

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 114 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	79,223,000	78,130,033	-1,092,967	-1.38	
53 國民教育計畫	78,825,000	77,936,118	-888,882	-1.13	
1 用人費用	75,066,000	75,358,264	292,264	0.39	
11 正式員額薪資	48,935,000	48,106,982	-828,018	-1.69	114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110萬元，依據彰化縣政府114年11月13日府主基字第1140453592號函。
12 聘僱及兼職人員薪資	2,626,000	3,288,526	662,526	25.23	課稅方案減課、服兵役留職停薪教師代課，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	1,152,000	1,071,860	-80,140	-6.96	
15 獎金	12,102,000	12,480,884	378,884	3.13	
16 退休及卹償金	4,939,000	5,131,808	192,808	3.90	
18 福利費	5,312,000	5,278,204	-33,796	-0.64	
2 服務費用	2,993,000	2,254,697	-738,303	-24.67	
21 水電費	680,000	227,145	-452,855	-66.60	節約能源，節能減碳。
22 郵電費	70,000	43,002	-26,998	-38.57	郵電費覈實支付，擷節開支。
23 旅運費	53,000	28,662	-24,338	-45.92	員工出差旅費覈實支付，擷節開支。
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	150	-9,850	-98.50	辦理縣府活動計畫，補助本校印刷費用，致經費節餘。
25 修理保養及保固費	416,000	545,631	129,631	31.16	為改善給水系統、馬達電力系統致修護費用增加。
27 一般服務費	1,300,000	1,161,703	-138,297	-10.64	以計時與計件人員酬金進用編制外身心障礙約用人員2人及校園安全環境清潔維護按時計酬人員1人，預算數112萬4,000元，決算數99萬8,603元。
28 專業服務費	420,000	205,204	-214,796	-51.14	講課鐘點費及出席費依業務實際需求本擷節原則覈實支用，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	594,000	234,863	-359,137	-60.46	
31 使用材料費	105,000	30,990	-74,010	-70.49	各項設備零件依實際需求購置，擷節開支，節省經費。
32 用品消耗	489,000	203,873	-285,127	-58.31	依業務實際需要，本擷節原則覈實支用。
4 租金、償債、利息及相關手續費	36,000	4,500	-31,500	-87.50	
45 雜項設備租金	36,000	4,500	-31,500	-87.50	影印機租金部分由代辦經費支應，致有結餘。
6 稅捐及規費(強制費)	5,000	15,986	10,986	219.72	

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 114 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	%	
66 規費	5,000	15,986	10,986	219.72	為辦理幼兒園廚房保存登記及撥用國有土地致地政規費增加。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	38,000	37,368	-632	-1.66	
71 會費	1,000	1,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000			
75 競賽及交流活動費	25,000	24,368	-632	-2.53	
9 其他	93,000	30,440	-62,560	-67.27	
91 其他支出	93,000	30,440	-62,560	-67.27	視業務實際需要辦理，擲節開支，節省經費。
5M 建築及設備計畫	398,000	193,915	-204,085	-51.28	電腦硬體、其他機械設施依實際需要購置，擲節開支，節省經費，致有節餘。
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	398,000	193,915	-204,085	-51.28	
51 購建固定資產	398,000	193,915	-204,085	-51.28	