

彰化縣地方教育發展基金-彰化縣芳苑鄉漢寶國民小學

**基金用途明細表**

中華民國 101 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	22,075,000	22,898,134	823,134	3.73	
53 國民教育計畫	22,015,000	22,898,134	883,134	4.01	
1 用人費用	21,184,000	22,175,070	991,070	4.68	
11 正式員額薪資	14,210,000	15,297,434	1,087,434	7.65	
12 聘僱及兼職人員薪資	510,000	672,000	162,000	31.76	係課稅方案減少正式教師授課節數,致增聘外聘教師代課費增加。
13 超時工作報酬	551,000	393,064	-157,936	-28.66	係新進行政人員致教師兼行政人員業務減少,未休假改領加班費也隨之減少。
15 獎金	3,069,000	3,164,395	95,395	3.11	
16 退休及卹償金	1,236,000	1,222,081	-13,919	-1.13	
18 福利費	1,608,000	1,426,096	-181,904	-11.31	係因實際聘請代課教師情形較預期少,致支付各項勞健保等費用較少。
2 服務費用	548,000	525,922	-22,078	-4.03	
21 水電費	165,000	115,037	-49,963	-30.28	勵行節約政策,致水電費月較預期減少。
22 郵電費	65,000	62,374	-2,626	-4.04	
23 旅運費	38,000	35,151	-2,849	-7.50	
25 修理保養及保固費	42,000	75,010	33,010	78.60	校園內部分設備因老舊,致損壞率高;另更換部分教室老舊教學設備。
27 一般服務費	182,000	180,700	-1,300	-0.71	
28 專業服務費	18,000	19,650	1,650	9.17	
29 公共關係費	38,000	38,000			
3 材料及用品費	166,000	136,244	-29,756	-17.93	
31 使用材料費	2,000	10,694	8,694	434.70	因校園廣大,除草機使用時間較多,致所需油料相對增加。
32 用品消耗	164,000	125,550	-38,450	-23.45	撙節各項開支。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	67,000	55,000	-12,000	-17.91	
71 會費	1,000	1,000			
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	60,000	54,000	-6,000	-10.00	因退休人員領取三節慰問金較預期少。
75 競賽及交流活動費	6,000		-6,000	-100.00	因技能競賽支出較預期減少。
9 其他	50,000	5,898	-44,102	-88.20	
91 其他支出	50,000	5,898	-44,102	-88.20	部分社會教育活動支出由其他費用支出,故本科目節餘較多。
5M 建築及設備計畫	60,000		-60,000	-100.00	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	60,000		-60,000	-100.00	
51 購置固定資產	30,000		-30,000	-100.00	因代辦經費無剩餘款可繳庫,故預計購買之設備不予執行。

中華民國 101 年度

科 目	可用預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
52 購置無形資產	30,000		-30,000	-100.00	因代辦經費無剩餘款可繳庫,故預計購買之設備不予執行。