

彰化縣地方教育發展基金—彰化縣大村鄉村上國民小學

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	52,460,000	51,140,806	-1,319,194	-2.51	
53 國民教育計畫	52,295,000	50,976,094	-1,318,906	-2.52	
1 用人費用	48,612,000	47,833,002	-778,998	-1.60	
11 正式員額薪資	32,744,000	31,819,054	-924,946	-2.82	教師缺額改聘代理教師，致支出減少。
					113年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70萬4,000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	333,000	906,528	573,528	172.23	教師授課節數減少需外聘兼課教師，致鐘點費支出增加。
13 加（夜）班費	735,000	592,776	-142,224	-19.35	教師兼組長部分聘任代理老師，未休假加班費支出較少，致有結餘。
15 獎金	8,036,000	7,729,910	-306,090	-3.81	
16 退休及卹償金	3,334,000	3,378,753	44,753	1.34	
18 福利費	3,430,000	3,405,981	-24,019	-0.70	
2 服務費用	1,234,000	873,881	-360,119	-29.18	
21 水電費	267,000	218,399	-48,601	-18.20	響應政府「節約能源，節能減碳」政策，擲節開支，致有節餘。
22 郵電費	109,000	37,248	-71,752	-65.83	電話通訊費較預估少及教育部補助網路費，故支出減少。
23 旅運費	44,000	24,863	-19,137	-43.49	公差多採公出登記，公假研習部分改採視訊方式辦理，故請款案件減少，致經費有節餘。
24 印刷裝訂與廣告費	36,000	16,570	-19,430	-53.97	擲節開支，部分原委外印刷費改由校內自行印製，致支出減少。
25 修理保養及保固費	358,000	185,548	-172,452	-48.17	各項修繕多採購買零件由校內臨時人力維修，委外案件減少，故支出減少，致經費有節餘。
27 一般服務費	197,000	192,901	-4,099	-2.08	以計時與計件人員酬金進用編制外人力按時計酬人員1名，預算數15萬元，決算數14萬9,838元。
28 專業服務費	187,000	162,352	-24,648	-13.18	聘請專家學者出席審查案件費用實際支出較少，故有結餘。
29 公共關係費	36,000	36,000			公共關係費預算數3萬6,000元，決算數3萬6,000元。
3 材料及用品費	287,000	142,579	-144,421	-50.32	
31 使用材料費	33,000	17,765	-15,235	-46.17	機械設備耗油及維修零件耗材使用量少，故支出少。
32 用品消耗	254,000	124,814	-129,186	-50.86	擲節開支，依實際業務需要支出，故有節餘。
4 租金、償債、利息及相關手續費	2,096,000	2,091,014	-4,986	-0.24	

彰化縣地方教育發展基金—彰化縣大村鄉村上國民小學

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	%	
41 地租及水租	2,048,000	2,047,611	-389	-0.02	依實際業務需要支用，原預算未編列，由其他經費調整容納支出。
45 雜項設備租金	48,000	43,403	-4,597	-9.58	
6 稅捐及規費(強制費)		80	80		
66 規費		80	80		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	13,000			據節開支及校慶運動會支出減少，故有節餘。
71 會費	1,000	1,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000			
9 其他	53,000	22,538	-30,462	-57.48	
91 其他支出	53,000	22,538	-30,462	-57.48	
5M 建築及設備計畫	165,000	164,712	-288	-0.17	
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	165,000	164,712	-288	-0.17	
51 購建固定資產	165,000	164,712	-288	-0.17	