

中華民國 113 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113年度

教育處-----	第 14-01-01~14-01-47 頁
介壽國民中小學-----	第 14-02-01~14-02-26 頁
中正國民中小學-----	第 14-03-01~14-03-23 頁
中山國民中學-----	第 14-04-01~14-04-24 頁
敬恆國民中小學-----	第 14-05-01~14-05-23 頁
東引國民中小學-----	第 14-06-01~14-06-24 頁
仁愛國民小學-----	第 14-07-01~14-07-23 頁
塘岐國民小學-----	第 14-08-01~14-08-23 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113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113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 30 頁
四、預算附表	
(一)單位(或計畫)成本分析表·····	第 31 頁至第 31 頁
五、預算參考表	
(一)5 年來主要業務計畫分析表·····	第 32 頁至第 32 頁
(二)員工人數彙計表·····	第 33 頁至第 33 頁
(三)用人費用彙計表·····	第 34 頁至第 35 頁
(四)各項費用彙計表·····	第 36 頁至第 43 頁
(五)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表·····	無
(六)車輛明細表·····	第 44 頁至第 44 頁
(七)補辦預算明細表·····	無
六、附錄	
(一)預計平衡表·····	第 45 頁至第 45 頁
(二)資本資產明細表·····	第 46 頁至第 47 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113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5億5,224萬3千元。

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1億111萬1千元。
 - (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2,574萬2千元。
 - (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854萬6千元。
 - (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1,208萬元。
 - (1) 社教活動：社會教育之規劃研究及宣導推廣，表揚社教有功人員，辦理各藝文活動，加強語文教育，辦理教師節活動，推行交通安全教育。
 - (2) 藝術教育：輔導推展藝術教育，辦理學生美展及兩岸藝文交流等活動。
 - (3) 成人教育：辦理成人教育各項活動等。
5. 體育及衛生教育計畫：本年度預算編列7,591萬7千元。
 - (1) 學校體育：輔導各級學校發展單項運動，實施專任運動教練制度，培養基層運動選手及各校體育活動，全面提升學生體適能。
 - (2) 學生保健及保險業務：辦理中、小學生健康檢查，督導改善學校衛生及辦理學生團體保險，加強學校護理輔導衛生保健工作，辦理國小學校午餐與各項研習會。
6. 一般行政管理計畫：本年度預算編列6,934萬4千元，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2億5,950萬3千元，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5億5,224萬3千元。

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1億111萬1千元，較上年度預算編列9,358萬9千元，增加752萬2千元，增幅約8.04%，主要係因口說英語展能計畫、5G智慧學習學校推動計畫、科技教育推動總體計畫等經費增編所致。
2. 學前教育計畫：本年度預算編列2,574萬2千元，較上年度預算編列2,624萬元，減少49萬8千元，減幅約1.90%，主要係因少子女化對策計畫及學前幼兒就學補助相關經費減編所致。
3. 特殊教育計畫：本年度預算編列854萬6千元，上年度預算編列1,270萬6千元，減少416萬元，減幅約32.74%，主要係因部份計畫型補助款計畫尚未獲中央核定所致。
4. 社會教育計畫：本年度預算編列1,208萬元，較上年度預算編列1,106萬7千元，增加101萬3千元，增幅約9.15%，主要係因增編馬祖青年論壇及青年事務委員會預算所致。
5. 體育及衛生教育計畫：本年度預算編列7,591萬7千元，較上年度預算編列6,290萬8千元，增加1,300萬9千元，增幅約20.68%，主要係增編連江縣運動會、馬拉松城市交流、運動選手訓練站計畫等經費所致。
6. 一般行政管理計畫：本年度預算編列6,934萬4千元，較上年度預算編列6,150萬8千元，增加783萬6千元，增幅約12.74%，主要係增編縣府大樓電費分攤、身心障礙臨時人員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2億5,950萬3千元，較上年度預算編列2億334萬7千元，增幅5,615萬6千元，約27.62%，主要係增編中山國中遷校校舍新建工程及購置科技教育推動總體計畫設備等經費所致。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

- (一) 本年度基金來源預算編列5億5,224萬3千元，較上年度預算數編列4億7,136萬5千元，增加8,087萬8千元，增加約17.16%，主要係因公庫撥款收入及政府其他撥入收入增加所致。
- (二) 本年度基金用途預算編列5億5,224萬3千元，較上年度預算數編列4億7,136萬5千元，增加8,087萬8千元，增幅約17.16%，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

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
109(決算數)	0	221,688	256,056	477,744
110(決算數)	0	212,324	157,623	369,947
111(決算數)	0	288,689	160,425	449,114
112(預算數)	0	311,878	159,487	471,365
113(預算數)	0	375,535	176,708	552,243

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(111)年度計畫實施成果概述：基金來源預算數4億9,714萬8千元，實收數4億5,762萬9千元，約占預算數92.05%；基金用途預算數4億9,714萬8千元，實支累計數4億4,921萬7千元，約占預算數90.36%。
- 二、上年度已過期間(112年1月1日至112年6月30日為止)計畫實施成果概述：基金來源預算數4億7,136萬5千元，實收數2億2,166萬元，約占預算數47.03%；基金用途預算數4億7,136萬5千元，實支累計數1億3,232萬3千元，約占預算數28.07%。

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113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(一)
457,629	基金來源	552,243	471,365	80,878
0	徵收及依法分配收入	0	0	0
0	違規罰款收入	0	0	0
0	勞務收入	0	0	0
0	服務收入	0	0	0
129	財產收入	0	0	0
89	租金收入	0	0	0
40	利息收入	0	0	0
449,114	政府撥入收入	552,243	471,365	80,878
288,689	公庫撥款收入	375,535	311,878	63,657
160,425	政府其他撥入收入	176,708	159,487	17,221
8,386	其他收入	0	0	0
8,386	雜項收入	0	0	0
449,217	基金用途	552,243	471,365	80,878
47,383	國民教育計畫	101,111	93,589	7,522
47,383	國民中學教育	101,111	93,589	7,522
14,274	學前教育計畫	25,742	26,240	-498
14,274	學前教育	25,742	26,240	-498
9,604	特殊教育計畫	8,546	12,706	-4,160
9,604	特殊教育	8,546	12,706	-4,160
8,238	社會教育計畫	12,080	11,067	1,013
8,238	社會教育	12,080	11,067	1,013
40,983	體育及衛生教育計畫	75,917	62,908	13,009
40,983	體育及衛生教育	75,917	62,908	13,009
49,481	一般行政管理計畫	69,344	61,508	7,836
49,481	行政管理及推展	69,344	61,508	7,836
279,254	建築及設備計畫	259,503	203,347	56,156
0	土地購置	5,000	5,000	0
102,438	營建及修建工程	170,100	154,156	15,944
2,972	交通及運輸設備	0	0	0
7,512	其他設備	19,662	13,000	6,662
166,332	中央政府補助建築及設備經費	64,741	31,191	33,550
8,412	本期賸餘 (短絀一)	0	0	0
625,852	期初基金餘額	634,264	625,852	8,412
0	解繳公庫	0	0	0
634,264	期末基金餘額	634,264	625,852	8,412

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 113 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113年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算	數	說 明
業務活動之現金流量			
本期賸餘(短絀)		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			
減少其他資產		13,062	
減少其他資產		13,062	
增加短期債務及其他負債		0	
增加其他負債		0	
其他活動之淨現金流入(流出)		13,062	
現金及約當現金之淨增(淨減)		13,062	
期初現金及約當現金		493,002	
期末現金及約當現金		506,064	

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 113 年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率	金 額	
政府撥入收入 公庫撥款收入	年	1	375,535,000	552,243 375,535	1.政府補助經常支出 170,579千元 (含縣配合款19,893千元) 2.政府補助資本支出 204,956千元 (含縣配合款10,294千元)
政府其他撥入收入	年	1	176,708,000	176,708	
總 計：				552,243	1.中央補助經常支出 124,568元 2.中央補助資本支出 52,140千元

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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
47,383	國民教育計畫	101,111	93,589	
53	用人費用			
3,757	正式員額薪資	1,680	1,890	
11	職員薪金	1,680	1,890	
1,501		0	0	
113		1,680	1,890	提高國小教師員額編制所需經費 (教育部補助1,680,000元)
2,256				
2,323	服務費用	12,193	9,444	
2	旅運費			
299	國內旅費	727	727	
231		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	印刷裝訂與廣告費	100	100	
24	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
0	修理保養及保固費	50	50	
25	雜項設備修護費	50	50	雜項設備養護費
0	保險費	10	10	
26	其他保險費	10	10	辦理各項活動保險費
0	一般服務費	7,007	5,807	
27	代理(辦)費	2,900	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 區雙語教育及各項教育活動參 訪、交流、互訪觀摩、競賽等 2,000,000元
110				
1,595	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
27D				
319	專業服務費	4,299	2,750	
28	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
54				
283				

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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
146285	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
0		50	50	聘請委員、專家學者等出席費 2,500元×20人次=50,000元
0		0	30	
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	1,780	180	1. 校務行政系統、openid系統行政處理費及平台授權費 2. 親師生智慧平台App建置及授權
0		309	330	數位學習精進方案 (教育部補助309,050元)
4243	材料及用品費	735	735	
38631	使用材料費	629	629	
283311	物料	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
103313	油脂	169	169	油料費168,840元
3832	用品消耗	106	106	
38321	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
144	租金、償債、利息及相關手續費	20	20	
1444	交通及運輸設備租金	20	20	
14442	車租	20	20	各項研習及活動租車費用
14,1267	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	37,361	39,512	
13,29072	捐助、補助與獎助	36,326	38,577	
4,302721	補（協）助政府機關（構）	1,800	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
6,264		9,800	12,600	推動國小合理教師員額計畫 (教育部補助7,000,000元；縣配合款2,800,000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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
0721	補(協)助政府機關 (構)	1,102	0	閩南語、客語及原住民語(遠 距)教學鐘點費 (教育部補助991,000元； 縣配合款111,000元)
0		210	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189,000元； 縣配合款21,000元)
0		11,800	12,600	推動國中合理教師員額計畫 (教育部補助9,000,000元； 縣配合款2,800,000元)
0		6,169	6,171	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49,000元)
0		1,621	1,840	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1,620,922元)
0		720	700	本土語言指導員 (教育部補助630,000元； 縣配合款90,000元)
2,080	獎助學員生給與	0	0	
0		1,554	1,554	1. 補助學生免費搭乘公車 59,000元×12月=708,000元 2. 南北竿學生交通船補助費 55元×1282人×12月=846,120元
0		630	630	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		200	100	英語檢定優秀師生獎勵金 (英語檢定獎勵實施要點)
072Y	其他捐助、補助與獎助	400	400	國中小學生讀書禮券 500元×800人=400,000元
645		0	0	
0		320	320	兒童節活動經費
822	補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	1,035	935	
822	獎勵費用	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： 5,000×9校=45,000元
0		600	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

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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
0743	獎勵費用	50	50	教案徵選優勝作品
0		70	70	1. 科展優勝獎金54,000元 2. 網路競賽優勝獎金16,000元
1475	競賽及交流活動費	0	0	
14751	技能競賽	0	0	
26,7389	其他	49,122	41,988	
26,73891	其他支出	49,122	41,988	
7,65191Y	其他	1,500	767	辦理台省、大陸及國外地區雙語教育及各項教育活動參訪、交流、互訪觀摩競賽等
19,087		20	20	適性入學宣導活動 (教育部補助18,000元； 縣配合款2,000元)
0		1,379	1,735	數位學習精進方案 (教育部補助1,379,078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		250	250	校務視導評鑑及教育評鑑暨訪視等活動經費
0		640	640	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		840	220	口說英語展能樂學計畫 (教育部補助840,000元)
0		100	100	國中小馬祖閩東語校際歌唱比賽
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		434	434	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		770	770	推動國際學伴計畫 (教育部補助700,000元； 縣配合款70,000元)
0		10	10	提升書法教學成效中程計畫 (縣配合款)
0		520	520	國民中學學生雜費
0		1,522	600	部份領域課程雙語教學計畫 (教育部補助1,402,000元； 縣配合款120,000元)
0		625	0	5G智慧學習學校推動計畫 (教育部補助542,000元； 縣配合款83,000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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
091Y	其他	1,020	1,020	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		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		1,000	0	改善國中小校園環境設施(非山非市設施計畫)(教育部補助950,000元；縣配合款50,000元)
0		134	144	推動鼓勵家長參與教育計畫(教育部補助120,000元；縣配合款14,000元)
0		100	100	改善偏鄉國民中小學師生宿舍計畫(縣配合款)
0		185	185	1. 國家地理知識競賽活動費15,000元 2. 國民教育課程研習暨教育訓練活動相關等經費 10,000元x5次=50,000元 3. 輔導團研習、會議等經費 15,000元x8次=120,000元
0		59	50	新住民及各族群子女教育計畫-遠距協同教學(教育部補助59,000元)
0		938	400	夏日樂學計畫(教育部補助844,000元；縣配合款94,000元)
0		30	30	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		60	60	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		634	634	環境教育計畫(教育部補助574,000元；縣配合款60,000元)
0		640	530	1. 校長遴選；校長、主任儲訓 60,000元 2. 教師、教保員甄選550,000元 3. 校長及教育行政會議 10,000元x3次=30,000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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
091Y	其他	1,726	1,000	校園防災教育計畫 (教育部補助1,566,000元； 縣配合款160,000元)
0		1,140	1,140	教育優先區計畫 (教育部補助1,000,000元； 縣配合款140,000元)
0		6,088	4,561	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		351	351	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		2,600	0	科技教育推動總體計畫 (教育部補助2,340,000元； 縣配合款260,000元)
0		1,480	1,833	本土教育計畫 (教育部補助1,332,000元； 縣配合款148,000元)
0		2,050	2,310	藝術與美感深耕計畫 (教育部補助1,845,000元； 縣配合款205,000元)
0		1,800	1,800	走出馬祖教學交流計畫 (離島建設基金1,620,000元； 縣配合款180,000元)
0		595	639	1. 國中小及幼兒園學生團體保險 (教育部補助500,000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		60	794	部分工時外籍英語教學助理計畫 (ELTA計畫)(教育部補助60,000 元)
0		358	631	國民中學生涯發展教育計畫 (教育部補助258,000元； 縣配合款100,000元)
0		292	292	反毒活動經費 (教育部補助277,000元； 縣配合款15,000元)
0		156	156	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		1,430	2,237	弱勢學生兒童課後照顧(含夜光天 使點燈計畫) (教育部補助1,300,000元； 縣配合款130,000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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
091Y	其他	910	910	1.離島地區國中小學生書籍費 (教育部補助898,000元)
0		955	755	2.公立國中小學校用書 (縣配合款12,000元)
0		9,398	9,398	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655,000元； 縣配合款300,000元)
0		1,996	1,855	精進教師教學專業與課程品質計 畫 (教育部補助7,398,000元； 縣配合款2,000,000元)
0		434	318	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270,000元)
0		192	178	國中教育會考 (教育部補助382,000元； 縣配合款52,000元)
0		90	0	校外會經費 (教育部補助100,000元； 縣配合款92,000元)
14,274	學前教育計畫	25,742	26,240	教學卓越獎初選活動 (教育部補助81,000元； 縣配合款9,000元)
54	服務費用	190	110	
79	旅運費	150	70	
23	國內旅費	150	70	會議、觀摩、研習及活動等差旅 費
39	專業服務費	40	40	
231	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
40	材料及用品費	10	10	
28	用品消耗	10	10	
40	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
03	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	19,892	21,020	
032	捐助、補助與獎助	19,892	21,020	
0321	補(協)助政府機關 (構)	192	0	幼兒園延長照顧班開班費 6,000元×2學期×16班=192,000元
9,095		700	510	幼兒園課稅配套措施 (教育部補助700,000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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
0721	補(協)助政府機關 (構)	19,000	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19,000,000元)
5,1009	其他	5,650	5,100	
5,10091	其他支出	5,650	5,100	
4,00091Y	其他	5,650	5,100	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4,550,000元； 縣配合款1,100,000元)
1,100		0	0	
9,60455	特殊教育計畫	8,546	12,706	
7,8862	服務費用	6,541	10,051	
2322	郵電費	54	54	
3221	郵費	6	6	郵資500元x12月=6,000元
21222	電話費	48	48	資源中心電話費 4,000x12月=48,000元
57823	旅運費	900	1,681	
578231	國內旅費	900	1,681	特教研習受訓等旅費 (教育部補助900,000元)
2124	印刷裝訂與廣告費	50	50	
21241	印刷及裝訂費	50	50	特殊教育計畫印刷費
325	修理保養及保固費	75	50	
3255	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)
0256	交通及運輸設備修護費	25	0	身心障礙交通車修護費 (教育部補助25,500元)
3726	保險費	50	50	
36268	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)
5,35027	一般服務費	3,534	5,662	
5,35027D	計時與計件人員酬金	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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
027D	計時與計件人員酬金	3,534	5,662	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3,944元 3. 公提健保費2,347元 4. 勞退準備金2,892元 5. 加班費960元(192元×5小時) 小計56,231元×6月×6人 =2,024,316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2,503,108元 兼任教師助理員4名： 1. 薪津30,976元 2. 公提勞保費2,672元 3. 公提健保費1,549元 4. 勞退準備金1,908元 小計37,105元×6月×4人 =890,520元 5. 年終獎金 34,848元×4人=139,392元 合計1,029,912元 (教育部補助3,533,020元)
1,87328	專業服務費	1,878	2,504	
1,721285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	916	1,542	1. 特教研習、評鑑、鑑定等活動經費216,000元 2. 學前專業團隊經費700,000元 (教育部補助916,000元)
143		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
2383	材料及用品費	385	626	
23731	使用材料費	200	441	
41311	物料	100	100	特教輔具購置(縣配合款)
196		59	300	購置特教中心物品 (教育部補助59,000元)
0313	油脂	41	41	身障交通車油料費 (教育部補助41,010元)
132	用品消耗	185	185	
1321	辦公(事務)用品	185	185	辦公文具及耗材等(縣配合款)
36	稅捐及規費(強制費)	6	6	
366	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900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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
3663	汽車燃料使用費	5	5	身障交通車燃料費 (教育部補助4,326元)
8247	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	714	1,123	
82472	捐助、補助與獎助	714	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)
794		407	816	特教獎助學金、交通費補助 (教育部補助407,000)
6539	其他	900	900	
65391	其他支出	900	900	
65391Y	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
8,23856	社會教育計畫	12,080	11,067	
7632	服務費用	946	843	
1023	旅運費	135	75	
10231	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
0		60	0	青年發展事務差旅費
73027	一般服務費	747	744	
24227D	計時與計件人員酬金	0	0	
488		747	744	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3,944元 3.公提健保費2,347元 4.勞退準備金2,892元 5.加班費960元(192元×5小時) 小計56,231元×12月=674,772元 6.年終獎金69,132元 7.健保補充保費3,096元 合計747,000元 (教育部補助504,000元； 縣配合款243,000元)
2328	專業服務費	64	24	
23285	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
0		40	0	青年事務委員會出席費

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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
43	材料及用品費	20	20	
432	用品消耗	20	20	
4321	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
344	租金、償債、利息及相關手續費	32	32	
3444	交通及運輸設備租金	32	32	
34442	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
6,3087	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,780	7,850	
5,78472	捐助、補助與獎助	6,820	6,820	
5,784722	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
0726	獎助學員生給與	320	320	獎助青年子弟碩博士論文獎勵金
25074	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	250	250	
250743	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
27375	競賽及交流活動費	710	780	
273751	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
0		60	130	校際藝文競賽活動之交通、膳宿及臨時雜支等費用
1,1309	其他	3,302	2,322	
1,13091	其他支出	3,302	2,322	
1,03191Y	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)
99		30	30	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		242	242	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

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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
091Y	其他	50	50	辦理社區大學及社教相關會議費用
0		100	100	道路交通安全計畫 (交通部補助100,000元)
0		80	0	全國學生美術比賽縣市初賽 (藝教館補助40,000元； 縣配合款40,000元)
0		200	100	推動樂齡學習等終身教育業務
0		450	450	推動童軍業務(委辦學校)
0		800	0	馬祖青年論壇、青年事務委員會 及青年活動交流
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
40,983	體育及衛生教育計畫	75,917	62,908	
8,993	服務費用	26,790	17,541	
1,107	水電費	1,800	1,260	
998	工作場所電費	1,200	960	各體育場館電費 100,000元×12月=1,200,000元
108	工作場所水費	600	300	各體育場館水費 50,000元×12月=600,000元
20	郵電費	20	20	
20	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
127	旅運費	145	145	
125	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
2		45	45	學生健康檢查交通費、住宿費等 旅費。
345	修理保養及保固費	1,000	500	
192	其他建築修護費	500	300	各體育場館及游泳池修繕養護費
153	機械及設備修護費	500	200	體育場館、游泳池等設施維修保 養
160	保險費	234	194	
134	責任保險費	174	134	各體育場館意外險及火險
26	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
7,234	一般服務費	23,561	15,392	
5,200	代理(辦)費	2,000	1,500	兩馬體育文化交流及兒童夏令營 活動
353		800	433	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660,000元)
0		0	1,200	

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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
0277	代理(辦)費	3,800	3,500	1. 馬拉松比賽活動3,000,000元 2. 馬拉松城市交流費用800,000元
0		2,700	0	連江縣運動會文宣費用
237279	外包費	800	300	運動場館、棒壘球場周邊草皮維護委外費
0		10,000	5,000	樂活體育館、棒壘球場委外經營費
027D	計時與計件人員酬金	746	744	戶外及海洋教育中心1人 1. 薪津46,088元 2. 公提勞保費3,944元 3. 公提健保費2,347元 4. 勞退準備金2,892元 5. 加班費960元(192元×5小時) 小計56,231元×12月=674,772元 6. 年終獎金69,132元 7. 健保補充保費2,096元 合計746,000元 (教育部補助659,000元； 縣配合款87,000元)
1,445		2,715	2,715	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
028	專業服務費	30	30	
0285	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
4043	材料及用品費	511	711	
22431	使用材料費	300	300	
224311	物料	300	300	購置體育場館各項運動器材及角力訓練物品
18032	用品消耗	211	411	
30321	辦公(事務)用品	211	211	體育場館辦公文具用品

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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
150326	食品	0	200	
04	租金、償債、利息及相關手續費	372	372	
041	地租及水租	372	372	
0411	一般土地租金	372	372	珠螺游泳池及體育館便道等租用土地租金
22,2747	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	34,708	23,635	
8,04872	捐助、補助與獎助	15,558	13,415	
2,200721	補(協)助政府機關(構)	2,000	2,000	東引馬拉松比賽活動
2,777682		0	0	
0		0	0	
		2,628	2,488	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1,821,000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)
0		3,524	3,591	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 (教育部補助2,818,618元；縣配合款704,654元)
0		260	260	補助北竿鄉、莒光鄉、東引鄉元旦升旗暨路跑活動經費
0		3,146	1,576	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2,842,000元；縣配合款304,000元)
2,389722	捐助國內團體	4,000	3,500	補助各團體舉辦運動競賽活動經費
3,56174	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	7,450	6,520	
2,146743	獎勵費用	100	100	業務聯繫、餽贈、慰勞等費用
1,416		4,350	3,920	國產可追溯生鮮食材(3章1Q)獎勵金
0		3,000	2,500	優秀運動員獎勵金(依獎勵辦法執行)
10,66575	競賽及交流活動費	11,700	3,700	

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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目		本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
10,665	751	技能競賽	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
0			7,500	1,000	連江縣運動會經費
0			1,500	0	離島運動會
9,312		其他	13,536	20,649	
9,312		其他支出	13,536	20,649	
2,728	91Y	其他	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
519			60	60	學生配鏡服務及視力保健活動相 關經費
6,065			4,700	3,781	全民運動推展、運動i臺灣計畫 (教育部補助4,000,000元； 縣配合款700,000元)
0			300	300	健康、營養午餐及衛生教育等相 關活動經費
0			0	11,100	
0			300	300	暑期游泳教學活動
0			500	450	1. 元旦路跑活動、國旗、文宣 廣告費等400,000元 2. 元旦路跑活動100,000元
0			100	100	購置疫苗經費
0			840	519	健康促進學校計畫 (教育部補助640,000元； 縣配合款200,000元)
0			415	415	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			759	759	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			2,870	0	學校運動團隊發展計畫(縣配合 款)
0			2,050	0	基層運動選手訓練站計畫
0			0	2,515	
0			42	0	提供多元生理用品推動方案及措 施 (教育部補助42,000元)
0			250	0	培訓推動各項體育活動雜支及賽 前集訓營養費
49,481	5L	一般行政管理計畫	69,344	61,508	

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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
27,938	1 用人費用	37,090	35,827	
9,460	11 正式員額薪資	12,027	12,617	
9,460	113 職員薪金	12,027	12,617	教育處編制員工薪津(11人) 共計12,026,580元
5,952	12 聘僱及兼職人員薪資	8,588	7,738	
489	121 聘用人員薪金	0	0	
2,698		5,807	4,957	輔諮中心專任專業人員薪津(6人) (教育部補助4,511,906元； 縣配合款1,294,316元)
2,765	122 約僱職員薪金	2,781	2,781	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
993	13 加(夜)班費	1,145	1,145	
993	131 延長工時加班費	787	787	不休假加班費 1. 編制員工 30,000元×11人=330,000元 2. 全時支援教師 50,000元×3人=150,000元 3. 約僱人員 192元×8時×20天×5人 =153,600元 4. 約用人員 192元×8時×20天×5人 =153,600元
0		358	358	加班費 1. 編制員工 250元×60時×11人=165,000元 2. 全時支援教師 220元×60時×4人=52,800元 3. 五等約僱人員 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 229元×60時×6人=82,440元
2,280	15 獎金	2,727	2,690	
638	151 考績獎金	713	724	教育處編制員工(11人)考績獎金 712,881元
1,192	152 年終獎金	1,201	1,153	教育處編制員工(11人)年終獎金 1,200,900元
450		465	465	輔諮中心專任專業人員年終獎金 (教育部補助465,000元)
0		348	348	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
2,051	16 退休及卹償金	2,731	2,463	

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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
155	161 職員退休及離職金	209	209	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)
1,130		983	983	教育處編制員工(11人)退撫提撥 金982,368元
0		590	286	公務人員退休金589,989元
0		138	174	五等約僱人員勞退準備金 2,292元×12月×5人=137,520元
766	162 工員退休及離職金	511	511	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
7,201	18 福利費	9,872	9,174	
349	181 分擔員工保險費	502	452	輔諮中心專任專業人員： 1.公提健保費 3,000元×12月×6人=216,000元 2.公提勞保費 3,800元×12月×6人=273,600元 3.健保補充保費 2,000元×6人=12,000元 (教育部補助501,600元)
1,189		1,089	1,005	教育處編制員工(11人) 1.公提公保費346,608元 2.公提健保費701,676元 3.健保補充保費40,381元
0		385	395	五等約僱人員5人： 1.公提勞保費 3,944元×12月×5人=236,640元 2.公提健保費 2,347元×12月×5人=140,820元 3.健保補充保費7,540元
21	183 傷病醫藥費	39	39	健康檢查費 16,000元×1人=16,000元 4,500元×5人=22,500元
373	18Y 其他福利費	200	200	教育處編制人員各項補助費 1.結婚補助費50,000元 2.眷屬喪葬補助費50,000元 3.生育補助費50,000元 4.子女教育補助費50,000元
5,269		7,085	6,561	1.退休公務人員優存利息差額 1,010,441元 2.年金改革節省挹注退撫基金 教育經費6,073,960元 (1)挹注教職員退休撫卹金優惠 存款利息5,226,894元 (2)月退休金(含月補償金) 847,066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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
018Y	其他福利費	572	522	編制員工11人、全時支援教師6人、輔諮中心人員6人、約僱人員5人： 1. 休假補助費： 16,000元x28人=488,000元 2. 休假補助費(第11天起)： 600元x5天x28人=84,000元
15,644	服務費用	24,412	19,321	
9521	水電費	2,072	140	
95212	工作場所電費	140	140	網路中心機房電費 11,700元x12月=140,400元
0		1,800	0	縣府大樓(含員工宿舍基本電費)及台辦處等電費
0214	工作場所水費	60	0	縣府大樓、台辦處等水費
0216	氣體費	72	0	縣府大樓瓦斯燃料費
74522	郵電費	1,062	1,062	
4221	郵費	12	12	郵資1,000元x12月=12,000元
177222	電話費	252	252	電話費21,000元x12月=252,000元
54224	數據通信費	798	798	1. 各國中小連線光纖月租費 6,600元x10條x12月=792,000元 (一般性補助款指定施政項目) 2. 網路中心通話費(縣配合款) 500元x12月=6,000元
510		0	0	
58123	旅運費	1,650	1,650	
561231	國內旅費	910	910	學生輔諮中心差旅費 (教育部補助800,000元； 縣配合款110,000元)
7		450	450	參加會議,講習及受訓等差旅費
0		240	240	縣市網路中心維運差旅費 (教育部補助240,000元)
13235	貨物運費	50	50	物品等運費
17725	修理保養及保固費	456	456	
91255	機械及設備修護費	0	0	
0		316	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
87256	交通及運輸設備修護費	140	156	車輛養護費139,400元
626	保險費	10	12	
6268	責任保險費	10	12	車輛保險費9,735元
13,386	一般服務費	17,873	15,145	

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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
6,486	27D 計時與計件人員酬金	3,728	1,862	進用身心障礙臨時人員8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967元 合計466,000元×8人=3,728,000元
6,860		0	0	
0		7,460	5,952	五級約用人員10人： 新住民計畫(補助款500,000元、 縣配合款246,000元)、學習扶助 計畫(補助款600,000元、縣配合 款146,000元)、網路中心人力(補助款657,000元、縣配合款 89,000元)、精進計畫4人(補助 款2,600,000元、縣配合款 384,000元)、數位學習3人(補助 款2,197,872元、縣配合款 40,128元) 1. 薪津46,088元 2. 公提勞保費3,944元 3. 公提健保費2,347元 4. 勞退準備金2,892元 5. 加班費192元×6小時=960元 小計：56,231元×12月=674,772元 6. 年終獎金69,132元 7. 健保補充保費2,096元 合計：746,000×10人 =7,460,000元 (教育部補助款6,554,872元； 縣配合款905,128元)
0		4,570	4,555	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3,944元 3. 公提健保費2,347元 4. 勞退準備金2,892元 5. 加班費192元×5小時=960元 小計56,231元×12月×6人 =4,048,632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10,576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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
027D	計時與計件人員酬金	2,049	2,732	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)/ 輔諮中心專案助理 (補助款614,700元、縣配合款 68,300元)/ 英資中心專案助理 (補助款585,000元、縣配合款 98,000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×3人=2,049,000元 (教育部補助1,809,787元； 縣配合款239,213元)
4027F	體育活動費	66	44	編制員工11人、輔諮中心人員 6人、約僱人員5人： 3,000元×22人=66,000元
65428	專業服務費	1,289	856	
242285	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		0	200	
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
41228A	電腦軟體服務費	700	200	1. 教網中心及各校軟體授權費 2. 微軟MS-PILSA國中小大量授 權租約
0		100	100	教育網頁編修保固
0		116	116	縣市網路中心維運電腦軟體 服務費(縣配合款)
0		133	0	人事處差勤系統維護費
703	材料及用品費	40	140	
7031	使用材料費	40	140	
70311	物料	0	100	
0		40	40	輔諮中心媒材費及資料收集費 (教育部補助40,000元)
186	稅捐及規費(強制費)	34	32	
1866	規費	34	32	
2661	行政規費與強制費	2	1	行政規費與強制費

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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
0661	行政規費與強制費	4	3	車輛檢驗費3,600元
0		8	8	辦理不動產(調閱、鑑界、複丈等)地政規費
15663	汽車燃料使用費	20	20	車輛燃料使用費19,788元
5377	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	81	48	
2171	會費	36	30	
21713	職業團體會費	36	30	輔諮中心專任專業輔導人員公會會費6,000元x6人=36,000元
51672	捐助、補助與獎助	0	0	
516721	補(協)助政府機關(構)	0	0	
074	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	45	18	
0743	獎勵費用	45	18	1.教育人員服務紀念獎牌5,000元x2面=10,000元 2.退休人員獎章獎勵金特等及一等 20,000+15,000=35,000元
5,2749	其他	7,687	6,140	
5,27491	其他支出	7,687	6,140	
4,35091Y	其他	230	230	輔諮中心運作經費(教育部補助230,000元)
924		600	600	辦理各項教育活動所需經費
0		1,611	1,036	網路中心維運計畫(教育部補助1,611,000元)
0		2,361	1,764	英語教學資源中心運作計畫(教育部補助2,154,000元；縣配合款207,000元)
0		968	968	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		1,542	1,542	職業試探與體驗示範中心計畫(教育部補助1,242,000元；縣配合款300,000元)
0		375	0	5G新科技學習示範學校計畫(教育部補助375,000元)
279,2545M	建築及設備計畫	259,503	203,347	
279,2545	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	259,503	203,347	
279,11051	購建固定資產	259,503	203,347	
0511	購置土地	5,000	5,000	教育處及學校購置土地經費
4,005512	興建土地改良物	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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明	
98,433	擴充改良房屋建築及設備	0	10,000		
0		100	100	改善偏遠地區國中小宿舍計畫 (縣配合款)	
0		102,000	100,000	改善國民中小學校園環境 (一般性補助款指定施政項目)	
0		52,000	38,056	1.改善各校校舍、教學環境、體育場館修繕 2.中央補助款之地方自籌配合款	
0		6,000	6,000	運動場館工程(縣配合款)	
0		10,000	0	敬恆國中小專科教室整建工程	
145,451		17,250	17,250	離島地區國民教育建設計畫 (教育部補助14,725,000元； 縣配合款2,525,000元)	
0		0	2,200		
0		4,765	650	學校老舊廁所整修工程 (教育部補助4,331,600元； 縣配合款433,160元)	
0		3,500	3,500	改善國中小校園環境設施 (非山非市設施計畫) (教育部補助3,350,000元； 縣配合款150,000元)	
0		27,125	0	中山國中遷校計畫校舍新建工程 (教育部補助21,125,000元； 縣配合款6,000,000元)	
0		1,782	0	縣民樂活多功能體育館暨社福中心OT案前置作業計畫(財政部補助1,782,000元)	
6,760		購置機械及設備	500	500	購置推動行動學習及資訊融入教學相關設備
0			4,970	4,600	資訊設備與網路維運 (一般性補助款指定施政項目)
0	1,500		1,500	補助公私立大學辦學所需設備費用	
0	300		300	網路中心資訊設備更新	
0	5,792		3,500	1.購置設備設施 2.配合中央補助款之地方自籌款	
11,869	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)	
0	495		0	教網中心基礎維運計畫 (教育部補助450,000元； 縣配合款45,000元)	
0	200		0	5G智慧學習學校推動計畫 (教育部補助200,000元)	
0	1,000		0	科技教育推動總體計畫 (教育部補助900,000元； 縣配合款100,000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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
0	514 購置機械及設備	625	0	5G新科技學習示範學校設備計畫(教育部補助625,000元)
2,972	515 購置交通及運輸設備	0	0	
1,664		0	0	
752	516 購置雜項設備	300	300	購置體育相關器材
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		6,000	2,000	1. 購置設備設施 2. 配合中央補助款之地方自籌款
7,204		62	62	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		3,500	3,451	改善國中小校園環境設施(非山非市設施計畫)(教育部補助3,350,000元；縣配合款150,000元)
0		200	200	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		85	85	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		360	360	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		900	900	改善偏鄉國民中小學師生宿舍設備(教育部補助900,000元)
0		400	400	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)
0		320	74	偏遠地區學校及非山非市學校整合性計畫：學校護理人員計畫(教育部補助320,000元)
0		85	85	充實學校健康中心設備(教育部補助85,000元)
0		1,151	1,151	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		100	109	偏遠地區學校藝文教學設備(教育部補助90,000元；縣配合款10,000元)
0		63	63	教育優先區計畫設備(教育部補助40,000元；縣配合款23,000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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
0516	購置雜項設備	90	102	國中教育會考設備經費 (教育部補助81,000元； 縣配合款9,000元)
0		434	300	戶外及海洋教育計畫設備經費 (教育部補助391,000元； 縣配合款43,000元)
14452	購置無形資產	0	0	
144521	購置電腦軟體	0	0	
449,217	總計	552,243	471,365	

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 113 年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位成本 (元)或 平均利 (費)率	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫				101,111	
國民中學教育				101,111	
學前教育計畫				25,742	
學前教育				25,742	
特殊教育計畫				8,546	
特殊教育				8,546	
社會教育計畫				12,080	
社會教育				12,080	
體育及衛生教育計畫				75,917	
體育及衛生教育				75,917	
一般行政管理計畫				69,344	
行政管理及推展				69,344	
建築及設備計畫				259,503	
土地購置				5,000	
營建及修建工程				170,100	
其他設備				19,662	
中央政府補助建築及設備經費				64,741	
合 計				552,243	

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 113 年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成 本(元)或平 均利(費)率	預 (決) 算 數	說 明
本年度預算數				552,243	
國民教育計畫				101,111	
學前教育計畫				25,742	
特殊教育計畫				8,546	
社會教育計畫				12,080	
體育及衛生教育計畫				75,917	
一般行政管理計畫				69,344	
建築及設備計畫				259,503	
上年度預算數				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	
前年度決算數				449,217	
國民教育計畫				47,382	
學前教育計畫				14,274	
特殊教育計畫				9,604	
社會教育計畫				8,238	
體育及衛生教育計畫				40,983	
一般行政管理計畫				49,481	
建築及設備計畫				279,253	
110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	

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 113 年度

單位:人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員	22	0	22	
職員	11	0	11	
聘用人員	6	0	6	
約僱人員	5	0	5	
總 計	22	0	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1人。
3.精進國中小教學品質計畫4人、外籍英語教師計畫4人。
4.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4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8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	加(夜) 班費	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	13,707	8,588	1,145		2,014	713		2,431
國民教育計畫	1,680							
正式人員	1,680							
一般行政管理計畫	12,027	8,588	1,145		2,014	713		2,431
正式人員	12,027		787		1,201	713		2,084
聘僱人員		8,588			813			347
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：專任教師助理員及特教資源中心行政人員共2,504千元、兼任教師助理員1,030千元。3.社會教育計畫：補習班業務推動人力747千元。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746千元。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、學前教育、友善校園、資訊教育及老舊校舍人力各1人4,570千元(2)縣市網路中心維運1人及數位學習精進計畫3人2,984千元(3)精進國中小教師教學品質計畫4人2,984千元(4)原住民、新住民子女教育行政人力各1人1,429千元(5)學習扶助計畫專責人員1人746千元(6)輔諮中心、英資中心專案助理各1人1,366千元(7)身心障礙臨時人員8人3,728千元

府教育處
發展基金
彙計表
113年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
300		1,976	39		7,857		38,770		38,770
							1,680		1,680
							1,680		1,680
300		1,976	39		7,857		37,090		37,090
300		1,089	39		200		18,440		18,440
		887			572		11,207		11,207
					7,085		7,443		7,443

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
31,694	37,717	用人費用	38,770	1,680	0	0	0
13,217	14,507	正式員額薪資	13,707	1,680	0	0	0
13,217	14,507	職員薪金	13,707	1,680	0	0	0
5,952	7,738	聘僱及兼職人員薪資	8,588	0	0	0	0
3,187	4,957	聘用人員薪金	5,807	0	0	0	0
2,765	2,781	約僱職員薪金	2,781	0	0	0	0
993	1,145	加(夜)班費	1,145	0	0	0	0
993	1,145	延長工時加班費	1,145	0	0	0	0
2,280	2,690	獎金	2,727	0	0	0	0
638	724	考績獎金	713	0	0	0	0
1,642	1,966	年終獎金	2,014	0	0	0	0
2,051	2,463	退休及卹償金	2,731	0	0	0	0
1,285	1,652	職員退休及離職金	1,920	0	0	0	0
766	511	工員退休及離職金	511	0	0	0	0
	300	卹償金	300	0	0	0	0
7,201	9,174	福利費	9,872	0	0	0	0
1,538	1,852	分擔員工保險費	1,976	0	0	0	0
21	39	傷病醫藥費	39	0	0	0	0
5,643	7,283	其他福利費	7,857	0	0	0	0
35,689	57,310	服務費用	71,072	12,193	190	6,541	946
1,202	1,400	水電費	3,872	0	0	0	0
1,094	1,100	工作場所電費	3,140	0	0	0	0
108	300	工作場所水費	660	0	0	0	0
		氣體費	72	0	0	0	0
788	1,136	郵電費	1,136	0	0	54	0
7	18	郵費	18	0	0	6	0
197	300	電話費	300	0	0	48	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
584	818	數據通信費	818	0	0	0	0
1,634	4,348	旅運費	3,707	727	150	900	135
1,622	4,298	國內旅費	3,657	727	150	900	135
13	50	貨物運費	50	0	0	0	0
21	150	印刷裝訂與廣告費	150	100	0	50	0
21	150	印刷及裝訂費	150	100	0	50	0
525	1,056	修理保養及保固費	1,581	50	0	75	0
192	300	其他建築修護費	500	0	0	0	0
246	550	機械及設備修護費	866	0	0	50	0
87	156	交通及運輸設備修護費	165	0	0	25	0
	50	雜項設備修護費	50	50	0	0	0
203	266	保險費	304	10	0	50	0
176	186	責任保險費	224	0	0	40	0
26	80	其他保險費	80	10	0	10	0
28,405	42,750	一般服務費	52,722	7,007	0	3,534	747
5,663	8,333	代理(辦)費	12,200	2,900	0	0	0
237	5,300	外包費	10,800	0	0	0	0
22,466	29,073	計時與計件人員酬金	29,656	4,107	0	3,534	747
40	44	體育活動費	66	0	0	0	0
2,910	6,204	專業服務費	7,600	4,299	40	1,878	64
54	100	法律事務費	100	100	0	0	0
2,315	3,126	講課鐘點、稿費、出席審 查及查詢費	2,310	110	40	1,866	64
	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
541	938	電腦軟體服務費	3,150	2,089	0	12	0
1,140	2,242	材料及用品費	1,701	735	10	385	20
917	1,510	使用材料費	1,169	629	0	200	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
814	1,300	物料	959	460	0	159	0
103	210	油脂	210	169	0	41	0
223	732	用品消耗	532	106	10	185	20
73	522	辦公(事務)用品	522	96	10	185	20
	10	報章雜誌	10	10	0	0	0
150	200	食品	0	0	0	0	0
48	424	租金、償債、利息及相關手續費	424	20	0	0	32
	372	地租及水租	372	0	0	0	0
	372	一般土地租金	372	0	0	0	0
48	52	交通及運輸設備租金	52	20	0	0	32
48	52	車租	52	20	0	0	32
279,254	203,347	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	259,503	0	0	0	0
279,110	203,347	購建固定資產	259,503	0	0	0	0
	5,000	購置土地	5,000	0	0	0	0
4,005		興建土地改良物	0	0	0	0	0
243,884	177,756	擴充改良房屋建築及設備	224,522	0	0	0	0
18,629	10,649	購置機械及設備	15,631	0	0	0	0
4,636		購置交通及運輸設備	0	0	0	0	0
7,956	9,942	購置雜項設備	14,350	0	0	0	0
144		購置無形資產	0	0	0	0	0
144		購置電腦軟體	0	0	0	0	0
21	38	稅捐及規費(強制費)	40	0	0	6	0
21	38	規費	40	0	0	6	0
3	13	行政規費與強制費	15	0	0	1	0
18	25	汽車燃料使用費	25	0	0	5	0
53,164	93,188	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動	100,536	37,361	19,892	714	7,780
21	30	會費	36	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
21	30	職業團體會費	36	0	0	0	0
37,558	80,955	捐助、補助與獎助	79,310	36,326	19,892	714	6,820
25,851	66,531	補（協）助政府機關（構）	64,695	33,222	19,892	23	0
8,174	10,100	捐助國內團體	10,600	0	0	100	6,500
2,889	3,604	獎助學員生給與	3,295	2,384	0	591	320
645	720	其他捐助、補助與獎助	720	720	0	0	0
4,633	7,723	補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	8,780	1,035	0	0	250
4,633	7,723	獎勵費用	8,780	1,035	0	0	250
10,952	4,480	競賽及交流活動費	12,410	0	0	0	710
10,952	4,480	技能競賽	12,410	0	0	0	710
48,207	77,099	其他	80,197	49,122	5,650	900	3,302
48,207	77,099	其他支出	80,197	49,122	5,650	900	3,302
48,207	77,099	其他	80,197	49,122	5,650	900	3,302
449,217	471,365	合 計	552,243	101,111	25,742	8,546	12,080

府教育處
發展基金
用 彙 計 表
113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	37,090	0						
0	12,027	0						
0	12,027	0						
0	8,588	0						
0	5,807	0						
0	2,781	0						
0	1,145	0						
0	1,145	0						
0	2,727	0						
0	713	0						
0	2,014	0						
0	2,731	0						
0	1,920	0						
0	511	0						
0	300	0						
0	9,872	0						
0	1,976	0						
0	39	0						
0	7,857	0						
26,790	24,412	0						
1,800	2,072	0						
1,200	1,940	0						
600	60	0						
0	72	0						
20	1,062	0						
0	12	0						
0	252	0						

府教育處
發展基金
用 彙 計 表
113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						
20	798	0						
145	1,650	0						
145	1,600	0						
0	50	0						
0	0	0						
0	0	0						
1,000	456	0						
500	0	0						
500	316	0						
0	140	0						
0	0	0						
234	10	0						
174	10	0						
60	0	0						
23,561	17,873	0						
9,300	0	0						
10,800	0	0						
3,461	17,807	0						
0	66	0						
30	1,289	0						
0	0	0						
30	200	0						
0	0	0						
0	40	0						
0	1,049	0						
511	40	0						
300	40	0						

府教育處
發展基金
用 彙 計 表
113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						
300	40	0						
0	0	0						
211	0	0						
211	0	0						
0	0	0						
0	0	0						
372	0	0						
372	0	0						
372	0	0						
0	0	0						
0	0	0						
0	0	259,503						
0	0	259,503						
0	0	5,000						
0	0	0						
0	0	0						
0	0	224,522						
0	0	15,631						
0	0	0						
0	0	14,350						
0	0	0						
0	0	0						
0	34	0						
0	34	0						
0	14	0						
0	20	0						
34,708	81	0						
0	36	0						

府教育處
發展基金
用 彙 計 表
113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	36	0						
15,558	0	0						
11,558	0	0						
4,000	0	0						
0	0	0						
0	0	0						
7,450	45	0						
7,450	45	0						
11,700	0	0						
11,700	0	0						
13,536	7,687	0						
13,536	7,687	0						
13,536	7,687	0						
75,917	69,344	259,503						

連江縣政府教育處
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國113年度

單位:新臺幣元

工作計畫別	車輛種類	車號	購置 年份	汽缸 總 排氣 量	合計	牌照稅 (全年)	燃料 使用費 (全年)	油料費(全年)			修護費	檢驗 執照及 保險費
								數量 (公升)	單價	金額		
合計	7 輛				453,099	0	24,114			209,850	164,900	54,235
建築及設備計畫	7 輛				453,099	0	24,114			209,850	164,900	54,235
	機車	PZQ-241	2006	125	12,086	0	315	312	30	9,360	1,700	711
	機車	092-HKW	201104	125	12,086	0	315	312	30	9,360	1,700	711
	小客車	0961-QS	2011	2378	108,749	0	4,326	1,668	30	50,040	51,000	3,383
	小客車	AFH-1696	200806	1998	5,226	0	4,326	0		0	0	900
	大客車	BFU-0671	2021	3933	111,736	0	4,326	1,367	30	41,010	25,500	40,900
	客貨兩用車	BFN-0092	2020	3301	92,181	0	4,326	1,668	30	50,040	34,000	3,815
	客貨兩用車	0897-QS	201009	2198	111,035	0	6,180	1,668	30	50,040	51,000	3,815

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113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
667,538	資 產 合 計	664,976	664,976	0
667,538	資 產	664,976	664,976	0
667,538	流動資產	664,976	651,914	13,062
573,289	現金	506,064	493,002	13,062
573,289	銀行存款	506,064	493,002	13,062
0	應收款項	0	0	0
0	其他應收款	0	0	0
94,249	預付款項	158,912	158,912	0
94,249	預付費用	158,912	158,912	0
0	其他資產	0	13,062	-13,062
0	什項資產	0	13,062	-13,062
0	存出保證金	0	0	0
0	暫付及待結轉帳 項	0	13,062	-13,062
33,274	負 債	30,712	30,712	0
29,587	流動負債	29,033	29,033	0
29,587	應付款項	29,033	29,033	0
6,728	應付代收款	16,060	16,060	0
22,859	應付費用	12,973	12,973	0
3,687	其他負債	1,679	1,679	0
3,687	什項負債	1,679	1,679	0
3,687	存入保證金	1,679	1,679	0
634,264	基金餘額	634,264	634,264	0
634,264	基金餘額	634,264	634,264	0
634,264	基金餘額	634,264	634,264	0
625,852	累積餘額	634,264	634,264	0
8,412	本期賸餘	0	0	0
667,538	負債及基金餘額合計	664,976	664,976	0

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113年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動				本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額	
			增 加		減 少				主要增減 原因說明
			金 額	類 型	金 額	類 型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地	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	13,950					967		
房屋及建築	88,472	55,830	224,522	(1)		學校老舊廁所整修工程4,765千元、改善國中小校園環境設施3,500千元	3,181		
機械及設備	19,389	12,988	15,631	(1)		特教資源中心及特殊教育班設備249千元、教網中心基礎維運計畫495千元、科技教育推動總體計畫10,000千元	1,677		
交通及運輸設備	4,074	2,638					147		
雜項設備	42,476	36,161	14,350	(1)		改善國中小校園環境設施3,500千元、改善偏鄉國民中小學師生宿舍設備900千元、戶外及海洋教育計畫設備經費430千元	2,185		
購建中固定資產	402,491								
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113年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動				本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額	
			增 加		減 少				主要增減 原因說明
			金 額	類 型	金 額	類 型			
合計	605,043	121,567	259,503				8,157	734,822	

註：

中華民國113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113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)車輛明細表	第 23 頁至第 23 頁
(七)補辦預算明細表	無
六、附錄	
(一)預計平衡表	第 24 頁至第 24 頁
(二)資本資產明細表	第 25 頁至第 26 頁
(三)長期負債明細表	無

連江縣立介壽國民中小學
連江縣地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國113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72人(含特教巡迴輔導教師2人、教保員15人及主任1人)、行政人員9人、工友1人，總計83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、工友及臨時工管理、財產管理、會場佈置、車輛管理、物品管理、營養午餐。
 6. 出納組：辦理現金出納、保管、登記、編制薪津、補助費等表冊、辦理扣繳事宜、代辦員工儲蓄及其他事項。
 7. 書記：辦理文書及公文處理、會議紀錄、典守學校印信、檔案保管。
 8. 會計：辦理歲計、會計、統計等事項。
 9. 人事：聘、派、任用、差勤、考核、獎懲、出國進修、待遇、福利、退休資遣及撫卹、人事資料統計及報表。

四、基金歸類及屬性：

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

貳、業務計畫：

- 一、基金來源：係公庫撥款收入、服務收入、財產處分收入及利息收入，本年度預計收入1億4,640萬1千元。

二、基金用途：

- (一) 國民教育計畫：本年度預算編列 1 億 4,530 萬 4 千元，預定招收 36 班，學生人數 522 名。
- (二) 建築及設備計畫：本年度預算編列 100 萬元，計畫建置廚房大型冷藏庫、廚房休息室冷氣、國中小辦公室彩色影印機、幼兒園廣播設備組、圖書一批、背式軟管割草機、不鏽鋼桌、幼兒園廚房抽風機等。
- (三) 本基金用途合計 1 億 4,630 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 1 億 4,530 萬 4 千元，較上年度預算編列 1 億 3,807 萬 2 千元，增加 723 萬 2 千元，約 5.24%，主要係教保員增加 6 名、臨時工薪資調整、增加幼兒園專業技術工 1 名所致。
- (二) 建築及設備計畫：本年度預算編列 100 萬元，較上年度預算編列 100 萬元，並無增加，以校園師生急迫性與重要性需求優先編列，以減輕縣府財政負擔。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

- (一) 本年度基金來源預算編列 1 億 4,640 萬 1 千元，較上年度預算數 1 億 3,915 萬 9 千元，增加 724 萬 2 千元，約 5.20%，主要係公庫撥款收入增加所致。
- (二) 本年度基金用途預算編列 1 億 4,630 萬 4 千元，較上年度預算數 1 億 3,907 萬 2 千元，增加 723 萬 2 千元，約 5.20%，主要係教保員增加 6 名、臨時工薪資調整、增加幼兒園專業技術工 1 名所致。並建置廚房大型冷藏庫、廚房休息室冷氣、國中小辦公室彩色影印機、幼兒園廣播設備組、圖書一批、背式軟管割草機、不鏽鋼桌、幼兒園廚房抽風機等。

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

三、公庫撥補情形：

單位：新台幣千元

年度 \ 項目	以前年度累積撥付基金數額	公庫撥補款	其他	合計
109	0	129,319	0	126,319
110	0	130,715	520	131,235
111	0	124,983	520	125,503
112	0	138,552	520	139,072
113	0	145,794	520	146,314

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(111)年度計畫實施成果概述：基金來源預算數 1 億 3,195 萬 5 千元，實收數 1 億 2,562 萬元，約占預算數 95.20%；基金用途預算數 1 億 3,186 萬 8 千元，實支累計數 1 億 2,516 萬 2 千元，約占預算數 94.91%。
- 二、上年度已過期間(112年1月1日至112年6月30日為止)計畫實施成果概述：基金來源預算數 1 億 3,915 萬 9 千元，實收數 8,304 萬 9 千元，約占預算數 49.71%；基金用途預算數 1 億 3,907 萬 2 千元，實支累計數 6,913 萬 1 千元，約占預算數 49.71%。

伍、其他

- 一、本校奉核定 28 班(不含學前特教巡迴輔導 1 班)，預計學生人數為 522 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，「113 年度總預算附屬單位預算編製作業手冊」及「113 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113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(-)
125,620	基金來源	146,401	139,159	7,242
10	勞務收入	60	60	0
10	服務收入	60	60	0
107	財產收入	27	27	0
13	財產處分收入	1	1	0
94	利息收入	26	26	0
125,503	政府撥入收入	146,314	139,072	7,242
124,983	公庫撥款收入	145,794	138,552	7,242
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
125,162	基金用途	146,304	139,072	7,232
124,168	國民教育計畫	145,304	138,072	7,232
124,168	國民中學教育	145,304	138,072	7,232
994	建築及設備計畫	1,000	1,000	0
0	交通及運輸設備	80	0	80
994	其他設備	920	1,000	-80
458	本期賸餘 (短絀-)	97	87	10
4,906	期初基金餘額	5,451	4,993	458
0	解繳公庫	0	0	0
5,364	期末基金餘額	5,548	5,080	468

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 113 年度

壹、基金來源

- 一、服務收入：本年度場地租借收入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：辦理購置其他設備所需經費。

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113年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀)	87	
調整非現金項目	-11,900	
流動負債淨增(淨減)	-11,900	
業務活動之淨現金流入(流出)	-11,813	
其他活動之現金流量		
增加其他資產	-298	
增加其他資產	-298	
減少短期債務及其他負債	-803	
減少其他負債	-803	
其他活動之淨現金流入(流出)	-1,101	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-12,914	
期初現金及約當現金	54,057	
期末現金及約當現金	41,143	

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 113 年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率	金 額	
勞務收入				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				37	
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	36,000	36	專戶存款利息收入
政府撥入收入				146,304	
公庫撥款收入	年	1	145,784,000	145,784	1.政府補助經常支出 144,784千元 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：				146,401	

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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明	
124,168 ⁵³	國民教育計畫 用人費用	145,304	138,072	1. 教師待遇50人61,079,488元 2. 職員待遇9人8,583,444元 工友待遇1人576,960元 1. 幼兒園教保員15人 10,033,440元 2. 國小充實行政人力約僱人員 薪金33,056元(縣配合款) 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) 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. 加班費1,533,840元 (83人*5小時*308元*12月) 2. 不休假加班費1,181,691元 10 17,247 9,633 7,614 10,697 4,679 5,868 150 8,836 7,293 1. 公保補助費2,081,952元 2. 勞保補助費831,168元 3. 健保補助費4,224,208元 4. 補充保費400,000元	
104,934 ¹		122,031	115,652		
64,580 ¹¹		正式員額薪資	70,240		69,324
64,003 ¹¹³		職員薪金	69,663		68,747
577 ¹¹⁴		工員工資	577		577
7,428 ¹²		聘僱及兼職人員薪資	11,736		7,768
5,999 ¹²²		約僱職員薪金	10,066		6,098
520			520		520
909 ¹²⁴		兼職人員酬金	1,150		1,150
1,095 ¹³		加(夜)班費	2,716		1,780
1,095 ¹³¹		延長工時加班費	2,716		1,770
0			0		10
14,704 ¹⁵		獎金	17,512		17,247
7,994 ¹⁵¹		考績獎金	9,537		9,633
6,710 ¹⁵²		年終獎金	7,975		7,614
9,599 ¹⁶		退休及卹償金	10,556		10,697
9,460 ¹⁶¹		職員退休及離職金	4,072		4,679
0			6,331		5,868
139 ¹⁶³		卹償金	153		150
7,528 ¹⁸		福利費	9,271		8,836
6,768 ¹⁸¹	分擔員工保險費	7,537	7,293		

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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
25183	傷病醫藥費	155	64	1.午餐工作人員及幼兒園司機健康檢查費(2,000元*10人) 2.40歲以上公教人員健檢費用4,500元*30人=135,000元
73518Y	其他福利費	468	468	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		1,111	1,011	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436,400元
9,2692	服務費用	12,025	11,076	
1,12321	水電費	1,812	1,784	
935212	工作場所電費	252	252	1. 電費(幼兒園)21,000元*12月
0		1,128	1,100	2. 電費(國中小)69,000元*12月 3. 「班班有冷氣」冷氣電費補助300,000元
188214	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
15822	郵電費	187	187	
17221	郵費	12	12	郵費1,000元*12月
115222	電話費	132	132	電話費11,000元*12月
26224	數據通信費	43	43	有線電視月租費3,600元*12月
9823	旅運費	112	112	
68231	國內旅費	82	82	受訓、出差交通費等費用(6,000元*13.6人次)
30235	貨物運費	30	30	公物運輸、裝卸搬運費及垃圾清運等
23924	印刷裝訂與廣告費	180	100	
239241	印刷及裝訂費	180	100	1. 介壽馨橋刊物印刷費150,000元 2. 印製公文袋、信封、文件夾等30,000元
1,38725	修理保養及保固費	1,575	1,429	
715252	一般房屋修護費	623	502	校舍7,690平方公尺 [8,553+(7,690-100)*62]*130% =622,873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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
524	255 機械及設備修護費	777	777	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)
123	256 交通及運輸設備修護費	112	87	車輛養護費112,200元
25	257 雜項設備修護費	63	63	辦公器具養護費 (編列1,048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
9	26 保險費	26	26	
0	261 一般房屋保險費	8	8	房舍產物險
9	268 責任保險費	18	18	車輛保險費17,436元
5,770	27 一般服務費	7,517	6,826	
1,006	279 外包費	950	950	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
4,615	27D 計時與計件人員酬金	6,318	5,718	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.幼兒園專業技術工404,976元 (33,748元*1人*12月) 5.健保及補充保費276,000元 6.勞保費429,000元 7.勞退提撥金298,000元 8.年終獎金612,000元
149	27F 體育活動費	249	158	文康活動費3,000元*83人
425	28 專業服務費	544	552	
80	283 法律事務費	0	10	委託律師協助訴訟案件

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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
40285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	92	92	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)
129287	委託檢驗(定)試驗認證費	240	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 5.瓦斯汽化器安全檢測費用50,000元
40288	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)
13628A	電腦軟體服務費	132	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)6,000元*12月=72,000元 2.READING A-Z軟體授權費用(1年)60,000元
6029	公共關係費	72	60	
60291	公共關係費	72	60	公務聯繫費 6,000元*12月=72,000元
1,2933	材料及用品費	1,320	1,320	
63431	使用材料費	700	700	
575311	物料	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
0		135	135	教務組： 教學材料、各項講義試卷、各項活動耗材及儀器用品
59313	油脂	166	166	油料費166,440元
65932	用品消耗	620	620	
634321	辦公(事務)用品	90	90	國中部:影印機碳粉、電腦耗材
0		240	240	總務處： 1.校務會議及家長會議等所需用品60,000元 2.影印機碳粉、紙張、電腦耗材及文具紙張180,000元
0		25	25	輔導組： 文具用品及教學電腦週邊設備

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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
0321	辦公(事務)用品	80	80	國小部:影印機碳粉、電腦耗材
0		45	45	幼兒園:文具紙張、碳粉等
25322	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
0323	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
406	稅捐及規費(強制費)	33	33	
4066	規費	33	33	
27661	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
13663	汽車燃料使用費	14	14	車輛燃料使用費14,359元
7,4297	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	8,721	8,757	
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
6,83472	捐助、補助與獎助	8,137	8,187	
6,834726	獎助學員生給與	7,560	7,560	營養午餐費(含運費) 540人*70元*200天 =7,560,000元
0		500	550	教務組: 1.城鄉交流活動費8年級師生 40人*6,000元=240,000元 (教育處委辦費) 2.城鄉交流活動費4-6年級師生 130人*2,000元=260,000元 (教育處委辦費)
0		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)
39174	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	335	321	

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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
320743	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
71744	慰問、照護及濟助金	80	66	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2人30,000元 3. 退休人員紀念獎座費用7,000元*2人=14,000元
20375	競賽及交流活動費	248	248	
203751	技能競賽	148	148	校際國語文競賽活動雜支及交通費等(教育局委辦費)
0		100	100	校內外各項競賽活動雜支、培訓費及交通費等等
1,2039	其他	1,174	1,234	
1,20391	其他支出	1,174	1,234	
1,20391Y	其他	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		0	60	
0		869	869	訓導組及教務組： 1. 校慶活動費80,000元 2. 畢業活動費80,000元 3. 城鄉交流活動費50,000元(教育局委辦費) 4. 藝文及體育等教學活動費300,000元 5. 發展學校特色活動經費(木球圍棋及鼓板樂等)200,000元 6. 校務會議、家長會議、其他教學活動所需費用114,000元 7. 校際交流及參訪等經費30,000元 8. 宿舍備品等15,000元
0		175	175	輔導組： 1. 慶生活動費110,000元 2. 親子趣味競賽及烤肉活動費15,000元 3. 家長座談活動費20,000元 4. 母親節各項活動費10,000元 5. 配合兩性平等、家庭教育等各項活動雜支20,000元

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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
9945M 9945	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	
99451 144514	購建固定資產 購置機械及設備	1,000 270	1,000 690	1. 廚房抽風機(幼兒園) 100,000元*1組=100,000元 2. 引擎式高壓清洗機 78,000元*1台=78,000元 3. 電動衝擊鑽 16,000元*1台=16,000元 4. 彩色雷射印表機 30,000元*2台=60,000元 5. 背式軟管割草機 16,000元*1台=16,000元
0515	購置交通及運輸設備	80	0	幼兒園廣播設備組 80,000元*1組=80,000元
850516	購置雜項設備	650	310	1. 圖書一批100,000元 2. 彩色影印機 140,000元*2組=280,000元 3. 廚房大型冷藏庫 180,000元*1台=180,000元 4. 冷氣30,000元*3台=90,000元
125,162	總 計	146,304	139,072	

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 113 年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位成本 (元)或 平均利 (費)率	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫				145,304	
國民中學教育				145,304	
建築及設備計畫				1,000	
交通及運輸設備				80	
其他設備				920	
合 計				146,304	

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 113 年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成 本(元)或平 均利(費)率	預 (決) 算 數	說 明
本年度預算數				146,304	
國民教育計畫				145,304	
建築及設備計畫				1,000	
上年度預算數				139,072	
國民教育計畫				138,072	
建築及設備計畫				1,000	
前年度決算數				125,162	
國民教育計畫				124,168	
建築及設備計畫				994	
110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	

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 113 年度

單位:人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員	77	6	83	1.依據112年5月16日府教學字第1120021034號函,增加6名教保員 2.校長1名,教員71名,約僱1名及職員9名
職員	76	6	82	
技工	0	0	0	
工友	1	0	1	
總 計	77	6	83	

- 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
4.幼兒園專業技術工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	加(夜) 班費	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	70,240	10,586	2,716		7,975	9,537		10,403
國民教育計畫	70,240	10,586	2,716		7,975	9,537		10,403
正式人員	70,240		2,716		7,975	9,537		10,403
聘僱人員		10,586						

臨時工5人、廚工及保姆5人、大客車特約駕駛1人、幼兒園專業技術工1人，計時與計件人員酬金6,318千元。

壽國民中小學
發展基金
彙計表
113年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
153		7,537	155		1,579		120,881	1,150	122,031
153		7,537	155		1,579		120,881	1,150	122,031
153		7,537			1,579		110,140	1,150	111,290
			155				10,741		10,741

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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫	
104,934	115,652	用人費用	122,031	122,031	0	
64,580	69,324	正式員額薪資	70,240	70,240	0	
64,003	68,747	職員薪金	69,663	69,663	0	
577	577	工員工資	577	577	0	
7,428	7,768	聘僱及兼職人員薪資	11,736	11,736	0	
6,519	6,618	約僱職員薪金	10,586	10,586	0	
909	1,150	兼職人員酬金	1,150	1,150	0	
1,095	1,780	加(夜)班費	2,716	2,716	0	
1,095	1,780	延長工時加班費	2,716	2,716	0	
14,704	17,247	獎金	17,512	17,512	0	
7,994	9,633	考績獎金	9,537	9,537	0	
6,710	7,614	年終獎金	7,975	7,975	0	
9,599	10,697	退休及卹償金	10,556	10,556	0	
9,460	10,547	職員退休及離職金	10,403	10,403	0	
139	150	卹償金	153	153	0	
7,528	8,836	福利費	9,271	9,271	0	
6,768	7,293	分擔員工保險費	7,537	7,537	0	
25	64	傷病醫藥費	155	155	0	
735	1,479	其他福利費	1,579	1,579	0	
9,269	11,076	服務費用	12,025	12,025	0	
1,123	1,784	水電費	1,812	1,812	0	
935	1,352	工作場所電費	1,380	1,380	0	
188	216	工作場所水費	216	216	0	
	216	其他場所水電費	216	216	0	
158	187	郵電費	187	187	0	
17	12	郵費	12	12	0	
115	132	電話費	132	132	0	
26	43	數據通信費	43	43	0	
98	112	旅運費	112	112	0	
68	82	國內旅費	82	82	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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫	
30	30	貨物運費	30	30	0	
239	100	印刷裝訂與廣告費	180	180	0	
239	100	印刷及裝訂費	180	180	0	
1,387	1,429	修理保養及保固費	1,575	1,575	0	
715	502	一般房屋修護費	623	623	0	
524	777	機械及設備修護費	777	777	0	
123	87	交通及運輸設備修護費	112	112	0	
25	63	雜項設備修護費	63	63	0	
9	26	保險費	26	26	0	
	8	一般房屋保險費	8	8	0	
9	18	責任保險費	18	18	0	
5,770	6,826	一般服務費	7,517	7,517	0	
1,006	950	外包費	950	950	0	
4,615	5,718	計時與計件人員酬金	6,318	6,318	0	
149	158	體育活動費	249	249	0	
425	552	專業服務費	544	544	0	
80	10	法律事務費	0	0	0	
40	92	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	92	92	0	
129	190	委託檢驗(定)試驗認證費	240	240	0	
40	80	委託考選訓練費	80	80	0	
136	180	電腦軟體服務費	132	132	0	
60	60	公共關係費	72	72	0	
60	60	公共關係費	72	72	0	
1,293	1,320	材料及用品費	1,320	1,320	0	
634	700	使用材料費	700	700	0	
575	534	物料	534	534	0	
59	166	油脂	166	166	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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫	
659	620	用品消耗	620	620	0	
634	480	辦公(事務)用品	480	480	0	
25	30	報章雜誌	30	30	0	
	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	
994	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	
994	1,000	購建固定資產	1,000	0	1,000	
144	690	購置機械及設備	270	0	270	
		購置交通及運輸設 備	80	0	80	
850	310	購置雜項設備	650	0	650	
40	33	稅捐及規費(強制費)	33	33	0	
40	33	規費	33	33	0	
27	19	行政規費與強制費	19	19	0	
13	14	汽車燃料使用費	14	14	0	
7,429	8,757	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	8,721	8,721	0	
1	1	會費	1	1	0	
1	1	職業團體會費	1	1	0	
6,834	8,187	捐助、補助與獎助	8,137	8,137	0	
6,834	8,187	獎助學員生給與	8,137	8,137	0	
391	321	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	335	335	0	
320	255	獎勵費用	255	255	0	
71	66	慰問、照護及濟助 金	80	80	0	
203	248	競賽及交流活動費	248	248	0	
203	248	技能競賽	248	248	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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫	
1,203	1,234	其他	1,174	1,174	0	
1,203	1,234	其他支出	1,174	1,174	0	
1,203	1,234	其他	1,174	1,174	0	
125,162	139,072	合計	146,304	145,304	1,000	

連江縣立介壽國民中小學
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國113年度

單位:新臺幣元

工作計畫別	車輛種類	車號	購置 年份	汽缸 總 排氣 量	合計	牌照稅 (全年)	燃料 使用費 (全年)	油料費(全年)			修護費	檢驗 執照及 保險費
								數量 (公升)	單價	金額		
合計	4 輛				311,335	0	14,359			166,440	112,200	18,336
國民教育計畫	4 輛				311,335	0	14,359			166,440	112,200	18,336
	機車	ADV-8585	201409	125	12,086	0	315	312	30	9,360	1,700	711
	大客車	KJA-5090	202205	5193	98,787	0	5,392	2,280	25	57,000	25,500	10,895
	客貨兩用 車	0901-QS	201009	2198	109,181	0	4,326	1,668	30	50,040	51,000	3,815
	客貨兩用 車	AFH-1933	201902	2198	91,281	0	4,326	1,668	30	50,040	34,000	2,915

連江縣立介壽國民中小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
54,252	資 產 合 計	41,733	54,398	-12,665
54,252	資 產	41,733	54,398	-12,665
53,970	流動資產	41,153	54,057	-12,904
53,970	現金	41,153	54,057	-12,904
53,970	銀行存款	41,153	54,057	-12,904
282	其他資產	580	341	239
282	什項資產	580	341	239
282	暫付及待結轉帳 項	580	341	239
48,888	負 債	36,185	48,947	-12,762
44,369	流動負債	32,470	43,372	-10,902
44,369	應付款項	32,470	43,372	-10,902
44,109	應付代收款	32,120	43,087	-10,967
260	應付費用	350	285	65
4,519	其他負債	3,715	5,575	-1,860
4,519	什項負債	3,715	5,575	-1,860
4,360	存入保證金	3,588	5,415	-1,827
159	應付保管款	127	160	-33
5,364	基金餘額	5,548	5,451	97
5,364	基金餘額	5,548	5,451	97
5,364	基金餘額	5,548	5,451	97
4,906	累積餘額	5,451	5,364	87
458	本期賸餘	97	87	10
54,252	負債及基金餘額合計	41,733	54,398	-12,665

信託代理與保證資產
保管有價證券

4,200 信託代理與保證負債
4,200 應付保管有價證券

4,200
4,200

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113年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動				本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額	
			增 加		減 少				主要增減 原因說明
			金 額	類 型	金 額	類 型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地	33,236							33,236	
土地改良物	19,182	14,090					2,256	2,836	
房屋及建築	305,239	49,851					2,741	252,647	
機械及設備	40,601	27,296	270	(1)		1. 廚房抽風機(幼兒園) 100,000元 *1組= 100,000元 2. 引擎式高壓清洗機 78,000元 *1台= 78,000元 3. 電動衝擊鑽16,000元 *1台= 16,000元 4. 彩色雷射印表機 30,000元 *2台= 60,000元 5. 背式軟管割草機 16,000元 *1台= 16,000元	2,517	11,058	
交通及運輸設備	11,427	6,550	80	(1)		幼兒園廣播設備組 80,000元 *1組= 80,000元	431	4,526	
雜項設備	53,177	38,301	650	(1)		1. 圖書一批 100,000元 2. 彩色影印機140,000元 *2組= 280,000元 3. 廚房大型冷藏庫 180,000元 *1台= 180,000元 4. 冷氣 30,000元 *3台= 90,000元	2,886	12,640	
購建中固定資產									
租賃資產									

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113年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘 額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動					本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額
			增 加		減 少		主要增減 原因說明		
			金 額	類 型	金 額	類 型			
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	462,862	136,088	1,000				10,831	316,943	

註：

中華民國113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113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)車輛明細表·····	第 21 頁至第 21 頁
(七)補辦預算明細表·····	無
六、附錄	
(一)預計平衡表·····	第 22 頁至第 22 頁
(二)資本資產明細表·····	第 23 頁至第 23 頁
(三)長期負債明細表·····	無

連江縣立中正國民中小學
連江縣地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 113 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。
(其中教師4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：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. 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。
 7. 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。
 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65,254千元。

二、基金用途：

(一)國民教育計畫：本年度預算編列64,754千元，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350千元，預定購置禮堂音響1套、禮堂布簾1套及圖書1批。

(三)本基金用途合計65,104千元。

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64,754千元，較上年度預算編列64,564千元，增加190千元，約0.29%，主要係一般房屋修護費及員工文康活動費依113年度共同性費用編列標準表編列增加所致。

(二)建築及設備計畫：本年度預算編列350千元，與上年度預算編列350千元相同。

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65,254千元，較上年度預算數65,064千元，增加190千元，約0.29%，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65,104千元，較上年度預算數64,914千元，增加190千元，約0.29%，主要係一般房屋修護費及員工文康活動費依113年度共同性費用編列標準表編列增加所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，賸餘150千元，與上年度預算數150千元相同，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
109			58,505	0	58,505
110			58,590	0	58,590
111			63,273	0	63,273
112			64,914	0	64,914
113			65,104	0	65,104

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、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

一、前年度決算結果：基金來源預算數63,423,000元，實收數60,732,790元，約占預算數95.76%；基金用途預算數63,273,000元，實支累計數59,828,212元，約占預算數94.56%。

二、上年度預算截至112年6月30日止執行情形：基金來源預算數65,064,000元，實收數35,781,354元，約占預算數54.99%；基金用途預算數64,914,000元，實支累計數34,342,209元，約占預算數52.90%。

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「113年度總預算附屬單位預算編製作業手冊」及「113年度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113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(一)
60,733	基金來源	65,254	65,064	190
189	勞務收入	140	140	0
189	服務收入	140	140	0
30	財產收入	10	10	0
17	利息收入	4	4	0
13	其他財產收入	6	6	0
60,506	政府撥入收入	65,104	64,914	190
60,506	公庫撥款收入	65,104	64,914	190
0	政府其他撥入收入	0	0	0
8	其他收入	0	0	0
8	雜項收入	0	0	0
59,828	基金用途	65,104	64,914	190
59,482	國民教育計畫	64,754	64,564	190
59,482	國民中學教育	64,754	64,564	190
346	建築及設備計畫	350	350	0
346	其他設備	350	350	0
905	本期賸餘 (短絀一)	150	150	0
5,142	期初基金餘額	6,197	5,292	905
0	解繳公庫	0	0	0
6,047	期末基金餘額	6,347	5,442	905

備註：

連江縣立中正國民中小學
連江縣地方教育發展基金
基金來源用途及餘絀預計表說明
中華民國 113 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：辦理購置其他設備所需經費。

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113年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀)	150	
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)	150	
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)	150	
期初現金及約當現金	11,860	
期末現金及約當現金	12,010	

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 113 年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率	金 額	
勞務收入				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				65,104	
公庫撥款收入	年	1	65,104,000	65,104	1.政府補助經常支出 64,754千元 2.政府補助資本支出 350千元
總 計：				65,254	

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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明	
59,482 ⁵³	國民教育計畫 用人費用	64,754	64,564		
51,377 ¹		55,264	55,212		
33,723 ¹¹		正式員額薪資	35,112	34,949	
33,107 ¹¹³		職員薪金	34,496	34,333	1. 職員7人待遇6,949,980元 2. 教師23人待遇27,545,436元 (校長1人、教師22人)
616 ¹¹⁴		工員工資	616	616	技工1人待遇616,092元
973 ¹²		聘僱及兼職人員薪資	1,150	1,100	
973 ¹²⁴		兼職人員酬金	1,150	1,100	1. 國中超(代)課及課後、課外活動指導鐘點費 378元*43節*40週=650,160元 2. 國小超(代)課及課後、課外活動指導鐘點費 336元*25節*40週=336,000元 3. 資源班超(代)課鐘點費 378元*8節*40週=120,960元 4. 資源班特教津貼 1,800元*2人*12月=43,200元
892 ¹³		加(夜)班費	1,432	1,412	
892 ¹³¹		延長工時加班費	1,432	1,351	1. 加班費265元*5小時*12月*30人=477,000元 2. 不休假加班費954,720元
0			0	61	
7,564 ¹⁵		獎金	8,500	8,678	
4,469 ¹⁵¹		考績獎金	5,105	5,214	考績獎金5,104,511元
3,095 ¹⁵²		年終獎金	3,395	3,464	年終工作獎金3,395,295元
4,685 ¹⁶	退休及卹償金	5,262	5,107		
4,685 ¹⁶¹	職員退休及離職金	2,179	2,236	1. 公務人員退休金428,604元 2. 教育人員退休金1,750,104元	
0		3,083	2,871	1. 提撥職員退撫基金635,520元 2. 提撥教師退撫基金2,446,992元	
3,540 ¹⁸	福利費	3,808	3,966		
2,997 ¹⁸¹	分擔員工保險費	2,889	3,057	1. 健保補助費2,046,492元 2. 公保補助費795,576元 3. 勞保補助費46,776元	
50 ¹⁸³	傷病醫藥費	51	41	1. 臨時工健康檢查費 2,000元*3人=6,000元 2. 滿40歲之公教人員健康檢查費 4,500元*10人=45,000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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
493	18Y 其他福利費	868	868	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
4,040	2 服務費用	4,752	4,579	
681	21 水電費	726	726	
613	212 工作場所電費	660	660	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
68	214 工作場所水費	66	66	水費5,500元*12月=66,000元
94	22 郵電費	160	160	
10	221 郵費	20	20	公務用郵票、匯費等費用
51	222 電話費	100	100	電話費含話機系統設備月租費
33	224 數據通信費	40	40	有線電視月租費 550元*6台*12月=39,600元
49	23 旅運費	125	125	
45	231 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
4	235 貨物運費	30	30	公務運輸裝卸、車運及船運費等
98	24 印刷裝訂與廣告費	140	119	
98	241 印刷及裝訂費	130	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 120,000元
0	242 廣告費	10	10	總務處： 刊登各項廣告公告等費用
834	25 修理保養及保固費	1,098	989	
147	252 一般房屋修護費	472	380	校舍5,804平方公尺 【8,553+(5,804-100)*62】 *130%=470,861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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
586255	機械及設備修護費	490	490	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
71256	交通及運輸設備修護費	104	87	87 車輛養護費103,700元(詳車輛明 細表)
30257	雜項設備修護費	32	32	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(詳車輛明細 表)
2,13927	一般服務費	2,234	2,203	
2,08127D	計時與計件人員酬金	2,141	2,141	1. 臨時工薪津共計2,140,824元 33,748元*4人*12月=1,619,904元 2. 臨時工勞退提撥金 2,088元*4人*12月=100,224元 3. 臨時工勞保費 2,840元*4人*12月=136,320元 4. 臨時工健保費 1,706元*4人*12月=81,888元 5. 臨時工年終獎金 50,622元*4人=202,488元
5827F	體育活動費	93	62	員工文康活動費3,000元*31人 =93,000元
8428	專業服務費	180	180	
20287	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
64288	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	72	60	
60291	公共關係費	72	60	公務聯繫費6,000元*12月 =72,000元
8333	材料及用品費	1,146	1,146	
28531	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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
235311	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： 教學器材用品與各項活動用品費 40,000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
50313	油脂	109	109	公務汽機車油料費109,440元(詳 車輛明細表)
54832	用品消耗	782	782	
517321	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
11322	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
0323	農業與園藝用品及環境美 化費	100	100	環境佈置及美化等
2032Y	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(詳車輛明細 表)
11663	汽車燃料使用費	11	11	車輛燃料使用費10,689元(詳車輛 明細表)
2,6167	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	2,877	2,912	
2,29772	捐助、補助與獎助	2,418	2,418	

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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
2,297,726	獎助學員生給與	2,170	2,170	總務處： 學生營養午餐費(含運費) 70元*200天*155人=2,170,000元
0		248	248	教務組： 1.班級費50元*92人=4,600元 2.學生活動費 100元*92人=9,200元
200,74	補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	219	254	訓導組： 1.城鄉交流活動費8年級學生 6,000元*24人=144,000元 (教育處委辦費) 2.城鄉交流活動費4-6年級學生 2,000元*45人=90,000元 (教育處委辦費)
178,743	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
22,744	慰問、照護及濟助金	12	47	退休技工友三節慰問金 6,000元*2人=12,000元
119,75	競賽及交流活動費	240	240	
119,751	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)
605,9	其他	700	700	
605,91	其他支出	700	700	
605,91Y	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.教學與學生參加校外競技活動 費120,000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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
091Y	其他	180	180	教導處： 1.六月音符活動費120,000元 2.城鄉交流活動費60,000元 (教育處委辦費)
0		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
3465M	建築及設備計畫	350	350	
3465	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	
34651	購建固定資產	350	350	
0514	購置機械及設備	0	100	
0515	購置交通及運輸設備	140	0	總務處購置禮堂音響1套計 140,000元
346516	購置雜項設備	210	250	1.總務處購置禮堂布簾1套計 110,000元 2.購置圖書一批計100,000元
59,828	總 計	65,104	64,914	

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 113 年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位成本 (元)或 平均利 (費)率	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫				64,754	
國民中學教育				64,754	
建築及設備計畫				350	
其他設備				350	
合 計				65,104	

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 113 年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成 本(元)或平 均利(費)率	預 (決) 算 數	說 明
本年度預算數				65,104	
國民教育計畫				64,754	
建築及設備計畫				350	
上年度預算數				64,914	
國民教育計畫				64,564	
建築及設備計畫				350	
前年度決算數				59,828	
國民教育計畫				59,482	
建築及設備計畫				346	
110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	

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 113 年度

單位:人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員	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2：1.專任人員計35人，本校基金編列31人預算數，另4人預算數編列於本縣教育處。
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	加(夜) 班費	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	35,112		1,432		3,395	5,105		5,262
國民教育計畫	35,112		1,432		3,395	5,105		5,262
正式人員	35,112		1,432		3,395	5,105		5,262
兼任人員								

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
113年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
		2,889	51		868		54,114	1,150	55,264
		2,889	51		868		54,114	1,150	55,264
		2,889	51		868		54,114		54,114
								1,150	1,150

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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫	
51,377	55,212	用人費用	55,264	55,264	0	
33,723	34,949	正式員額薪資	35,112	35,112	0	
33,107	34,333	職員薪金	34,496	34,496	0	
616	616	工員工資	616	616	0	
973	1,100	聘僱及兼職人員薪資	1,150	1,150	0	
973	1,100	兼職人員酬金	1,150	1,150	0	
892	1,412	加(夜)班費	1,432	1,432	0	
892	1,412	延長工時加班費	1,432	1,432	0	
7,564	8,678	獎金	8,500	8,500	0	
4,469	5,214	考績獎金	5,105	5,105	0	
3,095	3,464	年終獎金	3,395	3,395	0	
4,685	5,107	退休及卹償金	5,262	5,262	0	
4,685	5,107	職員退休及離職金	5,262	5,262	0	
3,540	3,966	福利費	3,808	3,808	0	
2,997	3,057	分擔員工保險費	2,889	2,889	0	
50	41	傷病醫藥費	51	51	0	
493	868	其他福利費	868	868	0	
4,040	4,579	服務費用	4,752	4,752	0	
681	726	水電費	726	726	0	
613	660	工作場所電費	660	660	0	
68	66	工作場所水費	66	66	0	
94	160	郵電費	160	160	0	
10	20	郵費	20	20	0	
51	100	電話費	100	100	0	
33	40	數據通信費	40	40	0	
49	125	旅運費	125	125	0	
45	95	國內旅費	95	95	0	
4	30	貨物運費	30	30	0	
98	119	印刷裝訂與廣告費	140	140	0	
98	109	印刷及裝訂費	130	130	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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫	
	10	廣告費	10	10	0	
834	989	修理保養及保固費	1,098	1,098	0	
147	380	一般房屋修護費	472	472	0	
586	490	機械及設備修護費	490	490	0	
71	87	交通及運輸設備修護費	104	104	0	
30	32	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	
2,139	2,203	一般服務費	2,234	2,234	0	
2,081	2,141	計時與計件人員酬金	2,141	2,141	0	
58	62	體育活動費	93	93	0	
84	180	專業服務費	180	180	0	
20	100	委託檢驗(定)試驗認證費	100	100	0	
64	80	委託考選訓練費	80	80	0	
60	60	公共關係費	72	72	0	
60	60	公共關係費	72	72	0	
833	1,146	材料及用品費	1,146	1,146	0	
285	364	使用材料費	364	364	0	
235	255	物料	255	255	0	
50	109	油脂	109	109	0	
548	782	用品消耗	782	782	0	
517	530	辦公(事務)用品	530	530	0	
11	20	報章雜誌	20	20	0	
	100	農業與園藝用品及環境美化費	100	100	0	
20	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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫	
346	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	
346	350	購建固定資產	350	0	350	
	100	購置機械及設備	0	0	0	
		購置交通及運輸設備	140	0	140	
346	250	購置雜項設備	210	0	210	
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	
2,616	2,912	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,877	2,877	0	
2,297	2,418	捐助、補助與獎助	2,418	2,418	0	
2,297	2,418	獎助學員生給與	2,418	2,418	0	
200	254	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	219	219	0	
178	207	獎勵費用	207	207	0	
22	47	慰問、照護及濟助金	12	12	0	
119	240	競賽及交流活動費	240	240	0	
119	240	技能競賽	240	240	0	
605	700	其他	700	700	0	
605	700	其他支出	700	700	0	
605	700	其他	700	700	0	
59,828	64,914	合計	65,104	64,754	350	

連江縣立中正國民中小學
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國113年度

單位:新臺幣元

工作計畫別	車輛種類	車號	購置 年份	汽缸 總 排氣 量	合計	牌照稅 (全年)	燃料 使用費 (全年)	油料費(全年)			修護費	檢驗 執照及 保險費
								數量 (公升)	單價	金額		
合計	3 輛				231,270	0	10,689			109,440	103,700	7,441
國民教育計畫	3 輛				231,270	0	10,689			109,440	103,700	7,441
	機車	ADV-8628	2016	124	12,086	0	315	312	30	9,360	1,700	711
	客貨兩用車	0632-QS	2009	3301	110,903	0	6,048	1,668	30	50,040	51,000	3,815
	客貨兩用車	AFH-1896	2018	2198	108,281	0	4,326	1,668	30	50,040	51,000	2,915

連江縣立中正國民中小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
11,710	資 產 合 計	12,010	11,860	150
11,710	資 產	12,010	11,860	150
11,710	流動資產	12,010	11,860	150
11,710	現金	12,010	11,860	150
11,710	銀行存款	12,010	11,860	150
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
5,663	負 債	5,663	5,663	0
4,058	流動負債	4,058	4,058	0
4,058	應付款項	4,058	4,058	0
4,058	應付代收款	4,058	4,058	0
1,605	其他負債	1,605	1,605	0
1,605	什項負債	1,605	1,605	0
1,562	存入保證金	1,562	1,562	0
43	應付保管款	43	43	0
6,047	基金餘額	6,347	6,197	150
6,047	基金餘額	6,347	6,197	150
6,047	基金餘額	6,347	6,197	150
5,142	累積餘額	6,197	6,047	150
905	本期賸餘	150	150	0
11,710	負債及基金餘額合計	12,010	11,860	150

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113年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動				本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額	
			增 加		減 少				主要增減 原因說明
			金 額	類 型	金 額	類 型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地	23,883							23,883	
土地改良物	99	78					10	11	
房屋及建築	55,052	19,862					934	34,256	
機械及設備	21,905	15,679					2,437	3,789	
交通及運輸設備	5,274	5,092	140	(1)		總務處購 置禮堂音 響1套計 140,000元	120	202	
雜項設備	19,896	15,500	210	(1)		1.總務處 購置禮堂 布簾1套計 110,000元 2.購置圖 書一批計 100,000元	1,509	3,097	
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	126,109	56,211	350				5,010	65,238	

註：

中華民國113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113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)車輛明細表·····	第 21 頁至第 21 頁
(七)補辦預算明細表·····	無
六、附錄	
(一)預計平衡表·····	第 22 頁至第 22 頁
(二)資本資產明細表·····	第 23 頁至第 24 頁
(三)長期負債明細表·····	無

連江縣立中山國民中學
連江縣地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國113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：秉承校長之命，辦理全校教務事項。
- 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：校園環境及安全、宿舍管理、車輛管理、物品管理、營養午餐、財務購置與保管財物出納及文書收發登記與檔案管理。
- 5.輔導室：辦理學生輔導資料之整理及特教工作。
- 6.會計：秉承上級主計機關之監督與指導，並受校長之指揮，依法辦理歲計、會計、統計等事項。
- 7.人事：秉承上級人事機關之監督與指導，並受校長之指揮，依法辦理人事管理查核等事項。

四、基金歸類及屬性：

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

貳、業務計畫：

- 一、基金來源：係公庫撥款收入、服務收入、財產處分收入、利息收入，本年度預計收入3,591萬2千元。

二、基金用途：

- (一)國民教育計畫：本年度預算編列3,550萬2千元，預定招收含資源班共4班，學生人數37人。
- (二)建築及設備計畫：本年度預算編列40萬元，預定購置彩色(4合一)影印機1台、圖書室圖書一批、三溫飲水機1台、12公升除濕機2台、儲熱式電熱水器(12加侖)1台、儲熱式電熱水器(30加侖)1台、充電式剪枝機1台、變頻冰箱1台、15公斤洗衣機1台。
- (三)本基金用途合計3,590萬2千元。

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3,550萬2千元，較上年度預算編列3,450萬8千元，增加99萬4千元，約2.88%，主要係教職員薪俸晉級所致。

(二)建築及設備計畫：本年度預算編列40萬元，同上年度預算編列40萬元，無增減金額，

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3,591萬2千元，較上年度預算數3,491萬1千元，增加100萬1千元，約2.87%，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3,590萬2千元，較上年度預算數3,490萬8千元，增加99萬4千元，約2.85%，主要係用人費增加(教職員薪俸晉級)所致。

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，賸餘1萬元，較上年度賸餘數3千元，增加7千元，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
109		0	29,709	0	29,709
110		0	33,118	0	33,118
111		0	32,280	0	32,280
112		0	34,908	0	34,908
113		0	35,902	0	35,902

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(111)年度計畫實施成果概述：基金來源預算數3,313萬4千元，實收數3,228萬8千元，約占預算數97.45%；基金用途預算數3,313萬1千元，實支累計數3,171萬元，約占預算數95.71%。

二、上年度已過期間(112年1月1日至112年6月30日止)計畫實施成果概述：基金來源預算數3,491萬1千元，實收20,643千元約占預算數59.13%；基金用途預算數3,490萬8千元，實支累計數1,893萬5千元，約占預算數54.24%。

伍、其他：

一、本校奉核定4班，預計學生人數為37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「113年度總預算附屬單位預算編製作業手冊」及「113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113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(一)
32,288	基金來源	35,912	34,911	1,001
5	勞務收入	5	0	5
5	服務收入	5	0	5
3	財產收入	5	3	2
0	財產處分收入	1	1	0
3	利息收入	4	2	2
32,280	政府撥入收入	35,902	34,908	994
32,280	公庫撥款收入	35,902	34,908	994
31,710	基金用途	35,902	34,908	994
31,512	國民教育計畫	35,502	34,508	994
31,512	國民中學教育	35,502	34,508	994
198	建築及設備計畫	400	400	0
198	其他設備	400	400	0
578	本期賸餘 (短絀一)	10	3	7
2,796	期初基金餘額	3,377	2,799	578
0	解繳公庫	0	0	0
3,374	期末基金餘額	3,387	2,802	585

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 113 年度

壹、基金來源

- 一、服務收入：本年度場地租借使用收入預計數。
- 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113年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算	數	說 明
業務活動之現金流量			
本期賸餘(短絀)		10	
調整非現金項目		-23	
流動負債淨增(淨減)		-23	
業務活動之淨現金流入(流出)		-13	
其他活動之現金流量			
增加短期債務及其他負債		78	
增加其他負債		78	
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)		78	
現金及約當現金之淨增(淨減)		65	
期初現金及約當現金		38,575	
期末現金及約當現金		38,640	

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 113 年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單 位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率	金 額	
勞務收入				5	
服務收入	年	1	5,000	5	場地租借使用收入
財產收入				5	
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	4,000	4	專戶存款利息
政府撥入收入				35,902	
公庫撥款收入	年	1	35,902,000	35,902	1.政府補助經常支出 35,502千元 2.政府補助資本支出 400千元
總 計：				35,912	

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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明	
31,512 ⁵³	國民教育計畫 用人費用	35,502	34,508		
26,953 ¹		正式員額薪資	30,071	29,166	
17,265 ¹¹		職員薪金	18,385	17,990	
16,688 ¹¹³			17,808	17,413	1. 職員待遇(5人)5,151,156元 2. 教師待遇12,656,316元 (校長1人及教師10人)
577 ¹¹⁴		工員工資	577	577	工友待遇1員576,960元
485 ¹²		聘僱及兼職人員薪資	800	800	
485 ¹²⁴		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
771 ¹³		加(夜)班費	1,120	1,044	
0 ¹³¹		延長工時加班費	146	136	專案(值班)加班費(317元*8時* 115天*0.5=145,820元)
771			399	334	加班費(317元*5時*12月*21人 =399,420元)
0			575	574	不休假加班費(12人)574,820元
3,592 ¹⁵		獎金	4,224	3,933	
1,951 ¹⁵¹		考績獎金	2,446	2,184	考績獎金2,445,194元
1,641 ¹⁵²		年終獎金	1,778	1,749	年終工作獎金1,777,680元
2,827 ¹⁶		退休及卹償金	2,985	2,848	
2,827 ¹⁶¹		職員退休及離職金	1,433	1,433	1. 教師月退休金655,068元 2. 職員月退休金777,864元
0			10	0	退休服務20年獎章獎勵金1人
0			1,542	1,415	1. 教師退撫基金1,094,688元 2. 職員退撫基金446,916元
2,013 ¹⁸		福利費	2,557	2,551	
1,590 ¹⁸¹	分擔員工保險費	419	384	公保補助費418,788元	
0		1,165	1,151	1. 健保補助費1,056,624元 2. 健保補充保費107,988元	
0		47	90	勞保補助費47,016元	
3 ¹⁸³	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	27	滿40歲以上公教人員健康檢查費 4,500元*6人=27,000元	
420 ^{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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
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
2,761	服務費用	3,556	3,444	
307	水電費	392	318	
260	工作場所電費	320	260	1. 電費19,250元*12月=231,000元 2. 「班班有冷氣」冷氣電費補助 89,000元
47	工作場所水費	72	58	水費6,000元*12月 =72,000元
78	郵電費	83	83	
16	郵費	16	16	郵資1,330元*12月=15,960元
49	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
73	旅運費	100	100	
60	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
11	貨物運費	10	10	公物運輸搬運費
2	裝卸費	10	10	公物運輸裝卸費
40	印刷裝訂與廣告費	62	40	
40	印刷及裝訂費	62	40	1. 輔導室:印製中山菁華刊物 32,000元 2. 訓導:印製交通安全,海洋教育, 活動邀請卡及宣導品等 30,000元
568	修理保養及保固費	782	696	
176	一般房屋修護費	279	225	校舍8棟樓地板面積3,423.67平方公尺 【8,553+(3,423.67-100)*62】 *1.3=279,007元
46	宿舍修護費	72	58	宿舍二棟樓地板面積658平方公尺 【9,562+(658-100)*82】*1.3 =71,913元
280	機械及設備修護費	295	295	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=22,500元)
45	交通及運輸設備修護費	114	97	車輛養護費113,900元
21	雜項設備修護費	22	21	辦公器具養護費 1,048元*21人=22,008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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
5726	保險費	76	76	
48261	一般房屋保險費	50	50	校園房舍產物險
5268	責任保險費	11	11	汽車(3台)及機車(2台)強制險 10,999元
426Y	其他保險費	15	15	校外教學及活動保險費
1,29327	一般服務費	1,759	1,721	
1,25327D	計時與計件人員酬金	1,696	1,681	臨時人員(廚工)3人1,695,954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*40天 =45,000元 5. 勞保費106,632元 6. 健保費61,020元 7. 勞退準備金75,168元 8. 健保補充保費7,500元
4027F	體育活動費	63	40	文康活動費 3,000元*21人=63,000元
28528	專業服務費	230	350	
66285	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
40287	委託檢驗(定)試驗認證費	50	70	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0元 (每2年1次20,000元,今年不編列)
120288	委託考選訓練費	40	120	教職員進修學分補助費(酌編1人) 20,000元*2學期*1人=40,000元
5928A	電腦軟體服務費	40	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	72	60	
60291	公共關係費	72	60	公務聯繫費 6,000元*12月=72,000元
6853	材料及用品費	690	690	
24831	使用材料費	250	250	
50311	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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
136311	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
62313	油脂	64	64	汽機車油料費63,720元
43732	用品消耗	440	440	
271321	辦公(事務)用品	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
5		5	5	輔導室:媒材、書籍、影音工具及 心理測驗工具5,000元
14322	報章雜誌	14	14	教務:訂閱期刊報章雜誌
0		1	1	馬祖日報費用100元*12月 =1,200元
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
9832Y	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
176	稅捐及規費(強制費)	21	21	
1766	規費	21	21	
3661	行政規費與強制費	3	3	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
14663	汽車燃料使用費	16	16	汽車燃料使用費15,327元
7777	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	844	867	
57372	捐助、補助與獎助	631	659	
573726	獎助學員生給與	543	571	1.學生營養午餐費(含運費) 70元*200天*37人=518,000元 2.低收入午餐補助費(含運費) 70元*70天*5人=24,500元
0		88	88	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*37人*2學期 =3,700元
9374	補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	101	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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
87743	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
6744	慰問、照護及濟助金	11	6	1. 退休工友三節慰問金 6,000元*1人=6,000元 2. 退休人員紀念獎座 5,000元*1人=5,000元
11175	競賽及交流活動費	112	112	
111751	技能競賽	52	52	藝文活動、國語文競賽、英文檢定及國中教育會考活動經費
0		60	60	校內外各項競賽活動(含培訓及交通費)
3199	其他	320	320	
31991	其他支出	320	320	
31991Y	其他	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		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
0		28	28	推動學校體育衛生及春秋郊遊等活動費用
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
1985M	建築及設備計畫	400	400	
1985	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	
19851	購建固定資產	400	400	
63514	購置機械及設備	30	145	筆電1台30,000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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目		本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
135	516	購置雜項設備	370	255	1. 彩色影印機(4合1)1台 150,000元 2. 圖書室圖書一批50,000元 3. 程控三溫飲水機1台33,000元 4. 12公升除濕機2台 (13,900元*2台=27,800元) 5. 儲熱式電熱水器(12加侖)1台 17,200元 6. 儲熱式電熱水器(30加侖)1台 19,500元 7. 充電式剪枝機1台16,050元 8. 變頻冰箱1台29,250元 9. 15公斤洗衣機1台27,200元
31,710		總 計	35,902	34,908	

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 113 年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位成本 (元)或 平均利 (費)率	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫				35,502	
國民中學教育				35,502	
建築及設備計畫				400	
其他設備				400	
合 計				35,902	

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 113 年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成 本(元)或平 均利(費)率	預 (決) 算 數	說 明
本年度預算數				35,902	
國民教育計畫				35,502	
建築及設備計畫				400	
上年度預算數				34,908	
國民教育計畫				34,508	
建築及設備計畫				400	
前年度決算數				31,710	
國民教育計畫				31,512	
建築及設備計畫				198	
110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	

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 113 年度

單位:人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員	20	0	20	校長1人 教師13人 正式職員5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	加(夜) 班費	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	18,385		1,120		1,778	2,446		2,985
國民教育計畫	18,385		1,120		1,778	2,446		2,985
正式人員	18,385		1,120		1,778	2,446		2,985

臨時人員(廚工)3人，國民教育計畫1,696千元。

山國民中學
發展基金
彙計表
113年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
		1,631	33		893		29,271	800	30,071
		1,631	33		893		29,271	800	30,071
		1,631	33		893		29,271	800	30,071

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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫	
26,953	29,166	用人費用	30,071	30,071	0	
17,265	17,990	正式員額薪資	18,385	18,385	0	
16,688	17,413	職員薪金	17,808	17,808	0	
577	577	工員工資	577	577	0	
485	800	聘僱及兼職人員薪資	800	800	0	
485	800	兼職人員酬金	800	800	0	
771	1,044	加(夜)班費	1,120	1,120	0	
771	1,044	延長工時加班費	1,120	1,120	0	
3,592	3,933	獎金	4,224	4,224	0	
1,951	2,184	考績獎金	2,446	2,446	0	
1,641	1,749	年終獎金	1,778	1,778	0	
2,827	2,848	退休及卹償金	2,985	2,985	0	
2,827	2,848	職員退休及離職金	2,985	2,985	0	
2,013	2,551	福利費	2,557	2,557	0	
1,590	1,625	分擔員工保險費	1,631	1,631	0	
3	33	傷病醫藥費	33	33	0	
420	893	其他福利費	893	893	0	
2,761	3,444	服務費用	3,556	3,556	0	
307	318	水電費	392	392	0	
260	260	工作場所電費	320	320	0	
47	58	工作場所水費	72	72	0	
78	83	郵電費	83	83	0	
16	16	郵費	16	16	0	
49	53	電話費	53	53	0	
13	14	數據通信費	14	14	0	
73	100	旅運費	100	100	0	
60	80	國內旅費	80	80	0	
11	10	貨物運費	10	10	0	
2	10	裝卸費	10	10	0	
40	40	印刷裝訂與廣告費	62	62	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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫	
40	40	印刷及裝訂費	62	62	0	
568	696	修理保養及保固費	782	782	0	
176	225	一般房屋修護費	279	279	0	
46	58	宿舍修護費	72	72	0	
280	295	機械及設備修護費	295	295	0	
45	97	交通及運輸設備修護費	114	114	0	
21	21	雜項設備修護費	22	22	0	
57	76	保險費	76	76	0	
48	50	一般房屋保險費	50	50	0	
5	11	責任保險費	11	11	0	
4	15	其他保險費	15	15	0	
1,293	1,721	一般服務費	1,759	1,759	0	
1,253	1,681	計時與計件人員酬金	1,696	1,696	0	
40	40	體育活動費	63	63	0	
285	350	專業服務費	230	230	0	
66	100	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100	100	0	
40	70	委託檢驗(定)試驗認證費	50	50	0	
120	120	委託考選訓練費	40	40	0	
59	60	電腦軟體服務費	40	40	0	
60	60	公共關係費	72	72	0	
60	60	公共關係費	72	72	0	
685	690	材料及用品費	690	690	0	
248	250	使用材料費	250	250	0	
186	186	物料	186	186	0	
62	64	油脂	64	64	0	
437	440	用品消耗	440	440	0	
276	276	辦公(事務)用品	276	276	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113年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數			
			合 計	國民教育計 畫	建築及設備 計畫	
14	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	
98	99	其他用品消耗	99	99	0	
198	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	
198	400	購建固定資產	400	0	400	
63	145	購置機械及設備	30	0	30	
135	255	購置雜項設備	370	0	370	
17	21	稅捐及規費(強制費)	21	21	0	
17	21	規費	21	21	0	
3	5	行政規費與強制費	5	5	0	
14	16	汽車燃料使用費	16	16	0	
777	867	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	844	844	0	
573	659	捐助、補助與獎助	631	631	0	
573	659	獎助學員生給與	631	631	0	
93	96	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	101	101	0	
87	90	獎勵費用	90	90	0	
6	6	慰問、照護及濟助 金	11	11	0	
111	112	競賽及交流活動費	112	112	0	
111	112	技能競賽	112	112	0	
319	320	其他	320	320	0	
319	320	其他支出	320	320	0	
319	320	其他	320	320	0	
31,710	34,908	合 計	35,902	35,502	400	

連江縣立中山國民中學
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國113年度

單位:新臺幣元

工作計畫別	車輛種類	車號	購置 年份	汽缸 總 排氣 量	合計	牌照稅 (全年)	燃料 使用費 (全年)	油料費(全年)			修護費	檢驗 執照及 保險費
								數量 (公升)	單價	金額		
合計	5 輛				206,196	0	15,327			63,720	113,900	13,249
國民教育計畫	5 輛				206,196	0	15,327			63,720	113,900	13,249
	機車	ADV-8709	201804	124	12,086	0	315	312	30	9,360	1,700	711
	機車	083-HKW	2022	125	12,191	0	420	312	30	9,360	1,700	711
	小貨車	AFH-1983	202112	2497	33,637	0	5,940	600	25	15,000	8,500	4,197
	客貨兩用 車	0900-QS	201010	2198	74,141	0	4,326	500	30	15,000	51,000	3,815
	客貨兩用 車	ARL-3076	201611	2198	74,141	0	4,326	500	30	15,000	51,000	3,815

連江縣立中山國民中學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
38,514	資 產 合 計	38,644	38,579	65
38,514	資 產	38,644	38,579	65
38,510	流動資產	38,640	38,575	65
38,510	現金	38,640	38,575	65
38,510	銀行存款	38,640	38,575	65
4	其他資產	4	4	0
4	什項資產	4	4	0
4	暫付及待結轉帳 項	4	4	0
35,140	負 債	35,257	35,202	55
34,987	流動負債	34,950	34,973	-23
34,987	應付款項	34,950	34,973	-23
34,987	應付代收款	34,950	34,973	-23
153	其他負債	307	229	78
153	什項負債	307	229	78
0	存入保證金	154	76	78
153	應付保管款	153	153	0
3,374	基金餘額	3,387	3,377	10
3,374	基金餘額	3,387	3,377	10
3,374	基金餘額	3,387	3,377	10
2,796	累積餘額	3,377	3,374	3
578	本期賸餘	10	3	7
38,514	負債及基金餘額合計	38,644	38,579	65

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113年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動				本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額	
			增 加		減 少				主要增減 原因說明
			金 額	類 型	金 額	類 型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地	5,297							5,297	
土地改良物	6,642	5,427		(2)			768	447	
房屋及建築	66,349	42,433					999	22,917	
機械及設備	12,251	7,766	30	(1)		筆電1台 30,000元	667	3,848	
交通及運輸設備	5,875	4,982					243	650	
雜項設備	16,589	13,737	370	(1)		1. 彩色影印 機(4合1) 150,000 元 2. 圖書一批 50,000元 3. 程控三溫 飲水機 33,000元 4. 12公升除 濕機2台 27,800元 5. 儲熱式電 熱水器 (12加侖) 17,200元 6. 儲熱式電 熱水器 (30加侖) 19,500元 7. 充電式剪 枝機 116,050 元 8. 變頻冰箱 29,250元 9. 15公斤洗 衣機 27,200元	864	2,358	
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									

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113年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘 額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動				本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額	
			增 加		減 少				主要增減 原因說明
			金 額	類 型	金 額	類 型			
其他									
合計	114,039	74,345	400				3,541	36,553	

註：

中華民國 113 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113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)車輛明細表·····	第 21 頁至第 21 頁
(七)補辦預算明細表·····	無
六、附錄	
(一)預計平衡表·····	第 22 頁至第 22 頁
(二)資本資產明細表·····	第 23 頁至第 23 頁
(三)長期負債明細表·····	無

連江縣立敬恆國民中小學
連江縣地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國113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、總務組、輔導室、會計室、人事室等單位，現編制教員17人、教保員1人、行政人員6人、技工1人，總計26人。
- (二)內部分層業務如下：
 - 1.教導處：秉承校長之命，辦理全校教務事項。
 - 2.教務組：擬定教務計畫及章則、掌理課程編排、教學實施、學藝活動、學生成績考查、教師進修研究、學籍管理、獎助學金、編造統計報表、專科教室管理、圖書管理、教學環境佈置、教科書業務、資訊教育、升學保送。
 - 3.訓導組：擬定訓導計畫及章則，掌理生活教育、學生常規輔導、實施體育活動、童軍教育活動、衛生教育、環境教育、體育設備管理及安全維護。
 - 4.輔導室：擬定輔導計畫及章則，掌理輔導活動實施、學生輔導、個案輔導、親職教育、實施測驗及統計、特殊教育。
 - 5.總務組：校園環境及安全、宿舍管理、工友及役男管理、財產管理、會場佈置、車輛管理、物品管理、營養午餐。
 - 6.出納組：辦理現金出納、保管、登記、編制薪津、補助費等表冊、辦理扣繳事宜、代辦員工儲蓄及其他事項。
 - 7.書記：辦理文書及公文處理、會議紀錄、典守學校印信、檔案保管。
 - 8.會計：辦理歲計、會計、統計等事項。
 - 9.人事：聘、派、任用、差勤、考核、獎懲、出國進修、待遇、福利、退休資遣及撫卹、人事資料統計及報表。

四、基金歸類及屬性：

本基金為預算法第4條第1項第2款第5目所定，有特定收入來源，而供特殊用途之特別收入基金，以連江縣政府教育處為管理機關，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4,428萬7千元。

二、基金用途：

- (一)國民業務計畫：本年度預算編列4,363萬4千元，預定招收7班，學生人數27人。
- (二)建築及設備計畫：本年度預算編列40萬元，預定購置觸控型廣告機、影印機、輔導諮商座椅、冰箱、冷凍櫃、冷氣機等。
- (三)本基金用途合計4,403萬4千元。

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4,363萬4千元，較上年度預算編列4,408萬7千元，減少45萬3千元，約1.03%，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40萬元未增加，主要係因採購觸控型廣告機、影印機、輔導諮商座椅、冰箱、冷凍櫃、冷氣機等。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計：

- (一)本年度基金來源預算編列4,428萬7千元，較上年度預算數4,471萬0千元，減少42萬3千元，約0.95%，主要係增列宿舍管理費及公庫撥款減少綜合影響所致。
- (二)本年度基金用途預算編列4,403萬4千元，較上年度預算數4,448萬7千元，減少45萬3千元，約為1.02%，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25萬3千元，較上年度賸餘數22萬3千元，增加3萬元，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
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
113		0	44,034	0	44,034

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、前年度計畫實施成果概述：基金來源預算數4,244萬1千元，實收數4,107萬2千元，約占預算數96.77%；基金用途預算數4,227萬8千元，實支累計數4,024萬9千元，約占預算數95.20%。
- 二、上年度已過期間計畫實施成果概述：基金來源預算數4,471萬0千元，實收數2,630萬4千元，約占預算數58.83%；基金用途預算數4,448萬7千元，實支累計數2,272萬1千元，約占預算數51.07%。

伍、其他：

- 一、本校奉核定7班，預計學生人數為27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「113年度總預算附屬單位預算編製作業手冊」及「113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113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(一)
41,072	基金來源	44,287	44,710	-423
278	財產收入	253	223	30
264	租金收入	250	220	30
3	利息收入	3	3	0
11	其他財產收入	0	0	0
40,785	政府撥入收入	44,034	44,487	-453
40,785	公庫撥款收入	44,034	44,487	-453
0	政府其他撥入收入	0	0	0
9	其他收入	0	0	0
9	雜項收入	0	0	0
40,250	基金用途	44,034	44,487	-453
39,854	國民教育計畫	43,634	44,087	-453
39,854	國民中學教育	43,634	44,087	-453
396	建築及設備計畫	400	400	0
78	交通及運輸設備	0	0	0
318	其他設備	400	400	0
0	無形資產	0	0	0
822	本期賸餘 (短絀一)	253	223	30
4,107	期初基金餘額	5,152	4,270	882
0	解繳公庫	0	0	0
4,929	期末基金餘額	5,405	4,493	912

備註：

連江縣立敬恆國民中小學
連江縣地方教育發展基金
基金來源用途及餘絀預計表說明
中華民國 113 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113年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀)	253	
調整非現金項目	-109	
流動負債淨增(淨減)	-109	
業務活動之淨現金流入(流出)	144	
其他活動之現金流量		
減少其他資產	251	
減少其他資產	251	
減少短期債務及其他負債	-165	
減少其他負債	-165	
其他活動之淨現金流入(流出)	86	
現金及約當現金之淨增(淨減)	230	
期初現金及約當現金	6,475	
期末現金及約當現金	6,705	

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 113 年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單 位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率	金 額	
財產收入				253	
租金收入	年	1	250,000	250	宿舍管理費250千元
利息收入	年	1	3,000	3	專戶利息收入3千元
政府撥入收入				44,034	
公庫撥款收入	年	1	44,034,000	44,034	1.政府補助經常支出 43,634千元 2.政府補助資本支出 400千元
總 計：				44,287	

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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
39,854	53 國民教育計畫	43,634	44,087	
34,171	1 用人費用	36,928	37,553	
22,594	11 正式員額薪資	23,501	24,115	
21,978	113 職員薪金	22,885	23,499	1. 職員待遇6人5,580,096元 2. 教師待遇18人17,305,344元 (校長1人、教師17人)
616	114 工員工資	616	616	技工1人待遇616,092元
412	12 聘僱及兼職人員薪資	600	600	
412	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
521	13 加(夜)班費	892	983	
521	131 延長工時加班費	892	848	1. 加班費 132元*18人*5時*12月 =142,560元 2. 不休假加班費749,687元
0		0	135	
4,020	15 獎金	4,724	4,837	
1,924	151 考績獎金	2,309	2,381	考績獎金2,308,552元
2,096	152 年終獎金	0	0	
0		2,415	2,456	年終工作獎金2,415,195元
4,094	16 退休及卹償金	4,214	4,213	
4,094	161 職員退休及離職金	2,271	1,783	1. 提撥職員月退休金763,296元 2. 提撥教師月退休金1,508,004 元
0		1,943	2,286	1. 提撥職員退撫金536,390元 2. 提撥教師退撫金1,406,840元
0	162 工員退休及離職金	0	144	
2,530	18 福利費	2,997	2,805	
2,088	181 分擔員工保險費	2,198	2,008	1. 健保補助費1,466,845元 2. 公保補助費507,183元 3. 勞保補助費224,220元
7	183 傷病醫藥費	40	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 2,000元*4人=8,000元
435	18Y 其他福利費	324	324	1. 休假補助費16,000元*18人 =288,000元 2. 休假補助費(第11天起) 600元*60天=36,000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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
018Y	其他福利費	435	435	1. 結婚補助費 27,240元*2月*1人=54,480元 2. 生育補助費 35,470元*2月*1人=70,940元 3. 喪葬補助費 42,000元*5月*1人=210,000元 4. 子女教育補助費100,000元
3,925	服務費用	4,690	4,462	
460	水電費	504	444	
447	工作場所電費	480	420	1. 電費29,917元*12月=359,004元 2. 「班班有冷氣」冷氣電費補助121,000元
13	工作場所水費	24	24	水費2,000元*12月=24,000元
81	郵電費	108	108	
14	郵費	24	24	郵資2,000元*12月=24,000元
58	電話費	72	72	電話費6,000元*12月=72,000元
9	數據通信費	12	12	MOD月租費 1,000元*12月=12,000元
161	旅運費	182	182	
140	國內旅費	150	150	員工差旅費6,000元*25人 =150,000元
21	貨物運費	32	32	公務運輸裝卸等運費
64	印刷裝訂與廣告費	83	83	
64	印刷及裝訂費	83	83	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
702	修理保養及保固費	1,094	968	
365	一般房屋修護費	515	415	校舍8,264平方公尺 8,553元+(8,264-100)*62元 =514,721元
261	機械及設備修護費	374	374	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	8	「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	167	141	車輛養護費共166,600元
65	雜項設備修護費	30	30	辦公器具養護費 1,048元*29人=30,392元
7	保險費	39	39	
0	一般房屋保險費	15	15	校內房屋產物保險15,000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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
7268	責任保險費	24	24	1. 車輛保險費共15,457元 2. 公共意外責任險9,000元
2,023 1,965 0	一般服務費 計時與計件人員酬金	2,167 0 1,542	2,138 0 1,542	總務處營養午餐廚工(2人) 共1,075,968元 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) 共465,428元 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
0		538	538	幼兒園廚工1名共537,984元 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
58 367 20	體育活動費 專業服務費 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	87 441 23	58 440 22	文康活動費3,000元*29人 訓導組 1. 木球鐘點費 378元*30節=11,340元 (國中學校特色課程) 2. 木球鐘點費 336元*34節=11,424元 (國小學校特色課程)
247	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
40	委託考選訓練費	40	40	員工訓練進修費用40,000元*1人

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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
6028A	電腦軟體服務費	90	90	學校網站建置維護費用 90,000元
6029	公共關係費	72	60	
60291	公共關係費	72	60	公務聯繫費6,000元*12月
6823	材料及用品費	819	819	
16931	使用材料費	289	289	
169311	物料	234	234	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)
0313	油脂	55	55	車輛油料費共54,900元
51332	用品消耗	530	530	
180321	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
15322	報章雜誌	24	24	期刊及報章雜誌等24,000元
89323	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
22932Y	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 1,200元*30盞=36,000元 5.宿舍電熱水器汰換 8,500元*4台=34,000元 輔導室 佈置輔導室14,000元
186	稅捐及規費(強制費)	24	24	

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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
1866	規費	24	24	
1661	行政規費與強制費	4	4	汽車檢驗費共3,600元
17663	汽車燃料使用費	20	20	車輛燃料使用費共19,719元
6087	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	660	716	
47272	捐助、補助與獎助	460	516	
472726	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		432	464	總務處 學生營養午餐費(含運費) 80元*27人*200天=432,000元
0		20	44	教務組 1. 城鄉交流活動費4-6年級學生 2,000元*4人=8,000元 2. 城鄉交流活動費8年級學生 6,000元*2人=12,000元
10374	補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	126	126	
85743	獎勵費用	108	108	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
3375	競賽及交流活動費	74	74	
33751	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
4509	其他	513	513	
45091	其他支出	513	513	

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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
45091Y	其他	513	513	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
3965M	建築及設備計畫	400	400	
3965	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	
39651	購建固定資產	400	400	
0514	購置機械及設備	120	90	1.觸控型廣告機1台50,000元 2.75吋觸控顯示器(含活動架) 1台70,000元
78515	購置交通及運輸設備	0	0	
0		0	83	
318516	購置雜項設備	280	227	1.多功能事務機1台95,000元 2.輔導諮商座椅1組21,000元 3.冰箱2台49,000元 4.冷凍櫃3台65,000元 5.冷氣機1台50,000元
40,250	總 計	44,034	44,487	

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 113 年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位成本 (元)或 平均利 (費)率	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫				43,634	
國民中學教育				43,634	
建築及設備計畫				400	
其他設備				400	
合 計				44,034	

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 113 年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成 本(元)或平 均利(費)率	預 (決) 算 數	說 明
本年度預算數				44,034	
國民教育計畫				43,634	
建築及設備計畫				400	
上年度預算數				44,487	
國民教育計畫				44,087	
建築及設備計畫				400	
前年度決算數				40,249	
國民教育計畫				39,854	
建築及設備計畫				396	
110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	

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 113 年度

單位:人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員	27	-1	26	校長1人、教師17人 教保員1人，職 員6人(112年6月8日 府教學字 第1120025061A號 函，減少教師1名)
職員	26	-1	25	
技工	1	0	1	
總 計	27	-1	26	

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

註2：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	加(夜) 班費	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	23,501		892		2,415	2,309		4,214
國民教育計畫	23,501		892		2,415	2,309		4,214
正式人員	23,501		892		2,415	2,309		4,214
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
113年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
		2,198	40		759		36,328	600	36,928
		2,198	40		759		36,328	600	36,928
		2,198	40		759		36,328		36,328
								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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫	
34,171	37,553	用人費用	36,928	36,928	0	
22,594	24,115	正式員額薪資	23,501	23,501	0	
21,978	23,499	職員薪金	22,885	22,885	0	
616	616	工員工資	616	616	0	
412	600	聘僱及兼職人員薪資	600	600	0	
412	600	兼職人員酬金	600	600	0	
521	983	加(夜)班費	892	892	0	
521	983	延長工時加班費	892	892	0	
4,020	4,837	獎金	4,724	4,724	0	
1,924	2,381	考績獎金	2,309	2,309	0	
2,096	2,456	年終獎金	2,415	2,415	0	
4,094	4,213	退休及卹償金	4,214	4,214	0	
4,094	4,069	職員退休及離職金	4,214	4,214	0	
	144	工員退休及離職金	0	0	0	
2,530	2,805	福利費	2,997	2,997	0	
2,088	2,008	分擔員工保險費	2,198	2,198	0	
7	38	傷病醫藥費	40	40	0	
435	759	其他福利費	759	759	0	
3,925	4,462	服務費用	4,690	4,690	0	
460	444	水電費	504	504	0	
447	420	工作場所電費	480	480	0	
13	24	工作場所水費	24	24	0	
81	108	郵電費	108	108	0	
14	24	郵費	24	24	0	
58	72	電話費	72	72	0	
9	12	數據通信費	12	12	0	
161	182	旅運費	182	182	0	
140	150	國內旅費	150	150	0	
21	32	貨物運費	32	32	0	
64	83	印刷裝訂與廣告費	83	83	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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫	
64	83	印刷及裝訂費	83	83	0	
702	968	修理保養及保固費	1,094	1,094	0	
365	415	一般房屋修護費	515	515	0	
261	382	機械及設備修護費	382	382	0	
11	141	交通及運輸設備修護費	167	167	0	
65	30	雜項設備修護費	30	30	0	
7	39	保險費	39	39	0	
	15	一般房屋保險費	15	15	0	
7	24	責任保險費	24	24	0	
2,023	2,138	一般服務費	2,167	2,167	0	
1,965	2,080	計時與計件人員酬金	2,080	2,080	0	
58	58	體育活動費	87	87	0	
367	440	專業服務費	441	441	0	
20	22	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	23	23	0	
247	288	委託檢驗(定)試驗認證費	288	288	0	
40	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	72	72	0	
60	60	公共關係費	72	72	0	
682	819	材料及用品費	819	819	0	
169	289	使用材料費	289	289	0	
169	234	物料	234	234	0	
	55	油脂	55	55	0	
513	530	用品消耗	530	530	0	
180	196	辦公(事務)用品	196	196	0	
15	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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫	
89	100	農業與園藝用品及環境美化費	100	100	0	
229	210	其他用品消耗	210	210	0	
396	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	
396	400	購建固定資產	400	0	400	
	90	購置機械及設備	120	0	120	
78	83	購置交通及運輸設備	0	0	0	
318	227	購置雜項設備	280	0	280	
18	24	稅捐及規費(強制費)	24	24	0	
18	24	規費	24	24	0	
1	4	行政規費與強制費	4	4	0	
17	20	汽車燃料使用費	20	20	0	
608	716	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	660	660	0	
472	516	捐助、補助與獎助	460	460	0	
472	516	獎助學員生給與	460	460	0	
103	126	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	126	126	0	
85	108	獎勵費用	108	108	0	
18	18	慰問、照護及濟助金	18	18	0	
33	74	競賽及交流活動費	74	74	0	
33	74	技能競賽	74	74	0	
450	513	其他	513	513	0	
450	513	其他支出	513	513	0	
450	513	其他	513	513	0	
40,250	44,487	合計	44,034	43,634	400	

連江縣立敬恆國民中小學
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國113年度

單位:新臺幣元

工作計畫別	車輛種類	車號	購置 年份	汽缸 總 排氣 量	合計	牌照稅 (全年)	燃料 使用費 (全年)	油料費(全年)			修護費	檢驗 執照及 保險費
								數量 (公升)	單價	金額		
合計	7 輛				260,276	0	19,719			54,900	166,600	19,057
國民教育計畫	7 輛				260,276	0	19,719			54,900	166,600	19,057
	機車	NRS-5897	2022	124	7,676	0	315	165	30	4,950	1,700	711
	機車	SJ-25QF	2023	124	7,676	0	315	165	30	4,950	1,700	711
	機車	ADV-8835	2020	124	7,676	0	315	165	30	4,950	1,700	711
	小貨車	BMK-6792	2021	2500	45,087	0	5,040	330	30	9,900	25,500	4,647
	小貨車	AAM-9037	2013	1299	68,907	0	3,360	330	30	9,900	51,000	4,647
	客貨兩用 車	0635-QS	2009	3301	72,863	0	6,048	400	30	12,000	51,000	3,815
	客貨兩用 車	AFH-1966	2019	2198	50,391	0	4,326	275	30	8,250	34,000	3,815

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113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
6,503	資 產 合 計	6,705	6,726	-21
6,503	資 產	6,705	6,726	-21
6,252	流動資產	6,705	6,475	230
6,252	現金	6,705	6,475	230
6,252	銀行存款	6,705	6,475	230
251	其他資產	0	251	-251
251	什項資產	0	251	-251
251	暫付及待結轉帳 項	0	251	-251
1,574	負 債	1,300	1,574	-274
1,386	流動負債	1,277	1,386	-109
1,386	應付款項	1,277	1,386	-109
1,386	應付代收款	1,277	1,386	-109
0	應付費用	0	0	0
188	其他負債	23	188	-165
188	什項負債	23	188	-165
165	存入保證金	0	165	-165
23	應付保管款	23	23	0
4,929	基金餘額	5,405	5,152	253
4,929	基金餘額	5,405	5,152	253
4,929	基金餘額	5,405	5,152	253
4,107	累積餘額	5,152	4,929	223
822	本期賸餘	253	223	30
6,503	負債及基金餘額合計	6,705	6,726	-21

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113年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘 額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動				本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額	
			增 加		減 少				主要增減 原因說明
			金 額	類 型	金 額	類 型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地	9,340							9,340	
土地改良物									
房屋及建築	134,517	47,647					3,209	83,661	
機械及設備	13,020	9,505	120	(1)		觸控型廣告 機50,000元 、75吋觸控 顯示器(含 活動架) 70,000元	973	2,662	
交通及運輸設備	4,874	3,526					260	1,088	
雜項設備	13,962	11,537	280	(1)		多功能事務 機95,000元 輔導諮商座 椅21,000元 、冰箱 49,000元 、冷凍櫃 65,000元、 冷氣機 50,000元	259	2,446	
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	175,713	72,215	400				4,701	99,197	

註：

中華民國113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113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)車輛明細表·····	第 21 頁至第 21 頁
(七)補辦預算明細表·····	無
六、附錄	
(一)預計平衡表·····	第 22 頁至第 22 頁
(一)資本資產明細表·····	第 23 頁至第 24 頁
(二)長期負債明細表·····	無

連江縣立東引國民中小學
連江縣地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國113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5,771萬7千元。

二、基金用途：

(一)國民教育計畫：本年度預算編列5,715萬9千元，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55萬6千元，預定購置後級擴大機2臺、分離式冷氣(4.1KW-5KW)3臺、分離式冷氣(2.8KW)3臺、黑白影印機1臺及相機鏡頭1臺。

(三)本基金用途合計5,771萬5千元。

三、較上年度預算各業務計畫增減之原因：

(一)國民教育計畫：本年度預算編列5,715萬9千元，較上年度預算編列5,847萬8千元，減少131萬9千元，約2.26%，主要係113年無工友退休減少編列退休金，另配合共同性費用標準增加，一般房屋修護費、宿舍修護費調增編列及配合推動性別平等教育相關經費增加，相抵後所致。

(二)建築及設備計畫：本年度預算編列55萬6千元，較上年度預算編列47萬9千元，增加7萬7千元，約16.08%，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5,771萬7千元，較上年度預算數5,895萬9千元，減少124萬2千元，約2.11%，主要係公庫撥款收入減少。

(二)本年度基金用途預算編列5,771萬5千元，較上年度預算數5,895萬7千元，減少124萬2千元，約2.11%，主要係113年無工友退休減少編列退休金，另配合共同性費用標準增加，一般房屋修護費、宿舍修護費調增編列及配合推動性別平等教育相關經費增加相抵，並依實際需求編列建築及設備計畫所致。

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
109		0	52,539	0	52,539
110		0	52,932	0	52,932
111		0	52,757	0	52,757
112		0	58,957	0	58,957
113		0	57,715	0	57,715

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(111)年度計畫實施成果概述：基金來源預算數5,338萬1千元，實收數5,276萬8千元，約占預算數98.85%；基金用途預算數5,337萬9千元，實支累計數5,111萬8千元，約占預算數95.76%。

二、上年度已過期間(112年1月1日至112年6月30日為止)計畫實施成果概述：基金來源預算數5,895萬9千元，實收數3,601萬3千元，約占預算數61.08%；基金用途預算數5,895萬7千元，實支累計數2,841萬元，約占預算數48.19%。

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「113年度各縣(市)地方總預算附屬單位預算編製作業手冊」及「113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113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(-)
52,768	基金來源	57,717	58,959	-1,242
6	財產收入	2	2	0
6	利息收入	2	2	0
0	其他財產收入	0	0	0
52,757	政府撥入收入	57,715	58,957	-1,242
52,757	公庫撥款收入	57,715	58,957	-1,242
5	其他收入	0	0	0
5	雜項收入	0	0	0
51,118	基金用途	57,715	58,957	-1,242
50,643	國民教育計畫	57,159	58,478	-1,319
50,643	國民中學教育	57,159	58,478	-1,319
475	建築及設備計畫	556	479	77
475	其他設備	556	479	77
1,650	本期賸餘 (短絀-)	2	2	0
7,168	期初基金餘額	8,820	7,170	1,650
0	解繳公庫	0	0	0
8,818	期末基金餘額	8,822	7,172	1,650

備註：

連江縣立東引國民中小學
連江縣地方教育發展基金
基金來源用途及餘絀預計表說明
中華民國 113 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113年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算	數	說 明
業務活動之現金流量			
本期賸餘(短絀)		2	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		16,060	
期末現金及約當現金		16,062	

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 113 年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率	金 額	
財產收入				2	
利息收入	年	1	2,000	2	利息收入
政府撥入收入				57,715	
公庫撥款收入	年	1	57,715,000	57,715	1.政府補助經常支出 57,159千元 2.政府補助資本支出 556千元
總 計：				57,717	

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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
50,643 ⁵³	國民教育計畫	57,159	58,478	
43,314 ¹	用人費用	45,843	47,731	
30,211 ¹¹	正式員額薪資	30,570	30,418	
28,480 ¹¹³	職員薪金	29,416	29,216	1. 職員待遇6人5,695,956元 2. 教師待遇23人23,038,812元 3. 教保員待遇1人681,480元
1,731 ¹¹⁴	工員工資	1,154	1,202	工友待遇2人1,153,920元
311 ¹²	聘僱及兼職人員薪資	618	618	
311 ¹²⁴	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
731 ¹³	加（夜）班費	1,252	1,403	
731 ¹³¹	延長工時加班費	352	352	加班費30人*3小時*12月*326元=352,080元
0		900	1,051	不休假加班費(20人)為900,220元
5,731 ¹⁵	獎金	6,169	6,190	
2,867 ¹⁵¹	考績獎金	3,123	3,108	考績獎金3,123,004元
2,864 ¹⁵²	年終獎金	3,046	3,082	年終工作獎金3,045,630元
2,742 ¹⁶	退休及卹償金	3,347	5,260	
2,742 ¹⁶¹	職員退休及離職金	859	482	公務人員退休金859,200元
0		512	536	職工退撫基金及勞退金提撥511,560元
0		1,961	1,889	1. 教員退撫基金提撥1,651,284元 2. 代理教師勞退金提撥267,600元 3. 教保員勞退金提撥41,616元
0		15	0	退休人員服務獎章
0 ¹⁶²	工員退休及離職金	0	2,353	
3,588 ¹⁸	福利費	3,887	3,842	
2,834 ¹⁸¹	分擔員工保險費	1,793	1,760	健保補助費1,792,848元(含二代健保)
0		564	580	公保補助費563,856元
0		416	363	勞保補助費415,584元
6 ¹⁸³	傷病醫藥費	12	12	臨時工健檢費2,000元*6人=12,000元
0		45	45	40歲以上職員健檢費4,500元*10人=45,000元
748 ^{18Y}	其他福利費	352	368	1. 休假補助費16,000元*19人=304,000元 2. 休假補助費(4人第10天起)600元*80天=48,000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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
018Y	其他福利費	705	714	1. 結婚補助費 45,000元*2月*1人=90,000元 2. 生育補助費 45,000元*2月*1人=90,000元 3. 喪葬補助費 45,000元*5月*1人=225,000元 4. 子女教育補助費 私立大學35,800元*7人= 250,600元 公立大學13,600*3人=40,800元 公立高中3,800*2人=7,600元 國中小500元*2人=1,000元
4,211	服務費用	6,705	6,412	
2	水電費	1,416	1,356	
779	工作場所電費	1,260	1,260	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
676	工作場所水費	156	96	水費13,000元*12月=156,000元
103	郵電費	147	147	
214	郵費	18	18	郵資1,500元*12月=18,000元
74	電話費	96	96	電話費8,000元*12月=96,000元
22	數據通信費	33	33	有線電視月租費 550元*5台*12月=33,000元
16	旅運費	225	225	
221	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
51	貨物運費	30	30	公物運輸裝卸、運費等
222	印刷裝訂與廣告費	130	98	
7	印刷及裝訂費	130	98	校刊130,000元
224	修理保養及保固費	1,201	1,034	
187	一般房屋修護費	553	446	校舍5,741.13平方公尺 {【8,553+(2,137.88-100)*62】 *1.5+【(5,741.13-2,137.88) *62】}*1.3=553,480元
23	宿舍修護費	77	62	教職員宿舍701平方公尺 【9,562+(701-100)*82】*1.3 =76,497元
182	機械及設備修護費	405	360	1. 教室冷氣空調系統等維護費 60,000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. 電腦音訊設備等維護費 40,000元 4. 電梯維護費260,000元 5. AED維護費25,000元
5				
235				
98				
24				
98				
241				
620				
25				
172				
252				
81				
253				
322				
255				

連江縣立東引國民中小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
45256	交通及運輸設備修護費	129	129	車輛養護費129,200元
0257	雜項設備修護費	37	37	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
2,23227	一般服務費	3,175	3,138	
2,17427D	計時與計件人員酬金	3,064	3,064	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
5827F	體育活動費	111	74	文康活動費 3,000元*37人=111,000元
15628	專業服務費	329	344	
20285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	20	
0		54	54	發展學校特色課程及相關培訓 講師鐘點費 外聘2,000元*27=54,000元
69287	委託檢驗（定）試驗認證費	157	152	1. 消防及公共安全設施檢查 50,000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
2288	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
6528A	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	72	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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
60291	公共關係費	72	60	公務聯繫費 6,000元*12月=72,000元
7483	材料及用品費	1,196	1,166	
19431	使用材料費	379	379	
158311	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. 創課及生科教室教材40,000元 5. 國中小及幼兒園圖書經費 50,000元
36313	油脂	39	39	油料費39,110元
55432	用品消耗	817	787	
489321	辦公(事務)用品	635	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 3,000元*45組=135,000元
25322	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
0323	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
4032Y	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、戶外教育、閱 讀教育等器材100,000元
176	稅捐及規費(強制費)	21	21	
1766	規費	21	21	
2661	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
1,7757	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	2,564	2,542	
1,51072	捐助、補助與獎助	2,043	2,021	
1,510726	獎助學員生給與	110	86	1. 城鄉交流活動8年級學生 6,000元*11人=66,000元 (教育處委辦費) 2. 城鄉交流活動費4-6年級學生 2,000元*22人=44,000元 (教育處委辦費)
0		13	15	1. 學生班級費(國中) 50元*25人*2學期=2,500元 2. 學生活動費(國小) 100元*52人*2學期=10,400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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
0726	獎助學員生給與	1,920	1,920	學生營養午餐費(含運費) 80元*120人*200天=1,920,000元
21074	補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	266	266	
210743	獎勵費用	260	260	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	6	退休人員三節慰問金 2,000元*3節*1人=6,000元
5575	競賽及交流活動費	255	255	
55751	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)
5789	其他	830	606	
57891	其他支出	830	606	
57891Y	其他	100	100	各項活動經費
0		50	50	發展學校多元社團
0		66	40	城鄉交流活動費
0		120	120	校慶、校務會議、家長會議及其他會議活動所需經費等
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	180	畢業典禮、校際運動會、童軍、青少年成長營等各項活動經費
0		198	0	推動性別平等教育相關工作 (含校園性別事件調查費) 1.以教職員工為對象之訓練、研習及宣導活動，共計 24,000元 2.性平調查會議相關費用，共計 173,400元
4755M	建築及設備計畫	556	479	
4755	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	556	479	
47551	購建固定資產	556	479	
110514	購置機械及設備	0	0	
85515	購置交通及運輸設備	60	0	購買後級擴大機30,000元*2臺，計60,000元(國中部輔導室)

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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目		本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
280	516	購置雜項設備	496	479	1. 購買分離式冷氣(4.1KW-5KW) 60,000元*3臺，計180,000元 (會計人事室、總務處、國中 辦公室) 2. 購買分離式冷氣(2.8KW) 40,000元*3臺，計120,000元 (教職員工宿舍*2、國中文件室 *1) 3. 購買黑白影印機(含掃描功能套 件)145,000元*1臺(國小部) 4. 購買相機鏡頭(SIGMA 60-600mm F4.5-6.3) 50,300元*1臺(國中部輔導室)
51,118		總 計	57,715	58,957	

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 113 年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位成本 (元)或 平均利 (費)率	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫				57,159	
國民中學教育				57,159	
建築及設備計畫				556	
其他設備				556	
合 計				57,715	

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 113 年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成 本(元)或平 均利(費)率	預 (決) 算 數	說 明
本年度預算數				57,715	
國民教育計畫				57,159	
建築及設備計畫				556	
上年度預算數				58,957	
國民教育計畫				58,478	
建築及設備計畫				479	
前年度決算數				51,118	
國民教育計畫				50,643	
建築及設備計畫				475	
110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	

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 113 年度

單位:人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員	35	0	35	1.校長1人、教師25人、教保員1人、正式職員6人
職員	33	0	33	
工友	2	0	2	
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2：1.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	加(夜) 班費	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	30,570		1,252		3,046	3,123		3,347
國民教育計畫	30,570		1,252		3,046	3,123		3,347
正式人員	30,570		1,252		3,046	3,123		2,488
兼任人員								
其他人員								859

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
113年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
		2,773	57		1,057		45,225	618	45,843
		2,773	57		1,057		45,225	618	45,843
		2,773	45		1,057		44,354		44,354
			12				871	618	618
									871

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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫	
43,314	47,731	用人費用	45,843	45,843	0	
30,211	30,418	正式員額薪資	30,570	30,570	0	
28,480	29,216	職員薪金	29,416	29,416	0	
1,731	1,202	工員工資	1,154	1,154	0	
311	618	聘僱及兼職人員薪資	618	618	0	
311	618	兼職人員酬金	618	618	0	
731	1,403	加(夜)班費	1,252	1,252	0	
731	1,403	延長工時加班費	1,252	1,252	0	
5,731	6,190	獎金	6,169	6,169	0	
2,867	3,108	考績獎金	3,123	3,123	0	
2,864	3,082	年終獎金	3,046	3,046	0	
2,742	5,260	退休及卹償金	3,347	3,347	0	
2,742	2,907	職員退休及離職金	3,347	3,347	0	
	2,353	工員退休及離職金	0	0	0	
3,588	3,842	福利費	3,887	3,887	0	
2,834	2,703	分擔員工保險費	2,773	2,773	0	
6	57	傷病醫藥費	57	57	0	
748	1,082	其他福利費	1,057	1,057	0	
4,211	6,412	服務費用	6,705	6,705	0	
779	1,356	水電費	1,416	1,416	0	
676	1,260	工作場所電費	1,260	1,260	0	
103	96	工作場所水費	156	156	0	
74	147	郵電費	147	147	0	
16	18	郵費	18	18	0	
51	96	電話費	96	96	0	
7	33	數據通信費	33	33	0	
187	225	旅運費	225	225	0	
182	195	國內旅費	195	195	0	
5	30	貨物運費	30	30	0	
98	98	印刷裝訂與廣告費	130	130	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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫	
98	98	印刷及裝訂費	130	130	0	
620	1,034	修理保養及保固費	1,201	1,201	0	
172	446	一般房屋修護費	553	553	0	
81	62	宿舍修護費	77	77	0	
322	360	機械及設備修護費	405	405	0	
45	129	交通及運輸設備修護費	129	129	0	
	37	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	
2,232	3,138	一般服務費	3,175	3,175	0	
2,174	3,064	計時與計件人員酬金	3,064	3,064	0	
58	74	體育活動費	111	111	0	
156	344	專業服務費	329	329	0	
20	74	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	54	54	0	
69	152	委託檢驗(定)試驗認證費	157	157	0	
2	48	委託考選訓練費	48	48	0	
65	70	電腦軟體服務費	70	70	0	
60	60	公共關係費	72	72	0	
60	60	公共關係費	72	72	0	
748	1,166	材料及用品費	1,196	1,196	0	
194	379	使用材料費	379	379	0	
158	340	物料	340	340	0	
36	39	油脂	39	39	0	
554	787	用品消耗	817	817	0	
489	605	辦公(事務)用品	635	635	0	
25	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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫	
	30	農業與園藝用品及環境美化費	30	30	0	
40	100	其他用品消耗	100	100	0	
475	479	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	556	0	556	
475	479	購建固定資產	556	0	556	
110		購置機械及設備	0	0	0	
85		購置交通及運輸設備	60	0	60	
280	479	購置雜項設備	496	0	496	
17	21	稅捐及規費(強制費)	21	21	0	
17	21	規費	21	21	0	
2	4	行政規費與強制費	4	4	0	
15	17	汽車燃料使用費	17	17	0	
1,775	2,542	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,564	2,564	0	
1,510	2,021	捐助、補助與獎助	2,043	2,043	0	
1,510	2,021	獎助學員生給與	2,043	2,043	0	
210	266	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	266	266	0	
210	260	獎勵費用	260	260	0	
	6	慰問、照護及濟助金	6	6	0	
55	255	競賽及交流活動費	255	255	0	
55	255	技能競賽	255	255	0	
578	606	其他	830	830	0	
578	606	其他支出	830	830	0	
578	606	其他	830	830	0	
51,118	58,957	合計	57,715	57,159	556	

連江縣立東引國民中小學
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國113年度

單位:新臺幣元

工作計畫別	車輛種類	車號	購置 年份	汽缸 總 排氣 量	合計	牌照稅 (全年)	燃料 使用費 (全年)	油料費(全年)			修護費	檢驗 執照及 保險費
								數量 (公升)	單價	金額		
合計	4 輛				198,477	0	16,629			39,110	129,200	13,538
國民教育計畫	4 輛				198,477	0	16,629			39,110	129,200	13,538
	機車	223-KCA	2011	125	12,086	0	315	312	30	9,360	1,700	711
	小貨車	AFH-2071	2020	2497	44,387	0	5,940	350	25	8,750	25,500	4,197
	客貨兩用 車	0622-QS	2009	3301	71,863	0	6,048	350	30	10,500	51,000	4,315
	客貨兩用 車	AFH-1757	2017	2198	70,141	0	4,326	350	30	10,500	51,000	4,315

連江縣立東引國民中小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
15,630	資 產 合 計	17,608	17,606	2
15,630	資 產	17,608	17,606	2
13,552	流動資產	16,062	16,060	2
13,552	現金	16,062	16,060	2
13,552	銀行存款	16,062	16,060	2
2,078	其他資產	1,546	1,546	0
2,078	什項資產	1,546	1,546	0
2,078	暫付及待結轉帳 項	1,546	1,546	0
9,027	代管資產	9,027	9,027	0
-9,027	應付代管資產	-9,027	-9,027	0
6,812	負 債	8,786	8,786	0
5,600	流動負債	7,679	7,679	0
5,600	應付款項	7,679	7,679	0
5,600	應付代收款	7,679	7,679	0
1,212	其他負債	1,107	1,107	0
1,212	什項負債	1,107	1,107	0
1,212	存入保證金	1,107	1,107	0
0	應付保管款	0	0	0
8,818	基金餘額	8,822	8,820	2
8,818	基金餘額	8,822	8,820	2
8,818	基金餘額	8,822	8,820	2
7,168	累積餘額	8,820	8,818	2
1,650	本期賸餘	2	2	0
15,630	負債及基金餘額合計	17,608	17,606	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113年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘 額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動				本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額	
			增 加		減 少				主要增減 原因說明
			金 額	類 型	金 額	類 型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地	13,534						13,534		
土地改良物	4,011	4,006					5		
房屋及建築	221,765	50,533				5,660	165,572		
機械及設備	22,127	16,034				1,452	4,641		
交通及運輸設備	4,454	3,449	60			購買後級擴 大機 30,000元 *2臺 計60,000元	375	690	
雜項設備	30,995	24,506	496			1. 購買分離 式冷氣 (4.1KW-5KW)60,000元* 3臺計 180,000元 2. 購買分離 式冷氣 (2.8KW) 40,000元* 3臺計 120,000元 3. 購買黑白 影印機(含 掃描功能套 件)145,000 元*1臺 4. 購買相機 鏡頭(SIGMA 60-600mm F4.5-6.3) 50,300元* 1臺	2,635	4,350	
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113年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動				本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額	
			增 加		減 少				主要增減 原因說明
			金 額	類 型	金 額	類 型			
合計	296,886	98,528	556				10,122	188,792	

註：

中華民國113年度

連江縣總預算案

教育處主管

連江縣地方教育發展基金附屬單位預算

仁愛國民小學分預算

(非營業部分)

仁愛國民小學 編

連江縣地方教育發展基金－仁愛國民小學
目 次
中華民國113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)車輛明細表·····	第 21 頁至第 21 頁
(七)補辦預算明細表·····	無
六、附錄	
(一)預計平衡表·····	第 22 頁至第 22 頁
(二)資本資產明細表·····	第 23 頁至第 23 頁
(三)長期負債明細表·····	無

連江縣南竿鄉仁愛國民小學
連江縣地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國113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3,278萬6千元。

二、基金用途：

- (一)國民教育計畫：本年度預算編列 3,250 萬 4 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 24 萬 9 千元，預定購置廚房用吸塵器、數位顯示型電話機擴充系統(含話機)及圖書一批。
- (三)本基金用途合計 3,275 萬 3 千元。

連江縣南竿鄉仁愛國民小學
連江縣地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國113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3,250萬4千元，較上年度預算編列3,198萬9千元，增加51萬5千元，約1.61%，主要係調薪人事費增加、新購飲水機數台需增加保養濾心數量暨一般房屋修護費與文康活動費依據113年度共同性費用編列標準表編列增加。
- (二) 建築及設備計畫：本年度預算編列24萬9千元，較上年度預算編列30萬元，減少萬5萬1千元，約17.00%，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3,278萬6千元，較上年度預算數3,232萬2千元，增加46萬4千元，約1.44%，主要係公庫撥款收入增加。
- (二) 本年度基金用途別預算編列3,275萬3千元，較上年度預算數3,228萬9千元，增加46萬4千元，約1.44%，主要係調薪人事費增加、新購飲水機數台需增加保養濾心數量暨一般房屋修護費與文康活動費依據113年度共同性費用編列標準表編列增加。。

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，與上年度賸餘數相同。

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
109	0	30,373	0	30,373
110	0	28,849	0	28,849
111	0	30,492	0	30,492
112	0	32,289	0	32,289
113	0	32,753	0	32,753

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(111)年度計畫實施成果概述：基金來源別預算數3,055萬4千元，實收數3,142萬2千元，約占預算數102.84%；基金用途別預算數3,049萬2千元，實支累計數2,978萬3千元，約占預算數97.67%。
- 二、上年度已過期間(112年1月1日至112年6月30日為止)計畫實施成果概述：基金來源別預算數3,232萬2千元，實收數1,820萬5千元，約占預算數56.32%；基金用途別預算數3,228萬9千元，實支累計數1,679萬8千元，約占預算數52.02%。

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「113年度總預算附屬單位預算編製作業手冊」及「113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113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(一)
31,422	基金來源	32,786	32,322	464
110	財產收入	33	33	0
11	財產處分收入	0	0	0
33	租金收入	31	31	0
66	利息收入	2	2	0
31,312	政府撥入收入	32,753	32,289	464
31,312	公庫撥款收入	32,753	32,289	464
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
29,783	基金用途	32,753	32,289	464
29,579	國民教育計畫	32,504	31,989	515
29,579	國民小學教育	32,504	31,989	515
204	建築及設備計畫	249	300	-51
204	其他設備	249	227	22
0	無形資產	0	73	-73
1,639	本期賸餘(短絀一)	33	33	0
4,891	期初基金餘額	6,563	4,953	1,610
0	解繳公庫	0	0	0
6,530	期末基金餘額	6,596	4,986	1,610

備註：

連江縣南竿鄉仁愛國民小學
連江縣地方教育發展基金
基金來源用途及餘絀預計表說明
中華民國 113 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：購置交通及運輸設備暨雜項設備所需經費。

連江縣南竿鄉仁愛國民小學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算	數	說 明
業務活動之現金流量			
本期賸餘(短絀)		33	
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)		33	
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)		33	
期初現金及約當現金		29,221	
期末現金及約當現金		29,254	

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 113 年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率	金 額	
財產收入				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				32,753	
公庫撥款收入	年	1	32,753,000	32,753	1.政府補助經常支出 32,504元 2.政府補助資本支出 249千元
總 計：				32,786	

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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
29,579	53 國民教育計畫	32,504	31,989	
25,696	1 用人費用	26,970	26,576	
16,734	11 正式員額薪資	16,969	16,943	
16,734	113 職員薪金	990	973	職員待遇1人989,208元
0		15,979	15,970	教師待遇12人15,979,056元 (校長1人、教師11人)
251	12 聘僱及兼職人員薪資	331	331	
251	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	103	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
456	13 加(夜)班費	662	662	
456	131 延長工時加班費	401	401	不休假加班費400,260元
0		261	200	加班費 259元*7小時*12月*12人 =261,072元
0		0	61	
3,676	15 獎金	4,076	3,749	
2,190	151 考績獎金	2,442	2,116	考績獎金2,442,280元
1,486	152 年終獎金	1,634	1,633	年終工作獎金1,634,205元
2,593	16 退休及卹償金	2,749	2,718	
2,593	161 職員退休及離職金	86	86	職員退撫基金86,364元
0		1,407	1,407	教員退撫基金1,406,616元
0		1,241	1,225	教育人員5名退休金1,240,851元
0		15	0	退休人員服務獎章
1,986	18 福利費	2,183	2,173	
1,494	181 分擔員工保險費	999	988	健保費999,408元 (職員57,564元、教員941,844元)
0		390	390	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
9	183 傷病醫藥費	23	23	滿40歲之公教人員健康檢查費 4,500元*5人=22,500元
0		4	5	廚工健康檢查費 2,000元*2人=4,000元
483	18Y 其他福利費	112	112	休假補助費 16,000元*7人=112,000元
0		171	171	子女教育補助費171,200元
0		57	57	結婚補助費 28,340元*2月*1人=56,680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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
018Y	其他福利費	74	74	生育補助費 36,910元*2月*1人=73,820元
0		260	260	喪葬補助費 51,910元*5月*1人=259,550元
2,038	服務費用	2,819	2,718	
266	水電費	342	342	
233	工作場所電費	300	300	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
33	工作場所水費	42	42	水費(3,500元*12月=42,000元)
54	郵電費	80	80	
6	郵費	6	6	郵費(500元*12月=6,000元)
35	電話費	60	60	電話費(5,000元*12月=60,000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
20	旅運費	80	80	
20	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
105	印刷裝訂與廣告費	115	115	
105	印刷及裝訂費	100	100	校刊及公佈欄等海報輸出
0		10	10	印刷報表憑證文件
0	公告費	5	5	刊登各項公告費
305	修理保養及保固費	691	653	
71	一般房屋修護費	297	239	校舍3,641.83平方公尺 【8,553+(3,641.83-100)*62】 *130%=296,590元
182	機械及設備修護費	40	40	影印機等維護費
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
0		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		20	40	飲用水等系統維護費
33	交通及運輸設備修護費	104	104	車輛養護費103,700元 (詳車輛明細表)
19	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 (詳車輛明細表)
0	其他保險費	10	10	校際競賽及交流活動保險費
1,110	一般服務費	1,111	1,064	

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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
0276	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	匯費及手續費
1,080	27D 計時與計件人員酬金	1,071	1,037	臨時工2人共計1,070,412元 1.臨時工薪資 33,748*12月*2人=809,952元 2.臨時工健保費 1,706*12月*2人=40,944元 3.臨時工勞保費 2,840*12月*2人=68,160元 4.臨時工勞退提撥金 2,088*12月*2人=50,112元 5.臨時工年終獎金 33,748*1.5月*2人=101,244元
30	27F 體育活動費	39	26	文康活動費 3,000元*13人=39,000元
115	28 專業服務費	311	307	
27	285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	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
36	287 委託檢驗(定)試驗認證費	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		13	13	飲用水檢驗費
0	288 委託考選訓練費	50	50	教職員教育訓練費
0	28A 電腦軟體服務費	35	35	各項教學軟體等
52		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
0		4	0	薪資系統維護費4,000元
60	29 公共關係費	72	60	
60	291 公共關係費	72	60	公務聯繫費 6,000元*12月=72,000元
570	3 材料及用品費	699	679	
198	31 使用材料費	314	314	
158	311 物料	120	120	各項教學教具教材媒材書籍等
0		40	40	體育器材等
0		30	30	保健衛生用品等
0		50	50	各項專欄佈置材料費
40	313 油脂	74	74	油料費74,160元 (詳車輛明細表)
372	32 用品消耗	385	365	

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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
308321	辦公(事務)用品	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		80	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
0		74	74	電腦及印表機耗材
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	46	
1166	規費	46	46	
1661	行政規費與強制費	2	2	車輛檢驗費1,350元 (詳車輛明細表)
0		6	6	禮堂大樓房屋所有權狀申請費
0		27	27	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 (詳車輛明細表)
1,0437	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,514	1,514	
85272	捐助、補助與獎助	1,147	1,147	
852726	獎助學員生給與	1,050	1,050	學生營養午餐(含運費) 70元*75人*200天=1,050,000元
0		15	15	學生活動費 100元*75人*2學期=15,000元
0		8	8	班級費 50元*75人*2學期=7,500元
0		74	74	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)
4674	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	67	67	
34743	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=12,000元
14575	競賽及交流活動費	300	300	
145751	技能競賽	170	170	校際英語學藝競賽等費用
0		130	130	校內外各項競賽活動及培訓費用等

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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
2159	其他	450	450	
21591	其他支出	450	450	
21591Y	其他	50	50	總務處：校務會議、家長會議及各項活動費等
0		10	10	教務組：各項活動經費
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		70	70	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		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.校內運動會10,000元 4.藝術人文成果發表等80,000元 5.各項活動費經費30,000元
2045M	建築及設備計畫	249	300	
2045	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	249	300	
20451	購建固定資產	249	227	
80514	購置機械及設備	0	17	
0515	購置交通及運輸設備	134	160	數位顯示型電話機擴充系統(含話機)133,200元
124516	購置雜項設備	115	50	圖書一批100,000元 廚房用吸塵器1台15,000元
052	購置無形資產	0	73	
0521	購置電腦軟體	0	73	
29,783	總計	32,753	32,289	

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 113 年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位成本 (元)或 平均利 (費)率	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫				32,504	
國民小學教育				32,504	
建築及設備計畫				249	
其他設備				249	
合 計				32,753	

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 113 年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成 本(元)或平 均利(費)率	預 (決) 算 數	說 明
本年度預算數				32,753	
國民教育計畫				32,504	
建築及設備計畫				249	
上年度預算數				32,289	
國民教育計畫				31,989	
建築及設備計畫				300	
前年度決算數				29,783	
國民教育計畫				29,579	
建築及設備計畫				204	
110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	

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 113 年度

單位:人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員	13	0	13	校長1人、教師 11人、職員1人 兼任會計員1人、兼 任人事管理員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	加(夜) 班費	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	16,969		662		1,634	2,442		2,749
國民教育計畫	16,969		662		1,634	2,442		2,749
正式人員	16,969		662		1,634	2,442		2,749
兼任人員								

廚工2名，計時與計件人員酬金1,071千元。

仁愛國民小學
發展基金
彙計表
113年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
		1,482	27		674		26,639	331	26,970
		1,482	27		674		26,639	331	26,970
		1,482	27		674		26,639		26,639
								331	331

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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數			
			合 計	國民教育計 畫	建築及設備 計畫	
25,696	26,576	用人費用	26,970	26,970	0	
16,734	16,943	正式員額薪資	16,969	16,969	0	
16,734	16,943	職員薪金	16,969	16,969	0	
251	331	聘僱及兼職人員薪資	331	331	0	
251	331	兼職人員酬金	331	331	0	
456	662	加(夜)班費	662	662	0	
456	662	延長工時加班費	662	662	0	
3,676	3,749	獎金	4,076	4,076	0	
2,190	2,116	考績獎金	2,442	2,442	0	
1,486	1,633	年終獎金	1,634	1,634	0	
2,593	2,718	退休及卹償金	2,749	2,749	0	
2,593	2,718	職員退休及離職金	2,749	2,749	0	
1,986	2,173	福利費	2,183	2,183	0	
1,494	1,471	分擔員工保險費	1,482	1,482	0	
9	28	傷病醫藥費	27	27	0	
483	674	其他福利費	674	674	0	
2,038	2,718	服務費用	2,819	2,819	0	
266	342	水電費	342	342	0	
233	300	工作場所電費	300	300	0	
33	42	工作場所水費	42	42	0	
54	80	郵電費	80	80	0	
6	6	郵費	6	6	0	
35	60	電話費	60	60	0	
13	14	數據通信費	14	14	0	
20	80	旅運費	80	80	0	
20	60	國內旅費	60	60	0	
	20	貨物運費	20	20	0	
105	115	印刷裝訂與廣告費	115	115	0	
105	110	印刷及裝訂費	110	110	0	
	5	公告費	5	5	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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫	
305	653	修理保養及保固費	691	691	0	
71	239	一般房屋修護費	297	297	0	
182	296	機械及設備修護費	276	276	0	
33	104	交通及運輸設備修護費	104	104	0	
19	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	
1,110	1,064	一般服務費	1,111	1,111	0	
	1	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	0	
1,080	1,037	計時與計件人員酬金	1,071	1,071	0	
30	26	體育活動費	39	39	0	
115	307	專業服務費	311	311	0	
27	80	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	80	80	0	
36	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	
52	96	電腦軟體服務費	100	100	0	
60	60	公共關係費	72	72	0	
60	60	公共關係費	72	72	0	
570	679	材料及用品費	699	699	0	
198	314	使用材料費	314	314	0	
158	240	物料	240	240	0	
40	74	油脂	74	74	0	
372	365	用品消耗	385	385	0	
308	300	辦公(事務)用品	320	320	0	
14	15	報章雜誌	15	15	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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫	
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	
204	300	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	249	0	249	
204	227	購建固定資產	249	0	249	
80	17	購置機械及設備	0	0	0	
	160	購置交通及運輸設備	134	0	134	
124	50	購置雜項設備	115	0	115	
	73	購置無形資產	0	0	0	
	73	購置電腦軟體	0	0	0	
11	46	稅捐及規費(強制費)	46	46	0	
11	46	規費	46	46	0	
1	35	行政規費與強制費	35	35	0	
10	11	汽車燃料使用費	11	11	0	
1,043	1,514	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,514	1,514	0	
852	1,147	捐助、補助與獎助	1,147	1,147	0	
852	1,147	獎助學員生給與	1,147	1,147	0	
46	67	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	67	67	0	
34	55	獎勵費用	55	55	0	
12	12	慰問、照護及濟助金	12	12	0	
145	300	競賽及交流活動費	300	300	0	
145	300	技能競賽	300	300	0	
215	450	其他	450	450	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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫	
215	450	其他支出	450	450	0	
215	450	其他	450	450	0	
29,783	32,289	合計	32,753	32,504	249	

連江縣南竿鄉仁愛國民小學
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國113年度

單位:新臺幣元

工作計畫別	車輛種類	車號	購置 年份	汽缸 總 排氣 量	合計	牌照稅 (全年)	燃料 使用費 (全年)	油料費(全年)			修護費	檢驗 執照及 保險費
								數量 (公升)	單價	金額		
合計	3 輛				196,437	0	10,686			74,160	103,700	7,891
國民教育計畫	3 輛				196,437	0	10,686			74,160	103,700	7,891
	機車	ADV-8703	201802	150	12,191	0	420	312	30	9,360	1,700	711
	客貨兩用車	AFH-1776	201710	2198	73,451	0	4,326	492	30	14,760	51,000	3,365
	客貨兩用車	0437-QS	200811	2488	110,795	0	5,940	1,668	30	50,040	51,000	3,815

連江縣南竿鄉仁愛國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
29,188	資 產 合 計	29,254	29,221	33
29,188	資 產	29,254	29,221	33
29,188	流動資產	29,254	29,221	33
29,188	現金	29,254	29,221	33
29,188	銀行存款	29,254	29,221	33
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
22,658	負 債	22,658	22,658	0
21,903	流動負債	21,903	21,903	0
21,903	應付款項	21,903	21,903	0
21,903	應付代收款	21,903	21,903	0
755	其他負債	755	755	0
755	什項負債	755	755	0
755	存入保證金	755	755	0
6,530	基金餘額	6,596	6,563	33
6,530	基金餘額	6,596	6,563	33
6,530	基金餘額	6,596	6,563	33
4,891	累積餘額	6,563	6,530	33
1,639	本期賸餘	33	33	0
29,188	負債及基金餘額合計	29,254	29,221	33

信託代理與保證資產
保管有價證券

7,467 信託代理與保證負債
7,467 應付保管有價證券

7,467
7,467

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113年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘 額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動				本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額	
			增 加		減 少				主要增減 原因說明
			金 額	類 型	金 額	類 型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地	1,333							1,333	
土地改良物									
房屋及建築	93,661	29,778					1,986	61,897	
機械及設備	10,020	7,091					1,073	1,856	
交通及運輸設備	3,508	3,240	134	(1)			114	288	
雜項設備	10,958	7,575	115	(1)			1,052	2,446	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體		13					15	-28	
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	119,480	47,697	249				4,240	67,792	

註：

中華民國113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113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)車輛明細表·····	第 21 頁至第 21 頁
(七)補辦預算明細表·····	無
六、附錄	
(一)預計平衡表·····	第 22 頁至第 22 頁
(二)資本資產明細表·····	第 23 頁至第 23 頁
(三)長期負債明細表·····	無

連江縣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113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4人、行政人員1人、工友1人，總計25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4,757萬4千元。

二、基金用途：

(一)國民教育計畫：本年度預算編列4,710萬7千元，預定招收(含資源班)10班，學生人數預計135人。

(二)建築及設備計畫：本年度預算編列40萬元，預定飲水機、A3護貝機1台、禮堂冷氣機2台、自然專科教室系統櫃、圖書室書籍及設備。

(三)本基金用途合計4,750萬7千元。

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4,710萬7千元，較上年度預算編列4,878萬2千元，減少167萬5千元，約3.43%，主要係112學年度新進教師依實際薪俸編列所致。

(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，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4,757萬4千元，較上年度預算數4,924萬5千元，減少167萬1千元，約3.39%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途預算編列4,750萬7千元，較上年度預算數4,918萬2千元，減少167萬5千元，約3.41%，主要係用人費覈實編列所致。

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，賸餘6萬7千元，較上年度預算數6萬3千元，增加4千元，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
109		0	48,859	0	48,859
110		0	43,735	0	43,735
111		0	46,382	0	46,382
112		0	49,182	0	49,182
113		0	47,507	0	47,507

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(111)年度計畫實施成果概述：基金來源預算數4,625萬7千元，實收數4,644萬8千元，約占預算數100.41%；基金用途預算數4,619萬9千元，實支累計數4,601萬5千元，約占預算數99.60%。

二、上年度已過期間(112月1月1日至112年6月30日止)計畫實施成果概述：基金來源預算數4,924萬5千元，實收累計數2,818萬8千元，占預算數57.24%；基金用途預算數4,918萬2千元，實支累計數2,543萬4千元，約占預算數51.71%。

伍、其他

一、本校奉核定10班，預計學生人數為135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「113年度總預算附屬單位預算編製作業手冊」及「113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113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(-)
46,448	基金來源	47,574	49,245	-1,671
52	勞務收入	62	60	2
52	服務收入	62	60	2
14	財產收入	5	3	2
11	財產處分收入	2	1	1
3	利息收入	3	2	1
46,382	政府撥入收入	47,507	49,182	-1,675
46,382	公庫撥款收入	47,507	49,182	-1,675
46,015	基金用途	47,507	49,182	-1,675
45,615	國民教育計畫	47,107	48,782	-1,675
45,615	國民小學教育	47,107	48,782	-1,675
400	建築及設備計畫	400	400	0
95	交通及運輸設備	54	0	54
305	其他設備	346	400	-54
433	本期賸餘 (短絀-)	67	63	4
4,264	期初基金餘額	4,760	4,322	438
0	解繳公庫	0	0	0
4,697	期末基金餘額	4,827	4,385	442

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 113 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113年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀)	67	
調整非現金項目	1,922	
流動負債淨增(淨減)	1,922	
業務活動之淨現金流入(流出)	1,989	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	367	
增加其他負債	367	
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)	367	
現金及約當現金之淨增(淨減)	2,356	
期初現金及約當現金	29,349	
期末現金及約當現金	31,705	

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 113 年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率	金 額	
勞務收入				62	
服務收入	年	1	62,000	62	1.宿舍使用管理收入 52千元 2.租借場地收入10千元
財產收入				5	
財產處分收入	年	1	2,000	2	報廢財產資源回收收入
利息收入	年	1	3,000	3	專戶存款利息收入
政府撥入收入				47,507	
公庫撥款收入	年	1	47,507,000	47,507	1.政府補助經常支出 47,107千元 2.政府補助資本支出 400千元
總 計：				47,574	

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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
45,615 ⁵³	國民教育計畫 用人費用	47,107	48,782	
37,066 ¹		37,817	39,845	
22,126 ¹¹	正式員額薪資 職員薪金	21,133	22,595	
21,549 ¹¹³		20,556	22,018	1. 職員待遇(1人)893,772元 2. 教師待遇(17人)19,661,508元 (校長1人及教師16人)
577 ¹¹⁴	工員工資	577	577	工友1人待遇576,960元
1,588 ¹²	聘僱及兼職人員薪資 約僱職員薪金	2,070	2,031	
1,403 ¹²²		1,868	1,829	代理教保員薪金(3人) 1,867,884元
185 ¹²⁴	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
822 ¹³	加(夜)班費 延長工時加班費	1,074	1,143	
822 ¹³¹		474	441	加班費474,000元 (316元*25人*12月*5小時)
0		145	136	專案(值班)加班費(316元*8時 *115天*0.5=145,360元)
0		455	566	不休假加班費(9人)454,989元
4,910 ¹⁵	獎金	5,143	5,636	
2,627 ¹⁵¹		考績獎金	2,898	3,008
2,284 ¹⁵²	年終獎金	2,064	2,447	教職員年終工作獎金 2,063,970元
0		181	181	代理教保員年終獎金180,431元
5,284 ¹⁶	退休及卹償金 職員退休及離職金	5,332	5,349	
5,284 ¹⁶¹		1,757	1,768	職員退撫基金73,848元 教員退撫基金1,683,120元
0		110	113	提撥代理教保員勞工退休金 109,296元
0		3,465	3,468	教師月退休金3,464,892元
2,335 ¹⁸	福利費 分擔員工保險費	3,065	3,091	
2,143 ¹⁸¹		533	482	公保補助費532,344元
0		235	270	勞保補助費235,080元
0		1,532	1,574	1. 健保機關補助保費1,396,104元 2. 二代健保補充保費135,538元
16 ¹⁸³	傷病醫藥費	35	35	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

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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
176	18Y 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	180	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
4,802	2 服務費用	5,436	5,249	
349	21 水電費	496	446	
288	212 工作場所電費	400	350	1. 電費 26,583元*12月=318,996元 2. 「班班有冷氣」冷氣電費補助 81,000元
61	214 工作場所水費	96	96	水費8,000元*12月=96,000元
132	22 郵電費	67	104	
30	221 郵費	12	12	郵資及匯費 1,000元*12月=12,000元
70	222 電話費	48	60	電話費 4,000元*12月=48,000元
32	224 數據通信費	7	32	有線電視月租費 550元*1台*12月=6,600元
44	23 旅運費	129	129	
28	231 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
16	235 貨物運費	30	30	公物運輸搬運費
80	24 印刷裝訂與廣告費	90	80	
80	241 印刷及裝訂費	90	80	輔導室：印製畢業專刊、邀請卡等
645	25 修理保養及保固費	785	731	
223	252 一般房屋修護費	354	285	校舍4,350平方公尺 【8,553+(4,350-100)*62】 *1.3=353,669元
292	255 機械及設備修護費	300	300	水利、機電、儀器設備、發電機 養護、電梯保養維修費
105	256 交通及運輸設備修護費	105	105	車輛養護費105,400元
25	257 雜項設備修護費	26	41	辦公器具養護費 (含「班班有冷氣」冷氣維護費 2,500元*5台=12,500元)
44	26 保險費	97	83	
41	261 一般房屋保險費	74	60	校內(含新增)建築安全產物險
3	268 責任保險費	8	8	車輛保險費7,252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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
026Y 3,30627 3,26227D	其他保險費 一般服務費 計時與計件人員酬金	15 3,460 3,385	15 3,416 3,366	學生校外活動保險費 臨時人員6人3,384,658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*70天 =78,750元 5. 勞保費213,264元 6. 健保費122,040元 7. 勞退準備金150,336元 8. 二代健保補充保費19,000元
4427F	體育活動費	75	50	文康活動費 3,000元*25人=75,000元
14228 6285	專業服務費 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	240 25	200 25	聘請委員出席費及教育專業訓練費2500元*10人=25,000元
71287	委託檢驗(定)試驗認證費	110	70	委託檢驗(定)試驗認證費110,000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)
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
6528A	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 60291	公共關係費 公共關係費	72 72	60 60	公務聯繫費 6,000元*12月=72,000元
7383 29031 238311	材料及用品費 使用材料費 物料	775 294 139	775 294 139	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

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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
52313	油脂	55	55	油料費54,720元
44832	用品消耗	481	481	
240321	辦公(事務)用品	50	50	幼兒園：辦公用品及電腦耗材等
0		210	210	電腦及影印耗材及文具用品等 210,000元
15322	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
14332Y	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
74	租金、償債、利息及相關手續費	126	30	
041	地租及水租	96	0	
0411	一般土地租金	96	0	校門口土地(停車場)使用租金 8,000元/月*12月
744	交通及運輸設備租金	30	30	
7442	車租	30	30	租用車輛費用
146	稅捐及規費(強制費)	21	20	
1466	規費	21	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	12	11	車輛燃料使用費11,109元
1,8197	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,282	2,213	
1,56272	捐助、補助與獎助	2,006	1,937	
1,562726	獎助學員生給與	17	17	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		23	20	教務組：班級費 50元*75人*2學期=7,500元 訓導組：學生活動費 100元*75人*2學期=15,000元
0		1,890	1,820	學生營養午餐費(含運費) 70元*200天*135人=1,890,000元
0		76	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*38人=76,000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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
141 74	補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	141	141	
117 743	獎勵費用	110	110	各項學藝競賽及學業獎品費
0		7	7	獎牌製作等費用
24 744	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
116 75	競賽及交流活動費	135	135	
116 751	技能競賽	135	135	校內外競賽活動、培訓費及競賽 相關用品等 135,000元
1,170 9	其他	650	650	
1,170 91	其他支出	650	650	
1,170 91Y	其他	50	50	總務處：校務會議、家長會議及各 項活動費等
0		30	30	校際交流費
0		30	30	幼兒園：幼兒教學及各項活動費
0		321	321	訓導組： 1.發展學校特色活動180,000元 2.交通安全、體育保健活動及宣導 及郊遊等活動費35,000元 3.畢業典禮各項相關活動、大型 活動場地佈置、文宣及活動相 關費用等100,000元 4.各項宣導計畫等6,000元
0		83	83	輔導室：母親節、教師節及聖誕 節、慶生會等活動費
0		136	136	校慶、春秋季郊遊、姐妹校交換 教學、畢旅活動等。
400 5M	建築及設備計畫	400	400	
400 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	400	400	
400 51	購建固定資產	400	400	
0 514	購置機械及設備	0	29	
95 515	購置交通及運輸設備	54	0	新教學大樓集合場地加裝無線 麥克風組1式53,566元
305 516	購置雜項設備	346	371	1.幼兒園：飲水機19,433元*2台 =38,866元 2.A3護貝機1台14,500元 3.禮堂冷氣機65,534元*2台 =131,068元 4.自然專科教室系統櫃32,000元 5.圖書室書籍及設備130,000元
46,015	總 計	47,507	49,182	

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 113 年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位成本 (元)或 平均利 (費)率	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫				47,107	
國民小學教育				47,107	
建築及設備計畫				400	
交通及運輸設備				54	
其他設備				346	
合 計				47,507	

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 113 年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成 本(元)或平 均利(費)率	預 (決) 算 數	說 明
本年度預算數				47,507	
國民教育計畫				47,107	
建築及設備計畫				400	
上年度預算數				49,182	
國民教育計畫				48,782	
建築及設備計畫				400	
前年度決算數				46,015	
國民教育計畫				45,615	
建築及設備計畫				400	
110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	

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 113 年度

單位:人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員	23	0	23	
職員	22	0	22	
工友	1	0	1	
兼任人員	2	0	2	
其他兼任人員	2	0	2	
總 計	25	0	25	校長 1人 教師 17人 職員 1人 教保員3人 人事及會計

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	加(夜) 班費	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	21,133	1,868	1,074		2,245	2,898		5,332
國民教育計畫	21,133	1,868	1,074		2,245	2,898		5,332
正式人員	21,133		1,074		2,064	2,898		1,757
聘僱人員		1,868			181			110
兼任人員								
其他人員								3,465

廚工及駕駛共計6人 國民教育計畫3,385千元。

塘岐國民小學
發展基金
彙計表
113年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
		2,300	35		730		37,615	202	37,817
		2,300	35		730		37,615	202	37,817
		2,300	35		730		31,991		31,991
							2,159		2,159
								72	72
							3,465	130	3,595

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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫	
37,066	39,845	用人費用	37,817	37,817	0	
22,126	22,595	正式員額薪資	21,133	21,133	0	
21,549	22,018	職員薪金	20,556	20,556	0	
577	577	工員工資	577	577	0	
1,588	2,031	聘僱及兼職人員薪資	2,070	2,070	0	
1,403	1,829	約僱職員薪金	1,868	1,868	0	
185	202	兼職人員酬金	202	202	0	
822	1,143	加(夜)班費	1,074	1,074	0	
822	1,143	延長工時加班費	1,074	1,074	0	
4,910	5,636	獎金	5,143	5,143	0	
2,627	3,008	考績獎金	2,898	2,898	0	
2,284	2,628	年終獎金	2,245	2,245	0	
5,284	5,349	退休及卹償金	5,332	5,332	0	
5,284	5,349	職員退休及離職金	5,332	5,332	0	
2,335	3,091	福利費	3,065	3,065	0	
2,143	2,326	分擔員工保險費	2,300	2,300	0	
16	35	傷病醫藥費	35	35	0	
176	730	其他福利費	730	730	0	
4,802	5,249	服務費用	5,436	5,436	0	
349	446	水電費	496	496	0	
288	350	工作場所電費	400	400	0	
61	96	工作場所水費	96	96	0	
132	104	郵電費	67	67	0	
30	12	郵費	12	12	0	
70	60	電話費	48	48	0	
32	32	數據通信費	7	7	0	
44	129	旅運費	129	129	0	
28	99	國內旅費	99	99	0	
16	30	貨物運費	30	30	0	
80	80	印刷裝訂與廣告費	90	90	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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫	
80	80	印刷及裝訂費	90	90	0	
645	731	修理保養及保固費	785	785	0	
223	285	一般房屋修護費	354	354	0	
292	300	機械及設備修護費	300	300	0	
105	105	交通及運輸設備修護費	105	105	0	
25	41	雜項設備修護費	26	26	0	
44	83	保險費	97	97	0	
41	60	一般房屋保險費	74	74	0	
3	8	責任保險費	8	8	0	
	15	其他保險費	15	15	0	
3,306	3,416	一般服務費	3,460	3,460	0	
3,262	3,366	計時與計件人員酬金	3,385	3,385	0	
44	50	體育活動費	75	75	0	
142	200	專業服務費	240	240	0	
6	25	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	25	25	0	
71	70	委託檢驗(定)試驗認證費	110	110	0	
	40	委託考選訓練費	40	40	0	
65	65	電腦軟體服務費	65	65	0	
60	60	公共關係費	72	72	0	
60	60	公共關係費	72	72	0	
738	775	材料及用品費	775	775	0	
290	294	使用材料費	294	294	0	
238	239	物料	239	239	0	
52	55	油脂	55	55	0	
448	481	用品消耗	481	481	0	
240	260	辦公(事務)用品	260	260	0	
15	20	報章雜誌	20	20	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113年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	國民教育計 畫	建築及設備 計畫		
50	50	農業與園藝用品及 環境美化費	50	50	0		
143	151	其他用品消耗	151	151	0		
7	30	租金、償債、利息及相 關手續費	126	126	0		
		地租及水租	96	96	0		
		一般土地租金	96	96	0		
7	30	交通及運輸設備租金	30	30	0		
7	30	車租	30	30	0		
400	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		
400	400	購建固定資產	400	0	400		
	29	購置機械及設備	0	0	0		
95		購置交通及運輸設 備	54	0	54		
305	371	購置雜項設備	346	0	346		
14	20	稅捐及規費(強制費)	21	21	0		
14	20	規費	21	21	0		
2	9	行政規費與強制費	9	9	0		
11	11	汽車燃料使用費	12	12	0		
1,819	2,213	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	2,282	2,282	0		
1,562	1,937	捐助、補助與獎助	2,006	2,006	0		
1,562	1,937	獎助學員生給與	2,006	2,006	0		
141	141	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	141	141	0		
117	117	獎勵費用	117	117	0		
24	24	慰問、照護及濟助 金	24	24	0		
116	135	競賽及交流活動費	135	135	0		
116	135	技能競賽	135	135	0		

連江縣北竿鄉塘岐國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫	
1,170	650	其他	650	650	0	
1,170	650	其他支出	650	650	0	
1,170	650	其他	650	650	0	
46,015	49,182	合計	47,507	47,107	400	

連江縣北竿鄉塘岐國民小學
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國113年度

單位:新臺幣元

工作計畫別	車輛種類	車號	購置 年份	汽缸 總 排氣 量	合計	牌照稅 (全年)	燃料 使用費 (全年)	油料費(全年)			修護費	檢驗 執照及 保險費
								數量 (公升)	單價	金額		
合計	4 輛				180,281	0	11,109			54,720	105,400	9,052
國民教育計畫	4 輛				180,281	0	11,109			54,720	105,400	9,052
	機車	ADV-8856	202103	149	12,191	0	420	312	30	9,360	1,700	711
	機車	3JW-353	200904	124	12,086	0	315	312	30	9,360	1,700	711
	客貨兩用 車	0633-QS	200909	3301	78,863	0	6,048	600	30	18,000	51,000	3,815
	客貨兩用 車	ALB-6250	201512	2198	77,141	0	4,326	600	30	18,000	51,000	3,815

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113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
23,207	資 產 合 計	31,705	29,349	2,356
23,207	資 產	31,705	29,349	2,356
23,207	流動資產	31,705	29,349	2,356
23,207	現金	31,705	29,349	2,356
23,207	銀行存款	31,705	29,349	2,356
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
18,510	負 債	26,878	24,589	2,289
7,054	流動負債	14,204	12,282	1,922
7,054	應付款項	14,204	12,282	1,922
7,054	應付代收款	14,204	12,282	1,922
11,456	其他負債	12,674	12,307	367
11,456	什項負債	12,674	12,307	367
11,314	存入保證金	12,506	12,165	341
142	應付保管款	168	142	26
4,697	基金餘額	4,827	4,760	67
4,697	基金餘額	4,827	4,760	67
4,697	基金餘額	4,827	4,760	67
4,264	累積餘額	4,760	4,697	63
433	本期賸餘	67	63	4
23,207	負債及基金餘額合計	31,705	29,349	2,356

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113年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動				本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額	
			增 加		減 少				主要增減 原因說明
			金 額	類 型	金 額	類 型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地	7,043							7,043	
土地改良物	4,930	339					324	4,267	
房屋及建築	172,649	24,410					4,469	143,770	
機械及設備	18,234	11,542					190	6,502	
交通及運輸設備	4,852	4,102	54	(1)		無線麥克風 組54,000元	650	154	
雜項設備	15,852	10,544	346	(1)		飲水機2台 39,000元 A3護貝機 14,000元 冷氣機2台 131,000元 系統櫃 32,000元 圖書室書 籍及設備 130,000元	289	5,365	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	1,040				950	(6)		90	
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	224,600	50,937	400		950		5,922	167,191	

註：

中華民國113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113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)車輛明細表·····	第 20 頁至第 20 頁
(七)補辦預算明細表·····	無
六、附錄	
(一)預計平衡表·····	第 21 頁至第 21 頁
(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113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10人、職員1人、教保員1人、工友1人，總計14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2,354萬7千元。

二、基金用途：

(一)國民教育計畫：本年度預算編列2,344萬4千元，預定招收6班(國小5班、幼兒園1班)，學生人數15人。

(二)建築及設備計畫：本年度預算編列10萬元，預定採購圖書一批及購置燃油機車。

(三)本基金用途合計2,354萬4千元。

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2,344萬4千元，較上年度預算編列2,365萬元，減少20萬6千元，約0.87%，主要係減少1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，無增減，本年度用途為採購圖書一批及購置燃油機車。

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2,354萬7千元，較上年度預算數2,375萬3千元，減少20萬6千元，約0.87%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途預算編列2,354萬4千元，較上年度預算數2,375萬元，減少20萬6千元，約0.87%，主要係減少1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
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
113	0	23,544	0	23,544

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(111)年度計畫實施成果概述：基金來源預算數2,009萬7千元，實收數2,082萬6千元，約占預算數103.63%；基金用途預算數2,009萬4千元，實支累計數2,024萬2千元，約占預算數100.74%。

二、上年度已過期間(112年1月1日至112年6月30日止)計畫實施成果概述：基金來源預算數2,375萬3千元，實收數1,407萬8千元，約占預算數59.27%；基金用途預算數2,375萬元，實支累計數1,114萬3千元，約占預算數46.92%。

伍、其他：

一、本校奉核定6班，預計學生人數為15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「113年度總預算附屬單位預算編製作業手冊」及「113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113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(-)
20,826	基金來源	23,547	23,753	-206
3	財產收入	3	3	0
3	利息收入	3	3	0
20,823	政府撥入收入	23,544	23,750	-206
20,823	公庫撥款收入	23,544	23,750	-206
20,243	基金用途	23,544	23,750	-206
20,156	國民教育計畫	23,444	23,650	-206
20,156	國民小學教育	23,444	23,650	-206
87	建築及設備計畫	100	100	0
68	交通及運輸設備	68	0	68
19	其他設備	32	100	-68
583	本期賸餘 (短絀-)	3	3	0
2,685	期初基金餘額	3,271	2,688	583
0	解繳公庫	0	0	0
3,268	期末基金餘額	3,274	2,691	583

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 113 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113年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算	數	說 明
業務活動之現金流量			
本期賸餘(短絀)		3	
調整非現金項目		30	
流動負債淨增(淨減)		30	
業務活動之淨現金流入(流出)		33	
其他活動之現金流量			
增加短期債務及其他負債		90	
增加其他負債		90	
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)		90	
現金及約當現金之淨增(淨減)		123	
期初現金及約當現金		6,159	
期末現金及約當現金		6,282	

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 113 年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率	金 額	
財產收入				3	
利息收入	年	1	3,000	3	專戶利息收入
政府撥入收入				23,544	
公庫撥款收入	年	1	23,544,000	23,544	1.政府補助經常支出 23,444千元 2.政府補助資本支出 100千元
總 計：				23,547	

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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
20,156	53 國民教育計畫	23,444	23,650	
17,523	1 用人費用	19,882	20,158	
11,685	11 正式員額薪資	13,250	13,377	
11,108	113 職員薪金	12,673	12,800	1. 職員待遇1人712,080元 2. 教員待遇11人11,353,548元 3. 教保員1人607,200元
577	114 工員工資	577	577	工友1人待遇576,960元
271	12 聘僱及兼職人員薪資	138	138	
271	124 兼職人員酬金	60	60	社團、各項訓練及代課鐘點費
0		78	78	人事、會計兼職費 3,000元*12月+3,500元*12月 =78,000元
289	13 加(夜)班費	470	583	
289	131 延長工時加班費	470	583	1. 加班費167元*10人*5時*12月 =100,200元 2. 不休假加班費368,956元 (9人)
2,064	15 獎金	2,557	2,488	
1,031	151 考績獎金	1,248	1,181	考績獎金1,247,786元
1,033	152 年終獎金	1,309	1,307	年終工作獎金1,309,116元
1,943	16 退休及卹償金	1,957	2,063	
1,943	161 職員退休及離職金	1,055	950	1. 公務人員退撫基金提撥 63,816元 2. 教育人員退撫基金提撥 954,324元 3. 教保員退撫基金提撥 36,432元
0		902	1,113	教育人員月退休金901,728元
1,271	18 福利費	1,510	1,509	
1,072	181 分擔員工保險費	1,151	1,155	1. 健保補助費757,920元 職員41,724元 教員658,284元 教保員29,568元 工員28,344元 2. 公保補助費252,348元 職員16,656元 教員235,692元 3. 勞保補助費140,544元 工員46,848元 教員46,848元 教保員46,848元
1	183 傷病醫藥費	27	22	教職員健康檢查4,500元*5人 廚工健康檢查2,000元*2人
198	18Y 其他福利費	144	144	休假補助費 16,000元*9人=144,000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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
018Y	其他福利費	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
1,8462	服務費用	2,438	2,320	
19121	水電費	348	348	
144212	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
47214	工作場所水費	48	48	水費4,000元*12月=48,000元
5522	郵電費	86	86	
9221	郵費	10	10	郵資833元*12月=9,996元
33222	電話費	50	50	電話費4,167元*12月=50,004元
13224	數據通信費	26	26	有線電視月租費 550元*4台*12月=26,400元
6923	旅運費	136	136	
49231	國內旅費	86	86	參加會議、研習等差旅費及交通補助費
20235	貨物運費	50	50	公務貨物運輸搬運等運費
5024	印刷裝訂與廣告費	65	65	
50241	印刷及裝訂費	60	60	校刊製作費60,000元(輔導室)
0242	廣告費	5	5	文宣廣告費
33325	修理保養及保固費	479	415	
126252	一般房屋修護費	209	169	校舍修繕養護費2,556平方公尺 【8,553+(2,556-100)*62】 *1.3=209,073元
137255	機械及設備修護費	190	190	水利、機電、儀器設備等保養 維護費
49256	交通及運輸設備修護費	57	40	車輛養護費56,100元
21257	雜項設備修護費	23	16	1. 辦公器具養護費 1,048元*14人=14,672元 2. 「班班有冷氣」冷氣機維護 費補助2,500元*3台=7,500元 (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
98627	一般服務費	1,130	1,118	

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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
969	27D 計時與計件人員酬金	1,088	1,088	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
17	27F 體育活動費	42	30	文康活動費3,000元*14人
99	28 專業服務費	117	87	
55	287 委託檢驗(定)試驗認證費	78	48	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30,000元(2年1次,今年編列)
8	288 委託考選訓練費	0	0	
36	28A 電腦軟體服務費	39	39	網頁維護費39,000元
60	29 公共關係費	72	60	
60	291 公共關係費	72	60	公務聯繫費6,000元*12月
273	3 材料及用品費	384	382	
49	31 使用材料費	83	83	
43	311 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
6	313 油脂	28	28	油料費27,960元
224	32 用品消耗	301	299	
181	321 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
5	322 報章雜誌	10	10	訂閱期刊報章雜誌
30	323 農業與園藝用品及環境美化費	42	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7,000元(教務組)
6	328 醫療用品(非醫療院所使用)	6	6	保健藥品等6,000元(訓導組)
2	32Y 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)
6	6 稅捐及規費(強制費)	7	7	
6	66 規費	7	7	

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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
1661	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
2337	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	393	443	
20772	捐助、補助與獎助	287	337	
207726	獎助學員生給與	278	326	1. 學生營養午餐費(含運費) 80元*17人*200天=272,000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
0		9	11	1. 4-6年級學生城鄉交流活動費 2,000元*3人=6,000元(教育處委辦費) 2. 班級費(教務組) 50元*7人*2學期=700元 3. 學生活動費(訓導組) 100元*7人*2學期=1,400元
2674	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	47	47	
14743	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
075	競賽及交流活動費	59	59	
0751	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
2759	其他	340	340	
27591	其他支出	340	340	

連江縣莒光鄉東莒國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
27591Y	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
875M	建築及設備計畫	100	100	
875	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	
8751	購建固定資產	100	100	
0515	購置交通及運輸設備	68	0	購置燃油機車1輛68,000元(總務處)
6819	購置雜項設備	32	100	1. 圖書採購25,000元(教務處) 2. 圖書採購7,000元(幼兒園)
20,243	總計	23,544	23,750	

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 113 年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位成本 (元)或 平均利 (費)率	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫				23,444	
國民小學教育				23,444	
建築及設備計畫				100	
交通及運輸設備				68	
其他設備				32	
合 計				23,544	

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 113 年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成 本(元)或平 均利(費)率	預 (決) 算 數	說 明
本年度預算數				23,544	
國民教育計畫				23,444	
建築及設備計畫				100	
上年度預算數				23,750	
國民教育計畫				23,650	
建築及設備計畫				100	
前年度決算數				20,242	
國民教育計畫				20,157	
建築及設備計畫				86	
110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	

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 113 年度

單位:人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員	15	-1	14	校長1人,教員10人, 教保員1人,職員1人, (112年5月16日府教 學字第1120021034 號函減少1名教保 員)
職員	14	-1	13	
工友	1	0	1	
兼任人員	2	0	2	
其他兼任人員	2	0	2	
總 計	17	-1	16	

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	加(夜) 班費	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	13,250		470		1,309	1,248		1,957
國民教育計畫	13,250		470		1,309	1,248		1,957
正式人員	13,250		470		1,309	1,248		1,055
兼任人員								
其他人員								902

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、廚工傷病醫藥費-健康檢查4千元。

東莒國民小學
發展基金
彙計表
113年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
		1,151	27		332		19,744	138	19,882
		1,151	27		332		19,744	138	19,882
		1,151	27		332		18,842	60	18,902
								78	78
							902		902

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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫	
17,523	20,158	用人費用	19,882	19,882	0	
11,685	13,377	正式員額薪資	13,250	13,250	0	
11,108	12,800	職員薪金	12,673	12,673	0	
577	577	工員工資	577	577	0	
271	138	聘僱及兼職人員薪資	138	138	0	
271	138	兼職人員酬金	138	138	0	
289	583	加(夜)班費	470	470	0	
289	583	延長工時加班費	470	470	0	
2,064	2,488	獎金	2,557	2,557	0	
1,031	1,181	考績獎金	1,248	1,248	0	
1,033	1,307	年終獎金	1,309	1,309	0	
1,943	2,063	退休及卹償金	1,957	1,957	0	
1,943	2,063	職員退休及離職金	1,957	1,957	0	
1,271	1,509	福利費	1,510	1,510	0	
1,072	1,155	分擔員工保險費	1,151	1,151	0	
1	22	傷病醫藥費	27	27	0	
198	332	其他福利費	332	332	0	
1,846	2,320	服務費用	2,438	2,438	0	
191	348	水電費	348	348	0	
144	300	工作場所電費	300	300	0	
47	48	工作場所水費	48	48	0	
55	86	郵電費	86	86	0	
9	10	郵費	10	10	0	
33	50	電話費	50	50	0	
13	26	數據通信費	26	26	0	
69	136	旅運費	136	136	0	
49	86	國內旅費	86	86	0	
20	50	貨物運費	50	50	0	
50	65	印刷裝訂與廣告費	65	65	0	
50	60	印刷及裝訂費	60	60	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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫	
	5	廣告費	5	5	0	
333	415	修理保養及保固費	479	479	0	
126	169	一般房屋修護費	209	209	0	
137	190	機械及設備修護費	190	190	0	
49	40	交通及運輸設備修護費	57	57	0	
21	16	雜項設備修護費	23	23	0	
3	5	保險費	5	5	0	
3	5	責任保險費	5	5	0	
986	1,118	一般服務費	1,130	1,130	0	
969	1,088	計時與計件人員酬金	1,088	1,088	0	
17	30	體育活動費	42	42	0	
99	87	專業服務費	117	117	0	
55	48	委託檢驗(定)試驗認證費	78	78	0	
8		委託考選訓練費	0	0	0	
36	39	電腦軟體服務費	39	39	0	
60	60	公共關係費	72	72	0	
60	60	公共關係費	72	72	0	
273	382	材料及用品費	384	384	0	
49	83	使用材料費	83	83	0	
43	55	物料	55	55	0	
6	28	油脂	28	28	0	
224	299	用品消耗	301	301	0	
181	210	辦公(事務)用品	210	210	0	
5	10	報章雜誌	10	10	0	
30	40	農業與園藝用品及環境美化費	42	42	0	
6	6	醫療用品(非醫療院所使用)	6	6	0	
2	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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫	
87	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	
87	100	購建固定資產	100	0	100	
68		購置交通及運輸設備	68	0	68	
19	100	購置雜項設備	32	0	32	
6	7	稅捐及規費(強制費)	7	7	0	
6	7	規費	7	7	0	
1	1	行政規費與強制費	1	1	0	
5	6	汽車燃料使用費	6	6	0	
233	443	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	393	393	0	
207	337	捐助、補助與獎助	287	287	0	
207	337	獎助學員生給與	287	287	0	
26	47	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	47	47	0	
14	35	獎勵費用	35	35	0	
12	12	慰問、照護及濟助金	12	12	0	
	59	競賽及交流活動費	59	59	0	
	59	技能競賽	59	59	0	
275	340	其他	340	340	0	
275	340	其他支出	340	340	0	
275	340	其他	340	340	0	
20,243	23,750	合計	23,544	23,444	100	

連江縣莒光鄉東莒國民小學
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國113年度

單位:新臺幣元

工作計畫別	車輛種類	車號	購置 年份	汽缸 總 排氣 量	合計	牌照稅 (全年)	燃料 使用費 (全年)	油料費(全年)			修護費	檢驗 執照及 保險費
								數量 (公升)	單價	金額		
合計	4 輛				94,829	0	5,271			27,960	56,100	5,498
國民教育計畫	4 輛				94,829	0	5,271			27,960	56,100	5,498
	機車	AAP-2803	2013	124	6,386	0	315	122	30	3,660	1,700	711
	機車	NRS-6758	202211	125	6,386	0	315	122	30	3,660	1,700	711
	機車	汰換	202401	125	6,386	0	315	122	30	3,660	1,700	711
	小客車	AUY-0951	201708	2359	75,671	0	4,326	566	30	16,980	51,000	3,365

連江縣莒光鄉東莒國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
9,450	資 產 合 計	6,282	6,159	123
9,450	資 產	6,282	6,159	123
9,283	流動資產	6,282	6,159	123
9,283	現金	6,282	6,159	123
9,283	銀行存款	6,282	6,159	123
167	其他資產	0	0	0
167	什項資產	0	0	0
167	暫付及待結轉帳 項	0	0	0
6,182	負 債	3,008	2,888	120
5,631	流動負債	2,600	2,570	30
5,631	應付款項	2,600	2,570	30
5,631	應付代收款	2,600	2,570	30
551	其他負債	408	318	90
551	什項負債	408	318	90
543	存入保證金	400	310	90
8	應付保管款	8	8	0
3,268	基金餘額	3,274	3,271	3
3,268	基金餘額	3,274	3,271	3
3,268	基金餘額	3,274	3,271	3
2,685	累積餘額	3,271	3,268	3
583	本期賸餘	3	3	0
9,450	負債及基金餘額合計	6,282	6,159	123

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113年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動				本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額	
			增 加		減 少				主要增減 原因說明
			金 額	類 型	金 額	類 型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地	10,286							10,286	
土地改良物	1,566	1,564					2		
房屋及建築	95,265	31,176					2,950	61,139	
機械及設備	5,095	3,645					668	782	
交通及運輸設備	1,857	1,588	68	(1)		購置燃油機 車1輛	55	282	
雜項設備	11,178	8,426	32	(1)		圖書採購 1批	924	1,860	
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	125,247	46,399	100				4,599	74,349	

註：

中華民國113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113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)車輛明細表.....	無
(七)補辦預算明細表.....	無
六、附錄	
(一)預計平衡表.....	第 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113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642萬7千元。

二、基金用途：

- (一)社會教育計畫：本年度預算編列633萬7千元，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，購置推動高齡教育及補助辦理樂齡學習中心設備。
- (三)本年度基金用途合計642萬7千元。

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633萬7千元，較上年度預算編列625萬1千元，增加8萬6千元，約1.36%，主要係因組員晉級及調薪所致。

(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，係依中心實際需求編列。

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642萬7千元，較上年度預算數634萬1千元，增加8萬6千元，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642萬7千元，較上年度預算數634萬1千元，增加8萬6千元，主要係依中心實際需求編列所致。

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

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
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
113	0	2,664	3,763	6,427

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(111)年度計畫實施成果概述：基金來源預算數575萬9千元，實收數568萬9千元，約占預算數98.78%；基金用途預算數575萬9千元，實支累計數537萬7千元，約占預算數93.37%。

二、上年度已過期間(112年1月1日至112年6月30日為止)計畫實施成果概述：基金來源預算數547萬1千元，實收數547萬1千元，約占預算數100.00%；基金用途預算數547萬1千元，實支累計數236萬9千元，約占預算數43.30%。

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113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(-)
5,689	基金來源	6,427	6,341	86
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
5,669	政府撥入收入	6,427	6,341	86
1,881	公庫撥款收入	2,664	2,510	154
3,788	政府其他撥入收入	3,763	3,831	-68
20	其他收入	0	0	0
20	雜項收入	0	0	0
5,376	基金用途	6,427	6,341	86
5,376	社會教育計畫	6,337	6,251	86
5,376	社會教育	6,337	6,251	86
0	建築及設備計畫	90	90	0
0	其他設備	90	90	0
313	本期賸餘 (短絀-)	0	0	0
1,692	期初基金餘額	2,005	1,692	313
0	解繳公庫	0	0	0
2,005	期末基金餘額	2,005	1,692	313

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 113 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113年度

單位：新臺幣千元

項	目	預	算	數	說	明
業務活動之現金流量						
	本期賸餘(短絀)			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			2,017		
	期末現金及約當現金			2,017		

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 113 年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率	金 額	
政府撥入收入	年	1	2,664,000	6,427	1.政府補助經常支出 2,574千元(含縣配 合款587千元) 2.政府補助資本支出 90千元
公庫撥款收入				2,664	
政府其他撥入收入	年	1	3,763,000	3,763	中央補助經常支出 3,763千元
總 計：				6,427	

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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
5,376.56	社會教育計畫	6,337	6,251	
1,171.1	用人費用	1,620	1,573	
735.11	正式員額薪資	814	792	
735.113	職員薪金	814	792	編制員工薪津(1人) 67,776元*12月=813,312元
156.12	聘僱及兼職人員薪資	157	157	
156.124	兼職人員酬金	157	157	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	加(夜)班費	47	46	
0.131	延長工時加班費	47	46	1. 編制員工加班費 229元*5時*12月=13,740元 2. 不休假加班費 1,832元*18天=32,976元
137.15	獎金	151	147	
64.151	考績獎金	68	66	編制員工考績獎金67,776元
73.152	年終獎金	83	81	編制員工年終獎金82,245元
64.16	退休及卹償金	74	67	
64.161	職員退休及離職金	74	67	編制員工退撫提撥金 6,154元*12月=73,848元
79.18	福利費	377	364	
63.181	分擔員工保險費	71	68	編制員工1人 1. 健保補助費 3,966元*12月=47,592元 2. 公保補助費 1,607元*12月=19,284元 3. 二代健保補充保費3,165元
0.183	傷病醫藥費	5	5	編制員工健康檢查費 4,500元*1人=4,500元
16.18Y	其他福利費	301	291	1. 編制員工休假旅遊補助費 16,000元 2. 結婚補助費 31,560元*2月=63,120元 3. 生育補助費 31,560元*2月=63,120元 4. 眷屬喪葬補助費 31,560元*5月=157,800元
2,637.2	服務費用	3,216	3,135	
16.21	水電費	16	16	
10.212	工作場所電費	10	10	電費800元*12月=9,600元
6.214	工作場所水費	6	6	水費500元*12月=6,000元
6.22	郵電費	10	10	
2.221	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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
4222	電話費	4	4	電話費300元×12月=3,600元
26423	旅運費	495	433	
33231	國內旅費	80	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
231		415	415	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)
026	保險費	10	10	
026Y	其他保險費	10	10	辦理各項活動保險費用
1,96427	一般服務費	2,205	2,198	
1,96227D	計時與計件人員酬金	2,202	2,196	約用人員3人： 1.薪資46,088元 2.勞保公付3,930元 3.勞退公提2,892元 4.健保公付2,347元 小計55,257元×12月=663,084元 5.年終獎金69,132元 6.補充保費1,459元 合計733,675元×3人=2,201,025元 (教育部補助1,980,000元；縣配合款221,025元)
227F	體育活動費	3	2	編制員工文康活動費 3,000元×1人=3,000元
32728	專業服務費	408	408	
5285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	8	8	外聘委員出席費 2,500元×3人=7,500元
322		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	72	60	
60291	公共關係費	72	60	公務聯繫費 6,000元×12月=72,000元
243	材料及用品費	38	28	
2432	用品消耗	38	28	
24321	辦公(事務)用品	38	28	1.辦公所需文具用品、紙張、碳粉、電腦耗材等20,000元 2.購置檔管文書所需事務用品18,000元
04	租金、償債、利息及相關手續費	0	30	
041	地租及水租	0	30	
0413	場地租金	0	30	
07	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	130	110	

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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
072	捐助、補助與獎助	120	100	
072Y	其他捐助、補助與獎助	120	100	辦理推展家庭教育之機關(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	10	辦理各項活動競賽獎金、獎品費 用
1,544.9	其他	1,333	1,375	
1,544.91	其他支出	1,333	1,375	
407.91Y	其他	0	0	
1,137		1,333	1,375	辦理各項活動雜支等經費 (教育部補助983,000元；縣配合 款350,000元)
05M	建築及設備計畫	90	90	
05	購建固定資產、無形資 產、非理財目的之長期投資 及營舍與設施工程支出	90	90	
051	購建固定資產	90	90	
0514	購置機械及設備	70	70	公務用影印機
0516	購置雜項設備	20	20	辦公用檔案櫃
5,376	總 計	6,427	6,341	

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 113 年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位成本 (元)或 平均利 (費)率	數量	預 算 數	說 明
社會教育計畫				6,337	
社會教育				6,337	
建築及設備計畫				90	
其他設備				90	
合 計				6,427	

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 113 年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單 位 成 本(元)或平 均利(費)率	預 (決) 算 數	說 明
本年度預算數				6,427	
社會教育計畫				6,337	
建築及設備計畫				90	
上年度預算數				6,341	
社會教育計畫				6,251	
建築及設備計畫				90	
前年度決算數				5,377	
社會教育計畫				5,377	
建築及設備計畫				0	
110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	

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 113 年度

單位:人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員	1	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	加(夜) 班費	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	814		47		83	68		74
社會教育計畫	814		47		83	68		74
正式人員	814		47		83	68		74
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2,202千元。

庭教育中心
發展基金
彙計表
113年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
		71	5		301		1,463	157	1,620
		71	5		301		1,463	157	1,620
		71	5		301		1,463		1,463
								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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	社會教育計 畫	建築及設備 計畫		
1,171	1,573	用人費用	1,620	1,620	0		
735	792	正式員額薪資	814	814	0		
735	792	職員薪金	814	814	0		
156	157	聘僱及兼職人員薪資	157	157	0		
156	157	兼職人員酬金	157	157	0		
	46	加(夜)班費	47	47	0		
	46	延長工時加班費	47	47	0		
137	147	獎金	151	151	0		
64	66	考績獎金	68	68	0		
73	81	年終獎金	83	83	0		
64	67	退休及卹償金	74	74	0		
64	67	職員退休及離職金	74	74	0		
79	364	福利費	377	377	0		
63	68	分擔員工保險費	71	71	0		
	5	傷病醫藥費	5	5	0		
16	291	其他福利費	301	301	0		
2,637	3,135	服務費用	3,216	3,216	0		
16	16	水電費	16	16	0		
10	10	工作場所電費	10	10	0		
6	6	工作場所水費	6	6	0		
6	10	郵電費	10	10	0		
2	6	郵費	6	6	0		
4	4	電話費	4	4	0		
264	433	旅運費	495	495	0		
264	433	國內旅費	495	495	0		
	10	保險費	10	10	0		
	10	其他保險費	10	10	0		
1,964	2,198	一般服務費	2,205	2,205	0		
1,962	2,196	計時與計件人員酬 金	2,202	2,202	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113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	社會教育計 畫	建築及設備 計畫		
2	2	體育活動費	3	3	0		
327	408	專業服務費	408	408	0		
327	408	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	408	408	0		
60	60	公共關係費	72	72	0		
60	60	公共關係費	72	72	0		
24	28	材料及用品費	38	38	0		
24	28	用品消耗	38	38	0		
24	28	辦公（事務）用品	38	38	0		
	30	租金、償債、利息及相 關手續費	0	0	0		
	30	地租及水租	0	0	0		
	30	場地租金	0	0	0		
	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	購建固定資產	90	0	90		
	70	購置機械及設備	70	0	70		
	20	購置雜項設備	20	0	20		
	110	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	130	130	0		
	100	捐助、補助與獎助	120	120	0		
	100	其他捐助、補助與 獎助	120	120	0		
	10	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	10	10	0		
	10	獎勵費用	10	10	0		
1,544	1,375	其他	1,333	1,333	0		
1,544	1,375	其他支出	1,333	1,333	0		
1,544	1,375	其他	1,333	1,333	0		
5,376	6,341	合 計	6,427	6,337	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113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
2,017	資 產 合 計	2,017	2,017	0
2,017	資 產	2,017	2,017	0
2,017	流動資產	2,017	2,017	0
2,017	現金	2,017	2,017	0
2,017	銀行存款	2,017	2,017	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
2,005	基金餘額	2,005	2,005	0
2,005	基金餘額	2,005	2,005	0
2,005	基金餘額	2,005	2,005	0
1,692	累積餘額	2,005	2,005	0
313	本期賸餘	0	0	0
2,017	負債及基金餘額合計	2,017	2,017	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113年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘 額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動				本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額	
			增 加		減 少				主要增減 原因說明
			金 額	類 型	金 額	類 型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地									
土地改良物									
房屋及建築									
機械及設備	142	86	70	(1)		公務用影印 機	26	100	
交通及運輸設備	17	5					2	10	
雜項設備	74	21	20	(1)		辦公用檔案 櫃	10	63	
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	233	112	90				38	173	

註：