

彰化縣地方教育發展基金—彰化縣彰化市大成國民小學
基金用途明細表

中華民國 111 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	155,188,000	147,757,270	-7,430,730	-4.79	
53 國民教育計畫	154,543,000	147,269,980	-7,273,020	-4.71	
1 用人費用	148,981,000	143,212,296	-5,768,704	-3.87	
11 正式員額薪資	99,575,000	93,843,486	-5,731,514	-5.76	因1.111學年度較預算員額少聘6名教師。2.原預估代理老師俸點245點，實際聘用時代理老師薪俸較少。3.正式教師實際所需超時鐘點節數110(下)每週約10節、111(上)每週約22節，較預估需求數每週61節少，故得以減少支出。
12 聘僱及兼職人員薪資	4,045,000	5,990,764	1,945,764	48.10	因1.111年1月1日起調增軍公教待遇及2月1日起調增鐘點費支給數額。2.兼課教師鐘點費因實際所需外聘兼課節數110(下)每週約224節、111(上)每週約223節，較預估需求數每週61節多，故支出增加。
13 超時工作報酬	1,378,000	1,351,960	-26,040	-1.89	
15 獎金	23,107,000	22,256,814	-850,186	-3.68	
16 退休及卹償金	10,088,000	9,698,289	-389,711	-3.86	
18 福利費	10,788,000	10,070,983	-717,017	-6.65	
2 服務費用	4,340,000	3,397,914	-942,086	-21.71	
21 水電費	743,000	467,222	-275,778	-37.12	1.因應國內新冠肺炎疫情升溫，為降低群聚感染之風險，本年度五、六月份暫停實體課程，學生居家遠端學習不到校，故節省水電費。3.節約能源，節能減碳。
22 郵電費	121,000	74,736	-46,264	-38.23	因1.部分業務藉由電子公文、電子通訊軟體等工具溝通，節省電話費及郵資之開支。2.縣府另案補助非偏遠地區校園專案電路月租費36000元，故預算內得以減少支出。
23 旅運費	72,000	12,705	-59,295	-82.35	1.出差及公假研習次數因疫情關係較預計減少。2.部分教職員未申請旅費。3.利用網路與郵寄聯繫公務，節省出差旅費。
24 印刷裝訂與廣告費	40,000	61,997	21,997	54.99	為推廣國際教育及英語教學，印製111學年度英語護照，供教學使用。
25 修理保養及保固費	895,000	655,540	-239,460	-26.76	1.運用既有人力修理。2.加強平日維護，故障減少。3.因本年度五、六月份學生暫停實體課程，減少故障維修之需求。4.縣府、市公所及家長會等補助更新各項教學環境設備，故減少修護費用之開支。

彰化縣地方教育發展基金—彰化縣彰化市大成國民小學
基金用途明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
27 一般服務費	2,216,000	1,886,014	-329,986	-14.89	主要係因1.臨時人員請延長病假，減少支出。2.文康活動費依規定核實支應，實際支領人數較預計人數少57人，故減少實際開支。
28 專業服務費	178,000	165,300	-12,700	-7.13	
29 公共關係費	75,000	74,400	-600	-0.80	
3 材料及用品費	979,000	472,742	-506,258	-51.71	
31 使用材料費	5,000	3,300	-1,700	-34.00	擲節開支。
32 用品消耗	974,000	469,442	-504,558	-51.80	因本年度五、六月份改採學生暫停實體課程，及後續防疫措施減少接觸傳染，故減少辦公文具用品及教學用品之需求。
4 租金、償債、利息及相關手續費	43,000	64,332	21,332	49.61	
45 雜項設備租金	43,000	64,332	21,332	49.61	影印機租賃需求台數增加，自111年10月份起簽訂新影印機租賃契約，租金支出較預計增加。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	26,000	20,000	-6,000	-23.08	
71 會費	2,000	2,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	18,000	-6,000	-25.00	實際退休人員支領三節慰問金人數較預計人數少1人，故減少實際開支。
9 其他	174,000	102,696	-71,304	-40.98	
91 其他支出	174,000	102,696	-71,304	-40.98	擲節開支。
5M 建築及設備計畫	645,000	487,290	-157,710	-24.45	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	645,000	487,290	-157,710	-24.45	
51 購建固定資產	645,000	487,290	-157,710	-24.45	1.太陽能光電租賃收入不足部分相對控管支出。2.部分設備經再次評估後尚堪使用，暫緩購置，故執行率較低。