

中華民國 112 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

總目錄

中華民國112年度

教育處-----	第 14-01-01~14-01-50 頁
介壽國民中小學-----	第 14-02-01~14-02-25 頁
中正國民中小學-----	第 14-03-01~14-03-22 頁
中山國民中學-----	第 14-04-01~14-04-21 頁
敬恆國民中小學-----	第 14-05-01~14-05-22 頁
東引國民中小學-----	第 14-06-01~14-06-23 頁
仁愛國民小學-----	第 14-07-01~14-07-22 頁
塘岐國民小學-----	第 14-08-01~14-08-23 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112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

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112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·····	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 32 頁
四、預算附表	
(一)單位(或計畫)成本分析表·····	第 33 頁至第 33 頁
五、預算參考表	
(一)5 年來主要業務計畫分析表·····	第 34 頁至第 34 頁
(二)員工人數彙計表·····	第 35 頁至第 35 頁
(三)用人費用彙計表·····	第 36 頁至第 37 頁
(四)各項費用彙計表·····	第 38 頁至第 45 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·····	第 46 頁至第 47 頁
六、附錄	
(一)預計平衡表·····	第 48 頁至第 48 頁
(二)資本資產明細表·····	第 49 頁至第 50 頁
(三)長期負債明細表·····	無

連江縣政府教育處
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國112年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

(一)本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、科員共計11人、聘用人員6人及約僱人員5人，總計22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介聘遷調、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、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、家庭教育中心推展業務、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、學校衛生保健業務、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等事項。

四、基金歸類及屬性：

本基金為預算法第4條第1項第2款第5目所定，特殊收入來源，供特殊用途之特別收入基金，以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4億7,136萬5千元。

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9,358萬9千元。
 - (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2,624萬元。
 - (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1,270萬6千元。
 - (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1,106萬7千元。
 - (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6,290萬8千元。
 - (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各項研習會。
6. 一般行政管理計畫：本年度預算編列6,150萬8千元，包括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2億334萬7千元，係汰換、充實設備，改善各校老舊校舍及教學環境、改善各校資訊設備、教育網絡基礎環境設備、改善國中小無障礙環境等。
8. 本基金用途合計4億7,136萬5千元。

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9,358萬9千元，較上年度預算編列9,885萬2千元，減少526萬3千元，減幅約5.32%，主要係因反毒活動、充實生活科技領域教學設備、網路競賽活動經費減列所致。
2. 學前教育計畫：本年度預算編列2,624萬元，與上年度預算編列數相同，主要係依實際需求編列預算。
3. 特殊教育計畫：本年度預算編列1,270萬6千元，上年度預算編列1,404萬9千元，減少134萬3千元，減幅約9.56%，主要係因部份計畫型補助款尚未獲中央核定先行減列預算所致。
4. 社會教育計畫：本年度預算編列1,106萬7千元，較上年度預算編列1,091萬3千元，增加15萬4千元，增幅約1.41%，主要係因道路交通安全計畫預算編列數增加所致。
5. 體育及衛生教育計畫：本年度預算編列6,290萬8千元，較上年度預算編列4,470萬3千元，增加1,820萬5千元，增幅約40.72%，主要係增編樂活體育館、棒壘球場委外經營經費、角力代表隊對摔紀錄片拍攝、中央廚房維運-食材聯合採購營養師及廚工人事費及生食運輸費等經費所致。
6. 一般行政管理計畫：本年度預算編列6,150萬8千元，較上年度預算編列5,539萬4千元，增加611萬4千元，增幅約11.04%，主要係增編國中小連線光纖月租費、學校工友、技工勞退準備金及年金改革節省挹注退撫基金教育編列經費增加所致。
7. 建築及設備計畫：本年度預算編列2億334萬7千元，較上年度預算編列2億4,699萬7千元，減幅4,365萬元，約17.67%，主要係依當年度實際需求編列預算。

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4億7,136萬5千元，較上年度預算數編列4億9,714萬8千元，減少2,578萬3千元，減幅約5.19%，主要係因政府其他撥入收入減少所致。
- (二) 本年度基金用途預算編列4億7,136萬5千元，較上年度預算數編列4億9,714萬8千元，減少2,578萬3千元，減幅約5.19%，主要係因依實際需求編列預算。

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
108(決算數)	0	268,250	201,169	469,419
109(決算數)	0	221,688	256,056	477,744
110(決算數)	0	212,324	157,623	369,947
111(預算數)	0	310,424	186,724	497,148
112(預算數)	0	311,878	159,487	471,365

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1,279萬2千元，依預算法第88條之規定，於112年度補辦111年度預算1,148萬1千元及110年度預算131萬1千元。

肆、以前年度計畫實施成果概述：

- 一、前(110)年度計畫實施成果概述：基金來源預算數4億4,673萬6千元，實收數3億7,547萬2千元，約占預算數84.05%；基金用途預算數4億5,840萬5千元，實支累計數4億187萬1千元，約占預算數87.67%。
- 二、上年度已過期間(111年1月1日至111年6月30日為止)計畫實施成果概述：基金來源預算數4億9,714萬8千元，實收數2億5,961萬5千元，約占預算數52.22%；基金用途預算數4億9,714萬8千元，實支累計數1億1,196萬9千元，約占預算數22.52%。

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112年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(一)
375,472	基金來源	471,365	497,148	-25,783
101	徵收及依法分配收入	0	0	0
101	違規罰款收入	0	0	0
0	勞務收入	0	0	0
0	服務收入	0	0	0
75	財產收入	0	0	0
69	租金收入	0	0	0
6	利息收入	0	0	0
369,947	政府撥入收入	471,365	497,148	-25,783
212,324	公庫撥款收入	311,878	310,424	1,454
157,623	政府其他撥入收入	159,487	186,724	-27,237
5,349	其他收入	0	0	0
5,349	雜項收入	0	0	0
401,871	基金用途	471,365	497,148	-25,783
77,970	國民教育計畫	93,589	98,852	-5,263
77,970	國民中學教育	93,589	98,852	-5,263
11,711	學前教育計畫	26,240	26,240	0
11,711	學前教育	26,240	26,240	0
13,781	特殊教育計畫	12,706	14,049	-1,343
13,781	特殊教育	12,706	14,049	-1,343
8,227	社會教育計畫	11,067	10,913	154
8,227	社會教育	11,067	10,913	154
16,798	體育及衛生教育計畫	62,908	44,703	18,205
16,798	體育及衛生教育	62,908	44,703	18,205
46,294	一般行政管理計畫	61,508	55,394	6,114
46,294	行政管理及推展	61,508	55,394	6,114
227,089	建築及設備計畫	203,347	246,997	-43,650
0	土地購置	5,000	5,000	0
62,993	營建及修建工程	154,156	161,700	-7,544
301	交通及運輸設備	0	0	0
7,452	其他設備	13,000	16,985	-3,985
156,342	中央政府補助建築及設備經費	31,191	63,312	-32,121
-26,399	本期賸餘(短絀一)	0	0	0
652,251	期初基金餘額	625,852	625,852	0
0	解繳公庫	0	0	0
625,852	期末基金餘額	625,852	625,852	0

備註：

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說明
中華民國 112 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之園務行政管理，促進園務正常發展。
- 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升教育品質。

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，辦理國中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112年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算	數	說 明
業務活動之現金流量			
本期賸餘(短絀)		0	
調整非現金項目		-14,712	
流動資產淨減(淨增)		-31,887	
流動負債淨增(淨減)		17,175	
業務活動之淨現金流入(流出)		-14,712	
其他活動之現金流量			
減少其他資產		8,413	
減少其他負債		8,413	
增加短期債務及其他負債		245	
增加其他負債		245	
其他活動之淨現金流入(流出)		8,658	
現金及約當現金之淨增(淨減)		-6,054	
期初現金及約當現金		601,120	
期末現金及約當現金		595,066	

註：

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 112年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率	金 額	
政府撥入收入 公庫撥款收入	年	1	311,878,000	471,365 311,878	1.政府補助經常支出 138,079千元 (含縣配合款21,523千元) 2.政府補助資本支出 173,799千元 (含縣配合款3,743千元)
政府其他撥入收入	年	1	159,487,000	159,487	
總 計：				471,365	1.中央補助經常支出 131,939千元 2.中央補助資本支出 27,548千元

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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
77,970	53 國民教育計畫	93,589	98,852	
5,100	1 用人費用	1,890	6,990	
5,100	11 正式員額薪資	1,890	6,990	
1,500	113 職員薪金	0	1,500	
3,600		1,890	1,890	提高國小教師員額編制所需經費 (教育部補助1,890,000元)
0		0	3,600	
2,786	2 服務費用	9,444	9,052	
1,087	23 旅運費	727	727	
686	231 國內旅費	0	0	
401		40	40	資訊教育研習、會議等差旅費
0		90	90	教學輔導團差旅費 6,000元x15人次=90,000元
0		597	597	1. 參加會議、講習及受訓等差旅費 5,000元x56人次=280,000元 2. 新課綱研習差旅費 6,000元x30人次=180,000元 3. 校長主任儲訓差旅費 6,000元x12人次=72,000元 4. 校務視導及評鑑差旅費 4,000元x10人次=40,000元 5. 閱讀活動差旅費 5,000元x2人=10,000元 6. 地理知識競賽差旅費15,000元
0	24 印刷裝訂與廣告費	100	100	
0	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
1	25 修理保養及保固費	50	50	
1	257 雜項設備修護費	50	50	雜項設備養護費
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
994	27 一般服務費	5,807	5,807	
946	277 代理(辦)費	1,700	1,700	1. 辦理都市計畫變更技術委託、 土地徵收必要性評估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
48	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
703	28 專業服務費	2,750	2,358	
180	283 法律事務費	100	100	學校土地訴訟委託法律服務費 、民事訴訟費

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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
80285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	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
2600		0	0	
0		30	28	閩南語、客語及原住民語(遠距)教學鐘點費 378元×80小時=30,240元
0		50	50	聘請委員、專家學者等出席費 2,500元×20人次=50,000元
0287	委託檢驗(定)試驗認證費	2,000	2,000	各校校舍整建請照費
12028A	電腦軟體服務費	180	120	校務行政系統、openid系統行政處理費及平台授權費
63		330	0	數位學習精進方案 (教育部補助330,000元)
3953	材料及用品費	735	735	
38031	使用材料費	629	629	
121311	物料	0	0	
196		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		400	400	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
63313	油脂	169	169	油料費168,840元
1632	用品消耗	106	106	
16321	辦公(事務)用品	96	96	辦公文具紙張、耗材物品等 8,000元×12月=96,000元
0322	報章雜誌	10	10	訂閱書報雜誌等
04	租金、償債、利息及相關手續費	20	20	
044	交通及運輸設備租金	20	20	
0442	車租	20	20	各項研習及活動租車費用
29,5667	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	39,512	34,874	
1971	會費	0	0	
19713	職業團體會費	0	0	
28,74072	捐助、補助與獎助	38,577	33,869	
5,992721	補(協)助政府機關(構)	0	70	

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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
20,145	721 補(協)助政府機關 (構)	12,600	9,800	推動國小合理教師員額計畫 900,000元×14人=12,600,000元 (教育部補助9,800,000元； 縣配合款2,800,000元)
0		0	700	
0		700	630	本土語言指導員 (教育部補助630,000元； 縣配合款70,000元)
0		1,500	1,500	各國中小、幼兒園因應課稅減授 課時數、代課費差額、代理(合理 員額)教師、行政人員及教保服務 人員等所需經費
0		162	162	國小兼任及代課教師(編制內)鐘 點費調增差額經費 (教育部補助161,622元)
0		12,600	9,800	推動國中合理教師員額計畫 900,000元×14人=12,600,000元 (教育部補助9,800,000元； 縣配合款2,800,000元)
0		0	2,800	
0		0	2,800	
0		1,840	1,852	各國中小教師課稅配套經費(含調 整師授課節及導師費) (教育部補助1,839,488元)
0		0	700	
0		6,171	51	1. 輔導教師人力運用計畫 1,020,000元×6人=6,120,000元 (教育部補助4,320,000元； 縣配合款1,800,000元) 2. 輔導教師減授課鐘點費 (教育部補助51,000元)
0	726 獎助學員生給與	1,554	0	1. 補助學生免費搭乘公車 80,000元×12月=960,000元 2. 南北竿學生交通船補助費 55元×900人×12月=594,000元
1,949		0	1,554	
0		0	630	
0		630	0	馬祖地區獎助學金 1. 獎學金2,500元×2學期×90人 =450,000元 2. 獎助金3,000元×2學期×30人 =180,000元
0		100	0	英語檢定優秀學生獎勵金(英語檢 定獎勵實施要點)
0		0	100	
653	72Y 其他捐助、補助與獎助	0	400	
0		400	0	國中小學生讀書禮券 500元×800人=400,000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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
072Y	其他捐助、補助與獎助	320	0	兒童節活動經費
0		0	320	
80774	補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	935	985	
807743	獎勵費用	70	70	1. 科展優勝獎金54,000元 2. 網路競賽優勝獎金16,000元
0		135	135	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		50	100	教案徵選優勝作品
0		500	500	業務聯繫、餽贈、慰勞等費用
0		180	180	資深暨優良教師等獎金
075	競賽及交流活動費	0	20	
0751	技能競賽	0	20	
40,1239	其他	41,988	47,181	
40,12391	其他支出	41,988	47,181	
8,41291Y	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
31,711		50	500	新住民及各族群子女教育計畫 (教育部補助50,000元)
0		0	92	
0		2,310	2,267	藝術與美感深耕計畫 (教育部補助2,100,000元； 縣配合款210,000元)
0		30	20	國中教育會考、大學學測指考、 四技二專統測考生點心費 10,000元x3次=30,000元
0		20	18	適性入學宣導活動 (教育部補助18,000元； 縣配合款2,000元)
0		631	290	國中學生涯發展教育計畫 (教育部補助531,000元； 縣配合款100,000元)
0		60	40	1. 資訊師資培訓及研討費用 40,000元 2. 網路競賽活動費20,000元
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		0	520	
0		292	581	反毒活動經費 (教育部補助277,000元； 縣配合款15,000元)
0		250	250	校務視導評鑑及教育評鑑暨訪視 等活動經費

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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
091Y	其他	0	15	
0		144	110	推動鼓勵家長參與教育計畫 (教育部補助125,000元； 縣配合款19,000元)
0		1,735	367	數位學習精進方案 (教育部補助1,735,000元)
0		0	64	
0		0	60	
0		640	576	外籍英語教師行政業務費 (教育部補助576,000元； 縣配合款64,000元)
0		156	140	中輟生預防追蹤與復學輔導工作 (教育部補助86,000元、 縣配合款70,000元)
0		100	100	國中小馬祖閩東語校際歌唱比賽
0		0	227	
0		400	315	夏日樂學計畫 (教育部補助360,000元； 縣配合款40,000元)
0		220	220	口說英語展能樂學計畫 (教育部補助220,000元)
0		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		0	300	
0		2,237	1,500	弱勢學生兒童課後照顧(含夜光天 使點燈計畫) (教育部補助2,117,000元； 縣配合款120,000元)
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		1,833	1,178	本土教育計畫 (教育部補助1,633,000元； 縣配合款200,000元)
0		0	50	
0		10	10	提升書法教學成效中程計畫 (縣配合款)
0		0	200	
0		910	100	1. 離島地區國中小學生書籍費 (教育部補助898,000元) 2. 公立國中小學校用書 (縣配合款12,000元)
0		0	5	

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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
091Y	其他	1,800	1,620	走出馬祖-推動與臺灣教學交流計畫(離島建設基金補助1,350,000元；教育部補助270,000元；縣配合款180,000元)
0		0	2,385	
0		0	101	
0		0	15	
0		755	557	學生事務與輔導工作計畫(含性平教育中心學校、性平教育研習、活動、宣導等) (教育部補助455,000元；縣配合款300,000元)
0		634	850	環境教育計畫 (教育部補助574,000元；縣配合款60,000元)
0		0	2	
0		0	32	
0		1,000	875	校園防災教育計畫 (教育部補助900,000元；縣配合款100,000元)
0		434	234	國中小閱讀推動計畫 (教育部補助234,000元；縣配合款200,000元)
0		1,020	1,050	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
0		0	180	
0		0	350	
0		9,398	7,398	精進教師教學專業與課程品質計畫 (含偏鄉教育相關計畫經費) (教育部補助7,398,000元；縣配合款2,000,000元)
0		0	110	
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、出席費、鐘點費、物料等相關費用)
0		351	350	活化教學與多元學習計畫 (教育部補助332,500元；縣配合款18,000元)
0		0	700	

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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
091Y	其他	770	700	推動國際學伴計畫 (教育部補助700,000元； 縣配合款70,000元)
0		1,140	1,000	教育優先區及管考計畫 (教育部補助1,000,000元； 縣配合款140,000元)
0		0	50	
0		0	60	
0		1,855	1,781	學生學習扶助計畫(行政推動、學 校開班、課中增置代理教師等) (教育部補助1,726,000元； 縣配合款129,000元)
0		318	401	國中教育會考 (教育部補助262,000元； 縣配合款56,000元)
0		0	150	
0		0	265	
0		178	90	校外會經費 (教育部補助86,000元； 縣配合款92,000元)
0		0	35	
0		639	551	1. 國中小及幼兒園學生團體保險 (教育部補助544,000元； 縣配合款55,000元) 2. 國中小及幼兒園公共意外責任 險(教育部補助40,000元)
0		0	120	
0		0	1,020	
0		0	60	
0		794	294	充實生活科技領域教學設備 (教育部補助294,000元； 縣配合款500,000元)
0		0	10	
0		600	0	部份領域課程雙語教學計畫 (教育部補助540,000元； 縣配合款60,000元)
0		0	127	
0		520	520	國民中學學生雜費
0		0	70	
0		0	150	
0		530	830	1. 校長遴選；校長、主任儲訓； 教師、教保員甄選500,000元 2. 校長及教育行政會議 10,000元×3次=30,000元
0		0	5,000	
0		4,561	1,775	1. 辦理各項會議、教育訓練、 研習及活動計畫等經費 2. 配合中央補助款之地方自籌款
0		0	1,700	

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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
091Y	其他	0	300	
0		100	100	改善偏鄉國民中小學師生宿舍計畫(縣配合款)
0		0	500	
0		0	35	
11,711	學前教育計畫	26,240	26,240	
54	服務費用	110	110	
32	旅運費	70	70	
223	國內旅費	70	70	幼教各項會議、觀摩及增能活動等差旅費
2231				
128	專業服務費	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	材料及用品費	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
7,876	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	21,020	21,020	
72	捐助、補助與獎助	21,020	21,020	
721	補(協)助政府機關(構)	510	510	幼兒園課稅配套措施(教育部補助510,000元)
0		20,510	20,510	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20,510,000元)
3,832	其他	5,100	5,100	
9	其他支出	5,100	5,100	
91	其他	5,100	4,000	推動學前教育業務、促進幼教發展及增置人力經費(教育部補助4,000,000元；縣配合款1,100,000元)
2,917				
915	特殊教育計畫	0	1,100	
13,781	服務費用	12,706	14,049	
55	郵電費	10,051	11,394	
12,215	郵費	54	54	郵資500元x12月=6,000元
22	電話費	6	6	資源中心電話費4,000x12月=48,000元
26		48	48	
3221	旅運費	1,681	1,681	
23222	國內旅費	1,681	1,681	1.特教研習受訓等旅費981,000元 2.學前專業團隊差旅費700,000元(教育部補助1,681,000元)
1,948				
23	印刷裝訂與廣告費	50	50	
1,948	印刷及裝訂費	50	50	特殊教育計畫印刷費
24				
241				

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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
1725	修理保養及保固費	50	50	
0255	機械及設備修護費	50	50	特教中心機械及設備修護費 (教育部補助50,000元)
17257	雜項設備修護費	0	0	
026	保險費	50	50	
0268	責任保險費	40	40	身障交通車保險費 (教育部補助40,000元)
026Y	其他保險費	10	10	辦理營隊活動學生保險費 (教育部補助10,000元)
7,98527	一般服務費	5,662	7,005	
7,98527D	計時與計件人員酬金	0	0	
0		5,662	7,005	專任教師助理員5名、 特教資源中心人員1名 1. 薪津46,088元 2. 公提勞保費3,783元 3. 公提健保費2,362元 4. 勞退準備金2,892元 5. 加班費960元(192元×5小時) 小計56,085元×12月×6人 =4,038,120元 6. 年終獎金 69,132元×6人=414,792元 7. 休假補助費 16,000元×4人=64,000元 合計4,516,912元 兼任教師助理員2名： 1. 薪津29,568元 (168×8小時×22天) 2. 公提勞保費2,318元 3. 公提健保費1,412元 4. 勞退準備金1,728元 小計35,026元×9月×2人 =630,468元 5. 年終獎金88,704元 合計719,172元 特教資源中心專任專業人員、學 前教育階段專業團隊專業人員及 助理人員薪資、年終工作獎金、 勞健保、勞退等人事費用 425,916元 (教育部補助5,662,000元)
2,21328	專業服務費	2,504	2,504	
1,900285	講課鐘點、稿費、出席審 查及查詢費	1,542	1,542	1. 特教研習、評鑑、鑑定等活動 經費842,000元 2. 學前專業團隊經費700,000元 (教育部補助1,542,000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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
303285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	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
928A	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
3493	材料及用品費	626	626	
31931	使用材料費	441	441	
23311	物料	100	100	特教輔具購置(縣配合款)
296		300	300	購置特教中心物品 (教育部補助300,000元)
0313	油脂	41	41	身障交通車油料費 (教育部補助41,000元)
2932	用品消耗	185	185	
29321	辦公(事務)用品	185	185	辦公文具及耗材等(縣配合款)
06	稅捐及規費(強制費)	6	6	
066	規費	6	6	
0661	行政規費與強制費	1	1	身障交通車檢驗費 (教育部補助1,000元)
0663	汽車燃料使用費	5	5	身障交通車燃料費 (教育部補助5,000元)
8427	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,123	1,123	
84272	捐助、補助與獎助	1,123	1,123	
15721	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 (教育部補助22,800元)
0722	捐助國內團體	100	100	補助民間辦理特殊教育 (縣配合款)
15726	獎助學員生給與	184	184	特教獎助學金、交通費補助 (縣配合款)
812		816	816	特教獎助學金、交通費補助 (教育部補助816,000)
3769	其他	900	900	
37691	其他支出	900	900	
37691Y	其他	900	900	1.特教診療研習活動經費 2.特教中心及特教班業務費
8,22756	社會教育計畫	11,067	10,913	
6832	服務費用	843	760	
1523	旅運費	75	75	
15231	國內旅費	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
0		40	40	辦理社區大學及社教相關業務差旅費
65027	一般服務費	744	661	

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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
165 485	27D 計時與計件人員酬金	0 744	176 485	補習班業務推動專案增置人力1人 1. 薪津46,088元 2. 公提勞保費3,788元 3. 公提健保費2,362元 4. 勞退準備金2,892元 5. 加班費960元(192元×5小時) 小計56,090元×12月=673,080元 6. 年終獎金69,132元 7. 健保補充保費1,788元 合計744,000元 (教育部補助487,962元； 縣配合款256,038元)
18 28	專業服務費	24	24	
18 285	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
14 3	材料及用品費	20	20	
14 32	用品消耗	20	20	
14 321	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
32 4	租金、償債、利息及相關手續費	32	32	
32 44	交通及運輸設備租金	32	32	
32 442	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
6,595 7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,850	7,850	
6,193 72	捐助、補助與獎助	6,820	6,820	
6,193 722	捐助國內團體	5,000	5,000	補助公私立大學辦學費用
0		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
0 726	獎助學員生給與	320	320	獎勵青年子弟碩博士論文獎勵金
232 74	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	250	250	
232 743	獎勵費用	150	150	校際藝文競賽學生獎金(含世界兒童畫展及全國美術比賽)
0		100	100	全國藝文競賽學生及指導教師獎金
170 75	競賽及交流活動費	780	780	
170 751	技能競賽	650	650	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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
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
9039	其他	2,322	2,251	
90391	其他支出	2,322	2,251	
83991Y	其他	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)
64		30	15	短期補習班公共安全及輔導經費(教育部補助15,000元；縣配合款15,000元)
0		450	450	推動童軍業務(委辦學校)
0		100	29	道路交通安全計畫(偏鄉教育相關計畫經費)(中央補助100,000元)
0		242	220	終身教育及學習網絡教育(成人基本教育活動及童軍教育)(教育部補助220,000元；縣配合款22,000元)
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		0	15	
0		1,000	1,000	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		100	100	推動樂齡學習等終身教育業務(縣配合款)
0		0	22	
16,79857	體育及衛生教育計畫	62,908	44,703	
3,2352	服務費用	17,541	11,631	
021	水電費	1,260	1,260	
0212	工作場所電費	960	960	各體育場館電費 80,000元×12月=960,000元
0214	工作場所水費	300	300	各體育場館水費 25,000元×12月=300,000元
022	郵電費	20	20	
0224	數據通信費	20	20	體育場館電視月租費 550元×3處×12月=19,800元
11123	旅運費	145	145	
73231	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
39		45	45	學生健康檢查交通費、住宿費等旅費。
025	修理保養及保固費	500	500	

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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
0254	其他建築修護費	300	300	各體育場館及游泳池修繕養護費
0255	機械及設備修護費	200	200	體育場館、游泳池等設施維修保養
3226	保險費	194	194	
0268	責任保險費	134	134	各體育場館意外險及火險
3226Y	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
3,08327	一般服務費	15,392	9,482	
0277	代理(辦)費	3,500	3,000	1. 馬祖馬拉松比賽活動 3,000,000元 2. 馬拉松城市交流費用500,000元
364		433	400	學生健康檢查及保健計畫 (一般性補助款指定施政項目 140,000元；縣款293,000元)
0		1,500	1,500	兩馬體育文化交流及兒童夏令營 活動
0		0	2,200	
0		1,200	0	角力代表隊對摔紀錄片拍攝費用
227279	外包費	300	300	運動場草皮維護委外費
0		5,000	0	樂活體育館、棒壘球場委外經營 費
027D	計時與計件人員酬金	2,715	2,082	體育館臨時工3人： 1. 薪津29,286元 2. 公提健保費1,485元 3. 公提勞保費2,503元 4. 勞退準備金1,818元 小 計35,092元×12月×3人=1,263,312 元 5. 年終工作獎金131,787元 6. 健保補充保費1,901元 合計1,397,000元 游泳池救生員2人： 1. 薪津41,600元 (1,600元×26天) 2. 公提健保費2,100元 3. 公提勞保費3,400元 4. 勞退準備金2,600元 小 計49,700×12月×2人=1,192,800元 5. 年終工作獎金124,800元 合計1,317,600元
2,493		0	0	

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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
027D	計時與計件人員酬金	744	0	戶外及海洋教育中心1人 1. 薪津46,088元 2. 公提勞保費3,788元 3. 公提健保費2,362元 4. 勞退準備金2,892元 5. 加班費960元(192元×5小時) 小計56,090元×12月=673,080元 6. 年終獎金69,132元 7. 健保補充保費1,788元 合計744,000元 (教育部補助669,600元； 縣配合款74,400元)
828	專業服務費	30	30	
8285	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
1893	材料及用品費	711	700	
3931	使用材料費	300	300	
39311	物料	300	300	購置體育場館各項運動器材及角力訓練物品
15032	用品消耗	411	400	
0321	辦公(事務)用品	211	250	體育場館辦公文具用品
150326	食品	200	150	培訓推動角力等各項活動雜支賽前集訓營養費
04	租金、償債、利息及相關手續費	372	130	
041	地租及水租	372	130	
0411	一般土地租金	372	130	珠螺游泳池及體育館便道租用土地租金
7,2207	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	23,635	23,406	
2,18972	捐助、補助與獎助	13,415	10,956	
373721	補(協)助政府機關(構)	2,000	2,000	東引馬拉松比賽活動
0		0	1,590	
0		0	367	
0		2,488	0	偏鄉學校中央廚房維運： 1. 食材聯合採購營養師及廚工人事費1,681,000元 2. 精進偏鄉學校午餐菜單807,000元 (教育設施專款專用項目)

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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
0721	補(協)助政府機關 (構)	3,591	3,299	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 (偏鄉教育相關計畫經費) (教育部補助3,231,600元； 縣配合款359,000元)
0		260	200	補助北竿鄉、莒光鄉、東引鄉元旦升旗暨路跑活動經費
0		1,576	0	戶外及海洋教育計畫(含人力經費) (含偏鄉教育相關計畫經費) (教育部補助1,419,400元； 縣配合款156,600元)
1,816722	捐助國內團體	3,500	3,500	補助各團體舉辦運動競賽活動經費
2,84274	補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	6,520	2,750	
2,543743	獎勵費用	100	100	業務聯繫、餽贈、慰勞等費用
300		3,920	850	國產可追溯生鮮食材(3章1Q)獎勵金
0		2,500	1,800	優秀運動員獎勵金2,500,000元 (依獎勵辦法執行)
2,18975	競賽及交流活動費	3,700	9,700	
2,189751	技能競賽	1,000	7,000	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
6,1559	其他	20,649	8,836	
6,15591	其他支出	20,649	8,836	
42691Y	其他	60	60	學生配鏡服務及視力保健活動相關經費
2,083		0	1,500	
3,646		519	640	健康促進學校計畫 (教育部補助319,000元； 縣配合款200,000元)
0		415	300	辦理運動競賽與學校體育活動： 游泳教學及普及化運動 (教育部補助380,000元； 縣配合款35,000元)
0		0	200	
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

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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
091Y	其他	300	300	暑期游泳教學活動
0		300	300	健康、營養午餐及衛生教育等相關活動經費
0		3,781	3,081	全民運動推展、運動i臺灣計畫 (教育部補助3,081,000元； 縣配合款700,000元)
0		0	650	
0		0	759	
0		100	0	購置疫苗經費
0		759	0	偏鄉學校中央廚房維運：食材聯合採購生食運輸費 (教育設施專款專用項目)
0		450	396	1. 元旦路跑活動、國旗、文宣廣告費等350,000元 2. 元旦路跑活動100,000元
0		2,515	300	學校運動團隊發展計畫 (教育部補助2,450,000元； 縣配合款65,000元)
0		11,100	0	基層運動選手訓練站計畫 (教育部補助9,250,000元； 縣配合款1,850,000元)
46,294	一般行政管理計畫	61,508	55,394	
25,379	用人費用	35,827	30,546	
7,945	正式員額薪資	12,617	11,081	
7,945	職員薪金	12,617	11,081	教育處編制員工薪津(11人) 共計12,616,220元
5,644	聘僱及兼職人員薪資	7,738	6,228	
896	聘用人員薪金	0	0	
2,067		4,957	2,958	輔諮中心專任專業人員薪津(6人) (教育部補助3,712,056元； 縣配合款1,244,880元)
0		0	588	
2,681	約僱職員薪金	2,781	2,682	五等約僱人員薪津 46,088元×12月×4人=2,212,224元 47,386元×12月×1人=568,632元
838	超時工作報酬	1,145	1,094	
838	加班費	787	747	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 50,000元×3人=150,000元 3. 約僱人員不休假加班費 192元×8時×20天×5人=153,600元 4. 約用人員不休假加班費 192元×8時×20天×5人=153,600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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
0	131 加班費	358	347	1. 教育處編制員工加班費 250元×60時×11人=165,000元 2. 全時支援教師加班費 220元×60時×4人=52,800元 3. 五等約僱人員加班費 192元×60時×4人=46,080元 197元×60時×1人=11,820元 4. 輔諮中心人員加班費 229元×60時×6人=82,440元
1,933	15 獎金	2,690	2,647	
460	151 考績獎金	724	762	教育處編制員工(11人)考績獎金 723,115元
1,098	152 年終獎金	1,153	1,099	教育處編制員工(11人)年終獎金 1,152,060元
375		465	450	輔諮中心專任專業人員年終獎金 (教育部補助465,000元)
0		348	336	五等約僱人員年終獎金 46,088元×1.5月×4人=276,528元 47,386元×1.5月×1人=71,079元
1,623	16 退休及卹償金	2,463	1,811	
167	161 職員退休及離職金	209	174	輔諮中心專任專業人員 勞退準備金： 2,900元×12月×6人=208,800元 (教育部補助208,800元)
1,200		983	891	教育處編制員工(11人)退撫提撥 金 982,368元
0		286	281	公務人員退休金286,000元
0		174	165	五等約僱人員勞退準備金 2,892元×12月×5人=173,520元
255	162 工員退休及離職金	511	0	學校工友、技工勞退準備金 42,554元×12月=510,648元
0	163 卹償金	300	300	公教人員撫卹金
7,395	18 福利費	9,174	7,685	
341	181 分擔員工保險費	452	376	輔諮中心專任專業人員： 1. 公提健保費 2,700元×12月×6人=194,400元 2. 公提勞保費 3,400元×12月×6人=244,800元 3. 健保補充保費 2,000元×6人=12,000元 (教育部補助451,200元)
1,050		1,005	946	教育處編制員工(11人) 1. 公提公保費332,712元 2. 公提健保費631,920元 3. 健保補充保費39,566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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
0181	分擔員工保險費	395	364	五等約僱人員5人： 1.公提勞保費 4,000元×12月×5人=240,000元 2.公提健保費 2,500元×12月×5人=150,000元 3.健保補充保費5,000元
18183	傷病醫藥費	39	61	健康檢查費 16,000元×1人=16,000元 4,500元×5人=22,500元
5,58618Y	其他福利費	6,561	5,232	1.退休公務人員優存利息差額 1,127,000元 2.年金改革節省挹注退撫基金 教育經費5,434,000元 (1)挹注教職員退休撫卹金優 惠存款利息4,932,566元 (2)月退休金(含月補償金) 500,524元
401		522	80	1.編制員工休假旅遊補助費 16,000元×11人=176,000元 休假補助費： 600元×16天×11人=105,600元 2.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×10天×4人=24,000元 3.輔諮中心人員休假補助費 16,000元×3人=48,000元 8,000元×3人=24,000元 4.約僱人員休假補助費 16,000元×5人=80,000元
00		0200	88200	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
00		00	28256	
20,6222	服務費用	19,321	17,792	
1,05021	水電費	140	140	
1,014212	工作場所電費	140	140	網路中心機房電費 11,700元×12月=140,400元
35214	工作場所水費	0	0	
77722	郵電費	1,062	1,079	
3221	郵費	12	12	郵資1,000元×12月=12,000元
175222	電話費	252	252	電話費21,000元×12月=252,000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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
79224	數據通信費	798	210	1. 各國中小連線光纖月租費 6,600元×10條×12月=792,000元 (一般性補助款指定施政項目) 2. 網路中心通話費 500元×12月=6,000元(縣配合款)
520	旅運費	0	605	
1123	國內旅費	1,650	1,938	學生輔諮中心差旅費 (教育部補助800,000元； 縣配合款110,000元)
0231		910	800	
0		0	110	
0		450	450	參加會議、講習及受訓等差旅費
0		240	528	縣市網路中心維運差旅費 (教育部補助240,000元)
11235	貨物運費	50	50	物品等運費
77125	修理保養及保固費	456	456	
253254	其他建築修護費	0	0	
382255	機械及設備修護費	0	0	
0		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
135256	交通及運輸設備修護費	156	156	車輛養護費156,400元
13726	保險費	12	12	
137268	責任保險費	12	12	車輛保險費12,218元
17,63527	一般服務費	15,145	13,311	
7,58527D	計時與計件人員酬金	0	166	

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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
10,010	27D 計時與計件人員酬金	5,952	600	五級約用人員8人： 新住民計畫： 補助款500,000元、縣配合款244,000元 學習扶助計畫： 補助款600,000元、縣配合款144,000元 網路中心人力： 補助款657,000元、縣配合款87,000元 精進計畫4人： 補助款2,400,000元、縣配合款576,000元 數位學習1人：補助款744,000元 1. 薪津46,088元 2. 公提勞保費3,788元 3. 公提健保費2,362元 4. 勞退準備金2,892元 5. 加班費192元×6小時=960元 小計：56,090元×12月=673,080元 6. 年終獎金69,132元 7. 健保補充保費1,788元 合計：744,000×8人=5,952,000元 (教育部補助款4,901,000元； 縣配合款1,051,000元)
0		0	634	
0		0	122	
0		0	88	
0		0	630	
0		0	2,400	
0		0	92	
0		0	552	

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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
0	27D	2,732	706	四級約用人員3人： 原住民計畫：補助款610,087元、 縣配合款72,913元 數位精進計畫2人： 補助款1,360,000元、縣配合款 6,000元 輔諮中心專案助理： 補助款614,700元、縣配合款 68,300元 1. 薪津42,200元 2. 公提勞保費3,626元 3. 公提健保費2,152元 4. 勞退準備金2,634元 5. 加班費175元×5小時=875元 小計：51,487元×12月=617,844元 6. 年終獎金63,300元 7. 健保補充保費1,856元 合計： 683,000元×4人=2,732,000元 (教育部補助2,584,787元； 縣配合款147,213元)
0		0	595	
0		4,555	3,690	五級約用人員6人： 教育基金獎勵金2人、學前計畫、 友善校園、資訊、老舊校舍 1. 薪津46,088元 2. 公提勞保費3,788元 3. 公提健保費2,362元 4. 勞退準備金2,892元 5. 加班費192元×5小時=960元 小計56,090元×12月×6人 =4,038,480元 6. 年終獎金 69,132元×6人=414,792元 7. 休假補助費 16,000元×6人=96,000元 8. 健保補充保費5,728元 (縣配合款4,555,000元)
0		0	301	
0		0	360	
0		0	495	
0		0	66	

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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
027D	計時與計件人員酬金	1,862	1,772	進用身心障礙臨時人員4名： 1. 薪津29,286元 2. 公提勞保費2,503元 3. 公提健保費1,485元 4. 勞退準備金1,818元 小計35,092元×12月=421,104元 5. 年終工作獎金43,929元 6. 健保補充保費367元 合計465,400元×4人=1,861,600元
4127F	體育活動費	44	42	1. 教育局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. 輔諮中心專任專輔人員文康活 動費2,000元×6人=12,000元
24028	專業服務費	856	856	
0285	講課鐘點、稿費、出席審 查及查詢費	200	200	輔諮中心講座鐘點費 (教育部補助200,000元)
0		200	200	網路中心維運講座鐘點費 (教育部補助200,000元)
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
24028A	電腦軟體服務費	116	116	縣市網路中心維運電腦軟體 服務費(縣配合款)
0		200	200	教網中心及各校軟體授權費
0		100	100	教育網頁編修保固
1423	材料及用品費	140	140	
031	使用材料費	140	140	
0311	物料	40	40	輔諮中心媒材費及資料收集費 (教育部補助40,000元)
0		100	100	網路中心維運教材費 (教育部補助100,000元)
14232	用品消耗	0	0	
142321	辦公(事務)用品	0	0	
1244	租金、償債、利息及相關手 續費	0	0	
12441	地租及水租	0	0	
124411	一般土地租金	0	0	
276	稅捐及規費(強制費)	32	32	
2766	規費	32	32	
4661	行政規費與強制費	3	3	車輛檢驗費2,700元
0		8	10	辦理不動產(調閱、鑑界、複丈 等)地政規費
0		1	1	行政規費與強制費
23663	汽車燃料使用費	20	18	車輛燃料使用費19,788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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
07	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	48	698	
071	會費	30	30	
0713	職業團體會費	30	30	輔諮中心專任專業輔導人員公會會費6,000元×5人=30,000元
072	捐助、補助與獎助	0	650	
0721	補(協)助政府機關(構)	0	650	
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×6面=18,000元
09	其他	6,140	6,186	
091	其他支出	6,140	6,186	
091Y	其他	0	35	
0		230	230	輔諮中心運作經費(教育部補助230,000元)
0		1,036	773	網路中心維運計畫(教育部補助1,036,000元)
0		0	88	
0		0	300	
0		968	876	原住民教育資源中心運作經費(教育部補助870,000元；縣配合款98,000元)
0		0	177	
0		0	278	
0		1,542	1,242	職業試探與體驗示範中心計畫(偏鄉教育相關計畫經費)(教育部補助1,242,000元；縣配合款300,000元)
0		600	600	辦理各項教育活動所需經費
0		1,764	1,587	英語教學資源中心運作計畫(教育部補助1,587,000元；縣配合款177,000元)
227,0895M	建築及設備計畫	203,347	246,997	
227,0895	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	203,347	246,997	
227,08951	購建固定資產	203,347	246,997	
0511	購置土地	5,000	5,000	教育處及學校購置土地經費
62,993513	擴充改良房屋建築及設備	6,000	6,000	運動場館工程(縣配合款)
0		0	1,000	

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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明	
0	513 擴充改良房屋建築及設備	10,000	10,000	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30萬元)	
0		0	1,750		
0		0	150		
0		38,056	27,500	1.改善各校校舍、教學環境、零星修繕 2.中央補助款之地方自籌配合款	
0		100	100	改善偏遠地區國中小宿舍計畫(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3,000元)	
0		0	200		
0		100,000	91,000	改善國民中小學校園環境(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		0	24,000		
129,725		0	0	11,400	
0		650	350	350	學校老舊廁所整修工程 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10,500元 (教育部補助500,000元；縣配合款150,000元)
0		17,250	15,500	15,500	離島地區國民教育建設計畫 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 (教育部補助14,725,000元；縣配合款2,525,000元)
0		2,200	2,000	2,000	改善國中小無障礙環境設備 (教育部補助2,000,000元；縣配合款200,000元)
0		3,500	3,500	3,500	改善國民中小學校園環境、設施(非山非市設施計畫) (教育部補助3,500,000元)
0	514 購置機械及設備	0	22,400		
6,673		1,500	1,500	補助公私立大學辦學所需設備費用	
0		500	500	購置推動行動學習及資訊融入教學相關設備	
0		4,600	5,640	資訊設備與網路維運(一般性補助款指定施政項目)	

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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
0	514 購置機械及設備	3,500	3,000	1. 購置設備設施 2. 配合中央補助款之地方自籌款
0		0	2,500	
0		300	300	網路中心資訊設備更新
1,499		0	0	
0		249	249	特教資源中心及特殊教育班設備 (教育部補助249,000元)
301	515 購置交通及運輸設備	0	0	
1,357		0	0	
779	516 購置雜項設備	300	300	購置體育相關器材
0		0	10	
0		0	50	
0		0	100	
0		0	15	
0		0	100	
0		300	300	職業試探與體驗示範中心計畫 教學設備(縣配合款)
0		0	30	
0		0	500	
0		2,000	2,000	1. 購置設備設施 2. 配合中央補助款之地方自籌款
0		0	80	
0		0	20	
0		0	10	
0		0	30	
23,761		109	153	偏遠地區學校藝文教學設備 (教育部補助100,000元； 縣配合款9,000元)
0		62	52	技藝教育充實改善教學設備 (教育部補助52,000元； 縣配合款10,000元)
0		0	200	
0		3,451	3,451	改善校園環境、設施及充實教學 設備(非山非市設施設備計畫) (教育部補助3,451,000元)
0		85	100	充實學校健康中心設備 (教育部補助85,000元)
0		200	150	特教資源中心及特殊教育班設備 (教育部補助150,000元； 縣配合款50,000元)
0		1,151	1,500	學前教育業務及促進幼教發展經 費 (教育部補助651,000元； 縣配合款500,000元)
0		900	1,540	改善偏鄉國民中小學師生宿舍設 備 (教育部補助900,000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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
0	516	102	102	國民中學生涯發展教育計畫設備經費-國中教育會考 (教育部補助102,000元)
0		360	130	精進教師教學專業與課程品質計畫 (教育部補助324,000元； 縣配合款36,000元)
0		85	75	校園防災教育計畫設備 (教育部補助75,000元； 縣配合款10,000元)
0		0	140	
0		63	200	教育優先區計畫設備 (教育部補助40,000元； 縣配合款23,000元)
0		74	120	強化校園安全防護計畫設備 (教育部補助74,000元)
0		300	0	戶外及海洋教育計畫設備經費 (含偏鄉教育相關計畫經費) (教育部補助270,000元； 縣配合款30,000元)
0		400	0	國中小廚房整建、修繕設施設備 (教育部補助300,000元； 縣配合款100,000元)
401,871	總 計	471,365	497,148	

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 112 年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位成本 (元)或 平均利 (費)率	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫				93,589	
國民中學教育				93,589	
學前教育計畫				26,240	
學前教育				26,240	
特殊教育計畫				12,706	
特殊教育				12,706	
社會教育計畫				11,067	
社會教育				11,067	
體育及衛生教育計畫				62,908	
體育及衛生教育				62,908	
一般行政管理計畫				61,508	
行政管理及推展				61,508	
建築及設備計畫				203,347	
土地購置				5,000	
營建及修建工程				154,156	
其他設備				13,000	
中央政府補助建築及設備經費				31,191	
合 計				471,365	

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 112 年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成 本(元)或平 均利(費)率	預 (決) 算 數	說 明
本年度預算數				471,365	
國民教育計畫				93,589	
學前教育計畫				26,240	
特殊教育計畫				12,706	
社會教育計畫				11,067	
體育及衛生教育計畫				62,908	
一般行政管理計畫				61,508	
建築及設備計畫				203,347	
上年度預算數				497,148	
國民教育計畫				98,852	
學前教育計畫				26,240	
特殊教育計畫				14,049	
社會教育計畫				10,913	
體育及衛生教育計畫				44,703	
一般行政管理計畫				55,394	
建築及設備計畫				246,997	
前年度決算數				401,871	
國民教育計畫				77,970	
學前教育計畫				11,711	
特殊教育計畫				13,781	
社會教育計畫				8,227	
體育及衛生教育計畫				16,798	
一般行政管理計畫				46,294	
建築及設備計畫				227,089	
109年度決算數				357,991	
國民教育計畫				86,436	
學前教育計畫				12,277	
特殊教育計畫				7,128	
社會教育計畫				7,643	
體育及衛生教育計畫				39,164	
一般行政管理計畫				34,430	
建築及設備計畫				170,913	
108年度決算數				211,576	
國民教育計畫				51,210	
學前教育計畫				4,834	
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				30,863	
建築及設備計畫				83,126	

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 112 年度

單位:人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員	21	1	22	依據110年9月14日 臺教國署學字 第1100108800號 函，增列聘用人 員1名
職員	11	0	11	
聘用人員	5	1	6	
約僱人員	5	0	5	
總 計	21	1	22	

註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及「行政院與所屬中央及地方各機關約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，概不列入本表。

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

註2：1.地方教育發展基金運作獎勵金2人、學前教育、友善校園、資訊教育、老舊校舍4人。

2.縣市網路中心維運人力1人、數位學習精進計畫人力3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.學習扶助整體行政推動計畫人力1人、戶外教學及海洋教育中心人力1人。

5.原住民教育資源中心人力1人、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.專任教師助理員5人、兼任教師助理員2人、特教資源中心行政人員1人。

7.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。

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	14,507	7,738	1,145		1,966	724		2,163
國民教育計畫	1,890							
正式人員	1,890							
一般行政管理計畫	12,617	7,738	1,145		1,966	724		2,163
正式人員	12,617		787		1,153	724		1,780
聘僱人員		7,738			813			383
其他人員			358					

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3,764千元、兼任教師助理員719千元、特教資源中心行政人員753千元。3.社會教育計畫：補習班業務推動人力744千元。4.體育及衛生教育計畫：體育館臨時工1,397千元、游泳池救生員1,318千元、戶外及海洋教育中心人力744千元。5.一般行政管理計畫：(1)地方教育發展基金運作獎勵金2人1,518千元(2)學前教育、友善校園、資訊教育及老舊校舍人力3,037千元(3)縣市網路中心維運1人及數位學習精進計畫3人2,854千元(4)精進國中小教師教學品質計畫4人2,976千元(5)原住民、新住民子女教育行政人力1,427千元(6)學習扶助計畫專責人員1人744千元(7)身心障礙臨時人員4人1,862千元。6.樂活多功能體育館人員744千元(工管費)。

府教育處
發展基金
彙計表
112年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
300		1,852	39		7,283		37,717		37,717
							1,890		1,890
							1,890		1,890
300		1,852	39		7,283		35,827		35,827
300		1,005	39		200		18,605		18,605
		847			522		10,303		10,303
					6,561		6,919		6,919

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
30,479	37,536	用人費用	37,717	1,890	0	0	0
13,045	18,071	正式員額薪資	14,507	1,890	0	0	0
13,045	18,071	職員薪金	14,507	1,890	0	0	0
5,644	6,228	聘僱及兼職人員薪資	7,738	0	0	0	0
2,963	3,546	聘用人員薪金	4,957	0	0	0	0
2,681	2,682	約僱職員薪金	2,781	0	0	0	0
838	1,094	超時工作報酬	1,145	0	0	0	0
838	1,094	加班費	1,145	0	0	0	0
1,933	2,647	獎金	2,690	0	0	0	0
460	762	考績獎金	724	0	0	0	0
1,473	1,885	年終獎金	1,966	0	0	0	0
1,623	1,811	退休及卹償金	2,463	0	0	0	0
1,367	1,511	職員退休及離職金	1,652	0	0	0	0
255		工員退休及離職金	511	0	0	0	0
	300	卹償金	300	0	0	0	0
7,395	7,685	福利費	9,174	0	0	0	0
1,390	1,686	分擔員工保險費	1,852	0	0	0	0
18	61	傷病醫藥費	39	0	0	0	0
5,987	5,938	其他福利費	7,283	0	0	0	0
39,542	50,739	服務費用	57,310	9,444	110	10,051	843
1,050	1,400	水電費	1,400	0	0	0	0
1,014	1,100	工作場所電費	1,100	0	0	0	0
35	300	工作場所水費	300	0	0	0	0
803	1,153	郵電費	1,136	0	0	54	0
6	18	郵費	18	0	0	6	0
198	300	電話費	300	0	0	48	0
599	835	數據通信費	818	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
3,175	4,636	旅運費	4,348	727	70	1,681	75
3,164	4,586	國內旅費	4,298	727	70	1,681	75
11	50	貨物運費	50	0	0	0	0
26	150	印刷裝訂與廣告費	150	100	0	50	0
26	150	印刷及裝訂費	150	100	0	50	0
789	1,056	修理保養及保固費	1,056	50	0	50	0
253	300	其他建築修護費	300	0	0	0	0
382	550	機械及設備修護費	550	0	0	50	0
135	156	交通及運輸設備修護費	156	0	0	0	0
18	50	雜項設備修護費	50	50	0	0	0
170	266	保險費	266	10	0	50	0
137	186	責任保險費	186	0	0	40	0
33	80	其他保險費	80	10	0	10	0
30,347	36,266	一般服務費	42,750	5,807	0	5,662	744
1,309	8,800	代理(辦)費	8,333	1,700	0	0	0
227	300	外包費	5,300	0	0	0	0
28,770	27,124	計時與計件人員酬金	29,073	4,107	0	5,662	744
41	42	體育活動費	44	0	0	0	0
3,183	5,812	專業服務費	6,204	2,750	40	2,504	24
180	100	法律事務費	100	100	0	0	0
2,570	3,124	講課鐘點、稿費、出席審 查及查詢費	3,126	140	40	2,492	24
	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
433	548	電腦軟體服務費	938	510	0	12	0
1,089	2,231	材料及用品費	2,242	735	10	626	20
738	1,510	使用材料費	1,510	629	0	441	0
675	1,300	物料	1,300	460	0	400	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
63	210	油脂	210	169	0	41	0
352	721	用品消耗	732	106	10	185	20
202	561	辦公(事務)用品	522	96	10	185	20
	10	報章雜誌	10	10	0	0	0
150	150	食品	200	0	0	0	0
156	182	租金、償債、利息及相關手續費	424	20	0	0	32
124	130	地租及水租	372	0	0	0	0
124	130	一般土地租金	372	0	0	0	0
32	52	交通及運輸設備租金	52	20	0	0	32
32	52	車租	52	20	0	0	32
227,089	246,997	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	203,347	0	0	0	0
227,089	246,997	購建固定資產	203,347	0	0	0	0
	5,000	購置土地	5,000	0	0	0	0
192,718	216,850	擴充改良房屋建築及設備	177,756	0	0	0	0
8,172	13,689	購置機械及設備	10,649	0	0	0	0
1,658		購置交通及運輸設備	0	0	0	0	0
24,541	11,458	購置雜項設備	9,942	0	0	0	0
27	38	稅捐及規費(強制費)	38	0	0	6	0
27	38	規費	38	0	0	6	0
4	15	行政規費與強制費	13	0	0	1	0
23	23	汽車燃料使用費	25	0	0	5	0
52,099	88,971	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動	93,188	39,512	21,020	1,123	7,850
19	30	會費	30	0	0	0	0
19	30	職業團體會費	30	0	0	0	0
45,840	74,438	捐助、補助與獎助	80,955	38,577	21,020	1,123	6,820
34,401	60,014	補(協)助政府機關(構)	66,531	35,573	21,020	23	0
8,009	10,100	捐助國內團體	10,100	0	0	100	6,500

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
2,777	3,604	獎助學員生給與	3,604	2,284	0	1,000	320
653	720	其他捐助、補助與獎助	720	720	0	0	0
3,882	4,003	補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	7,723	935	0	0	250
3,882	4,003	獎勵費用	7,723	935	0	0	250
2,358	10,500	競賽及交流活動費	4,480	0	0	0	780
2,358	10,500	技能競賽	4,480	0	0	0	780
51,389	70,454	其他	77,099	41,988	5,100	900	2,322
51,389	70,454	其他支出	77,099	41,988	5,100	900	2,322
51,389	70,454	其他	77,099	41,988	5,100	900	2,322
401,871	497,148	合 計	471,365	93,589	26,240	12,706	11,067

府教育處
發展基金
用 彙 計 表
112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	35,827	0						
0	12,617	0						
0	12,617	0						
0	7,738	0						
0	4,957	0						
0	2,781	0						
0	1,145	0						
0	1,145	0						
0	2,690	0						
0	724	0						
0	1,966	0						
0	2,463	0						
0	1,652	0						
0	511	0						
0	300	0						
0	9,174	0						
0	1,852	0						
0	39	0						
0	7,283	0						
17,541	19,321	0						
1,260	140	0						
960	140	0						
300	0	0						
20	1,062	0						
0	12	0						
0	252	0						
20	798	0						

府教育處
發展基金
用 彙 計 表
112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	1,650	0						
145	1,600	0						
0	50	0						
0	0	0						
0	0	0						
500	456	0						
300	0	0						
200	300	0						
0	156	0						
0	0	0						
194	12	0						
134	12	0						
60	0	0						
15,392	15,145	0						
6,633	0	0						
5,300	0	0						
3,459	15,101	0						
0	44	0						
30	856	0						
0	0	0						
30	400	0						
0	0	0						
0	40	0						
0	416	0						
711	140	0						
300	140	0						
300	140	0						

府教育處
發展基金
用 彙 計 表
112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	0	0						
411	0	0						
211	0	0						
0	0	0						
200	0	0						
372	0	0						
372	0	0						
372	0	0						
0	0	0						
0	0	0						
0	0	203,347						
0	0	203,347						
0	0	5,000						
0	0	177,756						
0	0	10,649						
0	0	0						
0	0	9,942						
0	32	0						
0	32	0						
0	12	0						
0	20	0						
23,635	48	0						
0	30	0						
0	30	0						
13,415	0	0						
9,915	0	0						
3,500	0	0						

府教育處
發展基金
用 彙 計 表
112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	0	0						
0	0	0						
6,520	18	0						
6,520	18	0						
3,700	0	0						
3,700	0	0						
20,649	6,140	0						
20,649	6,140	0						
20,649	6,140	0						
62,908	61,508	203,347						

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112年度

單位：新臺幣元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
一、固定資產之建設、改良、擴充 建築及設備計畫	12,792,000 12,792,000		
513擴充改良房屋建築及設備	586,000	111	教育部體育署補助「111年度基層運動選手訓練站改善訓練環境及器材設備計畫」訓練場館屋頂修繕經費計586,000元，依據教育部體育署111年2月14日臺教體署競(一)字第1110004098號函辦理。
514購置機械及設備	810,000	110	教育部國教署補助「110年度充實身心障礙學生線上學習設備計畫」經費計80萬9,333元，依據教育部國民及學前教育署110年12月6日臺教國署原字第1100164487S號函辦理。
514購置機械及設備	101,000	110	教育部國教署補助「公立高級中等以下學校電力系統改善工程執行績效獎勵計畫」機械及設備經費計10萬1,000元，依據教育部國民及學前教育署110年11月29日臺教國署國字第1100147534號函辦理。
514購置機械及設備	80,000	111	教育部體育署補助「111年度基層運動選手訓練站改善訓練環境及器材設備計畫」器材經費計80,000元，依據教育部體育署111年2月14日臺教體署競(一)字第1110004098號函辦理。
514購置機械及設備	10,639,000	111	教育部補助「111年度推動中小學數位學習精進方案」機械及設備經費計10,639,000元，依據教育部111年3月1日臺教資(三)字第1112700465U號函辦理。
516購置雜項設備	400,000	110	教育部國教署補助「公立高級中等以下學校電力系統改善工程執行績效獎勵計畫」雜項設備經費計40萬元，依據教育部國民及學前教育署110年11月29日臺教國署國字第1100147534號函辦理。

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112年度

單位：新臺幣元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
516購置雜項設備	32,000	111	教育部補助「111年度直轄市與縣市政府辦理身心障礙教育經費」資本門經費共計31,200元，依據教育部111年3月23日臺授國字第1110035213號函辦理。
521購置電腦軟體	144,000	111	教育部補助「111年度推動中小學數位學習精進方案」電腦軟體經費計144,000元，依據教育部111年3月1日臺教資(三)字第1112700465U號函辦理。

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112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減
707,987	資 產 合 計	834,795	817,375	17,420
707,987	資 產	834,795	817,375	17,420
707,987	流動資產	834,795	808,962	25,833
586,103	現金	595,066	601,120	-6,054
586,103	銀行存款	595,066	601,120	-6,054
10,439	應收款項	0	0	0
10,439	其他應收款	0	0	0
111,444	預付款項	239,729	207,842	31,887
111,444	預付費用	239,729	207,842	31,887
0	其他資產	0	8,413	-8,413
0	什項資產	0	8,413	-8,413
0	存出保證金	0	0	0
0	暫付及待結轉帳 項	0	8,413	-8,413
82,135	負 債	208,943	191,523	17,420
78,383	流動負債	205,020	187,845	17,175
78,383	應付款項	205,020	187,845	17,175
13,528	應付代收款	48,371	21,320	27,051
64,854	應付費用	156,649	166,525	-9,876
3,752	其他負債	3,923	3,678	245
3,752	什項負債	3,923	3,678	245
3,752	存入保證金	3,923	3,678	245
625,852	基金餘額	625,852	625,852	0
625,852	基金餘額	625,852	625,852	0
625,852	基金餘額	625,852	625,852	0
652,251	累積餘額	625,852	625,852	0
-26,399	本期賸餘	0	0	0
707,987	負債及基金餘額合計	834,795	817,375	17,420

信託代理與保證資產
保管有價證券

12,168 信託代理與保證負債
12,168 應付保管有價證券

12,168
12,168

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112年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動				本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額	
			增 加		減 少				主要增減 原因說明
			金 額	類 型	金 額	類 型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地	23,377		5,000	(1)		教育處及學校購置土地經費		28,377	
土地改良物	24,764	12,983					967	10,814	
房屋及建築	80,068	52,568	177,756	(1)		縣民樂活多功能體育館10,000千元、改善各校老舊校舍、教學環境經費43,000千元、各校校園整建修繕經費83,000千元	2,220	203,036	
機械及設備	18,954	11,175	10,649	(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10,100千元	1,846	16,582	
交通及運輸設備	4,045	2,465					89	1,491	
雜項設備	42,039	33,873	9,942	(1)		改善幼教設備1,151千元、改善校園環境、宿舍、設施及充實教學設備等8,051千元	2,023	16,085	
購建中固定資產	221,459							221,459	
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體									
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									

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112年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動				本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額	
			增 加		減 少				主要增減 原因說明
			金 額	類 型	金 額	類 型			
合計	414,706	113,064	203,347				7,145	497,844	

註：

中華民國112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

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112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)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 23 頁至第 23 頁
(二)資本資產明細表·····	第 24 頁至第 25 頁
(三)長期負債明細表·····	無

連江縣立介壽國民中小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國112年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

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66人(含特教巡迴輔導教師2人、教保員9人及主任1人)、行政人員9人、工友1人，總計77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、政府其他撥入收入、服務收入、財產處分收入及利息收入，本年度預計收入1億3,915萬9千元。

二、基金用途：

- (一) 國民教育計畫：本年度預算編列 1 億 3,807 萬 2 千元，預定招收 36 班，學生人數 500 名。
- (二) 建築及設備計畫：本年度預算編列 100 萬元，計畫建置檔案伺服器、會議室大屏頻內嵌電腦、各教室電子講桌控制面板主機、專科教室電子講桌及教學用數位攝影機。圖書一批、彩色噴墨多功能印表機、不鏽鋼桌、美術教室及自然科教室櫃子等。
- (三) 本基金用途合計 1 億 3,907 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 1 億 3,807 萬 2 千元，較上年度預算編列 1 億 3,086 萬 8 千元，增加 720 萬 4 千元，約 5.50%，主要係電費補助、臨時工薪資調整、營養午餐單價調整所致。
- (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 萬元相同，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 3,915 萬 9 千元，較上年度預算數 1 億 3,195 萬 5 千元，增加 720 萬 4 千元，約 5.46%，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 3,907 萬 2 千元，較上年度預算數 1 億 3,186 萬 8 千元，增加 720 萬 4 千元，約 5.46%，主要係電費補助、臨時工薪資調整、營養午餐單價調整所致。並建置檔案伺服器、會議室大屏頻內嵌電腦、各教室電子講桌控制面板主機、專科教室電子講桌、彩色噴墨多功能印表機、不鏽鋼桌、美術教室及自然科教室櫃子等。

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

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
108	0	126,346	0	126,346
109	0	129,319	0	126,319
110	0	130,715	520	131,235
111	0	131,348	520	131,868
112	0	138,552	520	139,072

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(110)年度計畫實施成果概述：基金來源預算數 1 億 3,132 萬 2 千元，實收數 1 億 2,002 萬 2 千元，約占預算數 91.39%；基金用途預算數 1 億 3,123 萬 5 千元，實支累計數 1 億 1,865 萬 8 千元，約占預算數 90.42%。
- 二、上年度已過期間(111年1月1日至111年6月30日為止)計畫實施成果概述：基金來源預算數 1 億 3,195 萬 5 千元，實收數 7,825 萬 6 千元，約占預算數 59.31%；基金用途預算數 1 億 3,186 萬 8 千元，實支累計數 6,759 萬 6 千元，約占預數 51.26%。

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 500 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，「112 年度總預算附屬單位預算編製作業手冊」及「112 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112年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(-)
120,021	基金來源	139,159	131,955	7,204
124	勞務收入	60	60	0
124	服務收入	60	60	0
25	財產收入	27	27	0
1	財產處分收入	1	1	0
24	利息收入	26	26	0
119,872	政府撥入收入	139,072	131,868	7,204
119,352	公庫撥款收入	138,552	131,348	7,204
520	政府其他撥入收入	520	520	0
0	其他收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
118,658	基金用途	139,072	131,868	7,204
117,659	國民教育計畫	138,072	130,868	7,204
117,659	國民中學教育	138,072	130,868	7,204
999	建築及設備計畫	1,000	1,000	0
999	其他設備	1,000	1,000	0
1,363	本期賸餘 (短絀-)	87	87	0
3,543	期初基金餘額	4,993	3,629	1,364
0	解繳公庫	0	0	0
4,906	期末基金餘額	5,080	3,716	1,364

備註：

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說明
中華民國 112 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。

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112年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀)	87	
調整非現金項目	1,146	
流動負債淨增(淨減)	1,146	
業務活動之淨現金流入(流出)	1,233	
其他活動之現金流量		
增加其他資產	-206	
增加其他資產	-206	
減少短期債務及其他負債	-1,220	
減少其他負債	-1,220	
其他活動之淨現金流入(流出)	-1,426	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-193	
期初現金及約當現金	61,304	
期末現金及約當現金	61,111	

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 112年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率	金 額	
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				139,072	
公庫撥款收入	年	1	138,552,000	138,552	1.政府補助經常支出 137,552千元 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：				139,159	

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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
117,659 ⁵³	國民教育計畫	138,072	130,868	
101,439 ¹	用人費用	115,652	110,977	
62,981 ¹¹	正式員額薪資	69,324	67,306	
62,422 ¹¹³	職員薪金	68,747	66,746	1. 教師待遇50人60,031,520元 2. 職員待遇9人8,715,480元
559 ¹¹⁴	工員工資	577	560	工友待遇1人576,960元
6,713 ¹²	聘僱及兼職人員薪資	7,768	8,409	
5,492 ¹²²	約僱職員薪金	6,098	6,739	1. 幼兒園教保員9人6,081,780元 2. 國小充實行政人力約僱人員薪金16,256元(縣配合款)
409		520	520	國小充實行政人力約僱人員薪金520,000元(教育部補助收支對列)
812 ¹²⁴	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
1,070 ¹³	超時工作報酬	1,780	1,827	
1,009 ¹³¹	加班費	1,770	1,692	1. 加班費596,160元 (69人*5小時*144元*12月) 2. 不休假加班費1,174,213元
61 ¹³²	值班費	10	135	三節值班費1,000元*10天=10,000元
14,077 ¹⁵	獎金	17,247	15,788	
7,422 ¹⁵¹	考績獎金	9,633	8,695	考績獎金9,633,000元
6,655 ¹⁵²	年終獎金	7,614	7,093	年終工作獎金7,613,600元
8,825 ¹⁶	退休及卹償金	10,697	9,794	
8,687 ¹⁶¹	職員退休及離職金	4,679	4,276	公教人員退休金16人(教師13人3,878,560元及職員3人800,724元)
0		5,868	5,380	1. 提撥退撫基金-教師4,479,496元 2. 提撥退撫基金-職員715,428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396,576元 5. 提撥勞工退休金-行政助理36,432元
138 ¹⁶³	卹償金	150	138	公教人員撫卹金2人149,318元
7,773 ¹⁸	福利費	8,836	7,853	
6,739 ¹⁸¹	分擔員工保險費	7,293	6,337	1. 公保補助費2,123,064元 2. 勞保補助費538,128元 3. 健保補助費4,331,996元 4. 補充保費300,000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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
10183	傷病醫藥費	64	64	1.午餐工作人員及幼兒園司機健康檢查費(1,000元*10人) 2.40歲以上公教人員健檢費用4,500元*12人=54,000元
1,02418Y	其他福利費	468	452	1. 休假補助費 16,000元*24人=384,000元 2. 休假補助費(第11天起) 600元*140天=84,000元
0		1,011	1,000	1. 結婚補助費 51,910元*2月*2人=207,640元 2. 生育補助費 51,910元*2月*2人=207,640元 3. 喪葬補助費 51,910元*5月*1人=259,550元 4. 子女教育補助費336,400元
8,1562	服務費用	11,076	9,678	
1,15821	水電費	1,784	1,512	
0212	工作場所電費	252	252	1. 電費(幼兒園)21,000元*12月
950		1,100	828	2. 電費(國中小)69,000元*12月 3. 「班班有冷氣」冷氣電費補助272,000元
208214	工作場所水費	216	216	水費18,000元*12月
021Y	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
18622	郵電費	187	187	
11221	郵費	12	12	郵費1,000元*12月
132222	電話費	132	132	電話費11,000元*12月
43224	數據通信費	43	43	有線電視月租費3,600元*12月
10623	旅運費	112	112	
69231	國內旅費	82	82	受訓、出差交通費等費用(6,000元*13.6人次)
37235	貨物運費	30	30	公物運輸、裝卸搬運費及垃圾清運等
19524	印刷裝訂與廣告費	100	100	
195241	印刷及裝訂費	100	100	1. 介壽馨橋刊物印刷費70,000元 2. 印製公文袋、信封、文件夾等30,000元
1,27825	修理保養及保固費	1,429	1,270	
884252	一般房屋修護費	502	402	校舍7,690平方公尺 [6,852+(7,690-100)*50]*130% =502,258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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
258	255 機械及設備修護費	777	727	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台*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 7. 「班班有冷氣」冷氣維護費 補助50,000元(2,500元*20 台，三年為一週期編列)
42	256 交通及運輸設備修護費	87	78	車輛養護費86,700元
94	257 雜項設備修護費	63	63	辦公器具養護費 (編列1048元*60人) 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
10	26 保險費	26	26	
0	261 一般房屋保險費	8	8	房舍產物險
10	268 責任保險費	18	18	車輛保險費17,436元
4,828	27 一般服務費	6,826	5,881	
215	279 外包費	950	1,150	1. 幼兒園校車駕駛及校外教學(專 車)勞務外包費50,000元 2. 校園保全委外業務900,000元
4,479	27D 計時與計件人員酬金	5,718	4,577	1. 臨時工薪津5人1,757,160元 (29,286元*5人*12月) 2. 廚工及保姆5人薪津 2,024,880元 (有證照33,748元*5人*12月) 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230,000元 5. 勞保費382,000元 6. 勞退提撥金248,000元 7. 年終獎金560,000元
134	27F 體育活動費	158	154	文康活動費2,000元*79人
335	28 專業服務費	552	530	
0	283 法律事務費	10	10	委託律師協助訴訟案件
56	285 講課鐘點、稿費、出席審 查及查詢費	92	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 62,000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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
214287	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
0288	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)
6528A	電腦軟體服務費	180	180	1. 學校網頁伺服器主機委外及出納薪資系統保固維護費及防毒軟體全校授權費用(3年)10,000元*12月=120,000元 2. READING A-Z軟體授權費用(1年)60,000元
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
1,1993	材料及用品費	1,320	1,300	
80031	使用材料費	700	700	
776311	物料	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
0		45	45	幼兒園：教學用品及教具等
24313	油脂	166	166	油料費166,440元
39932	用品消耗	620	600	
337321	辦公（事務）用品	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		80	60	國小部：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		25	25	輔導組： 文具用品及教學電腦週邊設備
12322	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

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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
50323	農業與園藝用品及環境美化費	50	50	校園環境綠美化等
032Y	其他用品消耗	60	60	總務處：其他物品費及消耗品60,000元
426	稅捐及規費(強制費)	33	35	
4266	規費	33	35	
42661	行政規費與強制費	19	19	1.其他業務規費18,200元 2.車輛檢驗費900元
0663	汽車燃料使用費	14	16	車輛燃料使用費14,359元
5,9047	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	8,757	7,629	
171	會費	1	1	
1713	職業團體會費	1	1	本校護理師護士公會常年會費
5,33972	捐助、補助與獎助	8,187	7,067	
5,339726	獎助學員生給與	77	77	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220人*2學期*50元=22,000元(教育處委辦費) 3.國小學生活動費220人*2學期*100元=44,000元(教育處委辦費)
0		550	510	教務組： 1.城鄉交流活動費8年級師生50人*6,000元=300,000元(教育處委辦費) 2.城鄉交流活動費4-6年級師生125人*2,000元=250,000元(教育處委辦費)
0		7,560	6,480	營養午餐費(含運費) 540人*70元*200天=7,560,000元
36874	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	321	291	
332743	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

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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
36744	慰問、照護及濟助金	66	36	1. 退休技(工)友三節慰問金 6人*6,000元=36,000元 2. 30年退休服務獎章1人15,000元 3. 退休人員紀念獎座費用 5,000元*3人=15,000元
19675	競賽及交流活動費	248	270	
196751	技能競賽	100	100	校內外各項競賽活動雜支、培訓費及交通費等等
0		148	170	校際國語文競賽活動雜支及交通費等(教育局委辦費)
9199	其他	1,234	1,249	
91991	其他支出	1,234	1,249	
91991Y	其他	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		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

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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
091Y	其他	869	884	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
9995M 9995	建築及設備計畫 購建固定資產、無形資 產、非理財目的之長期投資 及營舍與設施工程支出	1,000 1,000	1,000 1,000	
99951 280514	購建固定資產 購置機械及設備	1,000 690	1,000 238	1. 檔案伺服器 70,000元*1台=70,000元 2. 大頻內嵌電腦 40,000元*1台=40,000元 3. 電子講桌控制面板主機(各班 教室) 25,000元*18台=450,000元 4. 專科教室電子講桌 75,000元*1台=75,000元 5. 數位攝影機 55,000元*1台=55,000元
719516	購置雜項設備	310	762	1. 圖書一批100,000元 2. 彩色噴墨多功能印表機 35,000元*1台=35,000元 3. 不鏽鋼桌 33,300元*3組=99,900元 4. 美術教室及自然科教室櫃子 37,500元*2組=75,000元
118,658	總計	139,072	131,868	

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 112 年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位成本 (元)或 平均利 (費)率	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫				138,072	
國民中學教育				138,072	
建築及設備計畫				1,000	
其他設備				1,000	
合 計				139,072	

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 112 年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成 本(元)或平 均利(費)率	預 (決) 算 數	說 明
本年度預算數				139,072	
國民教育計畫				138,072	
建築及設備計畫				1,000	
上年度預算數				131,868	
國民教育計畫				130,868	
建築及設備計畫				1,000	
前年度決算數				118,658	
國民教育計畫				117,659	
建築及設備計畫				999	
109年度決算數				116,628	
國民教育計畫				115,628	
建築及設備計畫				1,000	
108年度決算數				116,896	
國民教育計畫				115,827	
建築及設備計畫				1,069	

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 112 年度

單位:人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員	77	0	77	1.依據相關字號： (1)111年6月9日府教 學字第 1110025094號函 (2)111年6月9日府教 學字第 1110025094A號函 (3)111年6月8日府人 組字第 1110023357A號函。 (4)111年5月30日府 教學字第 1110022802號函。 2.校長1名、教員 57名、教保員9名及 職員9名。
職員	76	0	76	
技工	0	0	0	
工友	1	0	1	
總 計	77	0	77	

- 註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及「行政院與所屬中央及地方各機關 約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，概不列入本表。
2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。
- 註2：1.臨時工5名
2.廚工及保姆5名
3.大客車特約駕駛1名

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	69,324	6,618	1,780		7,614	9,633		10,547
國民教育計畫	69,324	6,618	1,780		7,614	9,633		10,547
正式人員	69,324		1,780		7,614	9,633		10,547
聘僱人員		6,618						

臨時工5人、廚工及保姆5人、大客車特約駕駛1人，計時與計件人員酬金5,718千元。

壽國民中小學
發展基金
彙計表
112年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
150		7,293	64		1,479		114,502	1,150	115,652
150		7,293	64		1,479		114,502	1,150	115,652
150		7,293			1,479		107,820	1,150	108,970
			64				6,682		6,682

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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫	
101,439	110,977	用人費用	115,652	115,652	0	
62,981	67,306	正式員額薪資	69,324	69,324	0	
62,422	66,746	職員薪金	68,747	68,747	0	
559	560	工員工資	577	577	0	
6,713	8,409	聘僱及兼職人員薪資	7,768	7,768	0	
5,901	7,259	約僱職員薪金	6,618	6,618	0	
812	1,150	兼職人員酬金	1,150	1,150	0	
1,070	1,827	超時工作報酬	1,780	1,780	0	
1,009	1,692	加班費	1,770	1,770	0	
61	135	值班費	10	10	0	
14,077	15,788	獎金	17,247	17,247	0	
7,422	8,695	考績獎金	9,633	9,633	0	
6,655	7,093	年終獎金	7,614	7,614	0	
8,825	9,794	退休及卹償金	10,697	10,697	0	
8,687	9,656	職員退休及離職金	10,547	10,547	0	
138	138	卹償金	150	150	0	
7,773	7,853	福利費	8,836	8,836	0	
6,739	6,337	分擔員工保險費	7,293	7,293	0	
10	64	傷病醫藥費	64	64	0	
1,024	1,452	其他福利費	1,479	1,479	0	
8,156	9,678	服務費用	11,076	11,076	0	
1,158	1,512	水電費	1,784	1,784	0	
950	1,080	工作場所電費	1,352	1,352	0	
208	216	工作場所水費	216	216	0	
	216	其他場所水電費	216	216	0	
186	187	郵電費	187	187	0	
11	12	郵費	12	12	0	
132	132	電話費	132	132	0	
43	43	數據通信費	43	43	0	
106	112	旅運費	112	112	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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫	
69	82	國內旅費	82	82	0	
37	30	貨物運費	30	30	0	
195	100	印刷裝訂與廣告費	100	100	0	
195	100	印刷及裝訂費	100	100	0	
1,278	1,270	修理保養及保固費	1,429	1,429	0	
884	402	一般房屋修護費	502	502	0	
258	727	機械及設備修護費	777	777	0	
42	78	交通及運輸設備修護費	87	87	0	
94	63	雜項設備修護費	63	63	0	
10	26	保險費	26	26	0	
	8	一般房屋保險費	8	8	0	
10	18	責任保險費	18	18	0	
4,828	5,881	一般服務費	6,826	6,826	0	
215	1,150	外包費	950	950	0	
4,479	4,577	計時與計件人員酬金	5,718	5,718	0	
134	154	體育活動費	158	158	0	
335	530	專業服務費	552	552	0	
	10	法律事務費	10	10	0	
56	70	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	92	92	0	
214	190	委託檢驗(定)試驗認證費	190	190	0	
	80	委託考選訓練費	80	80	0	
65	180	電腦軟體服務費	180	180	0	
60	60	公共關係費	60	60	0	
60	60	公共關係費	60	60	0	
1,199	1,300	材料及用品費	1,320	1,320	0	
800	700	使用材料費	700	700	0	
776	534	物料	534	534	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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫	
24	166	油脂	166	166	0	
399	600	用品消耗	620	620	0	
337	460	辦公(事務)用品	480	480	0	
12	30	報章雜誌	30	30	0	
50	50	農業與園藝用品及 環境美化費	50	50	0	
	60	其他用品消耗	60	60	0	
999	1,000	購建固定資產、無形資 產、非理財目的之長期 投資及營舍與設施工程 支出	1,000	0	1,000	
999	1,000	購建固定資產	1,000	0	1,000	
280	238	購置機械及設備	690	0	690	
719	762	購置雜項設備	310	0	310	
42	35	稅捐及規費(強制費)	33	33	0	
42	35	規費	33	33	0	
42	19	行政規費與強制費	19	19	0	
	16	汽車燃料使用費	14	14	0	
5,904	7,629	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	8,757	8,757	0	
1	1	會費	1	1	0	
1	1	職業團體會費	1	1	0	
5,339	7,067	捐助、補助與獎助	8,187	8,187	0	
5,339	7,067	獎助學員生給與	8,187	8,187	0	
368	291	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	321	321	0	
332	255	獎勵費用	255	255	0	
36	36	慰問、照護及濟助 金	66	66	0	
196	270	競賽及交流活動費	248	248	0	
196	270	技能競賽	248	248	0	
919	1,249	其他	1,234	1,234	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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫	
919	1,249	其他支出	1,234	1,234	0	
919	1,249	其他	1,234	1,234	0	
118,658	131,868	合計	139,072	138,072	1,000	

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112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減
60,126	資 產 合 計	61,452	61,439	13
60,126	資 產	61,452	61,439	13
60,096	流動資產	61,111	61,304	-193
60,096	現金	61,111	61,304	-193
60,096	銀行存款	61,111	61,304	-193
30	其他資產	341	135	206
30	什項資產	341	135	206
30	暫付及待結轉帳 項	341	135	206
55,220	負 債	56,372	56,446	-74
49,646	流動負債	50,797	49,651	1,146
49,646	應付款項	50,797	49,651	1,146
49,246	應付代收款	50,512	49,246	1,266
400	應付費用	285	405	-120
5,574	其他負債	5,575	6,795	-1,220
5,574	什項負債	5,575	6,795	-1,220
5,415	存入保證金	5,415	6,600	-1,185
159	應付保管款	160	195	-35
4,906	基金餘額	5,080	4,993	87
4,906	基金餘額	5,080	4,993	87
4,906	基金餘額	5,080	4,993	87
3,543	累積餘額	4,993	4,906	87
1,363	本期賸餘	87	87	0
60,126	負債及基金餘額合計	61,452	61,439	13

信託代理與保證資產
保管有價證券

7,170 信託代理與保證負債
7,170 應付保管有價證券

7,170
7,170

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112年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動				本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額	
			增 加		減 少				主要增減 原因說明
			金 額	類 型	金 額	類 型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地	33,228							33,228	
土地改良物	19,182	9,577		(1)			4,512	5,093	
房屋及建築	290,142	44,325		(1)			5,202	240,615	
機械及設備	31,453	22,240	690	(1)		1. 檔案伺服器 70,000元 *1台 =70,000元 2. 大頻內 嵌電腦 40,000元 *1台 =40,000元 3. 電子講桌 控制面板主 機25,000元 *18台 =450,000元 4. 專科教室 電子講桌 75,000元 *1台 =75,000元 5. 數位攝影 機55,000元 *1台 =55,000元	4,087	5,816	
交通及運輸設備	10,374	6,227		(1)			757	3,390	
雜項設備	49,781	32,964	310	(1)		1. 圖書一 批100,000 元 2. 彩色噴墨 多功能印表 機35,000元 *1台 =35,000元 3. 不鏽鋼 桌33,300元 *3組 =99,900元 4. 美術教室 及自然科教 室櫃子 37,500元 *2組 =75,000元	5,667	11,460	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									

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112年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動					本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額
			增 加		減 少		主要增減 原因說明		
			金 額	類 型	金 額	類 型			
電腦軟體									
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	434,160	115,333	1,000				20,225	299,602	

註：

中華民國112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

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112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)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 21 頁至第 21 頁
(一)資本資產明細表·····	第 22 頁至第 22 頁
(二)長期負債明細表·····	無

連江縣立中正國民中小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 112 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

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，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。
- (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、服務收入、利息收入及其他財產收入，本年度預計收入6,506萬4千元。

二、基金用途：

(一)國民教育計畫：本年度預算編列6,456萬4千元，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35萬元，預定購置印表機2台、影印機1台、飲水機2台及圖書1批。

(三)本基金用途合計6,491萬4千元。

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6,456萬4千元，較上年度預算編列6,292萬3千元，增加164萬1千元，約2.61%，主要係調薪及員工晉級。

(二)建築及設備計畫：本年度預算編列35萬元，較上年度預算編列35萬元相同無增加，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6,506萬4千元，較上年度預算數6,342萬3千元，增加164萬1千元，約2.59%，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6,491萬4千元，較上年度預算數6,327萬3千元，增加164萬1千元，約2.59%，主要係調薪及員工晉級。

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
108			57,658	0 0	57,658
109			58,505	0	58,505
110			62,532	0	62,532
111			63,273	0	63,273
112			64,914	0	64,914

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(110)年度計畫實施成果概述：基金來源預算數6,268萬2千元，實收數5,890萬元，約占預算數93.97%；基金用途預算數6,253萬2千元，實支累計數5,805萬6千元，約占預算數92.84%。

二、上年度已過期間(111年1月1日至111年6月30日為止)計畫實施成果概述：基金來源預算數6,342萬3千元，實收數3,486萬3千元，約占預算數54.97%；基金用途預算數6,327萬3千元，實支累計數3,269萬1千元，約占預算數51.67%。

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「112年度總預算附屬單位預算編製作業手冊」及「112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112年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(一)
58,899	基金來源	65,064	63,423	1,641
176	勞務收入	140	140	0
176	服務收入	140	140	0
13	財產收入	10	10	0
3	利息收入	4	4	0
10	其他財產收入	6	6	0
58,590	政府撥入收入	64,914	63,273	1,641
58,590	公庫撥款收入	64,914	63,273	1,641
0	政府其他撥入收入	0	0	0
120	其他收入	0	0	0
120	雜項收入	0	0	0
58,056	基金用途	64,914	63,273	1,641
57,821	國民教育計畫	64,564	62,923	1,641
57,821	國民中學教育	64,564	62,923	1,641
235	建築及設備計畫	350	350	0
235	其他設備	350	350	0
0	無形資產	0	0	0
843	本期賸餘 (短絀一)	150	150	0
4,299	期初基金餘額	5,292	4,449	843
0	解繳公庫	0	0	0
5,142	期末基金餘額	5,442	4,599	843

備註：

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說明
中華民國 112 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。

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112年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀)	150	
調整非現金項目	-866	
流動負債淨增(淨減)	-866	
業務活動之淨現金流入(流出)	-716	
其他活動之現金流量		
增加其他資產	0	
增加其他資產	0	
減少短期債務及其他負債	-54	
減少其他負債	-54	
其他活動之淨現金流入(流出)	-54	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-770	
期初現金及約當現金	10,366	
期末現金及約當現金	9,596	

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 112年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率	金 額	
勞務收入				140	
服務收入	年	1	140,000	140	宿舍使用管理收入及房屋津貼收入
財產收入				10	
利息收入	年	1	4,000	4	專戶存款利息收入
其他財產收入	年	1	6,000	6	場地租借收入
政府撥入收入				64,914	
公庫撥款收入	年	1	64,914,000	64,914	1.政府補助經常支出 64,564千元 2.政府補助資本支出 350千元
總 計：				65,064	

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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
57,821	53 國民教育計畫	64,564	62,923	
50,193	1 用人費用	55,212	54,152	
33,200	11 正式員額薪資	34,949	34,780	
32,604	113 職員薪金	34,333	34,183	1. 職員7人待遇6,911,292元 2. 教師23人待遇27,421,496元
596	114 工員工資	616	597	技工1人待遇616,092元
856	12 聘僱及兼職人員薪資	1,100	1,100	
856	124 兼職人員酬金	1,100	1,100	1. 國中超(代)課鐘點費 29節*40週*360元=417,600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 396,000元 5. 資源班特教津貼 1,800元*2人*12月=43,200元
955	13 超時工作報酬	1,412	1,375	
895	131 加班費	1,351	1,315	1. 加班費231元*5小時*12月*30人 =415,800元 2. 不休假加班費935,200元
60	132 值班費	61	60	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
7,301	15 獎金	8,678	8,169	
4,157	151 考績獎金	5,214	4,839	考績獎金5,214,038元
3,144	152 年終獎金	3,464	3,330	年終工作獎金3,464,406元
4,357	16 退休及卹償金	5,107	4,792	
4,357	161 職員退休及離職金	2,236	2,244	1. 公務人員退休金508,262元 2. 教育人員退休金1,728,224元
0		2,871	2,548	1. 提撥職員退撫基金621,336元 2. 提撥教師退撫基金2,249,392元
3,524	18 福利費	3,966	3,936	
2,930	181 分擔員工保險費	3,057	3,043	1. 健保補助費2,088,144元 2. 公保補助費879,048元 3. 勞保補助費89,688元
4	183 傷病醫藥費	41	41	1. 臨時工健康檢查費 1,800元*3人=5,400元 2. 滿40歲之公教人員健康檢查費 4,500元*8人=36,000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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
59018Y	其他福利費	868	852	1. 休假補助費 16,000元*19人=304,000元 2. 休假補助費 600元*30天=18,000元 3. 結婚補助費 27,270元*2月=54,540元 4. 生育補助費 28,340元*2月=56,680元 5. 喪葬補助費 51,910元*5月=259,550元 6. 子女教育補助費175,000元
3,8922	服務費用	4,579	4,328	
65921	水電費	726	600	
592212	工作場所電費	660	540	1. 電費45,000元*12月 =540,000元 2. 「班班有冷氣」冷氣電費補助 費120,000元
67214	工作場所水費	66	60	水費5,500元*12月
9622	郵電費	160	160	
11221	郵費	20	20	公務用郵票、匯費等費用
52222	電話費	100	100	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*6台*12月=39,600元
6123	旅運費	125	125	
59231	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
2235	貨物運費	30	30	公務運輸裝卸、車運及船運費等
8524	印刷裝訂與廣告費	119	119	
85241	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
76525	修理保養及保固費	989	873	
225252	一般房屋修護費	380	304	校舍5,804平方公尺(6,852+ 5,704*50)*130%=379,668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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
478255	機械及設備修護費	490	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 7. 「班班有冷氣」冷氣維護費 補助(三年為一週期編列) 2,500元*12台=30,000元
50256	交通及運輸設備修護費	87	78	車輛養護費86,700元
12257	雜項設備修護費	32	31	辦公器具養護費 1,048元*31人=32,488元
126	保險費	17	17	
0261	一般房屋保險費	10	10	房舍產物保險
1268	責任保險費	7	7	車輛保險費6,541元
2,05927	一般服務費	2,203	2,194	
1,99927D	計時與計件人員酬金	2,141	2,134	1. 臨時工薪津共計2,140,824元 33,748元*12月*4人=1,619,904元 2. 臨時工勞退提撥金 2,088元*12月*4人=100,224元 3. 臨時工勞保費 2,840元*12月*4人=136,320元 4. 臨時工健保費 1,706元*12月*4人=81,888元 5. 臨時工年終獎金 50,622元*4人=202,488元
6027F	體育活動費	62	60	員工文康活動費2,000元*31人
10628	專業服務費	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
36288	委託考選訓練費	80	80	教職員進修學分補助費 40,000元*2人=80,000元
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
9503	材料及用品費	1,146	1,146	
22931	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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
229311	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 公務汽機車油料費109,440元
0313	油脂	109	109	
72132	用品消耗	782	782	
529321	辦公(事務)用品	530	530	總務處： 1. 影印機碳粉、紙張及文具用品 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、廚房用品耗材及雜支等 90,000元 6. 校務會議及家長會議等費用 90,000元
14322	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
91323	農業與園藝用品及環境美化費	100	100	環境佈置及美化等
8732Y	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. 師生桌椅更新 25組*3,280元=82,000元
116	稅捐及規費(強制費)	15	15	
1166	規費	15	15	
0661	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
11663	汽車燃料使用費	11	11	車輛燃料使用費10,689元
2,1437	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,912	2,582	
1,71272	捐助、補助與獎助	2,418	2,108	

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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
1,712,726	獎助學員生給與	2,170	1,860	總務處： 學生營養午餐費(含運費) 155人*70元*200天
0		248	248	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
196,74	補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	254	234	訓導組： 1.城鄉交流活動費8年級學生 24人*6,000元=144,000元 (教育處委辦費) 2.城鄉交流活動費4-6年級學生 45人*2,000元=90,000元 (教育處委辦費)
184,743	獎勵費用	207	207	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
12,744	慰問、照護及濟助金	47	27	1.退休技工友三節慰問金 6,000元*2人=12,000元 2.30年退休服務獎章1人15,000元 3.40年退休服務獎章1人20,000元
235,75	競賽及交流活動費	240	240	
235,751	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)
632,9	其他	700	700	
632,91	其他支出	700	700	
632,91Y	其他	120	120	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

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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
091Y	其他	220	220	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
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)
235 5M	建築及設備計畫	350	350	
235 5	購建固定資產、無形資 產、非理財目的之長期投資 及營舍與設施工程支出	350	350	
235 51	購建固定資產	350	350	
0 514	購置機械及設備	100	0	1. A3黑白雷射印表機1台50,000元 2. A4彩色雷射印表機1台50,000元
235 516	購置雜項設備	250	350	1. 黑白影印機1台100,000元 2. 飲水機25,000元*2台=50,000元 3. 圖書一批100,000元
58,056	總 計	64,914	63,273	

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 112 年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位成本 (元)或 平均利 (費)率	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫				64,564	
國民中學教育				64,564	
建築及設備計畫				350	
其他設備				350	
合 計				64,914	

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 112 年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成 本(元)或平 均利(費)率	預 (決) 算 數	說 明
本年度預算數				64,914	
國民教育計畫				64,564	
建築及設備計畫				350	
上年度預算數				63,273	
國民教育計畫				62,923	
建築及設備計畫				350	
前年度決算數				58,056	
國民教育計畫				57,821	
建築及設備計畫				235	
109年度決算數				58,102	
國民教育計畫				57,817	
建築及設備計畫				285	
108年度決算數				56,874	
國民教育計畫				56,391	
建築及設備計畫				483	

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 112 年度

單位:人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員	35	0	35	校長1人 教員26人 職員7人
職員	34	0	34	
技工	1	0	1	
總 計	35	0	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「行政院與所屬中央及地方各機關約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，概不列入本表。
2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。

註2：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	34,949		1,412		3,464	5,214		5,107
國民教育計畫	34,949		1,412		3,464	5,214		5,107
正式人員	34,949		1,412		3,464	5,214		5,107

臨時工4人，計時與計件人員酬金2,141千元。

正國民中小學
發展基金
彙計表
112年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
		3,057	41		868		54,112	1,100	55,212
		3,057	41		868		54,112	1,100	55,212
		3,057	41		868		54,112	1,100	55,212

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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫	
50,193	54,152	用人費用	55,212	55,212	0	
33,200	34,780	正式員額薪資	34,949	34,949	0	
32,604	34,183	職員薪金	34,333	34,333	0	
596	597	工員工資	616	616	0	
856	1,100	聘僱及兼職人員薪資	1,100	1,100	0	
856	1,100	兼職人員酬金	1,100	1,100	0	
955	1,375	超時工作報酬	1,412	1,412	0	
895	1,315	加班費	1,351	1,351	0	
60	60	值班費	61	61	0	
7,301	8,169	獎金	8,678	8,678	0	
4,157	4,839	考績獎金	5,214	5,214	0	
3,144	3,330	年終獎金	3,464	3,464	0	
4,357	4,792	退休及卹償金	5,107	5,107	0	
4,357	4,792	職員退休及離職金	5,107	5,107	0	
3,524	3,936	福利費	3,966	3,966	0	
2,930	3,043	分擔員工保險費	3,057	3,057	0	
4	41	傷病醫藥費	41	41	0	
590	852	其他福利費	868	868	0	
3,892	4,328	服務費用	4,579	4,579	0	
659	600	水電費	726	726	0	
592	540	工作場所電費	660	660	0	
67	60	工作場所水費	66	66	0	
96	160	郵電費	160	160	0	
11	20	郵費	20	20	0	
52	100	電話費	100	100	0	
33	40	數據通信費	40	40	0	
61	125	旅運費	125	125	0	
59	95	國內旅費	95	95	0	
2	30	貨物運費	30	30	0	
85	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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫	
85	109	印刷及裝訂費	109	109	0	
	10	廣告費	10	10	0	
765	873	修理保養及保固費	989	989	0	
225	304	一般房屋修護費	380	380	0	
478	460	機械及設備修護費	490	490	0	
50	78	交通及運輸設備修護費	87	87	0	
12	31	雜項設備修護費	32	32	0	
1	17	保險費	17	17	0	
	10	一般房屋保險費	10	10	0	
1	7	責任保險費	7	7	0	
2,059	2,194	一般服務費	2,203	2,203	0	
1,999	2,134	計時與計件人員酬金	2,141	2,141	0	
60	60	體育活動費	62	62	0	
106	180	專業服務費	180	180	0	
70	100	委託檢驗(定)試驗認證費	100	100	0	
36	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	
950	1,146	材料及用品費	1,146	1,146	0	
229	364	使用材料費	364	364	0	
229	255	物料	255	255	0	
	109	油脂	109	109	0	
721	782	用品消耗	782	782	0	
529	530	辦公(事務)用品	530	530	0	
14	20	報章雜誌	20	20	0	
91	100	農業與園藝用品及環境美化費	100	100	0	
87	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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫	
235	350	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	350	0	350	
235	350	購建固定資產	350	0	350	
		購置機械及設備	100	0	100	
235	350	購置雜項設備	250	0	250	
11	15	稅捐及規費(強制費)	15	15	0	
11	15	規費	15	15	0	
	4	行政規費與強制費	4	4	0	
11	11	汽車燃料使用費	11	11	0	
2,143	2,582	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,912	2,912	0	
1,712	2,108	捐助、補助與獎助	2,418	2,418	0	
1,712	2,108	獎助學員生給與	2,418	2,418	0	
196	234	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	254	254	0	
184	207	獎勵費用	207	207	0	
12	27	慰問、照護及濟助金	47	47	0	
235	240	競賽及交流活動費	240	240	0	
235	240	技能競賽	240	240	0	
632	700	其他	700	700	0	
632	700	其他支出	700	700	0	
632	700	其他	700	700	0	
58,056	63,273	合計	64,914	64,564	350	

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112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減
25,472	資 產 合 計	9,596	10,366	-770
25,472	資 產	9,596	10,366	-770
25,303	流動資產	9,596	10,366	-770
25,303	現金	9,596	10,366	-770
25,303	銀行存款	9,596	10,366	-770
169	其他資產	0	0	0
169	什項資產	0	0	0
169	暫付及待結轉帳 項	0	0	0
20,330	負 債	4,154	5,074	-920
18,710	流動負債	3,000	3,866	-866
18,710	應付款項	3,000	3,866	-866
18,710	應付代收款	3,000	3,866	-866
0	應付費用	0	0	0
1,620	其他負債	1,154	1,208	-54
1,620	什項負債	1,154	1,208	-54
1,587	存入保證金	1,121	1,175	-54
33	應付保管款	33	33	0
5,142	基金餘額	5,442	5,292	150
5,142	基金餘額	5,442	5,292	150
5,142	基金餘額	5,442	5,292	150
4,299	累積餘額	5,292	5,142	150
843	本期賸餘	150	150	0
25,472	負債及基金餘額合計	9,596	10,366	-770

信託代理與保證資產
保管有價證券

220 信託代理與保證負債
220 應付保管有價證券

220
220

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112年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動				本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額	
			增 加		減 少				主要增減 原因說明
			金 額	類 型	金 額	類 型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地	23,879							23,879	
土地改良物	99	69					10	20	
房屋及建築	55,052	18,927					934	35,191	
機械及設備	17,393	13,121	100	(1)		1. A3黑白雷射印表機 1台 50,000元 2. A4彩色雷射印表機 1台 50,000元	2,052	2,320	
交通及運輸設備	5,213	4,750					354	109	
雜項設備	16,261	13,987	250	(1)		1. 黑白影印機1台 100,000元 2. 飲水機 2台* 25,000元 =50,000元 3. 圖書一批 100,000元	1,532	992	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體									
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	117,897	50,854	350				4,882	62,511	

註：

中華民國112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

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112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)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 20 頁至第 20 頁
(二)資本資產明細表·····	第 21 頁至第 21 頁
(三)長期負債明細表·····	無

連江縣立中山國民中學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國112年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

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2人)行政人員5人、工友1人，總計20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3,491萬1千元。

二、基金用途：

- (一)國民教育計畫：本年度預算編列3,450萬8千元，預定招收(含資源班)共4班，學生人數39人。
- (二)建築及設備計畫：本年度預算編列40萬元，預定購置圖書室圖書乙批、送菜升降梯控制系統更換1組、電梯門組更換1組(1F)、飲水機1台、咖啡機1台、沙發1組、除濕機2台。
- (三)本基金用途合計3,490萬8千元。

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3,450萬8千元，較上年度預算編列3,293萬1千元，增加157萬7千元，約4.79%，主要係教職員薪俸晉級及臨時人員改以月薪制編列預算所致。
- (二)建築及設備計畫：本年度預算編列40萬元，較上年度預算編列20萬元，增加20萬元，增加比率100%，係依當年度實際需求編列所致。

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3,491萬1千元，較上年度預算數3,313萬4千元，增加177萬7千元，約5.36%，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3,490萬元8千元，較上年度預算數3,313萬1千元，增加177萬7千元，約5.36%，主要係用人費用增加(教職員薪俸晉級及臨時人員改以月薪制編列)、充實教學設備及改善校園環境等，預定購置圖書室圖書乙批、送菜升降梯控制系統更換1組、電梯門組更換1組(1F)、飲水機1台、咖啡機1台、沙發1組、除濕機2台等所致。

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
108	0	28,212	0	28,212
109	0	29,709	0	29,709
110	0	33,118	0	33,118
111	0	33,131	0	33,131
112	0	34,908	0	34,908

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(110)年度計畫實施成果概述：基金來源預算數3,514萬3千元，實收數3,311萬9千元，約占預算數94.24%；基金用途預算數3,514萬元，實支累計數3,271萬5千元，約占預算數93.10%。

二、上年度已過期間(111年1月1日至111年6月30日止)計畫實施成果概述：基金來源預算數3,313萬4千元，實收1,856萬4千元，約占預算數56.03%；基金用途預算數3,313萬1千元，實支累計數1,726萬2千元，約占預算數52.10%

伍、其他：

一、本校奉核定4班，預計學生人數為39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「112年度總預算附屬單位預算編製作業手冊」及「112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112年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(-)
33,119	基金來源	34,911	33,134	1,777
1	財產收入	3	3	0
0	財產處分收入	1	1	0
1	利息收入	2	2	0
33,118	政府撥入收入	34,908	33,131	1,777
33,118	公庫撥款收入	34,908	33,131	1,777
0	政府其他撥入收入	0	0	0
32,715	基金用途	34,908	33,131	1,777
32,640	國民教育計畫	34,508	32,931	1,577
32,640	國民中學教育	34,508	32,931	1,577
75	建築及設備計畫	400	200	200
75	其他設備	400	200	200
404	本期賸餘 (短絀-)	3	3	0
2,392	期初基金餘額	2,799	2,394	405
0	解繳公庫	0	0	0
2,796	期末基金餘額	2,802	2,397	405

備註：

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說明
中華民國 112 年度

壹、基金來源

- 一、財產處分收入：本年度報廢財產資源回收預計數。
- 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：辦理購置其他設備所需經費。

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112年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀)	3	
調整非現金項目	2,139	
流動負債淨增(淨減)	2,139	
業務活動之淨現金流入(流出)	2,142	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	17	
增加其他負債	17	
其他活動之淨現金流入(流出)	17	
現金及約當現金之淨增(淨減)	2,159	
期初現金及約當現金	38,124	
期末現金及約當現金	40,283	

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 112年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率	金 額	
財產收入				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	
政府撥入收入				34,908	專戶存款利息
公庫撥款收入	年	1	34,908,000	34,908	
總 計：				34,911	1.政府補助經常支出 34,508千元 2.政府補助資本支出 400千元

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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
32,640	53 國民教育計畫	34,508	32,931	
28,555	1 用人費用	29,166	27,767	
16,967	11 正式員額薪資	17,990	17,216	
16,385	113 職員薪金	17,413	16,656	1. 職員待遇(5人)4,977,252元 2. 教師待遇12,434,988元 (校長1人及教師10人)
582	114 工員工資	577	560	工友待遇1員576,960元
565	12 聘僱及兼職人員薪資	800	800	
565	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
715	13 超時工作報酬	1,044	933	
655	131 加班費	334	315	加班費(278元*5時*12月*20人 =333,600元)
0		574	483	不休假加班費(12人)573,960元
60	132 值班費	136	135	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
3,556	15 獎金	3,933	3,660	
1,943	151 考績獎金	2,184	1,990	考績獎金2,183,374元
1,613	152 年終獎金	1,749	1,670	年終工作獎金1,748,631元
4,716	16 退休及卹償金	2,848	2,818	
2,722	161 職員退休及離職金	1,433	1,472	1. 教師月退休金655,056元 2. 職員月退休金777,852元
0		1,415	1,346	1. 教師退撫基金999,840元 2. 職員退撫基金414,780元
1,994	162 工員退休及離職金	0	0	工友一次退休金(本年度無編列)
2,036	18 福利費	2,551	2,340	
1,423	181 分擔員工保險費	384	399	公保補助費383,952元
0		90	45	勞保補助費89,688元
0		1,151	952	1. 健保補助費1,043,340元 2. 健保補充保費107,388元
44	183 傷病醫藥費	6	6	廚工、臨時廚工健康檢查費 2,000元*3人=6,000元
0		27	45	滿40歲以上公教人員健康檢查費 (4,500元*6人=27,000元)
569	18Y 其他福利費	228	228	1. 休假補助費 16,000元*12人=192,000元 2. 休假補助費(第11天起) 600元*60天=36,000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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
018Y	其他福利費	665	665	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. 眷屬喪葬補助費 35,000元*5月*1人=175,000元 4. 子女教育補助費 175,000元*2學期=350,000元
2,431	服務費用	3,444	3,302	
215	水電費	318	318	
178	工作場所電費	260	260	1. 電費18,250元*12月=219,000元 2. 「班班有冷氣」冷氣電費補助 41,000元
37	工作場所水費	58	58	水費4,800元*12月 =57,600元
62	郵電費	83	83	
16	郵費	16	16	郵資1,330元*12月=15,960元
33	電話費	53	53	電話費4,417元*12月 =53,004元
13	數據通信費	14	14	有線電視月租費 550元*2台*12月=13,200元
75	旅運費	100	115	
65	國內旅費	80	80	參加開會及研習等差旅費 6,000元*13.3人次=79,800元
10	貨物運費	10	20	公物運輸搬運費
0	裝卸費	10	15	公物運輸裝卸費
40	印刷裝訂與廣告費	40	40	
40	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
580	修理保養及保固費	696	622	
141	一般房屋修護費	225	180	校舍8棟樓地板面積3,423.67平方公尺 【6,852+(3,423.67-100)*50】 *1.3=224,946元
50	宿舍修護費	58	46	宿舍二棟樓地板面積658平方公尺 【7,660+(658-100)*66】*1.3 =57,834元
278	機械及設備修護費	295	280	飲水機,電梯等設備維修養護費 (含「班班有冷氣」冷氣維護費 2,500元*9台)
91	交通及運輸設備修護費	97	95	車輛養護費96,900元
20	雜項設備修護費	21	21	辦公設備養護費 1,048元*20人=20,960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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
5226	保險費	76	76	
48261	一般房屋保險費	50	50	校園房舍產物險
4268	責任保險費	11	11	汽車(3台)及機車(2台)強制險 10,999元
026Y	其他保險費	15	15	校外教學及活動保險費
1,11327	一般服務費	1,721	1,658	
1,07227D	計時與計件人員酬金	1,681	1,618	臨時人員(廚工)3人1,680,708元 1. 薪資33,748元*12月*3人 =1,214,928元 2. 年終獎金151,866元 3. 加班費33,840元 (188元*5小時*12月*3人) 4. 不休假加班費1,125元*30天 =33,750元 5. 勞保費102,240元 6. 健保費61,416元 7. 勞退準備金75,168元 8. 健保補充保費7,500元
4127F	體育活動費	40	40	文康活動費 2,000元*20人=40,000元
23428	專業服務費	350	330	
65285	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
70287	委託檢驗(定)試驗認證費	70	50	1. 消防安全設備檢修申報(每年 15,000元) 2. 用電設備檢驗(每年2次共 25,000元) 3. 水質檢驗費(每年10,000元) 4. 建築物公共安全檢查簽證 (每2年1次20,000元,今年編列)
40288	委託考選訓練費	120	120	教職員工進修學分及研習補助費 (20,000元*2學期*3人 =120,000元)
5928A	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	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
6323	材料及用品費	690	690	
20631	使用材料費	250	250	
186311	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

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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
0311	物料	136	136	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 24,000元 3.總務:更換辦公室及教室零星 耗材等36,000元
20313	油脂	64	64	汽機車油料費63,720元
42632	用品消耗	440	440	
274321	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
0		271	271	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
4322	報章雜誌	1	1	馬祖日報費用100元*12月 =1,200元
0		14	14	教務:訂閱期刊報章雜誌
49323	農業與園藝用品及環境美 化費	50	50	校園環境美化及植栽材料費等
9932Y	其他用品消耗	99	99	總務處: 1.廚房炊具及餐具等40,000元 2.其他器材與消耗品等59,400元
186	稅捐及規費(強制費)	21	20	
1866	規費	21	20	
3661	行政規費與強制費	3	2	1.護理人員加入護理師公會會費 1000元 2.其他行政規費1,200元
0		2	2	車輛檢驗費2,250元
15663	汽車燃料使用費	16	16	汽車燃料使用費15,327元
6847	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	867	832	
49872	捐助、補助與獎助	659	624	
498726	獎助學員生給與	571	518	1.學生營養午餐費(含運費) 70元*200天*39人=546,000元 2.低收入午餐補助費(含運費) 70元*70天*5人=24,500元
0		88	106	1.教務:城鄉交流活動經費 6,000元*14人=84,000元 (8年級學生11人+隨隊教師3人) 2.班級費50元*39人*2學期 =3,900元
8074	補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	96	96	

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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
80743	獎勵費用	90	90	1. 訓導:各項競賽,畢業典禮獎品及獎勵金20,000元 2. 教務:學生段考競賽及畢業典禮獎品及獎勵金70,000元
0744	慰問、照護及濟助金	6	6	退休工友三節慰問金6000元*1人
10675	競賽及交流活動費	112	112	
106751	技能競賽	52	52	藝文活動及國語文競賽活動經費
0		60	60	校內外各項競賽活動(含培訓及交通費)
3209	其他	320	320	
32091	其他支出	320	320	
32091Y	其他	28	28	推動學校體育衛生及春秋郊遊等活動費用
0		166	166	1. 訓導:畢業典禮,校慶,聖誕等活動126,000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
0		81	81	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 訓導:安全、法治及品德教育等活動費用27,000元
0		45	45	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20,000元
755M	建築及設備計畫	400	200	
755	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	400	200	
7551	購建固定資產	400	200	
0514	購置機械及設備	145	65	1. 送菜升降梯控制系統更換1組80,000元 2. 電梯門組更換1組(1F)65,000元
75516	購置雜項設備	255	135	1. 飲水機1台28,500元 2. 除濕機(專科教室及體材室等)15,000元*6台=90,000元 3. 圖書室圖書一批50,000元 4. 咖啡機1台35,000元 5. 沙發1組51,500元
32,715	總計	34,908	33,131	

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 112 年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位成本 (元)或 平均利 (費)率	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫				34,508	
國民中學教育				34,508	
建築及設備計畫				400	
其他設備				400	
合 計				34,908	

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 112 年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成 本(元)或平 均利(費)率	預 (決) 算 數	說 明
本年度預算數				34,908	
國民教育計畫				34,508	
建築及設備計畫				400	
上年度預算數				33,131	
國民教育計畫				32,931	
建築及設備計畫				200	
前年度決算數				32,715	
國民教育計畫				32,640	
建築及設備計畫				75	
109年度決算數				29,476	
國民教育計畫				29,306	
建築及設備計畫				170	
108年度決算數				28,074	
國民教育計畫				27,681	
建築及設備計畫				393	

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 112 年度

單位:人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員	20	0	20	校長1人 教師13人 正式職員5人 工友1人
職員	19	0	19	
工友	1	0	1	
總 計	20	0	20	

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

註2：臨時人員(廚工)3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	17,990		1,044		1,749	2,184		2,848
國民教育計畫	17,990		1,044		1,749	2,184		2,848
正式人員	17,990		1,044		1,749	2,184		2,848

臨時人員(廚工)3人，計時與計件人員酬金1,618千元。

山國民中學
發展基金
彙計表
112年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
		1,625	33		893		28,366	800	29,166
		1,625	33		893		28,366	800	29,166
		1,625	33		893		28,366	800	29,166

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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫	
28,555	27,767	用人費用	29,166	29,166	0	
16,967	17,216	正式員額薪資	17,990	17,990	0	
16,385	16,656	職員薪金	17,413	17,413	0	
582	560	工員工資	577	577	0	
565	800	聘僱及兼職人員薪資	800	800	0	
565	800	兼職人員酬金	800	800	0	
715	933	超時工作報酬	1,044	1,044	0	
655	798	加班費	908	908	0	
60	135	值班費	136	136	0	
3,556	3,660	獎金	3,933	3,933	0	
1,943	1,990	考績獎金	2,184	2,184	0	
1,613	1,670	年終獎金	1,749	1,749	0	
4,716	2,818	退休及卹償金	2,848	2,848	0	
2,722	2,818	職員退休及離職金	2,848	2,848	0	
1,994		工員退休及離職金	0	0	0	
2,036	2,340	福利費	2,551	2,551	0	
1,423	1,396	分擔員工保險費	1,625	1,625	0	
44	51	傷病醫藥費	33	33	0	
569	893	其他福利費	893	893	0	
2,431	3,302	服務費用	3,444	3,444	0	
215	318	水電費	318	318	0	
178	260	工作場所電費	260	260	0	
37	58	工作場所水費	58	58	0	
62	83	郵電費	83	83	0	
16	16	郵費	16	16	0	
33	53	電話費	53	53	0	
13	14	數據通信費	14	14	0	
75	115	旅運費	100	100	0	
65	80	國內旅費	80	80	0	
10	20	貨物運費	10	10	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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫	
	15	裝卸費	10	10	0	
40	40	印刷裝訂與廣告費	40	40	0	
40	40	印刷及裝訂費	40	40	0	
580	622	修理保養及保固費	696	696	0	
141	180	一般房屋修護費	225	225	0	
50	46	宿舍修護費	58	58	0	
278	280	機械及設備修護費	295	295	0	
91	95	交通及運輸設備修護費	97	97	0	
20	21	雜項設備修護費	21	21	0	
52	76	保險費	76	76	0	
48	50	一般房屋保險費	50	50	0	
4	11	責任保險費	11	11	0	
	15	其他保險費	15	15	0	
1,113	1,658	一般服務費	1,721	1,721	0	
1,072	1,618	計時與計件人員酬金	1,681	1,681	0	
41	40	體育活動費	40	40	0	
234	330	專業服務費	350	350	0	
65	100	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100	100	0	
70	50	委託檢驗(定)試驗認證費	70	70	0	
40	120	委託考選訓練費	120	120	0	
59	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	
632	690	材料及用品費	690	690	0	
206	250	使用材料費	250	250	0	
186	186	物料	186	186	0	
20	64	油脂	64	64	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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫	
426	440	用品消耗	440	440	0	
274	276	辦公(事務)用品	276	276	0	
4	15	報章雜誌	15	15	0	
49	50	農業與園藝用品及 環境美化費	50	50	0	
99	99	其他用品消耗	99	99	0	
75	200	購建固定資產、無形資 產、非理財目的之長期 投資及營舍與設施工程 支出	400	0	400	
75	200	購建固定資產	400	0	400	
	65	購置機械及設備	145	0	145	
75	135	購置雜項設備	255	0	255	
18	20	稅捐及規費(強制費)	21	21	0	
18	20	規費	21	21	0	
3	4	行政規費與強制費	5	5	0	
15	16	汽車燃料使用費	16	16	0	
684	832	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	867	867	0	
498	624	捐助、補助與獎助	659	659	0	
498	624	獎助學員生給與	659	659	0	
80	96	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	96	96	0	
80	90	獎勵費用	90	90	0	
	6	慰問、照護及濟助 金	6	6	0	
106	112	競賽及交流活動費	112	112	0	
106	112	技能競賽	112	112	0	
320	320	其他	320	320	0	
320	320	其他支出	320	320	0	
320	320	其他	320	320	0	
32,715	33,131	合 計	34,908	34,508	400	

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112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減
38,121	資 產 合 計	40,283	38,124	2,159
38,121	資 產	40,283	38,124	2,159
38,121	流動資產	40,283	38,124	2,159
38,121	現金	40,283	38,124	2,159
38,121	銀行存款	40,283	38,124	2,159
35,325	負 債	37,481	35,325	2,156
35,152	流動負債	37,291	35,152	2,139
35,152	應付款項	37,291	35,152	2,139
35,152	應付代收款	37,291	35,152	2,139
0	應付費用	0	0	0
173	其他負債	190	173	17
173	什項負債	190	173	17
21	存入保證金	38	21	17
152	應付保管款	152	152	0
2,796	基金餘額	2,802	2,799	3
2,796	基金餘額	2,802	2,799	3
2,796	基金餘額	2,802	2,799	3
2,392	累積餘額	2,799	2,796	3
404	本期賸餘	3	3	0
38,121	負債及基金餘額合計	40,283	38,124	2,159

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112年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動				本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額	
			增 加		減 少				主要增減 原因說明
			金 額	類 型	金 額	類 型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地	5,283							5,283	
土地改良物	6,642	5,427					53	1,162	
房屋及建築	66,350	42,432					999	22,919	
機械及設備	10,124	7,900	145	(1)		1. 送菜升降梯控制系統 80,000元 2. 電梯門組更換 65,000元	989	1,380	
交通及運輸設備	5,497	4,941					428	128	
雜項設備	16,648	14,496	255	(1)		1. 飲水機 1台 28,500元 2. 除濕機6 台15,000元 =90,000元 3. 圖書室圖 書一批 50,000元 4. 咖啡機 1台 35,000元 5. 沙發1組 51,500元	915	1,492	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	1,036							1,036	
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	111,580	75,196	400				3,384	33,400	

註：

中華民國 112 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

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112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)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 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

連江縣立敬恆國民中小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國112年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景：

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，現編制教員19人、行政人員6人、技工1人，總計27人。

內部分層業務如下：

- (一)教導處：秉承校長之命，辦理全校教務事項。
- (二)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。
- (三)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。
- (四)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。
- (五)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。
- (六)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。
- (七)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。
- (八)會計：辦理歲計、會計、統計等事項。
- (九)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：係租金收入、利息收入、公庫撥款收入，本年度預計收入4,471萬元。

二、基金用途：

(一)國民教育計畫：本年度預算編列4,408萬7千元，預定招收9班，學生人數26人。

(二)建築及設備計畫：本年度預算編列40萬元，預定購置雷射雕刻機、LED字幕機、機車1台、綠能腳踏車發電組、小型電窯、3D列印機、影印機、圖書設備一批等。

(三)本基金用途合計4,448萬7千元。

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4,408萬7千元，較上年度預算編列4,187萬8千元，增加220萬9千元，約5.27%，主要係因人事費用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40萬元，與上年度預算編列40萬相同無增加，主要係依實際需求編列所致。

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4,471萬元，較上年度預算數4,244萬1千元，增加226萬9千元，約5.35%，主要係增列宿舍管理費收入及公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途預算編列4,448萬7千元，較上年度預算數4,227萬8千元，增加220萬9千元，約為5.22%，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22萬3千元，較上年度賸餘數16萬3千元，增加6萬元，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
108	0	42,138	0	42,138
109	0	41,024	0	41,024
110	0	43,486	0	43,486
111	0	42,278	0	42,278
112	0	44,487	0	44,487

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(110)年度計畫實施成果概述：基金來源預算數4,348萬9千元，實收數4,017萬2千元，約占預算數92.37%；基金用途預算數4,348萬6千元，實支累計數3,873萬5千元，約占預算數89.07%。

二、上年度已過期間(111年1月1日至111年6月30日止)計畫實施成果概述：基金來源預算數4,244萬1千元，實收數2,455萬7千元，約占預算數57.86%；基金用途預算數4,227萬8千元，實支累計數2,254萬2千元，約占預算數53.32%。

伍、其他：

一、本校奉核定9班，預計學生人數為26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「112年度總預算附屬單位預算編製作業手冊」及「112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112年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(一)
40,172	基金來源	44,710	42,441	2,269
192	財產收入	223	163	60
0	租金收入	220	160	60
2	利息收入	3	3	0
190	其他財產收入	0	0	0
39,970	政府撥入收入	44,487	42,278	2,209
39,970	公庫撥款收入	44,487	42,278	2,209
0	政府其他撥入收入	0	0	0
10	其他收入	0	0	0
10	雜項收入	0	0	0
38,735	基金用途	44,487	42,278	2,209
38,541	國民教育計畫	44,087	41,878	2,209
38,541	國民中學教育	44,087	41,878	2,209
194	建築及設備計畫	400	400	0
194	其他設備	400	400	0
0	無形資產	0	0	0
1,437	本期賸餘 (短絀一)	223	163	60
2,670	期初基金餘額	4,270	2,672	1,598
0	解繳公庫	0	0	0
4,107	期末基金餘額	4,493	2,835	1,658

備註：

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說明
中華民國 112 年度

壹、基金來源

- 一、租金收入：本年度宿舍使用管理收入預計數。
- 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：本年度公庫撥款收入數。

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：辦理購置設備所需經費。

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112年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀)	223	
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)	223	
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)	223	
期初現金及約當現金	6,290	
期末現金及約當現金	6,513	

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 112年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單 位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率	金 額	
財產收入				223	
租金收入	年	1	220,000	220	宿舍管理費220千元
利息收入	年	1	3,000	3	專戶利息收入3千元
政府撥入收入				44,487	
公庫撥款收入	年	1	44,487,000	44,487	1.政府補助經常支出 44,087千元 2.政府補助資本支出 400千元
總 計：				44,710	

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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
38,541	53 國民教育計畫	44,087	41,878	
33,480	1 用人費用	37,553	35,558	
22,045	11 正式員額薪資	24,115	22,968	
21,449	113 職員薪金	23,499	22,371	1. 職員待遇6人5,630,964元 2. 教師待遇19人17,868,336元 (校長1人、教師18人)
596	114 工員工資	616	597	技工1人待遇616,092元
330	12 聘僱及兼職人員薪資	600	600	
330	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
658	13 超時工作報酬	984	881	
529	131 加班費	848	746	1. 加班費 132元*18人*5時*12月 2. 不休假加班費705,720元
129	132 值班費	136	135	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
4,297	15 獎金	4,837	4,502	
2,108	151 考績獎金	2,381	2,233	考績獎金2,380,820元
2,189	152 年終獎金	2,456	2,269	年終工作獎金2,456,597元
3,720	16 退休及卹償金	4,213	3,919	
3,720	161 職員退休及離職金	2,286	2,269	1. 職員月退休金762,804元 2. 教師月退休金1,523,100元
0		1,783	1,506	1. 提撥職員退撫金478,236元 2. 提撥教師退撫金1,304,784元
0	162 工員退休及離職金	144	144	工員提撥勞退金144,288元
2,430	18 福利費	2,804	2,688	
2,102	181 分擔員工保險費	2,007	1,891	1. 健保補助費1,242,216元 2. 公保補助費451,512元 3. 勞保補助費313,908元
9	183 傷病醫藥費	38	38	1. 教職員健康檢查費 4,500元*7人=31,500元 2. 臨時員健康檢查費 1,500元*4人=6,000元
319	18Y 其他福利費	324	324	1. 休假補助費16,000元*18人 2. 休假補助費(第11天起) 600元*60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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
018Y	其他福利費	435	435	1. 結婚補助費 27,240元*2月*1人 2. 生育補助費 35,470元*2月*1人 3. 喪葬補助費 42,000元*5月*1人 4. 子女教育補助費100,000元
3,135	服務費用	4,462	4,254	
191	水電費	444	444	
181	工作場所電費	420	420	1. 電費24,917元*12月=299,004元 2. 「班班有冷氣」冷氣電費補助121,000元
10	工作場所水費	24	24	水費2,000元*12月
75	郵電費	108	108	
11	郵費	24	24	郵資2,000元*12月
53	電話費	72	72	電話費6,000元*12月
11	數據通信費	12	12	MOD月租費 1,000元*12月=12,000元
165	旅運費	182	182	
154	國內旅費	150	150	員工差旅費6,000元*25人
11	貨物運費	32	32	公務運輸裝卸等運費
59	印刷裝訂與廣告費	83	79	
59	印刷及裝訂費	83	79	1. 教務組印製各類表冊及獎狀 8,000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
414	修理保養及保固費	968	852	
183	一般房屋修護費	415	332	校舍8,264平方公尺 6,852元+(8,264-100)*50元
211	機械及設備修護費	374	336	1. 各項機械設備維修保養費 336,000元 2. 資訊設備維護費38,000元
0		8	0	「班班有冷氣」冷氣維護費補助7,500元(2,500元*3台，三年為一週期編列)
11	交通及運輸設備修護費	141	116	車輛養護維護費共141,100元
9	雜項設備修護費	30	68	辦公器具養護費 1,048元*29人=30,392元
4	保險費	39	36	
0	一般房屋保險費	15	15	校內房屋產物保險15,000元
4	責任保險費	24	21	1. 車輛保險費共15,457元 2. 公共意外責任險9,000元

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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
1,942 027D	一般服務費 計時與計件人員酬金	2,138 538	2,053 484	幼兒園廚工1名 1.薪資 33,748元*1人*12月 2.勞保2,917元*1人*12月 3.健保1,750元*1人*12月 4.勞退準備金 2,167元*1人*12月 5.年終工作獎金51,000元
1,885		1,542	1,511	總務處營養午餐廚工(2人) 1.薪資 33,748元*2人*12月 2.勞保2,917元*2人*12月 3.健保1,750元*2人*12月 4.勞退準備金 2,167元*2人*12月 5.年終工作獎金 51,000元*2人 總務處綠美化清潔工(1人) 1.薪資 29,286元*1人*12月 2.勞保2,500元*1人*12月 3.健保1,500元*1人*12月 4.勞退準備金 1,833元*1人*12月 5.年終工作獎金 44,000元*1人
57 225 22	27F 體育活動費 專業服務費 講課鐘點、稿費、出席審 查及查詢費	58 440 22	58 440 22	文康活動費2,000元*29人 訓導組 1.木球鐘點費 360元*30節=10,800元 (國中學校特色課程) 2.木球鐘點費 320元*34節=10,880元 (國小學校特色課程)
136	委託檢驗(定)試驗認證 費	288	288	總務處 1.建築物耐震檢測費40,000元 2.消防安全檢查檢測50,000元 3.水質檢測費58,000元 4.建築物安全檢查費50,000元 5.用電安全檢查費90,000元
7	委託考選訓練費	40	40	員工訓練進修費用40,000元*1 人
60	電腦軟體服務費	90	90	學校網站建置維護費用 90,000元
60	公共關係費	60	60	

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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
60291	公共關係費	60	60	公務聯繫費5,000元*12月
8043	材料及用品費	819	813	
27831	使用材料費	289	283	
238311	物料	234	238	教務組 1.各項競賽及活動耗材 20,000元 2.各類教學教具等110,000元 3.各類教學輔助書籍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)
40313	油脂	55	45	車輛油料費共54,900元
52632	用品消耗	530	530	
177321	辦公(事務)用品	196	196	總務處 碳粉紙張電腦耗材文具用品 15,500元*12月=186,000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
23322	報章雜誌	24	24	期刊及報章雜誌等24,000元
85323	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
24132Y	其他用品消耗	210	210	總務處 1.餐具、炊具及器具等36,000 元 2.除濕機 9,000元*7台=63,000元 3.消防線路及耗材等27,000元 4.LED節能燈具36,000元 1,200元*30盞=36,000元 5.宿舍電熱水器汰換34,000元 8,500元*4台=34,000元 輔導室 佈置輔導室14,000元
156	稅捐及規費(強制費)	24	18	
1566	規費	24	18	
1661	行政規費與強制費	4	3	汽車檢驗費共3,600元
14663	汽車燃料使用費	20	15	車輛燃料使用費共19,719元

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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
6057	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	716	732	
41072	捐助、補助與獎助	516	522	
410726	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		44	38	教務組 1. 城鄉交流活動費4-6年級學生 2,000元*7人=14,000元 2. 城鄉交流活動費8年級學生 6,000元*5人=30,000元
0		464	476	總務處 學生營養午餐費(含運費) 80元*29人*200天=464,000元
13174	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	126	136	
113743	獎勵費用	108	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) 30,000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*三節=18,000元
6475	競賽及交流活動費	74	74	
64751	技能競賽	74	74	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
5029	其他	513	503	
50291	其他支出	513	503	

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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
50291Y	其他	513	503	教務組 1.各項活動雜支等40,000元 2.城鄉交流活動雜支 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 100,000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
1945M	建築及設備計畫	400	400	
1945	購建固定資產、無形資 產、非理財目的之長期投資 及營舍與設施工程支出	400	400	
19451	購建固定資產	400	400	
40514	購置機械及設備	90	0	1.雷射雕刻機40,000元*1台 2.LED字幕機50,000元*1台
0515	購置交通及運輸設備	83	0	機車83,000元*1台
154516	購置雜項設備	227	400	1.綠能腳踏車發電組 20,000元*2台=40,000元 2.小型電窯30,000元*1台 3.3D列印機20,000元*1台 4.影印機90,000元*1台 5.圖書設備一批47,000元
38,735	總計	44,487	42,278	

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 112 年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位成本 (元)或 平均利 (費)率	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫				44,087	
國民中學教育				44,087	
建築及設備計畫				400	
其他設備				400	
合 計				44,487	

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 112 年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成 本(元)或平 均利(費)率	預 (決) 算 數	說 明
本年度預算數				44,487	
國民教育計畫				44,087	
建築及設備計畫				400	
上年度預算數				42,278	
國民教育計畫				41,878	
建築及設備計畫				400	
前年度決算數				38,735	
國民教育計畫				38,541	
建築及設備計畫				194	
109年度決算數				39,509	
國民教育計畫				39,109	
建築及設備計畫				399	
108年度決算數				37,491	
國民教育計畫				37,110	
建築及設備計畫				381	

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 112 年度

單位:人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員	26	1	27	校長1人,教員18人 教保員1人,職員6人 (111年6月9日府教 學字第1110025094A 號函,增列教員 1名)
職員	25	1	26	
技工	1	0	1	
總 計	26	1	27	

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

註2：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	24,115		984		2,456	2,381		4,213
國民教育計畫	24,115		984		2,456	2,381		4,213
正式人員	24,115		984		2,456	2,381		4,213
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，計時與計件人員酬金2,080千元。

恆國民中小學
發展基金
彙計表
112年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
		2,007	38		759		36,953	600	37,553
		2,007	38		759		36,953	600	37,553
		2,007	38		759		36,953		36,953
								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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫	
33,480	35,558	用人費用	37,553	37,553	0	
22,045	22,968	正式員額薪資	24,115	24,115	0	
21,449	22,371	職員薪金	23,499	23,499	0	
596	597	工員工資	616	616	0	
330	600	聘僱及兼職人員薪資	600	600	0	
330	600	兼職人員酬金	600	600	0	
658	881	超時工作報酬	984	984	0	
529	746	加班費	848	848	0	
129	135	值班費	136	136	0	
4,297	4,502	獎金	4,837	4,837	0	
2,108	2,233	考績獎金	2,381	2,381	0	
2,189	2,269	年終獎金	2,456	2,456	0	
3,720	3,919	退休及卹償金	4,213	4,213	0	
3,720	3,775	職員退休及離職金	4,069	4,069	0	
	144	工員退休及離職金	144	144	0	
2,430	2,688	福利費	2,804	2,804	0	
2,102	1,891	分擔員工保險費	2,007	2,007	0	
9	38	傷病醫藥費	38	38	0	
319	759	其他福利費	759	759	0	
3,135	4,254	服務費用	4,462	4,462	0	
191	444	水電費	444	444	0	
181	420	工作場所電費	420	420	0	
10	24	工作場所水費	24	24	0	
75	108	郵電費	108	108	0	
11	24	郵費	24	24	0	
53	72	電話費	72	72	0	
11	12	數據通信費	12	12	0	
165	182	旅運費	182	182	0	
154	150	國內旅費	150	150	0	
11	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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫	
59	79	印刷裝訂與廣告費	83	83	0	
59	79	印刷及裝訂費	83	83	0	
414	852	修理保養及保固費	968	968	0	
183	332	一般房屋修護費	415	415	0	
211	336	機械及設備修護費	382	382	0	
11	116	交通及運輸設備修護費	141	141	0	
9	68	雜項設備修護費	30	30	0	
4	36	保險費	39	39	0	
	15	一般房屋保險費	15	15	0	
4	21	責任保險費	24	24	0	
1,942	2,053	一般服務費	2,138	2,138	0	
1,885	1,995	計時與計件人員酬金	2,080	2,080	0	
57	58	體育活動費	58	58	0	
225	440	專業服務費	440	440	0	
22	22	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	22	22	0	
136	288	委託檢驗(定)試驗認證費	288	288	0	
7	40	委託考選訓練費	40	40	0	
60	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	
804	813	材料及用品費	819	819	0	
278	283	使用材料費	289	289	0	
238	238	物料	234	234	0	
40	45	油脂	55	55	0	
526	530	用品消耗	530	530	0	
177	196	辦公(事務)用品	196	196	0	
23	24	報章雜誌	24	24	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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫	
85	100	農業與園藝用品及環境美化費	100	100	0	
241	210	其他用品消耗	210	210	0	
194	400	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	400	0	400	
194	400	購建固定資產	400	0	400	
40		購置機械及設備	90	0	90	
		購置交通及運輸設備	83	0	83	
154	400	購置雜項設備	227	0	227	
15	18	稅捐及規費(強制費)	24	24	0	
15	18	規費	24	24	0	
1	3	行政規費與強制費	4	4	0	
14	15	汽車燃料使用費	20	20	0	
605	732	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	716	716	0	
410	522	捐助、補助與獎助	516	516	0	
410	522	獎助學員生給與	516	516	0	
131	136	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	126	126	0	
113	118	獎勵費用	108	108	0	
18	18	慰問、照護及濟助金	18	18	0	
64	74	競賽及交流活動費	74	74	0	
64	74	技能競賽	74	74	0	
502	503	其他	513	513	0	
502	503	其他支出	513	513	0	
502	503	其他	513	513	0	
38,735	42,278	合計	44,487	44,087	400	

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112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減
6,127	資 產 合 計	6,513	6,290	223
6,127	資 產	6,513	6,290	223
6,127	流動資產	6,513	6,290	223
6,127	現金	6,513	6,290	223
6,127	銀行存款	6,513	6,290	223
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
0	暫付及待結轉帳 項	0	0	0
2,020	負 債	2,020	2,020	0
1,817	流動負債	1,817	1,817	0
1,817	應付款項	1,817	1,817	0
1,817	應付代收款	1,817	1,817	0
0	應付費用	0	0	0
203	其他負債	203	203	0
203	什項負債	203	203	0
180	存入保證金	180	180	0
23	應付保管款	23	23	0
4,107	基金餘額	4,493	4,270	223
4,107	基金餘額	4,493	4,270	223
4,107	基金餘額	4,493	4,270	223
2,670	累積餘額	4,270	4,107	163
1,437	本期賸餘	223	163	60
6,127	負債及基金餘額合計	6,513	6,290	223

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112年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動				本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額	
			增 加		減 少				主要增減 原因說明
			金 額	類 型	金 額	類 型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地	9,728							9,728	
土地改良物									
房屋及建築	134,029	44,436					3,199	86,394	
機械及設備	11,208	8,684	90	(1)		雷射雕刻機 40,000元* 1台、LED 字幕機50, 000*1台	1,259	1,355	
交通及運輸設備	4,747	3,464	83	(1)		機車 83,000*1台	770	596	
雜項設備	13,360	11,581	227	(1)		綠能腳踏車 發電組20, 000元*2台 、小型電窯 30,000元* 1台、3D 列印機20, 000元*1台 、影印機 90,000元 *1台、圖書 設備一批 47,000元	929	1,077	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體									
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	173,072	68,165	400				6,157	99,150	

註：

中華民國112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

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112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)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 21 頁至第 21 頁
(一)資本資產明細表·····	第 22 頁至第 23 頁
(二)長期負債明細表·····	無

連江縣立東引國民中小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國112年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

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、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2人，總計35人(其中教師3人預算數編列於本縣教育處)。

(二)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5,895萬9千元。

二、基金用途：

(一)國民教育計畫：本年度預算編列5,847萬8千元，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47萬9千元，預定購置除濕機6臺、定時鐘1座、教室掃具櫃6組、影印機1臺、防潮機櫃1組、諮商遊戲桌椅1組、分離式冷氣(6.1KW) 1臺及分離式冷氣(2.9KW) 1臺。

(三)本基金用途合計5,895萬7千元。

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5,847萬8千元，較上年度預算編列5,287萬3千元，增加560萬5千元，約10.60%，主要係112年工友1人退休增加退休金、台電契約由一般用戶改為契約容量用戶(9K瓦)及班班有冷氣調增每月電費、營養午餐費依據111年5月2日修正本府辦理國中小及附設幼兒園學生午餐費補助辦法增加每餐補助費、一般房屋修護費及宿舍修護費因112年共同性費用標準增加相關經費增加所致。

(二)建築及設備計畫：本年度預算編列47萬9千元，較上年度預算編列50萬6千元，減少2萬7千元，約5.34%，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5,895萬9千元，較上年度預算數5,338萬1千元，增加557萬8千元，約10.45%，主要係公庫撥款收入增加。

(二)本年度基金用途預算編列5,895萬7千元，較上年度預算數5,337萬9千元，增加557萬8千元，約10.45%，主要係112年工友1人退休增加退休金、依台電契約由一般用戶改為契約容量用戶(9K瓦)及班班有冷氣調增每月電費、依據111年5月2日修正本府辦理國中小及附設幼兒園學生午餐費補助辦法增加營養午餐每餐補助費、一般房屋修護費及宿舍修護費因112年共同性費用標準增加相關經費增加暨建築及設備計畫依實際需求編列所致。

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
108		0	52,004	0	52,004
109		0	52,539	0	52,539
110		0	52,932	0	52,932
111		0	53,379	0	53,379
112		0	58,957	0	58,957

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(110)年度計畫實施成果概述：基金來源預算數5,293萬4千元，實收數4,837萬元，約占預算數91.38%；基金用途預算數5,293萬2千元，實支累計數4,682萬2千元，約占預算數88.46%。

二、上年度已過期間(111年1月1日至111年6月30日為止)計畫實施成果概述：基金來源預算數5,338萬1千元，實收數2,910萬9千元，約占預算數54.53%；基金用途預算數5,337萬9千元，實支累計數2,823萬4千元，約占預算數52.89%。

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「112年度各縣(市)地方總預算附屬單位預算編製作業手冊」及「112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112年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(-)
48,370	基金來源	58,959	53,381	5,578
7	財產收入	2	2	0
2	利息收入	2	2	0
5	其他財產收入	0	0	0
48,233	政府撥入收入	58,957	53,379	5,578
48,233	公庫撥款收入	58,957	53,379	5,578
130	其他收入	0	0	0
130	雜項收入	0	0	0
46,822	基金用途	58,957	53,379	5,578
46,563	國民教育計畫	58,478	52,873	5,605
46,563	國民中學教育	58,478	52,873	5,605
259	建築及設備計畫	479	506	-27
259	其他設備	479	506	-27
1,548	本期賸餘 (短絀-)	2	2	0
5,620	期初基金餘額	7,170	5,622	1,548
0	解繳公庫	0	0	0
7,168	期末基金餘額	7,172	5,624	1,548

備註：

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說明
中華民國 112 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、其他財產收入：前年度其他財產收入數。
- 三、公庫撥款收入：本年度公庫撥款收入數。
- 四、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112年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算	數	說 明
業務活動之現金流量			
本期賸餘(短絀)		2	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		11,971	
期末現金及約當現金		11,973	

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 112 年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率	金 額	
財產收入				2	
利息收入	年	1	2,000	2	利息收入
政府撥入收入				58,957	
公庫撥款收入	年	1	58,957,000	58,957	1.政府補助經常支出 58,478千元 2.政府補助資本支出 479千元
總 計：				58,959	

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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
46,563	國民教育計畫	58,478	52,873	
39,412	用人費用	47,731	43,494	
27,407	正式員額薪資	30,418	28,309	
25,730	職員薪金	29,216	26,631	1. 職員待遇6人5,860,260元 2. 教師待遇23人22,658,688元 3. 教保員待遇1人697,176元
1,677	工員工資	1,202	1,678	工友待遇2人1,202,000元
208	聘僱及兼職人員薪資	618	618	
208	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
860	超時工作報酬	1,403	1,649	
738	加班費	216	216	加班費30人*3小時*12月*200元=216,000元
0		1,051	1,298	不休假加班費(22人)為1,050,876元
122	值班費	136	135	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
5,295	獎金	6,190	6,679	
2,722	考績獎金	3,108	2,861	考績獎金3,108,023元
2,573	年終獎金	3,082	3,818	年終工作獎金3,081,630元
2,403	退休及卹償金	5,260	2,495	
2,403	職員退休及離職金	482	472	公務人員退休金481,188元
0		536	430	職工退撫基金及勞退金提撥535,836元
0		1,889	1,593	1. 教員退撫基金提撥 1,639,056元 2. 代理教師勞退金提撥 208,080元 3. 教保員勞退金提撥 41,616元
0	工員退休及離職金	2,353	0	工友退休金2,352,857元
3,239	福利費	3,842	3,744	
2,681	分擔員工保險費	1,760	1,658	健保補助費1,759,726元(含二代健保)
0		580	550	公保補助費580,464元
0		363	493	勞保補助費362,489元
8	傷病醫藥費	12	10	臨時工健檢費 2,000元*6人=12,000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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
0183	傷病醫藥費	45	45	40歲以上職員健檢費 4,500元*10人=45,000元
55018Y	其他福利費	368	360	1. 休假補助費 16,000元*20人=320,000元 2. 休假補助費(4人第10天起) 600元*80天=48,000元
0		714	628	1. 結婚補助費 41,910元*2月*2人=167,640元 2. 生育補助費 41,910元*2月*1人=83,820元 3. 喪葬補助費 41,910元*5月*1人=209,550元 4. 子女教育補助費 126,300元*2學期=252,600元
3,8582	服務費用	6,412	5,115	
57721	水電費	1,356	660	
488212	工作場所電費	1,260	576	1. 契約用電電費94,167元*12月 =1,130,004元 2. 「班班有冷氣」冷氣電費補助 130,000元
89214	工作場所水費	96	84	水費8,000元*12月=96,000元
7822	郵電費	147	147	
18221	郵費	18	18	郵資1,500元*12月=18,000元
53222	電話費	96	96	電話費8,000元*12月=96,000元
7224	數據通信費	33	33	有線電視月租費 550元*5台*12月=33,000元
17923	旅運費	225	225	
170231	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
9235	貨物運費	30	30	公物運輸裝卸、運費等
9824	印刷裝訂與廣告費	98	98	
98241	印刷及裝訂費	98	98	校刊98,000元
65325	修理保養及保固費	1,034	900	
202252	一般房屋修護費	446	357	校舍5,741.13平方公尺 {【6,852+(2,137.88-100)×50】 ×1.5+【(5,741.13-2,137.88) *50】}×1.3=446,266元
121253	宿舍修護費	62	49	教職員宿舍701平方公尺 【7,660+(701-100)*66】*1.3 =61,524元
292255	機械及設備修護費	360	360	1. 教室冷氣空調系統等維護費 40,000元(含「班班有冷氣」 冷氣維護費2,500元*6台) 2. 監視器系統維護費20,000元 3. 電腦設備等維護費40,000元 4. 電梯維護費260,000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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
38256	交通及運輸設備修護費	129	95	車輛養護費129,200元
0257	雜項設備修護費	37	39	辦公器具養護費 1,048元*35人=36,680元
526	保險費	10	10	
5268	責任保險費	10	10	車輛保險費10,288元
2,08927	一般服務費	3,138	2,778	
2,03327D	計時與計件人員酬金	3,064	2,704	1.臨時工薪資： 29,286元×3人×12月=1,054,296元 33,748元×3人×12月=1,214,928元 2.臨時工年終獎金： 43,929元×3人=131,787元 50,622元×3人=151,866元 3.臨時工勞保費 1,968元×6人×12月=141,696元 4.臨時工健保費 1,706元×6人×12月=122,832元 5.臨時工勞退金 2,088元×6人×12月=150,336元 6.臨時工未休日數工資： 1,344元×3人×10天=40,320元 1,344元×3人×14天=56,448元
5627F	體育活動費	74	74	文康活動費 2,000元*37人=74,000元
11928	專業服務費	344	237	
20285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20	20	校刊編輯費
0		54	54	發展學校特色講師鐘點費 內聘360元×150節=54,000元
39287	委託檢驗（定）試驗認證費	152	45	1.消防及公共安全設施檢查 45,000元 2.初級專任電氣技術人員登記 15,000元 3.電力設備檢驗(一年2次) 20,000*2次=40,000元 4.飲水機水質檢驗費(三個月1次) 1,000元×4次×13台=52,000元
0288	委託考選訓練費	8	8	AED及CPR研習1人*1,600元*3時 +1人*800元*3時=7,200元
0		40	40	教師、職員進修,學分補助費 1人*40,000元=40,000元
6028A	電腦軟體服務費	70	70	1.網頁服務費60,000元 2.薪資軟體系統維護費10,000元
6029	公共關係費	60	60	

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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
60291	公共關係費	60	60	公務聯繫費 5,000元*12月=60,000元
1,0003	材料及用品費	1,166	1,166	
29231	使用材料費	379	379	
272311	物料	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. 體育及衛生器材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
20313	油脂	39	39	油料費39,110元
70832	用品消耗	787	787	
647321	辦公(事務)用品	605	605	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. 國中小課程活動桌椅 2,500元*30組=75,000元 5. 幼兒園學童木製椅 1,000元*30張=30,000元
32322	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
24323	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
532Y	其他用品消耗	100	100	發展學校校訂課程、獨輪車、鼓 板樂、海洋教育等器材100,000元
166	稅捐及規費(強制費)	21	21	
1666	規費	21	21	
1661	行政規費與強制費	4	4	車輛檢驗費3,250元
15663	汽車燃料使用費	17	17	車輛燃料使用費16,629元
1,7497	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	2,542	2,321	
1,39672	捐助、補助與獎助	2,021	1,806	
1,396726	獎助學員生給與	86	108	1. 城鄉交流活動8年級學生 6,000元*6人=36,000元 (教育處委辦費) 2. 城鄉交流活動費4-6年級學生 2,000元*25人=50,000元 (教育處委辦費)

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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
0726	獎助學員生給與	15	18	1.班級費 50元*50人*2學期=5,000元
0		1,920	1,680	2.學生活動費 100元*50人*2學期=10,000元 學生營養午餐費(含運費) 80元*120人*200天=1,920,000元
22874	補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	266	260	
228743	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
0744	慰問、照護及濟助金	6	0	退休人員三節慰問金 2,000元*3節*1人=6,000元
12575	競賽及交流活動費	255	255	
125751	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)
5289	其他	606	756	
52891	其他支出	606	756	
52891Y	其他	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		120	120	校慶、校務會議、家長會議及其 其他活動所需經費等
0		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		50	50	教學及活動費
0		180	330	畢業典禮、校際運動會、童軍、 青少年成長營等各項活動經費
2595M	建築及設備計畫	479	506	
2595	購建固定資產、無形資 產、非理財目的之長期投資 及營舍與設施工程支出	479	506	
25951	購建固定資產	479	506	
67514	購置機械及設備	0	122	
0515	購置交通及運輸設備	0	97	

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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目		本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
192	516	購置雜項設備	479	287	1. 購買除濕機 16,000元*6臺計96,000元 (國中教室3臺、校長室1臺、 總務處1臺、會議室1臺) 2. 購買定時鐘 25,000元*1座計25,000元 (國小部) 3. 購買教室掃具櫃 16,000元*6組計96,000元 (國小教室) 4. 購買影印機 135,000元*1臺計135,000元 (幼兒園) 5. 購買防潮機櫃 17,000元*1組計17,000元 (國中輔導室) 6. 購買諮商遊戲桌椅 20,000元*1組計20,000元 (國小輔導室) 7. 購買分離式冷氣(6.1KW) 60,000元*1臺計60,000元 (國中辦公室) 8. 購買分離式冷氣(2.9KW) 30,000元*1臺計30,000元 (國中文件儲藏間)
46,822		總 計	58,957	53,379	

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 112年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位成本 (元)或 平均利 (費)率	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫				58,478	
國民中學教育				58,478	
建築及設備計畫				479	
其他設備				479	
合 計				58,957	

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 112 年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成 本(元)或平 均利(費)率	預 (決) 算 數	說 明
本年度預算數				58,957	
國民教育計畫				58,478	
建築及設備計畫				479	
上年度預算數				53,379	
國民教育計畫				52,873	
建築及設備計畫				506	
前年度決算數				46,822	
國民教育計畫				46,563	
建築及設備計畫				259	
109年度決算數				47,866	
國民教育計畫				47,479	
建築及設備計畫				387	
108年度決算數				46,171	
國民教育計畫				45,684	
建築及設備計畫				486	

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 112 年度

單位:人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員	37	-2	35	1.校長1人、教師25人、教保員1人、正式職員6人 2.依據縣府111年5月30日府教學字第1110022802號函減列教保員1員
職員	34	-1	33	
工友	3	-1	2	
總 計	37	-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「行政院與所屬中央及地方各機關 約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，概不列入本表。
2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。
- 註2：1.專任人員計35人，本校基金編列32人預算數，另3人預算數編列於本縣教育處。
2.臨時工6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	30,418		1,403		3,082	3,108		5,260
國民教育計畫	30,418		1,403		3,082	3,108		5,260
正式人員	30,418		1,403		3,082	3,108		4,778
兼任人員								
其他人員								482

註:臨時工6人，計時與計件人員酬金3,064千元。

引國民中小學
發展基金
彙計表
112年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
		2,703	57		1,082		47,113	618	47,731
		2,703	57		1,082		47,113	618	47,731
		2,703	45		1,082		46,619		46,619
			12				494	618	618
									494

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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫	
39,412	43,494	用人費用	47,731	47,731	0	
27,407	28,309	正式員額薪資	30,418	30,418	0	
25,730	26,631	職員薪金	29,216	29,216	0	
1,677	1,678	工員工資	1,202	1,202	0	
208	618	聘僱及兼職人員薪資	618	618	0	
208	618	兼職人員酬金	618	618	0	
860	1,649	超時工作報酬	1,403	1,403	0	
738	1,514	加班費	1,267	1,267	0	
122	135	值班費	136	136	0	
5,295	6,679	獎金	6,190	6,190	0	
2,722	2,861	考績獎金	3,108	3,108	0	
2,573	3,818	年終獎金	3,082	3,082	0	
2,403	2,495	退休及卹償金	5,260	5,260	0	
2,403	2,495	職員退休及離職金	2,907	2,907	0	
		工員退休及離職金	2,353	2,353	0	
3,239	3,744	福利費	3,842	3,842	0	
2,681	2,701	分擔員工保險費	2,703	2,703	0	
8	55	傷病醫藥費	57	57	0	
550	988	其他福利費	1,082	1,082	0	
3,858	5,115	服務費用	6,412	6,412	0	
577	660	水電費	1,356	1,356	0	
488	576	工作場所電費	1,260	1,260	0	
89	84	工作場所水費	96	96	0	
78	147	郵電費	147	147	0	
18	18	郵費	18	18	0	
53	96	電話費	96	96	0	
7	33	數據通信費	33	33	0	
179	225	旅運費	225	225	0	
170	195	國內旅費	195	195	0	
9	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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫	
98	98	印刷裝訂與廣告費	98	98	0	
98	98	印刷及裝訂費	98	98	0	
653	900	修理保養及保固費	1,034	1,034	0	
202	357	一般房屋修護費	446	446	0	
121	49	宿舍修護費	62	62	0	
292	360	機械及設備修護費	360	360	0	
38	95	交通及運輸設備修護費	129	129	0	
	39	雜項設備修護費	37	37	0	
5	10	保險費	10	10	0	
5	10	責任保險費	10	10	0	
2,089	2,778	一般服務費	3,138	3,138	0	
2,033	2,704	計時與計件人員酬金	3,064	3,064	0	
56	74	體育活動費	74	74	0	
119	237	專業服務費	344	344	0	
20	74	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	74	74	0	
39	45	委託檢驗(定)試驗認證費	152	152	0	
	48	委託考選訓練費	48	48	0	
60	70	電腦軟體服務費	70	70	0	
60	60	公共關係費	60	60	0	
60	60	公共關係費	60	60	0	
1,000	1,166	材料及用品費	1,166	1,166	0	
292	379	使用材料費	379	379	0	
272	340	物料	340	340	0	
20	39	油脂	39	39	0	
708	787	用品消耗	787	787	0	
647	605	辦公(事務)用品	605	605	0	
32	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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫	
24	30	農業與園藝用品及環境美化費	30	30	0	
5	100	其他用品消耗	100	100	0	
259	506	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	479	0	479	
259	506	購建固定資產	479	0	479	
67	122	購置機械及設備	0	0	0	
	97	購置交通及運輸設備	0	0	0	
192	287	購置雜項設備	479	0	479	
16	21	稅捐及規費(強制費)	21	21	0	
16	21	規費	21	21	0	
1	4	行政規費與強制費	4	4	0	
15	17	汽車燃料使用費	17	17	0	
1,749	2,321	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,542	2,542	0	
1,396	1,806	捐助、補助與獎助	2,021	2,021	0	
1,396	1,806	獎助學員生給與	2,021	2,021	0	
228	260	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	266	266	0	
228	260	獎勵費用	260	260	0	
		慰問、照護及濟助金	6	6	0	
125	255	競賽及交流活動費	255	255	0	
125	255	技能競賽	255	255	0	
528	756	其他	606	606	0	
528	756	其他支出	606	606	0	
528	756	其他	606	606	0	
46,822	53,379	合計	58,957	58,478	479	

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112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減
21,472	資 產 合 計	21,476	21,474	2
21,472	資 產	21,476	21,474	2
11,969	流動資產	11,973	11,971	2
11,969	現金	11,973	11,971	2
11,969	銀行存款	11,973	11,971	2
9,503	其他資產	9,503	9,503	0
9,503	什項資產	9,503	9,503	0
476	暫付及待結轉帳 項	476	476	0
9,027	代管資產	9,027	9,027	0
14,304	負 債	14,304	14,304	0
4,278	流動負債	4,278	4,278	0
4,278	應付款項	4,278	4,278	0
4,278	應付代收款	4,278	4,278	0
10,026	其他負債	10,026	10,026	0
10,026	什項負債	10,026	10,026	0
999	存入保證金	999	999	0
0	應付保管款	0	0	0
9,027	應付代管資產	9,027	9,027	0
7,168	基金餘額	7,172	7,170	2
7,168	基金餘額	7,172	7,170	2
7,168	基金餘額	7,172	7,170	2
5,620	累積餘額	7,170	7,168	2
1,548	本期賸餘	2	2	0
21,472	負債及基金餘額合計	21,476	21,474	2

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112年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動				本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額	
			增 加		減 少				主要增減 原因說明
			金 額	類 型	金 額	類 型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地	13,534							13,534	
土地改良物	4,011	4,006						5	
房屋及建築	217,266	44,787					5,342	167,137	
機械及設備	20,017	14,210					1,803	4,004	
交通及運輸設備	4,454	2,851					284	1,319	
雜項設備	30,209	21,696	479	(1)			2,475	6,517	
						1. 購買除濕機16,000元*6臺計96,000元 2. 購買定時鐘1座計25,000元 3. 購買教室掃具櫃16,000元*6組計96,000元 4. 購買影印機1臺計135,000元 5. 購買防潮機櫃1組計17,000元 6. 購買諮商遊戲桌椅1組計20,000元 7. 購買分離式冷氣2臺計90,000元			
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體									
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									

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112年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動				本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額	
			增 加		減 少				主要增減 原因說明
			金 額	類 型	金 額	類 型			
合計	289,491	87,550	479				9,904	192,516	

註：

中華民國112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

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112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)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 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

連江縣南竿鄉仁愛國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國112年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

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，現編制教員11人、職員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3,232萬2千元。

二、基金用途：

- (一)國民教育計畫：本年度預算編列 3,198 萬 9 千元，預定招收 6 班，學生人數 75 人。
- (二)建築及設備計畫：本年度預算編列 30 萬元，預定購置全景相機、電話交換機系統、圖書一批及薪資系統。
- (三)本基金用途合計 3,228 萬 9 千元。

連江縣南竿鄉仁愛國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國112年度

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3,198萬9千元，較上年度預算編列3,028萬8千元，增加170萬1千元，約5.62%，主要係調薪人事費增加、契約用電電費增加及營養午餐費增加。
- (二) 建築及設備計畫：本年度預算編列30萬元，較上年度預算編列20萬4千元，增加9萬6千元，約47.06%，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3,232萬2千元，較上年度預算數3,055萬4千元，增加176萬8千元，約5.79%，主要係公庫撥款收入增加。
- (二) 本年度基金用途別預算編列3,228萬9千元，較上年度預算數3,049萬2千元，增加179萬7千元，約5.89%，主要係人事費增加、契約用電電費增加及營養午餐費增加。

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，賸餘3萬3千元，較上年度賸餘數減少9萬9千元，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
108	0	28,510	0	28,510
109	0	30,373	0	30,373
110	0	29,788	0	29,788
111	0	30,492	0	30,492
112	0	32,289	0	32,289

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(110)年度計畫實施成果概述：基金來源別預算數2,985萬元，實收數2,892萬1千元，約占預算數96.89%；基金用途別預算數2,978萬8千元，實支累計數2,806萬6千元，約占預算數94.22%。
- 二、上年度已過期間(111年1月1日至111年6月30日為止)計畫實施成果概述：基金來源別預算數3,055萬4千元，實收數1,706萬2千元，約占預算數55.84%；基金用途別預算數3,049萬2千元，實支累計數1,546萬2千元，約占預算數50.71%。

伍、其他：

- 一、本校奉核定6班，預計學生人數為75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「112年度總預算附屬單位預算編製作業手冊」及「112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112年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(-)
28,921	基金來源	32,322	30,554	1,768
72	財產收入	33	62	-29
2	財產處分收入	0	0	0
66	租金收入	31	60	-29
4	利息收入	2	2	0
28,849	政府撥入收入	32,289	30,492	1,797
28,849	公庫撥款收入	32,289	30,492	1,797
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
28,066	基金用途	32,289	30,492	1,797
27,794	國民教育計畫	31,989	30,288	1,701
27,794	國民小學教育	31,989	30,288	1,701
272	建築及設備計畫	300	204	96
272	其他設備	227	204	23
0	無形資產	73	0	73
855	本期賸餘 (短絀-)	33	62	-29
4,036	期初基金餘額	4,953	4,097	856
0	解繳公庫	0	0	0
4,891	期末基金餘額	4,986	4,159	827

備註：

連江縣南竿鄉仁愛國民小學
地方教育發展基金
基金來源用途及餘絀預計表說明
中華民國 112 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、交通及運輸設備、雜項設備及電腦所需經費。

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112年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀)	33	
調整非現金項目	100	
流動負債淨增(淨減)	100	
業務活動之淨現金流入(流出)	133	
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)	133	
期初現金及約當現金	5,503	
期末現金及約當現金	5,636	

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 112年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率	金 額	
財產收入				33	
租金收入	年	1	31,000	31	1.教室租借收入2千元 2.教職員宿舍管理收入29千元 (400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				32,289	
公庫撥款收入	年	1	32,289,000	32,289	1.政府補助經常支出 31,989千元 2.政府補助資本支出 300千元
總 計：				32,322	

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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
27,794	53 國民教育計畫	31,989	30,288	
24,160	1 用人費用	26,576	25,408	
15,714	11 正式員額薪資	16,943	16,242	
15,714	113 職員薪金	973	912	職員待遇1人972,516元
0		15,970	15,330	教師待遇12人15,970,452元
200	12 聘僱及兼職人員薪資	331	292	
200	124 兼職人員酬金	16	16	週三進修講師超鐘點費16,000元
0		128	128	減授課鐘點費 (320元*400堂=128,000元)
0		103	64	代課、課後輔導、閩南語直撥共 學及各項活動指導超鐘點費 (320元*320堂=102,400元)
0		84	84	人事、會計兼職費 (3,500元*2人*12月=84,000元)
436	13 超時工作報酬	662	643	
419	131 加班費	401	383	不休假加班費400,500元
0		200	200	加班費 (12人*278元*5時*12月 =200,160元)
17	132 值班費	61	60	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)
3,525	15 獎金	3,749	3,687	
1,927	151 考績獎金	2,116	2,128	考績獎金2,116,000元
1,598	152 年終獎金	1,633	1,559	年終工作獎金1,632,600元
2,266	16 退休及卹償金	2,718	2,427	
2,266	161 職員退休及離職金	86	70	職員退撫基金86,364元
0		1,407	1,161	教員退撫基金1,406,616元
0		1,225	1,181	教育人員4名退休金1,225,080元
0		0	15	退休人員服務獎章
2,019	18 福利費	2,173	2,117	
1,474	181 分擔員工保險費	988	944	健保費988,068元 (職員57,564元、教員930,504元)
0		390	394	公保費389,676元 (職員22,536元、教員367,140元)
0		93	93	補充保費93,000元
8	183 傷病醫藥費	5	5	廚工健康檢查費 (1,200元*2次*2人=4,800元)
0		23	23	滿40歲之公教人員健康檢查費 (4,500元*5人=22,500元)
537	18Y 其他福利費	171	171	子女教育補助費171,200元
0		112	112	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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
018Y	其他福利費	57	55	結婚補助費 (28,340元*2月*1人=56,680元)
0		74	71	生育補助費 (36,910元*2月*1人=73,820元)
0		260	249	喪葬補助費 (51,910元*5月*1人=259,550元)
1,970	服務費用	2,718	2,521	
164	水電費	342	222	
132	工作場所電費	300	180	1. 契約用電電費 (18,250元*12月=219,000元) 2. 「班班有冷氣」冷氣電費補助 81,000元
32	工作場所水費	42	42	水費(3,500元*12月)
52	郵電費	80	80	
3	郵費	6	6	郵費(500元*12月)
36	電話費	60	60	電話費(5,000元*12月)
13	數據通信費	14	14	有線電視月租費 (550元*2台*12月=13,200元)
18	旅運費	80	80	
18	國內旅費	60	60	員工差旅費 (6,000元*10人=60,000元)
0	貨物運費	20	20	公務運輸裝卸搬運費
84	印刷裝訂與廣告費	115	115	
84	印刷及裝訂費	10	10	印刷報表憑證文件
0		100	100	校刊及公佈欄等海報輸出
0	公告費	5	5	刊登各項公告費
342	修理保養及保固費	653	588	
76	一般房屋修護費	239	191	校舍維護修繕費 3,641.83平方公尺 【6,852元+(3,641.83-100) *50元】*130%=239,127元
243	機械及設備修護費	36	36	冷氣空調維護費(含「班班有冷氣」冷氣維護費2,500元*3台)
0		40	40	影印機等維護費
0		40	40	飲用水等系統維護費
0		50	50	教學設備及電腦等維護費
0		130	130	電梯保養維護費 (6,833元+4,000元)*12月= 129,996元
18	交通及運輸設備修護費	104	87	車輛養護費103,700元
5	雜項設備修護費	14	14	辦公器具養護費 (1,048元*13人=13,624元)
3	保險費	17	17	
3	責任保險費	7	7	車輛保險費6,541元
0	其他保險費	10	10	校際競賽及交流活動保險費

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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
1,051	27	1,064	1,052	
0	276	1	1	匯費及手續費
1,027	27D	1,037	1,025	臨時廚工2名計1,036,863元： 1. 薪資： (33,748*9月+29,286*3月) *2人=783,180元 2. 健保： (1,706元*9月+1,559*3月) *2人=40,062元 3. 勞保： (2,840元*9月+2,595元*3月) *2人=66,690元 4. 勞退準備金：(2,088元*9月+ 1,908元*3月)*2人=49,032元 5. 年終獎金：平均 32,633元*1.5月*2人=97,899元
24	27F	26	26	文康活動費 (2,000元*13人=26,000元)
196	28	307	307	
74	285	80	80	發展學校特色(大鼓、陶笛、桌球 等)鐘點費 (320元*250節=80,000元)
71	287	13	13	飲用水檢驗費
0		25	25	用電設備檢驗費
0		33	33	建物安全及消防設備檢查費
0		10	10	代辦電梯許可證費 (8,000元+1,737元=9,737元)
0	288	50	50	教職員教育訓練費
51	28A	35	35	各項教學軟體等
0		36	36	網站維護費 (3,000元*12月=36,000元)
0		25	25	1. 英語線上學習系統使用費 (10,000元*2單位=20,000元) 2. seesaw雲端教室授權5,000元
60	29	60	60	
60	291	60	60	公務聯繫費 (5,000元*12月=60,000元)
565	3	679	669	
191	31	314	304	
191	311	40	40	體育器材等
0		30	20	保健衛生用品
0		120	120	各項教學教具教材媒材書籍等
0		50	50	各項專欄佈置材料費

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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
0313	油脂	74	74	油料費74,160元
37432	用品消耗	365	365	
310321	辦公(事務)用品	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
0		60	60	環保消防飲水機等用品及耗材
0		73	73	各項辦公器具等耗材
14322	報章雜誌	15	15	期刊雜誌費
50323	農業與園藝用品及環境美化費	50	50	環境美化雜支等
64	租金、償債、利息及相關手續費	6	6	
641	地租及水租	6	6	
6411	一般土地租金	6	6	土地租金
116	稅捐及規費(強制費)	46	19	
1166	規費	46	19	
1661	行政規費與強制費	6	6	禮堂大樓房屋所有權狀申請費
0		2	2	車輛檢驗費1,350元
0		27	0	台電契約容量規費
10663	汽車燃料使用費	11	11	車輛燃料使用費10,686元
8877	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,514	1,235	
67072	捐助、補助與獎助	1,147	868	
670726	獎助學員生給與	8	7	班級費 (50元*75人*2學期=7,500元)
0		15	13	學生活動費 (100元*75人*2學期=15,000元)
0		1,050	780	學生營養午餐(含運費) (70元*75人*200天=1,050,000元)
0		74	68	城鄉交流活動費4-6年級學生 (2,000元*37人=74,000元) (教育處委辦費)
5074	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	67	67	
38743	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)
12744	慰問、照護及濟助金	12	12	退休工友三節慰問金 (6,000元*2人)
16775	競賽及交流活動費	300	300	
167751	技能競賽	170	170	校際英語學藝競賽等費用

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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
0751	技能競賽	130	130	校內外各項競賽活動及培訓費用等
1959	其他	450	430	
19591	其他支出	450	430	
19591Y	其他	50	50	總務處：校務會議、家長會議及各項活動費等
0		70	50	教導處： 1.發展學校特色活動費20,000元 2.校際交流費50,000元
0		10	10	教務組：各項活動費
0		60	60	輔導室： 1.慶生會活動費19,000元 2.班親會活動費5,000元 3.小團輔及各項活動費36,000元
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.藝術人文成果發表等80,000元 5.各項活動費等30,000元
2725M	建築及設備計畫	300	204	
2725	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	300	204	
27251	購建固定資產	227	204	
222514	購置機械及設備	17	80	全景相機1台17,000元
0515	購置交通及運輸設備	160	0	電話交換機系統160,000元
50516	購置雜項設備	50	124	圖書一批50,000元
052	購置無形資產	73	0	
0521	購置電腦軟體	73	0	薪資系統73,000元
28,066	總計	32,289	30,492	

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 112年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位成本 (元)或 平均利 (費)率	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫				31,989	
國民小學教育				31,989	
建築及設備計畫				300	
其他設備				227	
無形資產				73	
合 計				32,289	

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 112 年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成 本(元)或平 均利(費)率	預(決)算 數	說 明
本年度預算數				32,289	
國民教育計畫				31,989	
建築及設備計畫				300	
上年度預算數				30,492	
國民教育計畫				30,288	
建築及設備計畫				204	
前年度決算數				28,066	
國民教育計畫				27,794	
建築及設備計畫				272	
109年度決算數				29,815	
國民教育計畫				29,539	
建築及設備計畫				277	
108年度決算數				27,922	
國民教育計畫				27,637	
建築及設備計畫				286	

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 112 年度

單位:人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員	13	0	13	校長1人、教師 11人、職員1人
職員	13	0	13	
工友	0	0	0	
兼任人員	2	0	2	
其他兼任人員	2	0	2	
總 計	15	0	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「行政院與所屬中央及地方各機關約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，概不列入本表。

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

註2：廚工2名

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	16,943		662		1,633	2,116		2,718
國民教育計畫	16,943		662		1,633	2,116		2,718
正式人員	16,943		662		1,633	2,116		1,493
兼任人員								
其他人員								1,225

廚工2名，計時與計件人員酬金1,037千元。

仁愛國民小學
發展基金
彙計表
112年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
		1,471	28		674		26,245	331	26,576
		1,471	28		674		26,245	331	26,576
		1,471	23		674		25,015		25,015
			5				1,230	84	84
								247	1,477

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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫	
24,160	25,408	用人費用	26,576	26,576	0	
15,714	16,242	正式員額薪資	16,943	16,943	0	
15,714	16,242	職員薪金	16,943	16,943	0	
200	292	聘僱及兼職人員薪資	331	331	0	
200	292	兼職人員酬金	331	331	0	
436	643	超時工作報酬	662	662	0	
419	583	加班費	601	601	0	
17	60	值班費	61	61	0	
3,525	3,687	獎金	3,749	3,749	0	
1,927	2,128	考績獎金	2,116	2,116	0	
1,598	1,559	年終獎金	1,633	1,633	0	
2,266	2,427	退休及卹償金	2,718	2,718	0	
2,266	2,427	職員退休及離職金	2,718	2,718	0	
2,019	2,117	福利費	2,173	2,173	0	
1,474	1,431	分擔員工保險費	1,471	1,471	0	
8	28	傷病醫藥費	28	28	0	
537	658	其他福利費	674	674	0	
1,970	2,521	服務費用	2,718	2,718	0	
164	222	水電費	342	342	0	
132	180	工作場所電費	300	300	0	
32	42	工作場所水費	42	42	0	
52	80	郵電費	80	80	0	
3	6	郵費	6	6	0	
36	60	電話費	60	60	0	
13	14	數據通信費	14	14	0	
18	80	旅運費	80	80	0	
18	60	國內旅費	60	60	0	
	20	貨物運費	20	20	0	
84	115	印刷裝訂與廣告費	115	115	0	
84	110	印刷及裝訂費	110	110	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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫	
	5	公告費	5	5	0	
342	588	修理保養及保固費	653	653	0	
76	191	一般房屋修護費	239	239	0	
243	296	機械及設備修護費	296	296	0	
18	87	交通及運輸設備修護費	104	104	0	
5	14	雜項設備修護費	14	14	0	
3	17	保險費	17	17	0	
3	7	責任保險費	7	7	0	
	10	其他保險費	10	10	0	
1,051	1,052	一般服務費	1,064	1,064	0	
	1	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	0	
1,027	1,025	計時與計件人員酬金	1,037	1,037	0	
24	26	體育活動費	26	26	0	
196	307	專業服務費	307	307	0	
74	80	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	80	80	0	
71	81	委託檢驗(定)試驗認證費	81	81	0	
	50	委託考選訓練費	50	50	0	
51	96	電腦軟體服務費	96	96	0	
60	60	公共關係費	60	60	0	
60	60	公共關係費	60	60	0	
565	669	材料及用品費	679	679	0	
191	304	使用材料費	314	314	0	
191	230	物料	240	240	0	
	74	油脂	74	74	0	
374	365	用品消耗	365	365	0	
310	300	辦公(事務)用品	300	300	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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫	
14	15	報章雜誌	15	15	0	
50	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	
272	204	購建固定資產、無形資 產、非理財目的之長期 投資及營舍與設施工程 支出	300	0	300	
272	204	購建固定資產	227	0	227	
222	80	購置機械及設備	17	0	17	
		購置交通及運輸設 備	160	0	160	
50	124	購置雜項設備	50	0	50	
		購置無形資產	73	0	73	
		購置電腦軟體	73	0	73	
11	19	稅捐及規費(強制費)	46	46	0	
11	19	規費	46	46	0	
1	8	行政規費與強制費	35	35	0	
10	11	汽車燃料使用費	11	11	0	
887	1,235	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	1,514	1,514	0	
670	868	捐助、補助與獎助	1,147	1,147	0	
670	868	獎助學員生給與	1,147	1,147	0	
50	67	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	67	67	0	
38	55	獎勵費用	55	55	0	
12	12	慰問、照護及濟助 金	12	12	0	
167	300	競賽及交流活動費	300	300	0	
167	300	技能競賽	300	300	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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫	
195	430	其他	450	450	0	
195	430	其他支出	450	450	0	
195	430	其他	450	450	0	
28,066	30,492	合計	32,289	31,989	300	

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112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減
11,590	資 產 合 計	5,636	5,503	133
11,590	資 產	5,636	5,503	133
11,465	流動資產	5,636	5,503	133
11,465	現金	5,636	5,503	133
11,465	銀行存款	5,636	5,503	133
125	其他資產	0	0	0
125	什項資產	0	0	0
125	暫付及待結轉帳 項	0	0	0
6,699	負 債	650	550	100
6,115	流動負債	600	500	100
6,115	應付款項	600	500	100
6,115	應付代收款	600	500	100
0	應付費用	0	0	0
584	其他負債	50	50	0
584	什項負債	50	50	0
584	存入保證金	50	50	0
4,891	基金餘額	4,986	4,953	33
4,891	基金餘額	4,986	4,953	33
4,891	基金餘額	4,986	4,953	33
4,036	累積餘額	4,953	4,891	62
855	本期賸餘	33	62	-29
11,590	負債及基金餘額合計	5,636	5,503	133

信託代理與保證資產
保管有價證券

2,700 信託代理與保證負債
2,700 應付保管有價證券

2,700
2,700

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112年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘 額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動				本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額	
			增 加		減 少				主要增減 原因說明
			金 額	類 型	金 額	類 型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地	1,333							1,333	
土地改良物									
房屋及建築	91,793	22,849					1,922	67,022	
機械及設備	7,860	5,411	17	(1)		全景相機 1台	836	1,630	
交通及運輸設備	3,719	3,215	160	(1)		電話交換機 系統1組	294	370	
雜項設備	9,422	6,405	50	(1)		圖書1批	833	2,234	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體			73	(1)		薪資系統 1套	15	58	
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	114,127	37,880	300				3,900	72,647	

註：

中華民國112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

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112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 21 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 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

連江縣北竿鄉塘岐國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國112年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

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、人事管理員、會計員等單位，現編制教師17人、教保員3人、行政人員1人、工友1人，總計23人。

(二)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：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，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：係公庫撥款收入、服務收入、財產處分收入、利息收入，本年度預計收入4,924萬5千元。

二、基金用途：

(一)國民教育計畫：本年度預算編列4,878萬2千元，預定招收(含資源班)10班，學生人數預計130人。

(二)建築及設備計畫：本年度預算編列40萬元，預定購置教學用筆電1台、儲熱式電熱水器1台、飲水機2台、禮堂變頻冷氣1台、新圖書室書籍及設備一批。

(三)本基金用途合計4,918萬2千元。

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4,878萬2千元，較上年度預算編列4,579萬9千元，增加298萬3千元，約6.51%，主要係教職員薪俸晉級及臨時人員改以月薪制編列預算所致。

(二)建築及設備計畫：本年度預算編列40萬元，較上年度預算編列40萬元相同無增減，主要係依實際需求編列所致。

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4,924萬5千元，較上年度預算數4,625萬7千元，增加298萬8千元，約6.46%，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4,918萬2千元，較上年度預算數4,619萬9千元，增加298萬3千元，約6.46%，主要係教職員薪俸晉級及臨時人員改以月薪制編列預算所致。

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，賸餘6萬3千元，較上年度預算數5萬8千元，增加5千元，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
108	0	49,734	0	49,734
109	0	49,963	0	49,963
110	0	44,133	0	44,133
111	0	46,199	0	46,199
112	0	49,182	0	49,182

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(110)年度計畫實施成果概述：基金來源預算數4,423萬4千元，實收數4,381萬7千元，約占預算數99.06%；基金用途預算數4,413萬3千元，實支累計數4,319萬6千元，約占預算數97.88%。

二、上年度已過期間(111年1月1日至111年6月30日止)計畫實施成果概述：基金來源預算數4,625萬7千元，實收累計數2,554萬9千元，占預算數55.23%；基金用途預算數4,619萬9千元，實支累計數2,380萬8千元，約占預算數51.53%。

伍、其他

一、本校奉核定10班，預計學生人數為130人。

二、各項費用之編列係依核定之班級數、教職員工及學生人數，並按「112年度總預算附屬單位預算編製作業手冊」及「112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112年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(一)
43,817	基金來源	49,245	46,257	2,988
69	勞務收入	60	55	5
69	服務收入	60	55	5
13	財產收入	3	3	0
11	財產處分收入	1	1	0
2	利息收入	2	2	0
43,735	政府撥入收入	49,182	46,199	2,983
43,735	公庫撥款收入	49,182	46,199	2,983
43,196	基金用途	49,182	46,199	2,983
42,994	國民教育計畫	48,782	45,799	2,983
42,994	國民小學教育	48,782	45,799	2,983
202	建築及設備計畫	400	400	0
76	交通及運輸設備	0	95	-95
126	其他設備	400	305	95
621	本期賸餘(短絀一)	63	58	5
3,643	期初基金餘額	4,322	3,744	578
0	解繳公庫	0	0	0
4,264	期末基金餘額	4,385	3,802	583

備註：

連江縣北竿鄉塘岐國民小學
地方教育發展基金
基金來源用途及餘絀預計表說明
中華民國 112 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、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。

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112年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀)	63	
調整非現金項目	12,178	
流動負債淨增(淨減)	12,178	
業務活動之淨現金流入(流出)	12,241	
其他活動之現金流量		
增加其他資產	-2,155	
增加其他資產	-2,155	
減少短期債務及其他負債	-683	
減少其他負債	-683	
其他活動之淨現金流入(流出)	-2,838	
現金及約當現金之淨增(淨減)	9,403	
期初現金及約當現金	29,349	
期末現金及約當現金	38,752	

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 112年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率	金 額	
勞務收入				60	
服務收入	年	1	60,000	60	1.宿舍使用管理收入 52千元 2.租借場地收入8千元
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	專戶存款利息收入
政府撥入收入				49,182	
公庫撥款收入	年	1	49,182,000	49,182	1.政府補助經常支出 48,782千元 2.政府補助資本支出 400千元
總 計：				49,245	

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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
42,994	53 國民教育計畫	48,782	45,799	
35,630	1 用人費用	39,845	36,823	
21,771	11 正式員額薪資	22,595	21,700	
21,212	113 職員薪金	22,018	21,140	1. 職員待遇(1人)869,604元 2. 教師待遇(17人)21,147,840元 (校長1人及教師16人)
559	114 工員工資	577	560	工友1人待遇576,960元
805	12 聘僱及兼職人員薪資	2,031	1,306	
626	122 約僱職員薪金	1,829	1,104	代理教保員薪金(3人) 1,828,284元
179	124 兼職人員酬金	130	130	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	72	人事,會計兼職費 3,000元*2人*12月=72,000元
727	13 超時工作報酬	1,143	952	
611	131 加班費	441	402	加班費441,000元 (294元*25人*12月*5小時)
0		566	415	不休假加班費(9人)565,953元
116	132 值班費	136	135	值班費 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
4,869	15 獎金	5,636	4,932	
2,740	151 考績獎金	3,008	2,736	教職員考績獎金3,007,155元
2,129	152 年終獎金	181	109	代理教保員年終獎金180,431元
0		2,447	2,087	教職員年終工作獎金 2,446,890元
5,280	16 退休及卹償金	5,349	5,225	
5,280	161 職員退休及離職金	3,468	3,427	教師月退休金3,467,904元
0		1,768	1,728	職員退撫基金68,928元 教員退撫基金1,698,468元
0		113	70	提撥代理教保員勞工退休金 112,752元
2,178	18 福利費	3,091	2,708	
1,882	181 分擔員工保險費	270	196	勞保補助費269,064元
0		1,574	1,222	1. 健保機關補助費1,441,380元 2. 二代健保補充保費132,538元
0		482	511	公保補助費481,392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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
46183	傷病醫藥費	35	33	1. 廚工及臨時工健康檢查費 2,000元*6人=12,000元 2. 滿40歲之公教人員健康檢查費 4,500元*5人=22,500元
25018Y	其他福利費	550	550	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
0		180	196	1. 休假補助費 16,000元*9人=144,000元 2. 休假補助費(第11天起) 600元*60天=36,000元
4,5232	服務費用	5,249	5,050	
38721	水電費	446	384	
288212	工作場所電費	350	288	1. 電費22,417元*12月=269,004元 2. 「班班有冷氣」冷氣電費補助 81,000元
99214	工作場所水費	96	96	水費8,000元*12月=96,000元
7322	郵電費	104	140	
7221	郵費	12	30	郵資及匯費 1,000元*12月=12,000元
46222	電話費	60	78	電話費5,000元*12月=60,000元
20224	數據通信費	32	32	1. 有線電視月租費 550元*1台*12月=6,600元 2. 網路通訊費 2,100元*12月=25,200元
5923	旅運費	129	129	
37231	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	印刷裝訂與廣告費	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
55425	修理保養及保固費	731	658	
170252	一般房屋修護費	285	228	校舍4,350平方公尺 【6,852+(4,350-100)*50】*130% =285,158元
283255	機械及設備修護費	300	300	水利、機電、儀器設備、電梯保 養維修費
80256	交通及運輸設備修護費	105	105	車輛養護費105,400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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
21257	雜項設備修護費	41	25	1.辦公器具養護費 1,048元*25人=26,200元 2.「班班有冷氣」冷氣維護費補助2,500元*6台=15,000元 (三年為一週期編列)
5126	保險費	83	71	
42261	一般房屋保險費	60	48	校內(含新增)建築安全產物險
3268	責任保險費	8	8	車輛保險費7,252元
626Y	其他保險費	15	15	學生校外活動保險費
3,17227	一般服務費	3,416	3,323	
3,12627D	計時與計件人員酬金	3,366	3,279	臨時人員6人3,365,416元 1.臨時工薪資(廚工5人、駕駛1人) 33,748元*6人*12月 =2,429,856元 2.年終獎金303,732元 3.加班費67,680元 (188元*5小時*12月*6人) 4.不休假加班費1,125元*60天 =67,500元 5.勞保費204,480元 6.健保費122,832元 7.勞退準備金150,336元 8.二代健保補充保費19,000元
4627F	體育活動費	50	44	文康活動費 2,000元*25人=50,000元
8728	專業服務費	200	205	
4285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	25	25	聘請委員出席費及教育專業訓練費2500元*10人=25,000元
31287	委託檢驗(定)試驗認證費	70	75	委託檢驗(定)試驗認證費70,000元 1.消防安全設備檢修申報(每年25,000元) 2.用電設備檢驗(每年2次共35,000元) 3.水質檢驗費(每年10,000元) 4.建築物公共安全檢查簽證(每2年1次40,000元)今年不編
0288	委託考選訓練費	40	40	教職員研習學分補助費(酌編1人)20,000元*2學期=40,000元
5228A	電腦軟體服務費	65	65	學校網站維護費及教學、防毒軟體使用費
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
7143	材料及用品費	775	755	

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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
26031	使用材料費	294	294	
230311	物料	139	139	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
0		100	100	總務處：消防及急救用品、其他 辦公室及教室用品等100,000元
30313	油脂	55	55	油料費54,720元
45432	用品消耗	481	461	
240321	辦公（事務）用品	210	210	電腦及影印耗材及文具用品等 210,000元
0		50	30	幼兒園：辦公用品及電腦耗材等
13322	報章雜誌	20	20	教務組：訂閱學生期刊及報章雜誌等
50323	農業與園藝用品及環境美化費	50	50	校園環境美化及植栽材料費等
15132Y	其他用品消耗	151	151	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
174	租金、償債、利息及相關手續費	30	30	
1744	交通及運輸設備租金	30	30	
17442	車租	30	30	租用車輛費用
136	稅捐及規費(強制費)	20	20	
1366	規費	20	20	
2661	行政規費與強制費	9	9	1.車輛檢驗費1,800元 2.地籍謄本等規費7,000元
11663	汽車燃料使用費	11	11	車輛燃料使用費11,109元
1,5107	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,213	1,951	
1,27672	捐助、補助與獎助	1,937	1,675	
1,276726	獎助學員生給與	80	80	訓導組：城鄉交流活動費 4-6年級學生(含帶隊教師) 2,000元*40人=80,000元
0		20	20	教務組：班級費 50元*65人*2學期=6,500元 訓導組：學生活動費 100元*65人*2學期=13,000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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
0726	獎助學員生給與	17	15	中低收入戶學童寒暑假午餐費(含運費) 70元*60天*4人=16,800元
0		1,820	1,560	學生營養午餐費(含運費) 70元*200天*130人=1,820,000元
12774	補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	141	141	
103743	獎勵費用	7	7	獎牌製作等費用
0		110	110	各項學藝競賽及學業獎品費
24744	慰問、照護及濟助金	24	24	退休工友三節慰問金 6,000元*4人=24,000元
10775	競賽及交流活動費	135	135	
107751	技能競賽	135	135	校內外各項競賽活動及培訓費等 135,000元
5879	其他	650	1,170	
58791	其他支出	650	1,170	
58791Y	其他	30	30	校際交流費
0		30	50	幼兒園：幼兒教學及各項活動費
0		50	50	總務處：校務會議，家長會議及各項活動費等
0		136	136	校慶、春秋郊遊、姐妹校交換教學、畢旅活動等。
0		321	821	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
2025M	建築及設備計畫	400	400	
2025	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	400	400	
20251	購建固定資產	400	400	
0514	購置機械及設備	29	0	幼兒園：教學用筆電1台
76515	購置交通及運輸設備	0	95	

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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目		本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
126,516		購置雜項設備	371	305	1. 幼兒園:儲熱式電熱水器1台 33,970元 2. 幼兒園:飲水機18,219元*2台 =36,438元 3. 禮堂冷氣汰換1台61,684元 1對1 國際CU-100FLC(變頻) 4. 國小部:新圖書室書籍及設備 一批239,000元
43,196	總	計	49,182	46,199	

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 112年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位成本 (元)或 平均利 (費)率	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫				48,782	
國民小學教育				48,782	
建築及設備計畫				400	
其他設備				400	
合 計				49,182	

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 112 年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成 本(元)或平 均利(費)率	預 (決) 算 數	說 明
本年度預算數				49,182	
國民教育計畫				48,782	
建築及設備計畫				400	
上年度預算數				46,199	
國民教育計畫				45,799	
建築及設備計畫				400	
前年度決算數				43,196	
國民教育計畫				42,993	
建築及設備計畫				202	
109年度決算數				48,229	
國民教育計畫				42,936	
建築及設備計畫				5,293	
108年度決算數				48,666	
國民教育計畫				43,336	
建築及設備計畫				5,330	

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 112 年度

單位:人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員	22	1	23	校長1人、教師 20人、職員1人 (依據111年5月30日 府教學字 第1110022802號函 辦理)
職員	21	1	22	
工友	1	0	1	
兼任人員	2	0	2	
其他兼任人員	2	0	2	
總 計	24	1	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「行政院與所屬中央及地方各機關 約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，概不列入本表。

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

註2：廚工及駕駛共計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	22,595	1,829	1,143		2,628	3,008		5,349
國民教育計畫	22,595	1,829	1,143		2,628	3,008		5,349
正式人員	22,595		1,143		2,447	3,008		1,768
聘僱人員		1,829			181			113
兼任人員								
其他人員								3,468

廚工及駕駛共計6人，計時與計件人員酬金3,366千元。

塘岐國民小學
發展基金
彙計表
112年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
		2,326	35		730		39,643	202	39,845
		2,326	35		730		39,643	202	39,845
		2,326	35		730		34,052		34,052
							2,123		2,123
								72	72
							3,468	130	3,598

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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫	
35,630	36,823	用人費用	39,845	39,845	0	
21,771	21,700	正式員額薪資	22,595	22,595	0	
21,212	21,140	職員薪金	22,018	22,018	0	
559	560	工員工資	577	577	0	
805	1,306	聘僱及兼職人員薪資	2,031	2,031	0	
626	1,104	約僱職員薪金	1,829	1,829	0	
179	202	兼職人員酬金	202	202	0	
727	952	超時工作報酬	1,143	1,143	0	
611	817	加班費	1,007	1,007	0	
116	135	值班費	136	136	0	
4,869	4,932	獎金	5,636	5,636	0	
2,740	2,736	考績獎金	3,008	3,008	0	
2,129	2,196	年終獎金	2,628	2,628	0	
5,280	5,225	退休及卹償金	5,349	5,349	0	
5,280	5,225	職員退休及離職金	5,349	5,349	0	
2,178	2,708	福利費	3,091	3,091	0	
1,882	1,929	分擔員工保險費	2,326	2,326	0	
46	33	傷病醫藥費	35	35	0	
250	746	其他福利費	730	730	0	
4,523	5,050	服務費用	5,249	5,249	0	
387	384	水電費	446	446	0	
288	288	工作場所電費	350	350	0	
99	96	工作場所水費	96	96	0	
73	140	郵電費	104	104	0	
7	30	郵費	12	12	0	
46	78	電話費	60	60	0	
20	32	數據通信費	32	32	0	
59	129	旅運費	129	129	0	
37	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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	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	
554	658	修理保養及保固費	731	731	0	
170	228	一般房屋修護費	285	285	0	
283	300	機械及設備修護費	300	300	0	
80	105	交通及運輸設備修護費	105	105	0	
21	25	雜項設備修護費	41	41	0	
51	71	保險費	83	83	0	
42	48	一般房屋保險費	60	60	0	
3	8	責任保險費	8	8	0	
6	15	其他保險費	15	15	0	
3,172	3,323	一般服務費	3,416	3,416	0	
3,126	3,279	計時與計件人員酬金	3,366	3,366	0	
46	44	體育活動費	50	50	0	
87	205	專業服務費	200	200	0	
4	25	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	25	25	0	
31	75	委託檢驗(定)試驗認證費	70	70	0	
	40	委託考選訓練費	40	40	0	
52	65	電腦軟體服務費	65	65	0	
60	60	公共關係費	60	60	0	
60	60	公共關係費	60	60	0	
714	755	材料及用品費	775	775	0	
260	294	使用材料費	294	294	0	
230	239	物料	239	239	0	
30	55	油脂	55	55	0	
454	461	用品消耗	481	481	0	
240	240	辦公(事務)用品	260	260	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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫	
13	20	報章雜誌	20	20	0	
50	50	農業與園藝用品及環境美化費	50	50	0	
151	151	其他用品消耗	151	151	0	
17	30	租金、償債、利息及相關手續費	30	30	0	
17	30	交通及運輸設備租金	30	30	0	
17	30	車租	30	30	0	
202	400	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	400	0	400	
202	400	購建固定資產	400	0	400	
		購置機械及設備	29	0	29	
76	95	購置交通及運輸設備	0	0	0	
126	305	購置雜項設備	371	0	371	
13	20	稅捐及規費(強制費)	20	20	0	
13	20	規費	20	20	0	
2	9	行政規費與強制費	9	9	0	
11	11	汽車燃料使用費	11	11	0	
1,510	1,951	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,213	2,213	0	
1,276	1,675	捐助、補助與獎助	1,937	1,937	0	
1,276	1,675	獎助學員生給與	1,937	1,937	0	
127	141	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	141	141	0	
103	117	獎勵費用	117	117	0	
24	24	慰問、照護及濟助金	24	24	0	
107	135	競賽及交流活動費	135	135	0	
107	135	技能競賽	135	135	0	
587	1,170	其他	650	650	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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫	
587	1,170	其他支出	650	650	0	
587	1,170	其他	650	650	0	
43,196	46,199	合計	49,182	48,782	400	

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112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減
29,311	資 產 合 計	40,927	29,369	11,558
29,311	資 產	40,927	29,369	11,558
29,291	流動資產	38,752	29,349	9,403
29,291	現金	38,752	29,349	9,403
29,291	銀行存款	38,752	29,349	9,403
20	其他資產	2,175	20	2,155
20	什項資產	2,175	20	2,155
20	暫付及待結轉帳 項	2,175	20	2,155
25,047	負 債	36,542	25,047	11,495
12,165	流動負債	24,343	12,165	12,178
12,165	應付款項	24,343	12,165	12,178
12,165	應付代收款	24,343	12,165	12,178
0	應付費用	0	0	0
12,882	其他負債	12,199	12,882	-683
12,882	什項負債	12,199	12,882	-683
12,629	存入保證金	12,058	12,629	-571
253	應付保管款	141	253	-112
4,264	基金餘額	4,385	4,322	63
4,264	基金餘額	4,385	4,322	63
4,264	基金餘額	4,385	4,322	63
3,643	累積餘額	4,322	4,264	58
621	本期賸餘	63	58	5
29,311	負債及基金餘額合計	40,927	29,369	11,558

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112年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動				本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額	
			增 加		減 少				主要增減 原因說明
			金 額	類 型	金 額	類 型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地	7,043							7,043	
土地改良物	994	66					66	862	
房屋及建築	156,924	3,505					3,942	149,477	
機械及設備	14,339	1,247	29	(1)		筆電1台 29,000元	1,219	11,902	
交通及運輸設備	4,664	170					103	4,391	
雜項設備	14,037	64	371	(1)		1. 儲熱式電 熱水器1台 33,970元 2. 飲水機2 台36,438元 3. 冷氣1台 61,684元 4. 新圖書室 書籍及設備 一批 239,000元	687	13,657	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體									
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	198,001	5,052	400				6,017	187,332	

註：

中華民國112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

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112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)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 21 頁至第 21 頁
(一)資本資產明細表·····	第 22 頁至第 22 頁
(二)長期負債明細表·····	無

連江縣莒光鄉東莒國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國112年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景：

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12人、職員1人、工友1人，總計15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：係利息收入、公庫撥款收入，本年度預計收入2,375萬3千元。

二、基金用途：

(一)國民教育計畫：本年度預算編列2,365萬元，預定招收6班(國小5班、幼兒園1班)，學生人數20人。

(二)建築及設備計畫：本年度預算編列10萬元，預定採購圖書一批、汰換冷氣機及連續供墨印表機。

(三)本基金用途合計2,375萬元。

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2,365萬元，較上年度預算編列1,999萬4千元，增加365萬6千元，約18.29%，主要係增加3名教師及依實際員額薪俸編列人事費等所致。

(二)建築及設備計畫：本年度預算編列10萬元，較上年度預算編列10萬元相同無增減，本年度用途為採購圖書一批、汰換冷氣機及連續供墨印表機。

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2,375萬3千元，較上年度預算數2,009萬7千元，增加365萬6千元，約18.19%，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2,375萬元，較上年度預算數2,009萬4千元，增加365萬6千元，約18.19%，主要係增加3名教師及依實際員額薪俸編列人事費等所致。

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
108	0	18,102	0	18,102
109	0	18,009	0	18,009
110	0	18,920	0	18,920
111	0	20,094	0	20,094
112	0	23,750	0	23,750

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(110)年度計畫實施成果概述：基金來源預算數1,892萬3千元，實收數1,805萬1千元，約占預算數95.39%；基金用途預算數1,892萬元，實支累計數1,764萬7千元，約占預算數93.27%。

二、上年度已過期間(111年1月1日至111年6月30日止)計畫實施成果概述：基金來源預算數2,009萬7千元，實收數1,137萬9千元，約占預算數56.62%；基金用途預算數2,009萬4千元，實支累計數1,023萬7千元，約占預算數50.95%。

伍、其他：

一、本校奉核定6班，預計學生人數為20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「112年度總預算附屬單位預算編製作業手冊」及「112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112年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(-)
18,051	基金來源	23,753	20,097	3,656
1	財產收入	3	3	0
1	利息收入	3	3	0
18,050	政府撥入收入	23,750	20,094	3,656
18,050	公庫撥款收入	23,750	20,094	3,656
17,647	基金用途	23,750	20,094	3,656
17,591	國民教育計畫	23,650	19,994	3,656
17,591	國民小學教育	23,650	19,994	3,656
56	建築及設備計畫	100	100	0
56	其他設備	100	100	0
404	本期賸餘 (短絀-)	3	3	0
2,281	期初基金餘額	2,688	2,285	403
0	解繳公庫	0	0	0
2,685	期末基金餘額	2,691	2,288	403

備註：

連江縣莒光鄉東莒國民小學
地方教育發展基金
基金來源用途及餘絀預計表說明
中華民國 112 年度

壹、基金來源

- 一、利息收入：本年度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。

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112年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀)	3	
調整非現金項目	-100	
流動負債淨增(淨減)	-100	
業務活動之淨現金流入(流出)	-97	
其他活動之現金流量		
減少短期債務及其他負債	-100	
減少其他負債	-100	
其他活動之淨現金流入(流出)	-100	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-197	
期初現金及約當現金	5,742	
期末現金及約當現金	5,545	

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 112年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率	金 額	
財產收入				3	
利息收入	年	1	3,000	3	專戶利息收入
政府撥入收入				23,750	
公庫撥款收入	年	1	23,750,000	23,750	1.政府補助經常支出 23,650千元 2.政府補助資本支出 100千元
總 計：				23,753	

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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
17,591 ⁵³	國民教育計畫	23,650	19,994	
14,954 ¹	用人費用	20,158	16,737	
9,716 ¹¹	正式員額薪資	13,377	10,753	
9,157 ¹¹³	職員薪金	12,800	10,194	1. 職員待遇1人715,428元 2. 教員待遇11人10,899,348元 3. 教保員2人1,184,568元
559 ¹¹⁴	工員工資	577	559	工友1人待遇576,960元
138 ¹²	聘僱及兼職人員薪資	138	138	
66 ¹²⁴	兼職人員酬金	60	60	社團、各項訓練及代課鐘點費
72		78	78	人事、會計兼職費 3,000元*12月*1人+3,500元*12月*1人
326 ¹³	超時工作報酬	583	482	
266 ¹³¹	加班費	447	347	1. 加班費167元*10人*5時*12月=100,200元 2. 不休假加班費346,160元(8人)
60 ¹³²	值班費	136	135	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
1,907 ¹⁵	獎金	2,488	2,024	
991 ¹⁵¹	考績獎金	1,181	1,010	考績獎金1,180,687元
916 ¹⁵²	年終獎金	1,307	1,014	年終工作獎金1,307,245元
1,787 ¹⁶	退休及卹償金	2,063	2,064	
657 ¹⁶¹	職員退休及離職金	950	716	1. 公務人員退撫基金提撥 55,668元 2. 教育人員退撫基金提撥 821,292元 3. 教保員退撫基金提撥 72,864元
1,130		1,113	1,348	教育人員月退休金1,112,232元
1,080 ¹⁸	福利費	1,509	1,276	

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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
923 181	分擔員工保險費	1,155	926	1. 健保補助費674,904元 職員41,724元 教員545,316元 教保員59,520元 工員28,344元 2. 公保補助費210,084元 職員15,564元 教員194,520元 3. 勞保補助費269,064元 工員44,844元 教員134,532元 教保員89,688元
6 183	傷病醫藥費	22	18	教職員健康檢查4,500元*4人 廚工健康檢查2,000元*2人
101 18Y	其他福利費	144	144	休假補助費 16,000元*9人=144,000元
50		188	188	1. 結婚補助費 10,000元*2月*1人=20,000元 2. 生育補助費 10,000元*2月*1人=20,000元 3. 喪葬補助費 5,000元*5月*1人=25,000元 4. 子女教育補助費123,000元
1,850 2	服務費用	2,320	2,185	
288 21	水電費	348	348	
245 212	工作場所電費	300	300	1. 電費18,250元*12月=219,000元 2. 「班班有冷氣」冷氣電費補助81,000元
43 214	工作場所水費	48	48	水費4,000元*12月
55 22	郵電費	86	86	
8 221	郵費	10	10	郵資833元*12月
34 222	電話費	50	50	電話費4,167元*12月
13 224	數據通信費	26	26	有線電視月租費 550元*4台*12月=26,400元
102 23	旅運費	136	136	
87 231	國內旅費	86	86	參加會議、研習等差旅費及交通補助費
15 235	貨物運費	50	50	公務貨物運輸搬運等運費
57 24	印刷裝訂與廣告費	65	65	
57 241	印刷及裝訂費	60	60	校刊製作費60,000元(輔導室)
0 242	廣告費	5	5	文宣廣告費
336 25	修理保養及保固費	415	378	
148 252	一般房屋修護費	169	135	校舍修繕養護費2,556平方公尺 【6,852+(2,556-100)*50】 *1.3=168,548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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
180255	機械及設備修護費	190	190	水利、機電、儀器設備等保養維護費
8256	交通及運輸設備修護費	40	40	車輛養護費39,100元
0257	雜項設備修護費	16	13	1.辦公器具養護費8,500元 2.「班班有冷氣」冷氣機維護費補助7,500元(2,500元*3台)(三年為一週期編列)
326	保險費	5	5	
3268	責任保險費	5	5	車輛保險費5,048元
89727	一般服務費	1,118	1,005	
87327D	計時與計件人員酬金	1,088	981	1.幼兒園及國小部臨時人員2人(增加教育處補助)薪津33,748元*2人*12月=809,952元 2.年終工作獎金101,244元 3.勞保68,000元 4.健保56,000元 5.勞退準備金提撥52,000元
2427F	體育活動費	30	24	文康活動費2,000元*15人
5228	專業服務費	87	102	
16287	委託檢驗(定)試驗認證費	48	63	1.年度消防檢查申報12,000元 2.飲用水水質檢驗6,000元 3.電氣技術維護申報30,000元 4.公共安全檢查0元(2年1次,明年編列)
3628A	電腦軟體服務費	39	39	網頁維護費39,000元
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
2933	材料及用品費	382	382	
3131	使用材料費	83	83	
25311	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
6313	油脂	28	28	油料費27,960元
26232	用品消耗	299	299	
210321	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

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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
38323	農業與園藝用品及環境美化費	40	40	1. 廚房耗材及清潔用品等25,000元(總務處) 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)
2328	醫療用品(非醫療院所使用)	6	6	保健藥品等6,000元(訓導組)
1232Y	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)
56	稅捐及規費(強制費)	7	7	
566	規費	7	7	
0661	行政規費與強制費	1	1	車輛檢驗費450元
5663	汽車燃料使用費	6	6	車輛燃料使用費5,271元
2157	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	443	343	
17272	捐助、補助與獎助	337	237	
159726	獎助學員生給與	326	229	1. 學生營養午餐費(含運費)80元*20人*200天=320,000元 2. 寒暑假低收入營養午餐費(含運費)80元*1人*70天=5,600元
13		11	8	1. 4-6年級學生城鄉交流活動費2,000元*4人=8,000元(教育處委辦費) 2. 班級費(教務組)50元*8人*2學期=800元 3. 學生活動費(訓導組)100元*8人*2學期=1,600元
3174	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	47	47	
19743	獎勵費用	35	35	1. 獎牌製作等費用5,000元(總務處) 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2,000元*2人*3節
1275	競賽及交流活動費	59	59	

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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
12751	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 (教育處委辦費) 3.參加校際藝文競賽活動差旅 費20,000元(教育處委辦費) 4.各項活動場佈、耗材20,000 元
2749	其他	340	340	
27491	其他支出	340	340	
27491Y	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
565M	建築及設備計畫	100	100	
565	購建固定資產、無形資 產、非理財目的之長期投資 及營舍與設施工程支出	100	100	
5651	購建固定資產	100	100	
56516	購置雜項設備	100	100	1.圖書採購25,000元(教務處) 2.圖書採購7,000元(幼兒園) 3.冷氣機53,000元(總務處) 4.連續供墨印表機15,000元 (總務處)

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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目		本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
17,647		總 計	23,750	20,094	

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 112年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位成本 (元)或 平均利 (費)率	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫				23,650	
國民小學教育				23,650	
建築及設備計畫				100	
其他設備				100	
合 計				23,750	

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 112 年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成 本(元)或平 均利(費)率	預 (決) 算 數	說 明
本年度預算數				23,750	
國民教育計畫				23,650	
建築及設備計畫				100	
上年度預算數				20,094	
國民教育計畫				19,994	
建築及設備計畫				100	
前年度決算數				17,647	
國民教育計畫				17,591	
建築及設備計畫				56	
109年度決算數				17,709	
國民教育計畫				17,611	
建築及設備計畫				98	
108年度決算數				17,324	
國民教育計畫				17,229	
建築及設備計畫				95	

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 112 年度

單位:人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員	12	3	15	校長1人,教員10人, 教保員2人,職員1人 (111年6月9日府教 學字第1110025094A 號函,增加3名教員)
職員	11	3	14	
工友	1	0	1	
兼任人員	2	0	2	
其他兼任人員	2	0	2	
總 計	14	3	17	

註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及「行政院與所屬中央及地方各機關 約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，概不列入本表。

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

註2：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	13,377		583		1,307	1,181		2,063
國民教育計畫	13,377		583		1,307	1,181		2,063
正式人員	13,377		583		1,307	1,181		950
兼任人員								
其他人員								1,113

幼兒園及國小部臨時人員(廚工)共2人：計時與計件人員酬金1,088千元、傷病醫藥費-健康檢查4千元。

東莒國民小學
發展基金
彙計表
112年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
		1,155	22		332		20,020	138	20,158
		1,155	22		332		20,020	138	20,158
		1,155	22		332		18,907	60	18,967
								78	78
							1,113		1,113

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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫	
14,954	16,737	用人費用	20,158	20,158	0	
9,716	10,753	正式員額薪資	13,377	13,377	0	
9,157	10,194	職員薪金	12,800	12,800	0	
559	559	工員工資	577	577	0	
138	138	聘僱及兼職人員薪資	138	138	0	
138	138	兼職人員酬金	138	138	0	
326	482	超時工作報酬	583	583	0	
266	347	加班費	447	447	0	
60	135	值班費	136	136	0	
1,907	2,024	獎金	2,488	2,488	0	
991	1,010	考績獎金	1,181	1,181	0	
916	1,014	年終獎金	1,307	1,307	0	
1,787	2,064	退休及卹償金	2,063	2,063	0	
1,787	2,064	職員退休及離職金	2,063	2,063	0	
1,080	1,276	福利費	1,509	1,509	0	
923	926	分擔員工保險費	1,155	1,155	0	
6	18	傷病醫藥費	22	22	0	
151	332	其他福利費	332	332	0	
1,850	2,185	服務費用	2,320	2,320	0	
288	348	水電費	348	348	0	
245	300	工作場所電費	300	300	0	
43	48	工作場所水費	48	48	0	
55	86	郵電費	86	86	0	
8	10	郵費	10	10	0	
34	50	電話費	50	50	0	
13	26	數據通信費	26	26	0	
102	136	旅運費	136	136	0	
87	86	國內旅費	86	86	0	
15	50	貨物運費	50	50	0	
57	65	印刷裝訂與廣告費	65	65	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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫	
57	60	印刷及裝訂費	60	60	0	
	5	廣告費	5	5	0	
336	378	修理保養及保固費	415	415	0	
148	135	一般房屋修護費	169	169	0	
180	190	機械及設備修護費	190	190	0	
8	40	交通及運輸設備修護費	40	40	0	
	13	雜項設備修護費	16	16	0	
3	5	保險費	5	5	0	
3	5	責任保險費	5	5	0	
897	1,005	一般服務費	1,118	1,118	0	
873	981	計時與計件人員酬金	1,088	1,088	0	
24	24	體育活動費	30	30	0	
52	102	專業服務費	87	87	0	
16	63	委託檢驗(定)試驗認證費	48	48	0	
36	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	
293	382	材料及用品費	382	382	0	
31	83	使用材料費	83	83	0	
25	55	物料	55	55	0	
6	28	油脂	28	28	0	
262	299	用品消耗	299	299	0	
210	210	辦公(事務)用品	210	210	0	
	10	報章雜誌	10	10	0	
38	40	農業與園藝用品及環境美化費	40	40	0	
2	6	醫療用品(非醫療院所使用)	6	6	0	
12	33	其他用品消耗	33	33	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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫	
56	100	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	100	0	100	
56	100	購建固定資產	100	0	100	
56	100	購置雜項設備	100	0	100	
5	7	稅捐及規費(強制費)	7	7	0	
5	7	規費	7	7	0	
	1	行政規費與強制費	1	1	0	
5	6	汽車燃料使用費	6	6	0	
215	343	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	443	443	0	
172	237	捐助、補助與獎助	337	337	0	
172	237	獎助學員生給與	337	337	0	
31	47	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	47	47	0	
19	35	獎勵費用	35	35	0	
12	12	慰問、照護及濟助金	12	12	0	
12	59	競賽及交流活動費	59	59	0	
12	59	技能競賽	59	59	0	
274	340	其他	340	340	0	
274	340	其他支出	340	340	0	
274	340	其他	340	340	0	
17,647	20,094	合計	23,750	23,650	100	

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112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減
5,739	資 產 合 計	5,545	5,742	-197
5,739	資 產	5,545	5,742	-197
5,739	流動資產	5,545	5,742	-197
5,739	現金	5,545	5,742	-197
5,739	銀行存款	5,545	5,742	-197
3,054	負 債	2,854	3,054	-200
2,643	流動負債	2,543	2,643	-100
2,643	應付款項	2,543	2,643	-100
2,643	應付代收款	2,543	2,643	-100
411	其他負債	311	411	-100
411	什項負債	311	411	-100
403	存入保證金	303	403	-100
8	應付保管款	8	8	0
2,685	基金餘額	2,691	2,688	3
2,685	基金餘額	2,691	2,688	3
2,685	基金餘額	2,691	2,688	3
2,281	累積餘額	2,688	2,685	3
404	本期賸餘	3	3	0
5,739	負債及基金餘額合計	5,545	5,742	-197

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112年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動				本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額	
			增 加		減 少				主要增減 原因說明
			金 額	類 型	金 額	類 型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地	10,286							10,286	
土地改良物	1,566	1,544					19	3	
房屋及建築	90,923	28,205					2,224	60,494	
機械及設備	4,386	2,942					537	907	
交通及運輸設備	1,621	1,513					69	39	
雜項設備	10,506	7,552	100	(1)		1. 圖書採購 32,000元 2. 冷氣機 53,000元 3. 印表機 15,000元	748	2,306	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體									
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	119,288	41,756	100				3,597	74,035	

註：

中華民國112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

家庭教育中心分預算

(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112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
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國112年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

(一)本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575萬9千元。

二、基金用途：

(一)社會教育計畫：本年度預算編列625萬1千元，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634萬1千元。

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625萬1千元，較上年度預算編列566萬9千元，增加58萬2千元，約10.26%，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，與上年度預算編列數相同，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634萬1千元，較上年度預算數575萬9千元，增加58萬2千元，主要係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634萬1千元，較上年度預算數575萬9千元，增加58萬2千元，主要係依實際需求編列所致。

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
108	0	1,815	3,000	4,815
109	0	1,813	3,336	5,149
110	0	1,900	3,738	5,638
111	0	1,971	3,788	5,759
112	0	2,510	3,831	6,341

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(110)年度計畫實施成果概述：基金來源預算數563萬8千元，實收數519萬2千元，約占預算數92.09%；基金用途預算數563萬8千元，實支累計數494萬2千元，約占預算數87.46%。

二、上年度已過期間(111年1月1日至111年6月30日為止)計畫實施成果概述：基金來源預算數575萬9千元，實收數505萬7千元，約占預算數87.81%；基金用途預算數575萬9千元，實支累計數217萬9千元，約占預算數37.84%。

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112年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(一)
5,192	基金來源	6,341	5,759	582
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
5,187	政府撥入收入	6,341	5,759	582
1,900	公庫撥款收入	2,510	1,971	539
3,287	政府其他撥入收入	3,831	3,788	43
5	其他收入	0	0	0
5	雜項收入	0	0	0
4,942	基金用途	6,341	5,759	582
4,852	社會教育計畫	6,251	5,669	582
4,852	社會教育	6,251	5,669	582
90	建築及設備計畫	90	90	0
90	其他設備	90	90	0
250	本期賸餘 (短絀一)	0	0	0
1,442	期初基金餘額	1,692	1,442	250
0	解繳公庫	0	0	0
1,692	期末基金餘額	1,692	1,442	250

備註：

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說明
中華民國 112 年度

壹、基金來源

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

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等所需經費。
- 二、建築及設備計畫：充實樂齡學習中心相關設備，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112年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算	數	說 明
業務活動之現金流量			
本期賸餘(短絀)		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		1,704	
期末現金及約當現金		1,704	

註：

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 112年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率	金 額	
政府撥入收入	年	1	2,510,000	6,341	1.政府補助經常支出 2,420千元(含縣配 合款585千元) 2.政府補助資本支出 90千元
公庫撥款收入				2,510	
政府其他撥入收入	年	1	3,831,000	3,831	中央補助經常支出 3,831千元
總 計：				6,341	

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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
4,852.56	社會教育計畫	6,251	5,669	
1,102.1	用人費用	1,573	1,159	
713.11	正式員額薪資	792	735	
713.113	職員薪金	792	735	編制員工薪津(1人)共計 791,868元
136.12	聘僱及兼職人員薪資	157	137	
136.124	兼職人員酬金	157	137	1. 中心主任兼職費 3,500元×12月=42,000元 2. 會計兼職費 5,520元×12月=66,240元 3. 人事兼職費 4,020元×12月=48,240元
0.13	超時工作報酬	46	13	
0.131	加班費	46	13	1. 編制員工加班費 224元×5時×12月=13,440元 2. 不休假加班費 1,792元×18天=32,256元
130.15	獎金	147	139	
59.151	考績獎金	66	64	編制員工考績獎金65,989元
71.152	年終獎金	81	75	編制員工年終獎金80,640元
53.16	退休及卹償金	67	58	
53.161	職員退休及離職金	67	58	編制員工退撫提撥金 5,549元×12月=66,588元
70.18	福利費	364	77	
59.181	分擔員工保險費	68	65	編制員工1人 1. 健保補助費 3,820元×12月=45,840元 2. 公保補助費 1,552元×12月=18,624元 3. 二代健保補充保費3,094元
0.183	傷病醫藥費	5	0	編制員工1人 4,500元×1人=4,500元
11.18Y	其他福利費	291	12	1. 編制員工休假旅遊補助費 16,000元 2. 結婚補助費 30,490元×2月=60,980元 3. 生育補助費 30,490元×2月=60,980元 4. 眷屬喪葬補助費 30,490元×5月=152,450元
2,863.2	服務費用	3,135	3,067	
0.21	水電費	16	16	
0.212	工作場所電費	10	10	電費800元×12月=9,600元
0.214	工作場所水費	6	6	水費500元×12月=6,000元
5.22	郵電費	10	10	
5.221	郵費	6	6	郵資500元×12月=6,000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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
0222	電話費	4	4	電話費300元×12月=3,600元
28823	旅運費	433	433	
13231	國內旅費	0	15	
275		415	400	辦理各項活動交通費、住宿費等 (教育部補助400,000元； 縣配合款15,000元)
0		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
026	保險費	10	10	
026Y	其他保險費	10	0	辦理各項活動保險費用(縣配合 款)
0		0	10	
2,15327	一般服務費	2,198	2,133	
2,08427D	計時與計件人員酬金	2,196	1,913	約用人員3人： 1. 薪資46,088元 2. 勞保公付3,765元 3. 勞退公提2,892元 4. 健保公付2,362元 小計55,107元×12月=661,284元 5. 年終獎金69,132元 6. 補充保費1,459元 合計731,875元×3人=2,195,625元 (教育部補助1,976,000元；縣配 合款219,625元)
67		0	218	
227F	體育活動費	2	2	編制員工文康活動費 2,000元×1人=2,000元
35728	專業服務費	408	405	
0285	講課鐘點、稿費、出席審 查及查詢費	8	5	外聘委員出席費 2,500元×3人=7,500元
357		400	400	辦理各項活動講師鐘點費 (教育部補助400,000元)
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
53	材料及用品費	28	28	
532	用品消耗	28	28	
5321	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
04	租金、償債、利息及相關手 續費	30	30	
041	地租及水租	30	30	
0413	場地租金	30	30	辦理各項活動場地租借費 (教育部補助30,000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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
07	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	110	10	
072	捐助、補助與獎助	100	0	
072Y	其他捐助、補助與獎助	100	0	辦理推展家庭教育之機關、機構、學校、法人及團體申請補助經費
074	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	10	10	
0743	獎勵費用	10	0	辦理各項活動競賽獎金、獎品費用
0		0	10	
8829	其他	1,375	1,375	
88291	其他支出	1,375	1,375	
58691Y	其他	1,375	1,025	辦理各項活動雜支等費用 (教育部補助1,025,000元； 縣配合款350,000元)
296		0	350	
905M	建築及設備計畫	90	90	
905	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	90	90	
9051	購建固定資產	90	90	
17514	購置機械及設備	70	70	公務用印表機
73516	購置雜項設備	20	20	辦公用儲物櫃
4,942	總計	6,341	5,759	

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 112年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位成本 (元)或 平均利 (費)率	數量	預 算 數	說 明
社會教育計畫				6,251	
社會教育				6,251	
建築及設備計畫				90	
其他設備				90	
合 計				6,341	

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 112 年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成 本(元)或平 均利(費)率	預 (決) 算 數	說 明
本年度預算數				6,341	
社會教育計畫				6,251	
建築及設備計畫				90	
上年度預算數				5,759	
社會教育計畫				5,669	
建築及設備計畫				90	
前年度決算數				4,942	
社會教育計畫				4,852	
建築及設備計畫				90	
109年度決算數				4,411	
社會教育計畫				4,341	
建築及設備計畫				70	
108年度決算數				3,648	
社會教育計畫				3,648	
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 112 年度

單位:人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員	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「行政院與所屬中央及地方各機關約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，概不列入本表。

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

註2：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	792		46		81	66		67
社會教育計畫	792		46		81	66		67
正式人員	792		46		81	66		67
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2,196千元。

庭教育中心
發展基金
彙計表
112年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
		68	5		291		1,416	157	1,573
		68	5		291		1,416	157	1,573
		68	5		291		1,416		1,416
								157	157

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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	社會教育計畫	建築及設備計畫	
1,102	1,159	用人費用	1,573	1,573	0	
713	735	正式員額薪資	792	792	0	
713	735	職員薪金	792	792	0	
136	137	聘僱及兼職人員薪資	157	157	0	
136	137	兼職人員酬金	157	157	0	
	13	超時工作報酬	46	46	0	
	13	加班費	46	46	0	
130	139	獎金	147	147	0	
59	64	考績獎金	66	66	0	
71	75	年終獎金	81	81	0	
53	58	退休及卹償金	67	67	0	
53	58	職員退休及離職金	67	67	0	
70	77	福利費	364	364	0	
59	65	分擔員工保險費	68	68	0	
		傷病醫藥費	5	5	0	
11	12	其他福利費	291	291	0	
2,863	3,067	服務費用	3,135	3,135	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	
5	10	郵電費	10	10	0	
5	6	郵費	6	6	0	
	4	電話費	4	4	0	
288	433	旅運費	433	433	0	
288	433	國內旅費	433	433	0	
	10	保險費	10	10	0	
	10	其他保險費	10	10	0	
2,153	2,133	一般服務費	2,198	2,198	0	
2,151	2,131	計時與計件人員酬金	2,196	2,196	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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	社會教育計畫	建築及設備計畫	
2	2	體育活動費	2	2	0	
357	405	專業服務費	408	408	0	
357	405	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	408	408	0	
60	60	公共關係費	60	60	0	
60	60	公共關係費	60	60	0	
5	28	材料及用品費	28	28	0	
5	28	用品消耗	28	28	0	
5	28	辦公(事務)用品	28	28	0	
	30	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	
90	90	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	90	0	90	
90	90	購建固定資產	90	0	90	
17	70	購置機械及設備	70	0	70	
73	20	購置雜項設備	20	0	20	
	10	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	110	110	0	
		捐助、補助與獎助	100	100	0	
		其他捐助、補助與獎助	100	100	0	
	10	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	10	10	0	
	10	獎勵費用	10	10	0	
882	1,375	其他	1,375	1,375	0	
882	1,375	其他支出	1,375	1,375	0	
882	1,375	其他	1,375	1,375	0	
4,942	5,759	合計	6,341	6,251	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112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減
1,704	資 產 合 計	1,704	1,704	0
1,704	資 產	1,704	1,704	0
1,704	流動資產	1,704	1,704	0
1,704	現金	1,704	1,704	0
1,704	銀行存款	1,704	1,704	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
12	負 債	12	12	0
12	流動負債	12	12	0
12	應付款項	12	12	0
12	應付代收款	12	12	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
1,692	基金餘額	1,692	1,692	0
1,692	基金餘額	1,692	1,692	0
1,692	基金餘額	1,692	1,692	0
1,442	累積餘額	1,692	1,692	0
250	本期賸餘	0	0	0
1,704	負債及基金餘額合計	1,704	1,704	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112年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動				本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額	
			增 加		減 少				主要增減 原因說明
			金 額	類 型	金 額	類 型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地									
土地改良物									
房屋及建築									
機械及設備	84	59	70	(1)		公務用印表 機	17	78	
交通及運輸設備	17	2					2	13	
雜項設備	74	12	20	(1)		辦公用儲物 櫃	8	74	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體									
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	175	73	90				27	165	

註：