

彰化縣立彰興國民中學  
彰化縣地方教育發展基金  
**基金用途明細表**

中 華 民 國 104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                    | 158,847,000 | 149,521,189 | -9,325,811 | -5.87  |                                      |
| 53 國民教育計畫                 | 158,237,000 | 148,927,747 | -9,309,253 | -5.88  |                                      |
| 1 用人費用                    | 151,804,000 | 143,618,577 | -8,185,423 | -5.39  |                                      |
| 11 正式員額薪資                 | 106,560,000 | 99,905,184  | -6,654,816 | -6.25  | 依實際聘用教師及教職員工薪俸支給要點核算。                |
| 12 聘僱及兼職人員薪資              | 3,495,000   | 3,529,080   | 34,080     | 0.98   |                                      |
| 13 超時工作報酬                 | 1,151,000   | 928,865     | -222,135   | -19.30 | 撙節開支。                                |
| 15 獎金                     | 20,888,000  | 20,497,008  | -390,992   | -1.87  |                                      |
| 16 退休及卹償金                 | 8,360,000   | 8,357,556   | -2,444     | -0.03  |                                      |
| 18 福利費                    | 11,350,000  | 10,400,884  | -949,116   | -8.36  |                                      |
| 2 服務費用                    | 4,374,000   | 3,529,634   | -844,366   | -19.30 |                                      |
| 21 水電費                    | 1,696,000   | 1,600,973   | -95,027    | -5.60  |                                      |
| 22 郵電費                    | 230,000     | 182,130     | -47,870    | -20.81 | 專人送件減少郵寄數量致費用降低。                     |
| 23 旅運費                    | 110,000     | 46,182      | -63,818    | -58.02 | 依實際出差情形嚴格管控。                         |
| 24 印刷裝訂與廣告費               | 310,000     | 279,682     | -30,318    | -9.78  |                                      |
| 25 修理保養及保固費               | 873,000     | 750,995     | -122,005   | -13.98 | 簡易修繕由工友施作致減少相關費用。                    |
| 26 保險費                    | 5,000       | 10,224      | 5,224      | 104.48 | 參加各項競賽活動投保較預期多。                      |
| 27 一般服務費                  | 885,000     | 443,568     | -441,432   | -49.88 | 依實際需求僱用身心障礙臨時人員原為2人,104年僅雇用1人,致經費較少。 |
| 28 專業服務費                  | 190,000     | 141,000     | -49,000    | -25.79 | 依實際活動員額出席支付。                         |
| 29 公共關係費                  | 75,000      | 74,880      | -120       | -0.16  |                                      |
| 3 材料及用品費                  | 1,185,000   | 1,055,863   | -129,137   | -10.90 |                                      |
| 31 使用材料費                  | 105,000     | 938         | -104,062   | -99.11 | 若非必要性盡符合經費節約原則。                      |
| 32 用品消耗                   | 1,080,000   | 1,054,925   | -25,075    | -2.32  |                                      |
| 4 租金、償債與利息                | 240,000     | 136,766     | -103,234   | -43.01 |                                      |
| 45 什項設備租金                 | 240,000     | 136,766     | -103,234   | -43.01 | 多詢價由較低價格廠商承作,降低成本。                   |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 385,000     | 384,080     | -920       | -0.24  |                                      |
| 71 會費                     | 1,000       | 1,000       |            |        |                                      |
| 72 捐助、補助與獎助               | 214,000     | 247,800     | 33,800     | 15.79  | 依實際獎勵員額支領。                           |
| 74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟      | 90,000      | 84,540      | -5,460     | -6.07  |                                      |
| 75 競賽及交流活動費               | 80,000      | 50,740      | -29,260    | -36.58 | 非必要性競賽盡符合節約要點。                       |
| 9 其他                      | 249,000     | 202,827     | -46,173    | -18.54 |                                      |

中華民國 104 年度

| 科目                       | 預算數     | 決算數     | 比較增減    |        | 備註              |
|--------------------------|---------|---------|---------|--------|-----------------|
|                          |         |         | 金額      | %      |                 |
| 91 其他支出                  | 249,000 | 202,827 | -46,173 | -18.54 | 由辦理活動補助款財源分攤挹注。 |
| 5M 建築及設備計畫               | 610,000 | 593,442 | -16,558 | -2.71  |                 |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 610,000 | 593,442 | -16,558 | -2.71  |                 |
| 51 購置固定資產                | 610,000 | 593,442 | -16,558 | -2.71  |                 |