

彰化縣地方教育發展基金—彰化縣彰化市中山國民小學
基金用途明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	161,776,000	155,210,082	-6,565,918	-4.06	
53 國民教育計畫	161,205,000	154,761,292	-6,443,708	-4.00	
1 用人費用	154,421,000	149,333,771	-5,087,229	-3.29	
11 正式員額薪資	106,199,000	99,710,273	-6,488,727	-6.11	正式教師鮮少超時鐘點費用，多由代課教師兼課致正式教師超時鐘點費賸餘。
12 聘僱及兼職人員薪資	2,530,000	5,087,520	2,557,520	101.09	正式教師鮮少超時鐘點費用，多由代課教師兼課致代課鐘點費增加。
13 超時工作報酬	1,050,000	1,235,832	185,832	17.70	因應公務人員休假改進措施應休畢日數由14日改為10日，致不休假加班費增加。
15 獎金	23,855,000	23,194,875	-660,125	-2.77	
16 退休及卹償金	9,764,000	9,429,981	-334,019	-3.42	
18 福利費	11,023,000	10,675,290	-347,710	-3.15	
2 服務費用	5,028,000	4,105,544	-922,456	-18.35	
21 水電費	1,171,000	567,911	-603,089	-51.50	因疫情泳池不對外開放，致泳池場租收入減少，用水用電量亦減少，擲節開支。
22 郵電費	128,000	140,232	12,232	9.56	
23 旅運費	90,000	49,844	-40,156	-44.62	核實辦理。
24 印刷裝訂與廣告費	50,000	79,586	29,586	59.17	核實辦理，以其他支出調整支應。
25 修理保養及保固費	961,000	1,064,447	103,447	10.76	核實辦理，以用品消耗科目調整支應。
26 保險費		4,261	4,261		歷史建物商業火災險保費。
27 一般服務費	2,371,000	1,960,643	-410,357	-17.31	未支用到原編列救生員薪資以因應補助款不足部分。
28 專業服務費	182,000	164,220	-17,780	-9.77	
29 公共關係費	75,000	74,400	-600	-0.80	
3 材料及用品費	1,542,000	1,178,569	-363,431	-23.57	
32 用品消耗	1,542,000	1,178,569	-363,431	-23.57	場租收入短缺，擲節開支。彰化縣政府110年6月22日府主基字第1100218568號函核准辦理超支併決算93,000元購置防疫停課線上教學所需麥克風及視訊鏡頭(動用108年度以前年度基金賸餘)。
6 稅捐及規費(強制費)		440	440		
66 規費		440	440		電力系統改善配電場申請土地騰本規費。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	133,000	120,375	-12,625	-9.49	
71 會費	2,000	2,000			

彰化縣地方教育發展基金—彰化縣彰化市中山國民小學
基金用途明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	48,000	42,000	-6,000	-12.50	退休退職人員三節慰問金賸餘。
75 競賽及交流活動費	83,000	76,375	-6,625	-7.98	
9 其他	81,000	22,593	-58,407	-72.11	
91 其他支出	81,000	22,593	-58,407	-72.11	核實辦理。
5M 建築及設備計畫	571,000	448,790	-122,210	-21.40	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	571,000	448,790	-122,210	-21.40	
51 購建固定資產	571,000	448,790	-122,210	-21.40	核實辦理，擲節開支。