6	0	
37	60	電話費	60	60	0	
18	14	數據通信費	14	14	0	
26	56	旅運費	90	90	0	
21	26	國內旅費	60	60	0	
5	30	貨物運費	30	30	0	

連江縣南竿鄉仁愛國民小學  
地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫	
70	95	印刷裝訂與廣告費	95	95	0	
70	90	印刷及裝訂費	90	90	0	
	5	公告費	5	5	0	
411	459	修理保養及保固費	508	508	0	
122	120	一般房屋修護費	120	120	0	
194	262	機械及設備修護費	296	296	0	
95	62	交通及運輸設備修護費	78	78	0	
	15	雜項設備修護費	14	14	0	
4	17	保險費	17	17	0	
4	7	責任保險費	7	7	0	
	10	其他保險費	10	10	0	
522	1,050	一般服務費	1,052	1,052	0	
	1	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	0	
494	1,023	計時與計件人員酬金	1,025	1,025	0	
28	26	體育活動費	26	26	0	
252	289	專業服務費	296	296	0	
77	80	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	78	78	0	
38	72	委託檢驗(定)試驗認證費	81	81	0	
3	50	委託考選訓練費	50	50	0	
134	87	電腦軟體服務費	87	87	0	
60	60	公共關係費	60	60	0	
60	60	公共關係費	60	60	0	
573	644	材料及用品費	644	644	0	
353	274	使用材料費	274	274	0	
313	200	物料	200	200	0	
40	74	油脂	74	74	0	

連江縣南竿鄉仁愛國民小學  
地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫	
220	370	用品消耗	370	370	0	
219	300	辦公(事務)用品	300	300	0	
1	20	報章雜誌	20	20	0	
	50	農業與園藝用品及 環境美化費	50	50	0	
6	6	租金、償債、利息及相 關手續費	6	6	0	
6	6	地租及水租	6	6	0	
6	6	一般土地租金	6	6	0	
286	290	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	272	0	272	
286	290	購建固定資產	272	0	272	
139	53	購置機械及設備	194	0	194	
147	237	購置雜項設備	78	0	78	
35	18	稅捐及規費(強制費)	18	18	0	
35	18	規費	18	18	0	
25	7	行政規費與強制費	7	7	0	
10	11	汽車燃料使用費	11	11	0	
995	1,107	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	1,093	1,093	0	
789	870	捐助、補助與獎助	856	856	0	
789	870	獎助學員生給與	856	856	0	
48	67	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	67	67	0	
42	55	獎勵費用	55	55	0	
6	12	慰問、照護及濟助 金	12	12	0	
158	170	競賽及交流活動費	170	170	0	
158	170	技能競賽	170	170	0	
304	431	其他	430	430	0	
304	431	其他支出	430	430	0	

連江縣南竿鄉仁愛國民小學  
地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫	
304	431	其他	430	430	0	
27,922	31,030	合計	29,788	29,516	272	



連江縣南竿鄉仁愛國民小學  
地方教育發展基金  
**車輛明細表**  
中華民國110年度

單位:新臺幣元

工作計畫別	車輛種類	車號	購置 年份	汽缸 總 排氣 量	合計	牌照稅 (全年)	燃料 使用費 (全年)	油料費(全年)			修護費	檢驗 執照及 保險費
								數量 (公升)	單 價	金額		
合計	3 輛				170,301	0	10,500			74,160	78,200	7,441
國民教育計畫	3 輛				170,301	0	10,500			74,160	78,200	7,441
	機車	ADV-8703	201802	150	12,191	0	420	312	30	9,360	1,700	711
	客貨兩用車	AFH-1776	201710	2198	48,215	0	5,040	492	30	14,760	25,500	2,915
	客貨兩用車	0437-QS	200811	2488	109,895	0	5,040	1,668	30	50,040	51,000	3,815

連江縣南竿鄉仁愛國民小學  
地方教育發展基金  
預計平衡表  
中華民國110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減
7,658	資 產 合 計	45,850	11,719	34,131
7,658	資 產	45,850	11,719	34,131
7,658	流動資產	45,850	11,719	34,131
7,658	現金	45,850	11,719	34,131
7,658	銀行存款	45,850	11,719	34,131
4,336	負 債	42,404	8,335	34,069
3,220	流動負債	42,000	7,800	34,200
3,220	應付款項	42,000	7,800	34,200
3,118	應付代收款	42,000	7,800	34,200
102	應付費用	0	0	0
1,116	其他負債	404	535	-131
1,116	什項負債	404	535	-131
1,116	存入保證金	404	535	-131
3,322	基金餘額	3,446	3,384	62
3,322	基金餘額	3,446	3,384	62
3,322	基金餘額	3,446	3,384	62
3,322	累積餘額	3,384	3,322	62
0	本期賸餘	62	62	0
7,658	負債及基金餘額合計	45,850	11,719	34,131

信託代理與保證資產  
保管有價證券

3,500 信託代理與保證負債  
3,500 應付保管有價證券

3,500  
3,500

## 連江縣南竿鄉仁愛國民小學

## 地方教育發展基金

## 資本資產明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘 額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動					本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額
			增 加		減 少		主要增減 原因說明		
			金 額	類 型	金 額	類 型			
非理財目的之長期投資									
土地	1,266							1,266	
土地改良物	725	562					144	19	
房屋及建築	90,501	19,003					1,941	69,557	
機械及設備	7,569	3,986	194	(1)			819	2,957	
交通及運輸設備	3,727	2,700					312	714	
雜項設備	9,941	5,661	78	(1)			940	3,418	
購建中固定資產									
電腦軟體									
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	113,728	31,913	272				4,155	77,931	

註：

中華民國110年度

## 連江縣總預算案

教育處主管

連江縣地方教育發展基金附屬單位預算

塘岐國民小學分預算

(非營業部分)

塘岐國民小學 編

連江縣地方教育發展基金－塘岐國民小學  
目 次  
中華民國110年度

	頁 次
一、業務計畫及預算說明·····	第 01 頁至第 02 頁
二、預算主要表	
(一)基金來源、用途及餘絀預計表暨說明·····	第 03 頁至第 04 頁
(二)現金流量預計表及補充說明·····	第 05 頁至第 05 頁
三、預算明細表	
(一)基金來源明細表·····	第 06 頁至第 06 頁
(二)基金用途明細表·····	第 07 頁至第 11 頁
四、預算附表	
(一)單位(或計畫)成本分析表·····	第 12 頁至第 12 頁
五、預算參考表	
(一)5年來主要業務計畫分析表·····	第 13 頁至第 13 頁
(二)員工人數彙計表·····	第 14 頁至第 14 頁
(三)用人費用彙計表·····	第 15 頁至第 16 頁
(四)各項費用彙計表·····	第 17 頁至第 20 頁
(五)車輛明細表·····	第 21 頁至第 21 頁
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表·····	第 22 頁至第 22 頁
(七)補辦預算明細表·····	無
六、附錄	
(一)預計平衡表·····	第 23 頁至第 23 頁
(二)資本資產明細表·····	第 24 頁至第 24 頁
(三)長期負債明細表·····	無

連江縣北竿鄉塘岐國民小學  
連江縣地方教育發展基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國110年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

本校遵照憲法第一百五十八及一百六十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生活智能。以養成德、智、體、群、美五育均衡發展之健全國民為宗旨。以培養學童七大學習領域及十大基本能力。

二、施政重點：

- (一) 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100年度起依設置「連江縣地方教育發展基金」，以促進教育健全發展，提升教育經費運用績效。
- (二) 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100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。

三、組織概況：

本校設置校長1人，綜理全校校務，下設教導處、教務組、訓導組、總務處、輔導室、人事管理員、會計員等單位，現編制教師19人、行政人員1人、工友2人，總計23人。

內部分層業務如下：

1. 教導處：督導教務、訓導二組工作推行。
2. 教務組：辦理教學工作、學籍管理及教學設備之調配與管理。
3. 訓導組：掌握訓導活動、學生生活管理、衛生保健及體能訓練等工作，並推行民族精神及社教工作。
4. 總務處：辦理財務購置與保管，財物出納及文書收發登記與檔案管理。
5. 輔導室：辦理學生輔導資料之整理及特教工作。
6. 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。
7. 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，有特定收入來源，而供特殊用途之特別收入基金，以連江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、服務收入、財產處分收入、租金收入、利息收入，本年度預計收入4,423萬4千元。

二、基金用途：

- (一) 國民教育計畫：本年度預算編列4,392萬5千元，預定招收9班，學生人數113人。
- (二) 建築及設備計畫：本年度預算編列20萬8千元，預定購置公務機車一台、圖書室書籍及相關設備、飲水機3台、多功能事務機一台。
- (三) 本基金用途合計4,413萬3千元。

三、較上年度預算各業務計畫增減之原因：

- (一) 國民教育計畫：本年度預算編列4,392萬5千元，較上年度預算編列4,466萬3千元，減少73萬8千元，約16.52%，主要係去年編列工友一次性退休金而本年度無編列所致。
- (二) 建築及設備計畫：本年度預算編列20萬8千元，較上年度預算編列530萬元，減少509萬2千元，約96.08%，主要係本校去年度配合新教學大樓，增編臨時教室搭建等相關經費而本年度無編列所致。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

- (一) 本年度基金來源預算編列4,423萬4千元，較上年度預算數5,005萬7千元，減少582萬3千元，約11.63%，主要係公庫撥款收入減少所致。
- (二) 本年度基金用途預算編列4,413萬3千元，較上年度預算數4,996萬3千元，減少583萬元，約11.67%，主要係去年編列工友一次性退休金而本年度無編列所致以及去年度配合新教學大樓，增編臨時教室搭建等相關經費而本年度無編列所致。

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，賸餘10萬1千元，較上年度賸餘數9萬4千元，增加7千元，備供以後年度財源。

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
106	0	37,116	1,495	38,611
107	0	39,363	1,079	40,442
108	0	49,734	0	49,734
109	0	49,963	0	49,963
110	0	44,133	0	44,133

四、補辦預算事項：無

肆、以前年度計畫實施成果概述：

- 一、前(108)年度計畫實施成果概述：基金來源預算數4,991萬8千元實收數4,990萬元，約占預算數99.96%；基金用途預算數4,982萬4千元，實支累計數4,866萬6千元，約占預算數97.68%。
- 二、上年度已過期間(109年1月1日至109年6月30日為止)計畫實施成果概述：基金來源預算數5,005萬7千元，占預算數57.88%；基金用途預算數4,996萬3千元，實支累計數2,314萬4千元，約占預算數46.32%。

伍、其他：

- 一、本校奉核定9班，預計學生人數為113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「110年度總預算附屬單位預算編製作業手冊」及「110年度總預算共同性費用編列基準表」，本著量入為出之原則編列。

連江縣北竿鄉塘岐國民小學  
地方教育發展基金  
基金來源、用途及餘絀預計表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(-)
49,900	基金來源	44,234	50,057	-5,823
11	徵收及依法分配收入	0	0	0
11	違規罰款收入	0	0	0
68	勞務收入	55	45	10
68	服務收入	55	45	10
87	財產收入	46	49	-3
41	財產處分收入	1	1	0
43	租金收入	43	43	0
3	利息收入	2	5	-3
49,734	政府撥入收入	44,133	49,963	-5,830
49,734	公庫撥款收入	44,133	49,963	-5,830
0	政府其他撥入收入	0	0	0
0	其他收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
48,666	基金用途	44,133	49,963	-5,830
43,336	國民教育計畫	43,925	44,663	-738
43,336	國民小學教育	43,925	44,663	-738
5,330	建築及設備計畫	208	5,300	-5,092
5,000	營建及修建工程	0	5,000	-5,000
0	交通及運輸設備	82	0	82
330	其他設備	126	300	-174
1,234	本期賸餘 (短絀-)	101	94	7
1,620	期初基金餘額	2,948	1,714	1,234
0	解繳公庫	0	0	0
2,854	期末基金餘額	3,049	1,808	1,241

備註：



連江縣北竿鄉塘岐國民小學  
連江縣地方教育發展基金  
基金來源用途及餘絀預計表說明  
中華民國 110 年度

壹、基金來源

- 一、服務收入：本年度宿舍管理及租借場地收入預計數。
- 二、財產處分收入：本年度報廢財產資源回收預計數。
- 三、租金收入：本年度橋仔分校租金收入預計數。
- 四、利息收入：本年度專戶存款利息收入預計數。
- 五、公庫撥款收入：本年度公庫撥款收入數。

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、建築及設備計畫：辦理其他設備所需經費。

連江縣北竿鄉塘岐國民小學  
地方教育發展基金  
**現金流量預計表**  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀)	101	
調整非現金項目	-16,056	
流動負債淨增(淨減)	-16,056	
業務活動之淨現金流入(流出)	-15,955	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	0	
增加其他負債	0	
增加其他資產	0	
增加其他資產	0	
其他活動之淨現金流入(流出)	0	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-15,955	
期初現金及約當現金	58,043	
期末現金及約當現金	42,088	

註：

連江縣北竿鄉塘岐國民小學  
地方教育發展基金  
基金來源明細表  
中華民國 110 年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率(元)	金 額	
勞務收入				55	
服務收入	年	1	55,000	55	1.宿舍使用管理收入50千元 2.租借場地收入5千元
財產收入				46	
財產處分收入	年	1	1,000	1	報廢財產資源回收收入
租金收入	年	1	43,000	43	橋仔分校租金收入
利息收入	年	1	2,000	2	專戶存款利息收入
政府撥入收入				44,133	
公庫撥款收入	年	1	44,133,000	44,133	1.政府補助經常支出 43,925千元 2.政府補助資本支出 208千元
總 計：				44,234	

連江縣北竿鄉塘岐國民小學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
43,336	53 國民教育計畫	43,925	44,663	
37,004	1 用人費用	35,809	36,658	
21,734	11 正式員額薪資	21,771	21,291	
20,687	113 職員薪金	21,212	20,709	1. 職員待遇(1人)771,823元 2. 教師待遇(17人)20,440,524元
1,047	114 工員工資	559	582	工友1人待遇559,026元
409	12 聘僱及兼職人員薪資	829	805	
295	122 約僱職員薪金	627	627	1. 代理教保員薪金 42,390元*12月=508,680元 2. 代理教保員離島加給 9,790*12月=117,480元
114	124 兼職人員酬金	130	100	1. 教師兼(代)課及社團活動鐘 點費80,000元 2. 假日及寒暑假課輔等鐘點費 50,000元
0		72	78	人事,會計兼職費 3000元*2人*12月=72,000元
706	13 超時工作報酬	888	706	
588	131 加班費	452	380	不休假加班費(11人)452,227元
0		300	190	加班費300,384元 (298元*21人*12月*4小時)
118	132 值班費	136	136	值班費 1. 三節值班費 5天*1,000元=5,000元 2. 例假日值班費 111天*500元=55,500元 3. 平日值班費 249天*300元=74,700元
4,598	15 獎金	4,886	4,890	
2,467	151 考績獎金	2,740	2,744	教職員考績獎金2,739,207元
0	152 年終獎金	64	64	代理教保員年終獎金 42,390元*1.5月=63,585元
2,131		2,082	2,082	教職員年終工作獎金 2,081,460元
6,800	16 退休及卹償金	4,749	6,474	
0	161 職員退休及離職金	0	1,772	工友一次退休金(本年度無編列)
0		1,479	1,432	職員退撫基金52,908元 教員退撫基金1,426,116元
6,800		3,230	3,230	1. 教師月退休金3,123,492元 2. 職員退休106,956元
0		40	40	代理教保員勞工退休金 3,324元*12月=39,888元
2,757	18 福利費	2,686	2,492	

連江縣北竿鄉塘岐國民小學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
0181	分擔員工保險費	76	76	代理教保員保險費75,060元 1. 健保費 2,463元*12月=29,556元 2. 二代健保補充保費2,580元 3. 勞保費 3,577元*12月=42,924元
1,992		1,252	1,235	健保機關補助費(含二代健保補充保險費)1,252,444元
0		43	115	工友勞保補助費 3,577元*12月=42,924元
0		511	503	公保補助費510,228元
10183	傷病醫藥費	58	12	1. 廚工及臨時工健康檢查費 6人*2,000元=12,000元 2. 滿40歲之公教人員健康檢查費 3,500元*13人=45,500元
75518Y	其他福利費	196	191	1. 休假補助費 10人*16,000元=160,000元 2. 休假補助費(第11天起) 60天*600元=36,000元
0		550	360	1. 教職員工結婚補助費 35,000元*2月*2人=140,000元 2. 生育補助費 35,000元*2月*2人=140,000元 3. 眷屬喪葬補助費 42,000元*5月*1人=210,000元 4. 子女教育補助費 30,000元*2學期=60,000元
3,8732	<b>服務費用</b>	4,899	4,906	
28821	<b>水電費</b>	387	399	
209212	工作場所電費	288	300	電費24,000元*12月=288,000元
79214	工作場所水費	99	99	水費8,200元*12月=98,400元
7822	<b>郵電費</b>	140	133	
6221	郵費	30	15	郵資及匯費 2,500元*12月=30,000元
51222	電話費	78	78	電話費6,500元*12月=78,000元
21224	數據通信費	32	40	1. 有線電視月租費 550元*1台*12月=6,600元 2. 網路通訊費25,200元 2,100元*12月=25,200元
9923	<b>旅運費</b>	129	129	
77231	國內旅費	99	99	會議、訓練、講習等差旅費 6,000元*16.5人次=99,000元
22235	貨物運費	30	30	公物運輸搬運費
8024	<b>印刷裝訂與廣告費</b>	80	80	
80241	印刷及裝訂費	80	80	輔導室：印製塘心月刊,畢業專刊,邀請卡等

連江縣北竿鄉塘岐國民小學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
61725	<b>修理保養及保固費</b>	563	569	
258252	一般房屋修護費	170	170	校舍4,350平方公尺
209255	機械及設備修護費	283	300	水利、機電、儀器設備、電梯保養維修費
126256	交通及運輸設備修護費	89	75	車輛養護費88,400元 (詳車輛明細表)
24257	雜項設備修護費	21	24	1,048元*20人=20,960元
5726	<b>保險費</b>	71	63	
48261	一般房屋保險費	48	40	校內建築安全產物險
7268	責任保險費	8	8	車輛保險費7,252元(詳車輛明細表)
226Y	其他保險費	15	15	學生校外活動保險費
2,48427	<b>一般服務費</b>	3,289	3,375	
2,43727D	計時與計件人員酬金	3,243	3,327	臨時工 3,243,434元 1.臨時工薪資 6人*1,475元*280日 =2,478,000元 2.年終獎金324,918元 3.勞保費187,272元 4.健保費108,648元 5.勞退準備金143,856元 6.二代健保補充保費740元
4727F	體育活動費	46	48	文康活動費 23人*2,000元=46,000元
11028	<b>專業服務費</b>	180	98	
8285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	25	13	聘請委員出席費及教育專業訓練費2500元*10人=25,000元
12287	委託檢驗(定)試驗認證費	50	20	消防安全設備檢修申報、建築物公共安全檢查簽證及申報(2年1次)及用電設備檢驗
40288	委託考選訓練費	40	40	教職員研習學分補助費 1人 20,000元*2學期=40,000元
5028A	電腦軟體服務費	65	5	學校網站維護費及教學、防毒軟體使用費
028Y	其他專業服務費	0	20	塘岐國小校歌製作費
6029	<b>公共關係費</b>	60	60	
60291	公共關係費	60	60	公務聯繫費 5,000元*12月=60,000元
6043	<b>材料及用品費</b>	752	703	
22331	使用材料費	291	242	
183311	物料	139	189	訓導組： 體育及教學活動用品費40,000元 教務組： 1.各專科教室物品費15,000元 2.教學活動用品費84,000元

連江縣北竿鄉塘岐國民小學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
0311	物料	100	0	總務處：消防用品、學生餐 具、炊事用具等100,000元
40313	油脂	52	53	油料費52,080元 (詳車輛明細表)
38132	<b>用品消耗</b>	461	461	
204321	辦公(事務)用品	30	30	幼兒園：辦公用品及文具消耗品 等
0		210	180	1. 電腦及影印耗材,文具用品 120,000元 2. 辦公用品費等90,000元
2322	報章雜誌	20	10	教務組：訂閱學生期刊及報章雜 誌等
35323	農業與園藝用品及環境美 化費	50	50	美化校園盆栽購置費
14032Y	其他用品消耗	151	191	1. 清潔及防疫用品,環保器具等 45,000元 2. 訓導組：學生掃除清潔用品等 40,000元 3. 輔導室：推行各項活動用品 36,000元 4. 飲水機耗材等30,000元
184	<b>租金、償債、利息及相關手 續費</b>	30	30	
1844	交通及運輸設備租金	30	30	
18442	車租	30	30	租用車輛費用
196	<b>稅捐及規費(強制費)</b>	18	18	
1966	<b>規費</b>	18	18	
1661	行政規費與強制費	7	7	1. 車輛檢驗費1,800元 (詳車輛明細表) 2. 地籍謄本等規費5,100元
18663	汽車燃料使用費	11	11	車輛燃料使用費11,109元 (與詳車輛明細表相符) 配合預算編列至千元,減列109元
1,4487	<b>會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費</b>	1,747	1,718	
1,25272	<b>捐助、補助與獎助</b>	1,471	1,451	
0726	獎助學員生給與	20	21	教務組：班級費 50元*65人*2學期=6,500元 訓導組：學生生活費 100元*65人*2學期=13,000元
0		15	18	中低收入戶學童寒暑假午餐費 60元*60天*4人=14,400元
1,252		1,356	1,320	學生營養午餐費 113人*60元*200天=1,356,000元

連江縣北竿鄉塘岐國民小學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
0726	獎助學員生給與	80	92	訓導組：城鄉交流活動費 4-6年級學生(含帶隊教師) 40人*2,000元=80,000元
11874	<b>補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟</b>	141	147	
94743	獎勵費用	110	110	各項學藝競賽及學業獎品費
0		7	7	獎牌製作等費用
24744	慰問、照護及濟助金	24	30	退休人員三節慰問金 4人*3節*2,000元=24,000元
7875	<b>競賽及交流活動費</b>	135	120	
78751	技能競賽	135	120	校內外各項競賽活動及培訓費等 135,000元
3709	<b>其他</b>	670	630	
37091	<b>其他支出</b>	670	630	
37091Y	其他	321	301	訓導組： 1.發展學校特色活動180,000元 2.交通安全,體育保健活動及宣導 及郊遊等活動費35,000元 3.畢業典禮各項相關活動、大型 活動場地佈置、文宣及活動相 關費用等100,000元 4.各項宣導計畫等6,000元
0		83	83	輔導室：母親節、教師節及聖誕 節,慶生會等活動費
0		50	50	幼兒園：幼兒教學及活動費
0		136	136	春,秋季郊遊、校慶、姐妹校交換 教學、畢旅活動等。
0		30	30	校際交流費
0		50	30	總務處:校務會議,家長會議及各 項活動費等
5,3305M	<b>建築及設備計畫</b>	208	5,300	
5,3305	<b>購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資</b>	208	5,300	
5,33051	<b>購建固定資產</b>	208	5,300	
5,000513	擴充改良房屋建築及設備	0	5,000	校舍新建工程費用
0515	購置交通及運輸設備	82	0	購置公務機車(125cc)一台
330516	購置雜項設備	126	300	1.圖書室書籍及相關設備 36,000元 2.冰.溫.熱三用飲水機 (3台*20,000元=60,000元) 3.多功能事務機1台30,000元
48,666	<b>總計</b>	44,133	49,963	



連江縣北竿鄉塘岐國民小學  
地方教育發展基金  
單位（或計畫）成本分析表  
中華民國 110 年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位成本 (元)或 平均利 (費)率	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫				43,925	
國民小學教育				43,925	
建築及設備計畫				208	
交通及運輸設備				82	
其他設備				126	
合 計				44,133	

連江縣北竿鄉塘岐國民小學  
地方教育發展基金  
5 年來主要業務計畫分析表  
中華民國 110 年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成 本(元)或平 均利(費)率	預 ( 決 ) 算 數	說 明
本年度預算數				44,133	
國民教育計畫				43,925	
建築及設備計畫				208	
上年度預算數				49,963	
國民教育計畫				44,663	
建築及設備計畫				5,300	
前年度決算數				48,666	
國民教育計畫				43,336	
建築及設備計畫				5,330	
107年度決算數				41,255	
國民教育計畫				40,964	
建築及設備計畫				291	
106年度決算數				39,403	
國民教育計畫				39,162	
建築及設備計畫				240	

連江縣北竿鄉塘岐國民小學  
地方教育發展基金  
員工人數彙計表  
中華民國 110 年度

單位:人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員	25	-2	23	
職員	23	-1	22	依據109年6月18日 府教學字第 1090024607號函辦 理。
工友	2	-1	1	依據109年6月24日 府教學字第 1090025180號函辦 理。
兼任人員	2	0	2	
其他兼任人員	2	0	2	
總 計	27	-2	25	

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

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

註2：臨時工及廚工共6人

連江縣北竿鄉  
地方教育  
用人費用  
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	21,771	627	888		2,146	2,740		4,749
國民教育計畫	21,771	627	888		2,146	2,740		4,749
正式人員	21,771		888		2,082	2,740		1,479
聘僱人員		627			64			40
兼任人員								
其他人員								3,230

臨時工6人，國民教育計畫3,243千元。

塘岐國民小學  
發展基金  
彙計表  
110年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
		1,882	58		746		35,607	202	35,809
		1,882	58		746		35,607	202	35,809
		1,806	58		746		31,570		31,570
		76					807		807
								72	72
							3,230	130	3,360

連江縣北竿鄉塘岐國民小學  
地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	國民教育計 畫	建築及設備 計畫		
37,004	36,658	用人費用	35,809	35,809	0		
21,734	21,291	正式員額薪資	21,771	21,771	0		
20,687	20,709	職員薪金	21,212	21,212	0		
1,047	582	工員工資	559	559	0		
409	805	聘僱及兼職人員薪資	829	829	0		
295	627	約僱職員薪金	627	627	0		
114	178	兼職人員酬金	202	202	0		
706	706	超時工作報酬	888	888	0		
588	570	加班費	752	752	0		
118	136	值班費	136	136	0		
4,598	4,890	獎金	4,886	4,886	0		
2,467	2,744	考績獎金	2,740	2,740	0		
2,131	2,146	年終獎金	2,146	2,146	0		
6,800	6,474	退休及卹償金	4,749	4,749	0		
6,800	6,474	職員退休及離職金	4,749	4,749	0		
2,757	2,492	福利費	2,686	2,686	0		
1,992	1,929	分擔員工保險費	1,882	1,882	0		
10	12	傷病醫藥費	58	58	0		
755	551	其他福利費	746	746	0		
3,873	4,906	服務費用	4,899	4,899	0		
288	399	水電費	387	387	0		
209	300	工作場所電費	288	288	0		
79	99	工作場所水費	99	99	0		
78	133	郵電費	140	140	0		
6	15	郵費	30	30	0		
51	78	電話費	78	78	0		
21	40	數據通信費	32	32	0		
99	129	旅運費	129	129	0		
77	99	國內旅費	99	99	0		
22	30	貨物運費	30	30	0		

連江縣北竿鄉塘岐國民小學  
地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫	
80	80	印刷裝訂與廣告費	80	80	0	
80	80	印刷及裝訂費	80	80	0	
617	569	修理保養及保固費	563	563	0	
258	170	一般房屋修護費	170	170	0	
209	300	機械及設備修護費	283	283	0	
126	75	交通及運輸設備修護費	89	89	0	
24	24	雜項設備修護費	21	21	0	
57	63	保險費	71	71	0	
48	40	一般房屋保險費	48	48	0	
7	8	責任保險費	8	8	0	
2	15	其他保險費	15	15	0	
2,484	3,375	一般服務費	3,289	3,289	0	
2,437	3,327	計時與計件人員酬金	3,243	3,243	0	
47	48	體育活動費	46	46	0	
110	98	專業服務費	180	180	0	
8	13	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	25	25	0	
12	20	委託檢驗(定)試驗認證費	50	50	0	
40	40	委託考選訓練費	40	40	0	
50	5	電腦軟體服務費	65	65	0	
	20	其他專業服務費	0	0	0	
60	60	公共關係費	60	60	0	
60	60	公共關係費	60	60	0	
604	703	材料及用品費	752	752	0	
223	242	使用材料費	291	291	0	
183	189	物料	239	239	0	
40	53	油脂	52	52	0	
381	461	用品消耗	461	461	0	

連江縣北竿鄉塘岐國民小學  
地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數			
			合 計	國民教育計 畫	建築及設備 計畫	
204	210	辦公(事務)用品	240	240	0	
2	10	報章雜誌	20	20	0	
35	50	農業與園藝用品及 環境美化費	50	50	0	
140	191	其他用品消耗	151	151	0	
18	30	租金、償債、利息及相 關手續費	30	30	0	
18	30	交通及運輸設備租金	30	30	0	
18	30	車租	30	30	0	
5,330	5,300	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	208	0	208	
5,330	5,300	購建固定資產	208	0	208	
5,000	5,000	擴充改良房屋建築 及設備	0	0	0	
		購置交通及運輸設 備	82	0	82	
330	300	購置雜項設備	126	0	126	
19	18	稅捐及規費(強制費)	18	18	0	
19	18	規費	18	18	0	
1	7	行政規費與強制費	7	7	0	
18	11	汽車燃料使用費	11	11	0	
1,448	1,718	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	1,747	1,747	0	
1,252	1,451	捐助、補助與獎助	1,471	1,471	0	
1,252	1,451	獎助學員生給與	1,471	1,471	0	
118	147	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	141	141	0	
94	117	獎勵費用	117	117	0	
24	30	慰問、照護及濟助 金	24	24	0	
78	120	競賽及交流活動費	135	135	0	
78	120	技能競賽	135	135	0	



連江縣北竿鄉塘岐國民小學  
地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫	
370	630	其他	670	670	0	
370	630	其他支出	670	670	0	
370	630	其他	670	670	0	
48,666	49,963	合計	44,133	43,925	208	

連江縣北竿鄉塘岐國民小學  
地方教育發展基金  
**車輛明細表**  
中華民國110年度

單位:新臺幣元

工作計畫別	車輛種類	車號	購置 年份	汽缸 總 排氣 量	合計	牌照稅 (全年)	燃料 使用費 (全年)	油料費(全年)			修護費	檢驗 執照及 保險費
								數量 (公升)	單 價	金額		
合計	5 輛				160,641	0	11,109			52,080	88,400	9,052
建築及設備計畫	5 輛				160,641	0	11,109			52,080	88,400	9,052
	機車	3JW-381	201006	149	10,871	0	420	268	30	8,040	1,700	711
	機車	3JW-353	200904	124	10,766	0	315	268	30	8,040	1,700	711
	機車		202112	125	0	0	0	0	0	0	0	0
	客貨兩用車	0633-QS	200909	3301	78,863	0	6,048	600	30	18,000	51,000	3,815
	客貨兩用車	ALB-6250	201512	2198	60,141	0	4,326	600	30	18,000	34,000	3,815

連江縣北竿鄉塘岐國民小學  
地方教育發展基金  
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表  
中華民國110年度

單位:新臺幣千元

項目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合計		說明
		數量	金額	數量	金額	數量	金額	
合計：	輛	1	82	0	0	1	82	購置公務機車(125cc)一台
機車	輛	1	82	0	0	1	82	
建築及設備計畫	輛	1	82	0	0	1	82	

連江縣北竿鄉塘岐國民小學  
地方教育發展基金  
預計平衡表  
中華民國110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減
57,986	資 產 合 計	42,088	58,043	-15,955
57,986	資 產	42,088	58,043	-15,955
57,752	流動資產	42,088	58,043	-15,955
57,752	現金	42,088	58,043	-15,955
57,752	銀行存款	42,088	58,043	-15,955
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
234	其他資產	0	0	0
234	什項資產	0	0	0
234	暫付及待結轉帳 項	0	0	0
55,132	負 債	39,039	55,095	-16,056
46,494	流動負債	30,401	46,457	-16,056
46,494	應付款項	30,401	46,457	-16,056
46,457	應付代收款	30,401	46,457	-16,056
37	應付費用	0	0	0
8,638	其他負債	8,638	8,638	0
8,638	什項負債	8,638	8,638	0
8,402	存入保證金	8,402	8,402	0
236	應付保管款	236	236	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
2,854	基金餘額	3,049	2,948	101
2,854	基金餘額	3,049	2,948	101
2,854	基金餘額	3,049	2,948	101
2,854	累積餘額	2,948	2,854	94
0	本期賸餘	101	94	7
57,986	負債及基金餘額合計	42,088	58,043	-15,955

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

## 連江縣北竿鄉塘岐國民小學

## 地方教育發展基金

## 資本資產明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘 額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動					本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額
			增 加		減 少		主要增減 原因說明		
			金 額	類 型	金 額	類 型			
非理財目的之長期投資									
土地	9,573							9,573	
土地改良物	994	208					66	720	
房屋及建築	66,963	16,595					2,131	48,237	
機械及設備	11,141	8,493					357	2,291	
交通及運輸設備	4,557	3,772	82	(1)		購置公務機 車(125cc) 82,000元	415	452	
雜項設備	12,852	9,109	126	(1)		1.購置圖書 室書籍及設 備36,000元 2.購置飲水 機60,000元 (3台) 3.購置多功 能事務機 30,000元	57	3,812	
購建中固定資產									
電腦軟體	1,040							1,040	
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	107,120	38,177	208				3,026	66,125	

註：

中華民國110年度

## 連江縣總預算案

教育處主管

連江縣地方教育發展基金附屬單位預算

東莒國民小學分預算

(非營業部分)

東莒國民小學 編

# 連江縣地方教育發展基金－東莒國民小學

## 目 次

中華民國110年度

頁 次

一、業務計畫及預算說明·····	第 01 頁至第 02 頁
二、預算主要表	
(一)基金來源、用途及餘絀預計表暨說明·····	第 03 頁至第 04 頁
(二)現金流量預計表及補充說明·····	第 05 頁至第 05 頁
三、預算明細表	
(一)基金來源明細表·····	第 06 頁至第 06 頁
(二)基金用途明細表·····	第 07 頁至第 11 頁
四、預算附表	
(一)單位(或計畫)成本分析表·····	第 12 頁至第 12 頁
五、預算參考表	
(一)5年來主要業務計畫分析表·····	第 13 頁至第 13 頁
(二)員工人數彙計表·····	第 14 頁至第 14 頁
(三)用人費用彙計表·····	第 15 頁至第 16 頁
(四)各項費用彙計表·····	第 17 頁至第 19 頁
(五)車輛明細表·····	第 20 頁至第 20 頁
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表·····	無
(七)補辦預算明細表·····	無
六、附錄	
(一)預計平衡表·····	第 21 頁至第 21 頁
(二)資本資產明細表·····	第 22 頁至第 22 頁
(三)長期負債明細表·····	無

連江縣莒光鄉東莒國民小學  
連江縣地方教育發展基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國110年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景：

本校遵照憲法第一百五十八及一百六十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生活智能。以養成德、智、體、群、美五育均衡發展之健全國民為宗旨。以培養學童七大學習領域及十大基本能力。

二、施政重點：

- (一)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100年度起設置「連江縣地方教育發展基金」，以促進教育健全發展，提升教育經費運用績效。
- (二)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100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。

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、教務組、訓導組、總務處、輔導室、兼任會計員、兼任人事管理員等單位，現編制教師8人、行政人員1人、工友1人，總計11人。

(二)內部分層業務如下：

- 1.教導處：秉承校長之命，辦理全校教務事項。
- 2.教務組：擬定教務計畫及章則、掌理課程編排、教學實施、學藝活動、學生成績考查、教師進修研究、學籍管理、獎助學金、編造統計報表、專科教室管理、圖書管理、教學環境佈置、教科書業務、資訊教育、升學保送。
- 3.訓導組：擬定訓導計畫及章則，掌理生活教育、學生常規輔導、實施體育活動、童軍教育活動、衛生教育、環境教育、體育設備管理及安全維護。
- 4.輔導室：擬定輔導計畫及章則，掌理輔導活動實施、學生輔導、個案輔導、親職教育、實施測驗及統計、特殊教育。
- 5.總務處：校園環境及安全、宿舍管理、工友及役男管理、財產管理、會場佈置、車輛管理、物品管理、營養午餐。
- 6.出納組：辦理現金出納、保管、登記、編制薪津、補助費等表冊、辦理扣繳事宜、代辦員工儲蓄及其他事項。
- 7.書記：辦理文書及公文處理、會議紀錄、典守學校印信、檔案保管。
- 8.兼任會計員：辦理歲計、會計、統計等事項。
- 9.兼任人事管理員：聘、派、任用、差勤、考核、獎懲、出國進修、待遇、福利、退休資遣及撫卹、人事資料統計及報表。

四、基金歸類及屬性：

本基金為預算法第4條第1項第2款第5目所定，有特定收入來源，而供特殊用途之特別收入基金，以連江縣政府教育局為管理機關，並編製附屬單位預算。

貳、業務計畫

一、基金來源：係利息收入、公庫撥款收入，本年度預計收入1,892萬3千元。

二、基金用途：

- (一)國民業務計畫：本年度預算編列1,885萬6千元，預定招收4班(國小3班、幼兒園1班)，學生人數17人。
- (二)建築及設備計畫：本年度預算編列6萬4千元，預定採購圖書一批及飲水機一台。
- (三)本基金用途合計1,892萬元。



三、較上年度預算各業務計畫增減之原因：

- (一)國民教育計畫：本年度預算編列1,885萬6千元，較上年度預算編列1,878萬2千元，增加7萬4千元，約0.39%，主要係人事費等增加所致。
- (二)建築及設備計畫：本年度預算編列6萬4千元，較上年度預算編列10萬元減少3萬6千元，約減少36%，主要係配合教育部電力改善系統計畫暨前瞻基礎建設計畫第3期特別預算案：公立高級中等以下學校電力系統改善暨裝設計畫，冷氣經費改由教育處統一專案採購所致。其餘用途為採購圖書一批及飲水機更換。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計：

- (一)本年度基金來源預算編列1,892萬3千元，較上年度預算數1,888萬5千元，增加3萬8千元，約0.20%，主要係公庫撥款收入增加所致。
- (二)本年度基金用途預算編列1,892萬元，較上年度預算數1,888萬2千元，增加3萬8千元，約為0.20%，主要係人事費用及依實際員額薪俸編列所致。

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，賸餘3千元，與上年度賸餘數3千元相同，備供以後年度財源。

三、公庫撥款情形：

單位：新台幣千元

年度	項目	以前年度累積撥付基金數額	公庫撥補款	其他	合計
106		0	16,959	371	17,330
107		0	18,475	535	19,010
108		0	18,321	0	18,321
109		0	18,882	0	18,882
110		0	18,920	0	18,920

註：以前年度累積撥付基金數額係指相關法律訂（修）定前，公庫累積已撥付數額。

四、補辦預算事項：無。

肆、以前年度計畫實施成果概述：

- 一、前(108)年度計畫實施成果概述：基金來源預算數1,832萬4千元，實收數1,859萬3千元，約占預算數101.47%；基金用途預算數1,832萬1千元，實支累計數1,732萬4千元，約占預算數94.56%。
- 二、上年度已過期間(109年1月1日至109年6月30日止)計畫實施成果概述：基金來源預算數1,888萬5千元，實收數975萬3千元，約占預算數51.64%；基金用途預算數1,888萬2千元，實支累計數919萬2千元，約占預算數48.68%。

伍、其他：

- 一、本校奉核定4班，預計學生人數為17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「110年度總預算附屬單位預算編製作業手冊」及「110年度總預算共同性費用編列基準表」，本著量入為出之原則編列。

連江縣莒光鄉東莒國民小學  
地方教育發展基金  
**基金來源、用途及餘絀預計表**  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(-)
18,593	基金來源	18,923	18,885	38
2	財產收入	3	3	0
2	利息收入	3	3	0
18,102	政府撥入收入	18,920	18,882	38
18,102	公庫撥款收入	18,920	18,882	38
0	政府其他撥入收入	0	0	0
489	其他收入	0	0	0
489	雜項收入	0	0	0
17,324	基金用途	18,920	18,882	38
17,229	國民教育計畫	18,856	18,782	74
17,229	國民小學教育	18,856	18,782	74
95	建築及設備計畫	64	100	-36
0	營建及修建工程	0	0	0
95	其他設備	64	100	-36
1,269	本期賸餘 (短絀-)	3	3	0
711	期初基金餘額	1,983	714	1,269
0	解繳公庫	0	0	0
1,980	期末基金餘額	1,986	717	1,269

備註：

連江縣莒光鄉東莒國民小學  
連江縣地方教育發展基金  
基金來源用途及餘絀預計表說明  
中華民國 110 年度

壹、基金來源

- 一、利息收入：本年度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、雜項收入：前年度應付費用繳庫數。

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、建築及設備計畫：辦理其他設備所需經費。

連江縣莒光鄉東莒國民小學  
地方教育發展基金  
**現金流量預計表**  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀)	3	
調整非現金項目	-204	
流動資產淨減(淨增)	0	
流動負債淨增(淨減)	-204	
業務活動之淨現金流入(流出)	-201	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	204	
增加其他負債	204	
其他活動之淨現金流入(流出)	204	
現金及約當現金之淨增(淨減)	3	
期初現金及約當現金	7,801	
期末現金及約當現金	7,804	

註：

連江縣莒光鄉東莒國民小學  
地方教育發展基金  
基金來源明細表  
中華民國 110年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率(元)	金 額	
財產收入				3	
利息收入	年	1	3,000	3	專戶利息收入
政府撥入收入				18,920	
公庫撥款收入	年	1	18,920,000	18,920	1.政府補助經常支出 18,856千元 2.政府補助資本支出 64千元
總 計：				18,923	

連江縣莒光鄉東莒國民小學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
17,229	53 國民教育計畫	18,856	18,782	
14,729	1 用人費用	15,658	15,590	
9,549	11 正式員額薪資	10,003	10,064	
8,990	113 職員薪金	9,444	9,504	1. 職員待遇1人667,522元 2. 教員待遇8人8,097,778元 3. 教保員1名678,360元
559	114 工員工資	559	560	工友1人待遇559,026元
107	12 聘僱及兼職人員薪資	132	132	
107	124 兼職人員酬金	60	60	社團、各項訓練及代課鐘點費
0		72	72	人事、會計兼職費 3,000元*2人*12月
310	13 超時工作報酬	556	456	
250	131 加班費	420	320	1. 加班費167元*10人*5時*12月 =100,200元 2. 不休假加班費319,569元(8人)
60	132 值班費	136	136	1. 三節值班費 1,000元*5天=5,000元 2. 例假日值班費 500元*111天=55,500元 3. 平日值班費 300元*249天=74,700元
1,733	15 獎金	1,896	1,908	
800	151 考績獎金	923	918	考績獎金922,505元
933	152 年終獎金	973	990	年終工作獎金972,840元
1,745	16 退休及卹償金	1,865	1,818	
1,745	161 職員退休及離職金	665	618	1. 公務人員退撫基金提撥 43,284元 2. 教育人員退撫基金提撥 581,544元 3. 教保員退撫基金提撥39,888元
0		1,165	1,165	1. 公務人員月退休金210,504元 2. 教育人員月退休金954,108元
0	162 工員退休及離職金	35	35	工友勞退準備金提撥34,704元
1,285	18 福利費	1,206	1,212	

連江縣莒光鄉東莒國民小學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
864	181 分擔員工保險費	856	892	1. 健保補助費514,296元 職員35,136元 教員423,324元 教保員30,120元 工員25,716元 2. 公保補助費180,708元 職員15,456元 教員165,252元 3. 勞保補助費160,980元 工員42,324元 教員75,732元 教保員42,924元
4	183 傷病醫藥費	18	4	4 教職員健康檢查3,500元*4人 廚工健康檢查2,000元*2人
417	18Y 其他福利費	144	128	休假補助費 16,000元*9人=144,000元
0		188	188	1. 結婚補助費20,000元 2. 生育補助費20,000元 3. 喪葬補助費25,000元 4. 子女教育補助費123,000元
1,653	2 服務費用	2,104	2,133	
174	21 水電費	342	348	
132	212 工作場所電費	300	306	電費25,000元*12月
42	214 工作場所水費	42	42	水費3,500元*12月
57	22 郵電費	86	84	
7	221 郵費	10	10	郵資833元*12月
33	222 電話費	50	50	電話費4,167元*12月
17	224 數據通信費	26	24	有線電視月租費 550元*4台*12月=26,400元
84	23 旅運費	136	136	
74	231 國內旅費	86	86	參加會議、研習等差旅費及交通補助費
10	235 貨物運費	50	50	公務貨物運輸搬運等運費
49	24 印刷裝訂與廣告費	65	65	
45	241 印刷及裝訂費	60	60	校刊製作費60,000元(輔導室)
4	242 廣告費	5	5	文宣廣告費
231	25 修理保養及保固費	333	328	
62	252 一般房屋修護費	99	99	校舍修繕養護費2,556平方公尺 5,183+(2,556-100)*38=98,511元
151	255 機械及設備修護費	190	190	水利、機電、儀器設備等保養維護費
12	256 交通及運輸設備修護費	31	14	車輛養護費30,600元 (詳車輛明細表)
6	257 雜項設備修護費	13	25	1,048元*12人*1年=12,576元

連江縣莒光鄉東莒國民小學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
326	<b>保險費</b>	5	5	
3268	責任保險費	5	5	車輛保險費5,048元 (詳車輛明細表)
90327	<b>一般服務費</b>	1,005	1,005	
87927D	計時與計件人員酬金	0	0	
0		981	981	1. 幼稚園及國小部臨時人員2人 (增加教育局補助)薪津 1,475元*2人*260天=767,000元 2. 年終工作獎金82,000元 3. 勞保55,000元 4. 健保33,000元 5. 勞退準備金提撥44,000元
2427F	體育活動費	24	24	文康活動費2,000元*12人
9228	<b>專業服務費</b>	72	102	
36287	委託檢驗(定)試驗認證費	33	63	1. 年度消防檢查申報16,000元 2. 飲用水水質檢驗17,000元
5628A	電腦軟體服務費	39	39	網頁維護費39,000元
6029	<b>公共關係費</b>	60	60	
60291	公共關係費	60	60	公務聯繫費5,000元*12月
2603	<b>材料及用品費</b>	382	382	
5031	使用材料費	83	83	
35311	物料	55	55	總務處 消防用品10,000元 教務組 各類教具耗材10,000元 幼兒園角落教具耗材25,000元 訓導組 體育器材10,000元
15313	油脂	28	28	油料費28,000元 (詳車輛明細表)
21032	<b>用品消耗</b>	299	299	
142321	辦公(事務)用品	210	210	總務處 碳粉紙張電腦耗材及文具用品 等195,000元 幼兒園 電腦耗材等15,000元
0322	報章雜誌	10	10	訂閱期刊報章雜誌
53323	農業與園藝用品及環境美化費	40	40	1. 清潔用品等17,000元 2. 掃除用品等5,000元*2學期= 10,000元(訓導組) 3. 教室佈置材料5,000元(教務 組) 4. 廚房耗材及清潔用品8,000元 (幼兒園)
6328	醫療用品(非醫療院所使用)	6	6	保健藥品等6,000元(訓導組)



連江縣莒光鄉東莒國民小學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
932Y	其他用品消耗	33	33	校園安全、環境維護及教學相關消耗品33,000元(總務處)
116	<b>稅捐及規費(強制費)</b>	7	6	
1166	<b>規費</b>	7	6	
1661	行政規費與強制費	1	1	車輛檢驗費450元 (詳車輛明細表)
10663	汽車燃料使用費	6	5	車輛燃料使用費5,271元 (詳車輛明細表)
2747	<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>	365	331	
22472	<b>捐助、補助與獎助</b>	259	225	
224726	獎助學員生給與	243	215	1. 學生營養午餐費 70元*17人*200天=238,000元 2. 寒暑假低收入營養午餐費 70元*1人*70天=4,900元
0		16	10	1. 4-6年級學生城鄉交流活動費 2,000元*7人=14,000元(教育局委辦費) 2. 班級費 50元*8人*2學期=800元 3. 學生活動費 100元*8人*2學期=1,600元
3774	<b>補貼、獎勵、慰問、照護與救濟</b>	47	47	
25743	獎勵費用	35	35	1. 獎牌製作等費用5,000元 2. 各項競賽獎品費5,000元(輔導室) 3. 各項語文競賽段考等獎品費20,000元(教務組) 4. 各項競賽獎品費5,000元(訓導組)
12744	慰問、照護及濟助金	12	12	退休技(工)友三節慰問金2人 *2,000元*3節
1375	<b>競賽及交流活動費</b>	59	59	
13751	技能競賽	59	59	1. 各項比賽、活動耗材等 7,000元*2學期=14,000元(教務組) 2. 校際藝文競賽活動費5,000元(教育局委辦費) 3. 參加校際藝文競賽活動差旅費20,000元(教育局委辦費) 4. 各項活動場佈、耗材20,000元
3029	<b>其他</b>	340	340	

連江縣莒光鄉東莒國民小學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
30291	<b>其他支出</b>	340	340	
30291Y	其他	340	340	教導處 發展學校特色30,000元 輔導室 1. 學生慶生活動費12,000元 2. 班級親師座談會暨學校日活動費15,000元 3. 親職教育活動費10,000元 4. 心理測驗活動費3,000元 5. 母親節活動費9,000元 6. 學生榮譽制度活動6,000元 教務組 1. 班級讀書會12,000元 2. 英語、母語闖關及才藝表演等活動費24,000元 訓導組 1. 學生郊遊活動費(含幼兒園)30,000元 2. 畢業典禮活動費50,000元 3. 反毒教育宣導費26,000元 4. 城鄉交流活動費20,000元 5. 校慶活動費30,000元(幼兒園學生慶生活動費5,000元) 總務處 校務會議、家長會議等活動費58,000元
955M	<b>建築及設備計畫</b>	64	100	
955	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	64	100	
9551	購建固定資產	64	100	
95516	購置雜項設備	64	100	1. 圖書採購25,000元(教務處) 2. 圖書採購7,000元(幼兒園) 3. 飲水機32,000元(總務處)
17,324	總計	18,920	18,882	

連江縣莒光鄉東莒國民小學  
地方教育發展基金  
單位（或計畫）成本分析表  
中華民國 110 年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位成本 (元)或 平均利 (費)率	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫				18,856	
國民小學教育				18,856	
建築及設備計畫				64	
其他設備				64	
合 計				18,920	

連江縣莒光鄉東莒國民小學  
地方教育發展基金  
5 年來主要業務計畫分析表  
中華民國 110 年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成 本(元)或平 均利(費)率	預 ( 決 ) 算 數	說 明
本年度預算數				18,920	
國民教育計畫				18,856	
建築及設備計畫				64	
上年度預算數				18,882	
國民教育計畫				18,782	
建築及設備計畫				100	
前年度決算數				17,324	
國民教育計畫				17,229	
建築及設備計畫				95	
107年度決算數				19,518	
國民教育計畫				19,419	
建築及設備計畫				99	
106年度決算數				17,871	
國民教育計畫				17,656	
建築及設備計畫				215	

連江縣莒光鄉東莒國民小學  
地方教育發展基金  
員工人數彙計表  
中華民國 110 年度

單位:人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員	11	0	11	
職員	10	0	10	
工友	1	0	1	
兼任人員	2	0	2	
其他兼任人員	2	0	2	
總 計	13	0	13	

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

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

註2：幼兒園及國小部臨時人員2人。

連江縣莒光鄉  
地方教育  
用人費用  
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	10,003		556		973	923		1,865
國民教育計畫	10,003		556		973	923		1,865
正式人員	10,003		556		973	923		700
兼任人員								
其他人員								1,165

幼兒園及國小部臨時人員共2人，國民教育計畫981千元。

東莒國民小學  
發展基金  
彙計表  
110年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
		856	18		332		15,526	132	15,658
		856	18		332		15,526	132	15,658
		856	18		332		14,361	60	14,421
								72	72
							1,165		1,165

連江縣莒光鄉東莒國民小學  
地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫	
14,729	15,590	用人費用	15,658	15,658	0	
9,549	10,064	正式員額薪資	10,003	10,003	0	
8,990	9,504	職員薪金	9,444	9,444	0	
559	560	工員工資	559	559	0	
107	132	聘僱及兼職人員薪資	132	132	0	
107	132	兼職人員酬金	132	132	0	
310	456	超時工作報酬	556	556	0	
250	320	加班費	420	420	0	
60	136	值班費	136	136	0	
1,733	1,908	獎金	1,896	1,896	0	
800	918	考績獎金	923	923	0	
933	990	年終獎金	973	973	0	
1,745	1,818	退休及卹償金	1,865	1,865	0	
1,745	1,783	職員退休及離職金	1,830	1,830	0	
	35	工員退休及離職金	35	35	0	
1,285	1,212	福利費	1,206	1,206	0	
864	892	分擔員工保險費	856	856	0	
4	4	傷病醫藥費	18	18	0	
417	316	其他福利費	332	332	0	
1,653	2,133	服務費用	2,104	2,104	0	
174	348	水電費	342	342	0	
132	306	工作場所電費	300	300	0	
42	42	工作場所水費	42	42	0	
57	84	郵電費	86	86	0	
7	10	郵費	10	10	0	
33	50	電話費	50	50	0	
17	24	數據通信費	26	26	0	
84	136	旅運費	136	136	0	
74	86	國內旅費	86	86	0	
10	50	貨物運費	50	50	0	



連江縣莒光鄉東莒國民小學  
地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫	
49	65	印刷裝訂與廣告費	65	65	0	
45	60	印刷及裝訂費	60	60	0	
4	5	廣告費	5	5	0	
231	328	修理保養及保固費	333	333	0	
62	99	一般房屋修護費	99	99	0	
151	190	機械及設備修護費	190	190	0	
12	14	交通及運輸設備修護費	31	31	0	
6	25	雜項設備修護費	13	13	0	
3	5	保險費	5	5	0	
3	5	責任保險費	5	5	0	
903	1,005	一般服務費	1,005	1,005	0	
879	981	計時與計件人員酬金	981	981	0	
24	24	體育活動費	24	24	0	
92	102	專業服務費	72	72	0	
36	63	委託檢驗(定)試驗認證費	33	33	0	
56	39	電腦軟體服務費	39	39	0	
60	60	公共關係費	60	60	0	
60	60	公共關係費	60	60	0	
260	382	材料及用品費	382	382	0	
50	83	使用材料費	83	83	0	
35	55	物料	55	55	0	
15	28	油脂	28	28	0	
210	299	用品消耗	299	299	0	
142	210	辦公(事務)用品	210	210	0	
	10	報章雜誌	10	10	0	
53	40	農業與園藝用品及環境美化費	40	40	0	
6	6	醫療用品(非醫療院所使用)	6	6	0	

連江縣莒光鄉東莒國民小學  
地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫	
9	33	其他用品消耗	33	33	0	
95	100	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	64	0	64	
95	100	購建固定資產	64	0	64	
95	100	購置雜項設備	64	0	64	
11	6	稅捐及規費(強制費)	7	7	0	
11	6	規費	7	7	0	
1	1	行政規費與強制費	1	1	0	
10	5	汽車燃料使用費	6	6	0	
274	331	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	365	365	0	
224	225	捐助、補助與獎助	259	259	0	
224	225	獎助學員生給與	259	259	0	
37	47	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	47	47	0	
25	35	獎勵費用	35	35	0	
12	12	慰問、照護及濟助金	12	12	0	
13	59	競賽及交流活動費	59	59	0	
13	59	技能競賽	59	59	0	
302	340	其他	340	340	0	
302	340	其他支出	340	340	0	
302	340	其他	340	340	0	
17,324	18,882	合計	18,920	18,856	64	

連江縣莒光鄉東莒國民小學  
地方教育發展基金  
**車輛明細表**  
中華民國110年度

單位:新臺幣元

工作計畫別	車輛種類	車號	購置 年份	汽缸 總 排氣 量	合計	牌照稅 (全年)	燃料 使用費 (全年)	油料費(全年)			修護費	檢驗 執照及 保險費
								數量 (公升)	單 價	金額		
合計	4 輛				69,359	0	5,271			27,990	30,600	5,498
國民教育計畫	4 輛				69,359	0	5,271			27,990	30,600	5,498
	機車	AAP-2803	2013	124	6,386	0	315	122	30	3,660	1,700	711
	機車	060-JXV	2012	124	6,386	0	315	122	30	3,660	1,700	711
	機車	990-PHS	2014	124	6,416	0	315	123	30	3,690	1,700	711
	小客車	AUY-0951	2017	2359	50,171	0	4,326	566	30	16,980	25,500	3,365

連江縣莒光鄉東莒國民小學  
地方教育發展基金  
預計平衡表  
中華民國110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減
7,798	資 產 合 計	7,804	7,801	3
7,798	資 產	7,804	7,801	3
7,798	流動資產	7,804	7,801	3
7,798	現金	7,804	7,801	3
7,798	銀行存款	7,804	7,801	3
0	應收款項	0	0	0
0	應收帳款	0	0	0
5,818	負 債	5,818	5,818	0
5,792	流動負債	5,588	5,792	-204
5,792	應付款項	5,588	5,792	-204
5,792	應付代收款	5,588	5,792	-204
0	應付費用	0	0	0
26	其他負債	230	26	204
26	什項負債	230	26	204
26	存入保證金	230	26	204
1,980	基金餘額	1,986	1,983	3
1,980	基金餘額	1,986	1,983	3
1,980	基金餘額	1,986	1,983	3
1,980	累積餘額	1,983	1,980	3
0	本期賸餘	3	3	0
7,798	負債及基金餘額合計	7,804	7,801	3

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

## 連江縣莒光鄉東莒國民小學

## 地方教育發展基金

## 資本資產明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘 額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動				本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額	
			增 加		減 少				主要增減 原因說明
			金 額	類 型	金 額	類 型			
非理財目的之長期投資									
土地	10,220							10,220	
土地改良物	1,566	1,505					19	42	
房屋及建築	87,206	24,910					1,941	60,355	
機械及設備	4,690	3,748					516	426	
交通及運輸設備	1,644	1,275					188	181	
雜項設備	10,871	9,769	64	(1)		1. 圖書採購 25,000元 (教務處) 2. 圖書採購 7,000元 (幼兒園) 3. 飲水機 32,000元 (總務處)	914	252	
購建中固定資產									
電腦軟體									
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	116,197	41,207	64				3,578	71,476	

註：

中華民國110年度

## 連江縣總預算案

教育處主管

連江縣地方教育發展基金附屬單位預算

家教中心分預算

(非營業部分)

家庭教育中心 編

連江縣地方教育發展基金—家庭教育中心  
目 次  
中華民國110年度

頁 次

一、業務計畫及預算說明·····	第 01 頁至第 02 頁
二、預算主要表	
(一)基金來源、用途及餘絀預計表暨說明·····	第 03 頁至第 04 頁
(二)現金流量預計表及補充說明·····	第 05 頁至第 05 頁
三、預算明細表	
(一)基金來源明細表·····	第 06 頁至第 06 頁
(二)基金用途明細表·····	第 07 頁至第 09 頁
四、預算附表	
(一)單位(或計畫)成本分析表·····	第 10 頁至第 10 頁
五、預算參考表	
(一)5年來主要業務計畫分析表·····	第 11 頁至第 11 頁
(二)員工人數彙計表·····	第 12 頁至第 12 頁
(三)用人費用彙計表·····	第 13 頁至第 14 頁
(四)各項費用彙計表·····	第 15 頁至第 16 頁
(五)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表·····	無
(六)補辦預算明細表·····	無
六、附錄	
(一)預計平衡表·····	第 17 頁至第 17 頁
(二)資本資產明細表·····	第 18 頁至第 18 頁
(三)長期負債明細表·····	無

連江縣家庭教育中心  
連江縣地方教育發展基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國110年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

(一)本中心遵照憲法第一百五十八條及一百六十條及家庭教育法第七條第三項規定設立，家庭教育為具有增進家人關係與家庭功能之各種教育活動，能增進國民家庭生活知能，健全國民身心發展，以期望營造幸福家庭，以建立祥和社會。

二、施政重點：

(一)依據「教育基本法」第五條以及「教育經費編列與管理法」第十三條規定，本縣自100年度起依規定設置「連江縣地方教育發展基金」，以促進教育健全發展，提升教育經費運用績效。

(二)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100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。

三、組織概況：

(一)本中心置主任由連江縣政府教育處處長兼任、組員1人、兼任人事管理員、兼任會計員。

(二)內部分層業務如下：

1.主任：由連江縣政府教育處處長兼任，承縣長之命，綜理本中心業務，並指揮監督所屬員工。

2.組員：辦理各項家庭教育推廣活動、家庭教育研究發展事項、縣民之家庭教育諮詢及輔導事項、志願工作人員人力資源之開發、培訓、考核等事項、其他有關家庭教育推展事項。

3.兼任人事管理員：依法辦理人事管理事項。

4.兼任會計員：依法掌理歲計、會計及統計事項。

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，以連江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：係公庫撥款收入及政府其他撥入收入，本年度預計收入為563萬8千元。

二、基金用途：

(一)社會教育計畫：本年度預算編列554萬8千元，辦理家庭教育、家庭共學、志工招募增能活動、性別平等之家庭教育活動及家庭暴力防治教育。

(二)建築及設備計畫：本年度預算編列9萬元，推動高齡教育及補助辦理樂齡學習中心設備。

(三)本基金用途合計563萬8千元。



三、較上年度預算各業務計畫增減之原因：

(一)社會教育計畫：本年度預算編列554萬8千元，較上年度預算編列505萬9千元，增加48萬9千元，約8.81%，主要係依實際需求編列所致。

(二)建築及設備計畫：本年度預算編列9萬元，上年度預算亦編列9萬元，主要係依實際需求編列。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源預算編列563萬8千元，較上年度預算數514萬9千元，增加48萬9千元，主要係政府其他撥入收入增加所致。

(二)本年度基金用途預算編列563萬8千元，較上年度預算數514萬9千元，增加48萬9千元，主要係補助款補助，增編社會工作專業人員一名所致。

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，賸餘0元。

三、公庫撥補情形：

單位：新臺幣千元

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
106	0	1,294	1,498	2,792
107	0	1,463	1,792	3,255
108	0	1,815	3,000	4,815
109	0	1,813	3,336	5,149
110	0	1,900	3,738	5,638

註：以前年度累積撥付基金數額係指相關法律訂(修)定前，縣(市)庫累積已撥付數額。

四、補辦預算事項：無。

肆、以前年度計畫實施成果概述：

一、前(108)年度計畫實施成果概述：基金來源預算數481萬5千元，實收數390萬9千元，約占預算數81.18%；基金用途預算數481萬5千元，實支累計數364萬8千元，約占預算數75.76%。

二、上年度已過期間(109年1月1日至109年6月30日為止)計畫實施成果概述：基金來源預算數514萬9千元，實收數335萬6千元，約占預算數65.19%；基金用途預算數514萬9千元，實支累計數170萬1千元，約占預算數33.03%。

伍、其他：無。

連江縣家庭教育中心  
地方教育發展基金  
**基金來源、用途及餘絀預計表**  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(一)
3,909	基金來源	5,638	5,149	489
0	徵收及依法分配收入	0	0	0
0	違規罰款收入	0	0	0
0	財產收入	0	0	0
0	利息收入	0	0	0
3,902	政府撥入收入	5,638	5,149	489
1,552	公庫撥款收入	1,900	1,813	87
2,350	政府其他撥入收入	3,738	3,336	402
7	其他收入	0	0	0
7	雜項收入	0	0	0
3,648	基金用途	5,638	5,149	489
3,648	社會教育計畫	5,548	5,059	489
3,648	社會教育	5,548	5,059	489
0	建築及設備計畫	90	90	0
0	其他設備	90	90	0
261	本期賸餘 (短絀一)	0	0	0
928	期初基金餘額	1,189	1,189	0
0	解繳公庫	0	0	0
1,189	期末基金餘額	1,189	1,189	0

備註：

連江縣家庭教育中心  
連江縣地方教育發展基金  
基金來源用途及餘絀預計表說明  
中華民國 110 年度

壹、基金來源

- 一、公庫撥款收入：本年度公庫撥入數預計數。
- 二、政府其他撥入收入：本年度中央計畫型補助收入預計數。

貳、基金用途：

- 一、社會教育計畫：辦理家庭教育、家庭共學、志工招募增能活動、性別平等之家庭教育活動及家庭暴力防治教育。
- 二、建築及設備計畫：充實樂齡學習中心設備，藉以提高行政效能並增加服務品質。

連江縣家庭教育中心  
地方教育發展基金  
**現金流量預計表**  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算	數	說 明
業務活動之現金流量			
本期賸餘(短絀)		0	
調整非現金項目		0	
流動資產淨減(淨增)		0	
流動負債淨增(淨減)		0	
業務活動之淨現金流入(流出)		0	
其他活動之現金流量			
現金及約當現金之淨增(淨減)		0	
期初現金及約當現金		1,194	
期末現金及約當現金		1,194	

註：本期預算收支平衡。

連江縣家庭教育中心  
地方教育發展基金  
基金來源明細表  
中華民國 110年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率(元)	金 額	
政府撥入收入	年	1	1,900,000	5,638	1.政府補助經常支出 1,810千元(含縣配 合款572千元) 2.政府補助資本支出 90千元
公庫撥款收入				1,900	
政府其他撥入收入	年	1	3,738,000	3,738	中央補助經常支出 3,738千元
總 計：				5,638	

連江縣家庭教育中心  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
3,648	<b>社會教育計畫</b>	5,548	5,059	
889	<b>用人費用</b>	1,103	1,079	
672	<b>正式員額薪資</b>	715	712	
672	職員薪金	715	712	中心編制員工薪津(1人)共計 714,480元
93	<b>聘僱及兼職人員薪資</b>	120	120	
93	兼職人員酬金	120	120	1. 中心主任及人事人員兼職費 3,500元×12月×2人=84,000元 2. 會計兼職費 3,000元×12月=36,000元
0	<b>超時工作報酬</b>	13	12	
0	加班費	13	12	中心編制員工加班費 203元×5時×12月=12,180元
42	<b>獎金</b>	133	118	
0	考績獎金	60	58	中心編制員工考績獎金59,540元
42	年終獎金	73	60	中心編制員工年終獎金72,990元
26	<b>退休及卹償金</b>	51	50	
26	職員退休及離職金	51	50	中心編制員工退撫提撥金 4,250元×12月=51,000元
58	<b>福利費</b>	71	67	
58	分擔員工保險費	59	59	中心編制員工1人 1. 健保補助費 3,214元×12月=38,568元 2. 公保補助費 1,466元×12月=17,592元 3. 二代健保補充保費2,840元
0	其他福利費	12	8	中心編制員工休假旅遊補助費 (7天以內)11,200元
1,837	<b>服務費用</b>	3,024	2,252	
0	<b>水電費</b>	16	16	
0	工作場所電費	10	10	電費800元×12月=9,600元
0	工作場所水費	6	6	水費500元×12月=6,000元
0	<b>郵電費</b>	10	10	
0	郵費	6	6	郵資500元×12月=6,000元
0	電話費	4	4	電話費300元×12月=3,600元
294	<b>旅運費</b>	433	433	
29	國內旅費	18	18	辦理家庭教育諮詢委員會及家庭 教育相關業務、研習、會議差旅 費
265		400	400	辦理各項家庭教育活動所需交通 費、住宿費等 (教育部補助收支對列)
0		15	15	辦理家庭教育及樂齡相關會議差 旅費(縣配合款)
0	<b>保險費</b>	30	30	

連江縣家庭教育中心  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
026Y	其他保險費	30	30	辦理各項家庭教育活動所需保險費用(教育部補助收支對列)
1,24127	<b>一般服務費</b>	2,075	1,303	
1,07627D	計時與計件人員酬金	1,865	1,106	家庭教育中心約用人員3人： 1.薪資44,688元 2.勞保公付3,587元 3.勞退公提2,748元 4.健保公付2,036元 小計53,059元×12月×3人=1,910,124元 5.年終獎金暨其補充保費： 44,688×1.5×2=134,036元 44,688×1.5×5/12=27,930 合計2,072,090元 教育部補助=1,864,881元 縣配合款207,209元 (教育部補助收支對列)
163		208	195	家庭教育中心約用人員3人： 1.薪資44,688元 2.勞保公付3,587元 3.勞退公提2,748元 4.健保公付2,036元 小計53,059元×12月×3人=1,910,124元 5.年終獎金暨其補充保費： 44,688×1.5×2=134,036元 44,688×1.5×5/12=27,930 合計2,072,090元 教育部補助=1,864,881元 縣配合款207,209元 (縣配合款)
227F	體育活動費	2	2	家教中心編制員工文康活動費2,000元*1人
24228	<b>專業服務費</b>	400	400	
242285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	400	400	辦理各項家庭教育活動所需講師鐘點費(教育部補助收支對列)
6029	<b>公共關係費</b>	60	60	
60291	公共關係費	60	60	公務聯繫費 5,000元×12月=60,000元
03	<b>材料及用品費</b>	28	178	
032	用品消耗	28	178	
0321	辦公(事務)用品	28	28	1.辦公所需文具用品、紙張、影印機碳粉、電腦耗材等20,000元 2.購置辦公室用飲水機8,000元

連江縣家庭教育中心  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
0321	辦公(事務)用品	0	150	辦理各項家庭教育活動所需講義資料費、文具用品紙張等各項物品費用(推行家庭教育活動-教育部補助收支對列)
04	租金、償債、利息及相關手續費	30	80	
041	地租及水租	30	30	
0413	場地租金	30	30	辦理各項家庭教育活動所需場地租借費(教育部補助收支對列)
044	交通及運輸設備租金	0	50	
0442	車租	0	50	辦理各項家庭教育活動所需租車費用租車費用(教育部補助收支對列)
07	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	50	50	
074	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	50	50	
0743	獎勵費用	50	50	辦理各項家庭教育活動所需競賽獎金、獎品費用(教育部補助收支對列)
9229	其他	1,313	1,420	
92291	其他支出	1,313	1,420	
72191Y	其他	963	1,120	辦理各項家庭教育活動所需雜支等費用(教育部補助收支對列)
201		350	300	辦理家庭教育、家庭共學、志工招募增能活動、性別平等之家庭教育、家庭暴加防治教育及空間設備設施改善等所需費用(縣配合款)
05M	建築及設備計畫	90	90	
05	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	90	90	
051	購建固定資產	90	90	
0514	購置機械及設備	70	70	公務用印表機
0516	購置雜項設備	20	20	推動高齡教育及補助辦理樂齡學習活動用擴音機、喇叭等設備
3,648	總計	5,638	5,149	



連江縣家庭教育中心  
地方教育發展基金  
單位（或計畫）成本分析表  
中華民國 110 年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位成本 (元)或 平均利 (費)率	數量	預 算 數	說 明
社會教育計畫				5,548	
社會教育				5,548	
建築及設備計畫				90	
其他設備				90	
合 計				5,638	

連江縣家庭教育中心  
地方教育發展基金  
5 年來主要業務計畫分析表  
中華民國 110 年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成 本(元)或平 均利(費)率	預 ( 決 ) 算 數	說 明
本年度預算數				5,638	
社會教育計畫				5,548	
建築及設備計畫				90	
上年度預算數				5,149	
社會教育計畫				5,059	
建築及設備計畫				90	
前年度決算數				3,648	
社會教育計畫				3,648	
建築及設備計畫				0	
107年度決算數				2,983	
社會教育計畫				2,983	
建築及設備計畫				0	
106年度決算數				2,137	
社會教育計畫				2,137	
建築及設備計畫				0	

連江縣家庭教育中心  
地方教育發展基金  
員工人數彙計表  
中華民國 110 年度

單位:人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員	1	0	1	
職員	1	0	1	
兼任人員	3	0	3	
其他兼任人員	3	0	3	
總 計	4	0	4	

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

註2：家庭教育中心約用人員3人

連江縣家  
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	超時工 作報酬	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	715		13		73	60		51
社會教育計畫	715		13		73	60		51
正式人員	715		13		73	60		51
兼任人員								

家庭教育中心約用人員3名，社會教育計畫計時與計件人員預算數2,073千元。

庭教育中心  
發展基金  
彙計表  
110年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
		59			12		983	120	1,103
		59			12		983	120	1,103
		59			12		983		983
								120	120

連江縣家庭教育中心  
地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	社會教育計畫	建築及設備計畫	
889	1,079	用人費用	1,103	1,103	0	
672	712	正式員額薪資	715	715	0	
672	712	職員薪金	715	715	0	
93	120	聘僱及兼職人員薪資	120	120	0	
93	120	兼職人員酬金	120	120	0	
	12	超時工作報酬	13	13	0	
	12	加班費	13	13	0	
42	118	獎金	133	133	0	
	58	考績獎金	60	60	0	
42	60	年終獎金	73	73	0	
26	50	退休及卹償金	51	51	0	
26	50	職員退休及離職金	51	51	0	
58	67	福利費	71	71	0	
58	59	分擔員工保險費	59	59	0	
	8	其他福利費	12	12	0	
1,837	2,252	服務費用	3,024	3,024	0	
	16	水電費	16	16	0	
	10	工作場所電費	10	10	0	
	6	工作場所水費	6	6	0	
	10	郵電費	10	10	0	
	6	郵費	6	6	0	
	4	電話費	4	4	0	
294	433	旅運費	433	433	0	
294	433	國內旅費	433	433	0	
	30	保險費	30	30	0	
	30	其他保險費	30	30	0	
1,241	1,303	一般服務費	2,075	2,075	0	
1,239	1,301	計時與計件人員酬金	2,073	2,073	0	
2	2	體育活動費	2	2	0	

連江縣家庭教育中心  
地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	社會教育計畫	建築及設備計畫	
242	400	專業服務費	400	400	0	
242	400	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	400	400	0	
60	60	公共關係費	60	60	0	
60	60	公共關係費	60	60	0	
	178	材料及用品費	28	28	0	
	178	用品消耗	28	28	0	
	178	辦公(事務)用品	28	28	0	
	80	租金、償債、利息及相關手續費	30	30	0	
	30	地租及水租	30	30	0	
	30	場地租金	30	30	0	
	50	交通及運輸設備租金	0	0	0	
	50	車租	0	0	0	
	90	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	90	0	90	
	90	購建固定資產	90	0	90	
	70	購置機械及設備	70	0	70	
	20	購置雜項設備	20	0	20	
	50	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	50	50	0	
	50	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	50	50	0	
	50	獎勵費用	50	50	0	
922	1,420	其他	1,313	1,313	0	
922	1,420	其他支出	1,313	1,313	0	
922	1,420	其他	1,313	1,313	0	
3,648	5,149	合計	5,638	5,548	90	

連江縣家庭教育中心  
地方教育發展基金  
**預計平衡表**  
中華民國110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減
1,194	資 產 合 計	1,194	1,194	0
1,194	資 產	1,194	1,194	0
1,194	流動資產	1,194	1,194	0
1,194	現金	1,194	1,194	0
1,194	銀行存款	1,194	1,194	0
0	預付款項	0	0	0
0	預付費用	0	0	0
0	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	0	0	0
0	準備金	0	0	0
0	退休及離職準備 金	0	0	0
5	負 債	5	5	0
5	流動負債	5	5	0
5	應付款項	5	5	0
5	應付代收款	5	5	0
0	應付費用	0	0	0
0	其他負債	0	0	0
0	什項負債	0	0	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
1,189	基金餘額	1,189	1,189	0
1,189	基金餘額	1,189	1,189	0
1,189	基金餘額	1,189	1,189	0
1,189	累積餘額	1,189	1,189	0
0	本期賸餘	0	0	0
1,194	負債及基金餘額合計	1,194	1,194	0



## 連江縣家庭教育中心

## 地方教育發展基金

## 資本資產明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘 額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動					本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額
			增 加		減 少		主要增減 原因說明		
			金 額	類 型	金 額	類 型			
非理財目的之長期投資									
土地									
土地改良物									
房屋及建築									
機械及設備	70	13	70	(1)		公務用印表 機	17	110	
交通及運輸設備									
雜項設備	20		20	(1)		活動用擴音 機、喇叭等	5	35	
購建中固定資產									
電腦軟體									
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	90	13	90				22	145	

註：