

彰化縣地方教育發展基金—彰化縣彰化市東芳國民小學

基金用途明細表

中 華 民 國 113 年 度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	81,802,000	79,694,033	-2,107,967	-2.58	
53 國民教育計畫	81,361,000	79,463,730	-1,897,270	-2.33	
1 用人費用	77,710,000	77,196,113	-513,887	-0.66	
11 正式員額薪資	50,961,000	49,433,369	-1,527,631	-3.00	正式教師退休改聘代理教師致支出減少。 113年度用人費用不足動支調整教育員工待遇準備，辦理超支併決算259萬8,000元，依據彰化縣政府113年10月15日府主基字第1130393645號函。
12 聘僱及兼職人員薪資	2,618,000	3,087,785	469,785	17.94	課稅方案減課及承辦縣府代辦業務較多，教師請公假或公差需公費排代，致增加代課鐘點費。
13 加（夜）班費	1,070,000	1,177,080	107,080	10.01	教員未休假加班費較預算編列數多。
15 獎金	12,467,000	12,717,797	250,797	2.01	
16 退休及卹償金	5,166,000	5,315,653	149,653	2.90	
18 福利費	5,428,000	5,464,429	36,429	0.67	
2 服務費用	2,792,000	1,912,561	-879,439	-31.50	
21 水電費	529,000	277,958	-251,042	-47.46	節約能源，節能減碳。
22 郵電費	125,000	44,619	-80,381	-64.30	郵電費覈實支付，擲節開支。校園網路電路費由補助款支應，致經費節餘。
23 旅運費	53,000	35,973	-17,027	-32.13	員工出差旅費覈實支付，擲節開支。
24 印刷裝訂與廣告費	10,000		-10,000	-100.00	辦理縣府活動計畫，補助本校印刷費用，故此項經費不予支用，致經費節餘。
25 修理保養及保固費	506,000	259,891	-246,109	-48.64	依實際需求修繕，覈實開支。
27 一般服務費	1,119,000	1,015,882	-103,118	-9.22	以計時與計件人員酬金進用編制外人力臨時人員2人及按日(按件、按時)計酬人員1人，預算數105萬元，決算數94萬7,497元。
28 專業服務費	406,000	235,038	-170,962	-42.11	講課鐘點費及出席費依業務實際需求本擲節原則覈實支用，致有節餘。
29 公共關係費	44,000	43,200	-800	-1.82	公共關係費預算數4萬4,000元，決算數4萬3,200元。
3 材料及用品費	692,000	232,711	-459,289	-66.37	
31 使用材料費	150,000	75,780	-74,220	-49.48	各項設備零件依實際需求購置，擲節開支，節省經費。
32 用品消耗	542,000	156,931	-385,069	-71.05	因班級數及學生人數減少及擲節開支，節省經費。
4 租金、償債、利息及相關手續費	36,000	54,000	18,000	50.00	

彰化縣地方教育發展基金—彰化縣彰化市東芳國民小學

基金用途明細表

中 華 民 國 113年 度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
45 雜項設備租金	36,000	54,000	18,000	50.00	影印機租賃費覈實支付，由材料及用品費調整容納。
6 稅捐及規費(強制費)	5,000	100	-4,900	-98.00	
66 規費	5,000	100	-4,900	-98.00	行政規費覈實支用，致有節餘。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	32,000	34,214	2,214	6.92	
71 會費	1,000	1,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000			
75 競賽及交流活動費	25,000	27,214	2,214	8.86	
9 其他	94,000	34,031	-59,969	-63.80	
91 其他支出	94,000	34,031	-59,969	-63.80	視業務實際需要辦理，撙節開支，節省經費。
5M 建築及設備計畫	441,000	230,303	-210,697	-47.78	
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	441,000	230,303	-210,697	-47.78	
51 購建固定資產	441,000	230,303	-210,697	-47.78	
					事務設備及各項教學設備依實際需求購置，撙節開支，節省經費，致有節餘。