

彰化縣地方教育發展基金  
基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	33,801,000	100.00	33,807,155	100.00	6,155	0.02	31,652,402	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	3,319	0.01
415 違規罰款收入							3,319	0.01
43 勞務收入	16,000	0.05	17,680	0.05	1,680	10.50	20,080	0.06
431 服務收入	16,000	0.05	17,680	0.05	1,680	10.50	20,080	0.06
45 財產收入	2,000	0.01	1,291	0.00	-709	-35.45	1,415	0.00
451 財產處分收入							80	0.00
454 利息收入	2,000	0.01	1,291	0.00	-709	-35.45	1,335	0.00
46 政府撥入收入	33,779,000	99.93	33,779,000	99.92		0.00	31,620,000	99.90
462 公庫撥款收入	33,779,000	99.93	33,779,000	99.92			31,620,000	99.90
4Y 其他收入	4,000	0.01	9,184	0.03	5,184	129.60	7,588	0.02
4YO 受贈收入			5,000	0.01	5,000	0.00		
4YY 雜項收入	4,000	0.01	4,184	0.01	184	4.60	7,588	0.02
5 基金用途	35,631,000	100.00	34,428,846	100.00	-1,202,154	-3.37	33,634,650	100.00
53 國民教育計畫	35,528,000	99.71	34,345,846	99.76	-1,182,154	-3.33	33,549,650	99.75
5M 建築及設備計畫	103,000	0.29	83,000	0.24	-20,000	-19.42	85,000	0.25
購建固定資產	83,000	0.23	83,000	0.24			85,000	0.25
其他	20,000	0.06			-20,000	-100.00		
本期賸餘 (短絀-)	-1,830,000		-621,691		1,208,309	-66.03	-1,982,248	
期初基金餘額	1,928,321		2,688,073		759,752	39.40	4,670,321	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	98,321		2,066,382		1,968,061	2,001.67	2,688,073	

填表說明：

## 彰化縣地方教育發展基金

現金流量表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀)	-1,830,000	✓ -621,691	1,208,309	-66.03
812 調整非現金項目		-265,349	-265,349	
8123 流動資產淨減(淨增)		84,654	84,654	
8124 流動負債淨增(淨減)		-350,003	-350,003	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,830,000	○ -887,040	942,960	-51.53
82 其他活動之現金流量				
82D 減少短期債務及其他負債		-52,448	-52,448	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		○ -52,448	-52,448	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,830,000	-939,488	890,512	-48.66
84 期初現金及約當現金	6,316,961	✓ 7,349,696	1,032,735	16.35
85 期末現金及約當現金	4,486,961	✓ 6,410,208	1,923,247	42.86

彰化縣地方  
平衡  
中華民國107

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	6,431,450	100.00	7,455,592	100.00	-1,024,142	-13.74
流動資產	6,431,450	100.00	7,455,592	100.00	-1,024,142	-13.74
現金	6,410,208	99.67	7,349,696	98.58	-939,488	-12.78
銀行存款	6,410,208	99.67	7,349,696	98.58	-939,488	-12.78
銀行存款-縣庫存款	2,125,192	33.04	2,719,905	36.48	-594,713	-21.87
銀行存款-專戶存款	4,285,016	66.63	4,629,791	62.10	-344,775	-7.45
預付款項	21,242	0.33	105,896	1.42	-84,654	-79.94
其他預付款	21,242	0.33	105,896	1.42	-84,654	-79.94
合 計	6,431,450	100.00	7,455,592	100.00	-1,024,142	-13.74

註：

教育發展基金  
表  
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	4,365,068	67.87	4,767,519	63.95	-402,451	-8.44
流動負債	4,188,116	65.12	4,538,119	60.87	-350,003	-7.71
應付款項	4,188,116	65.12	4,538,119	60.87	-350,003	-7.71
應付代收款	4,129,306	64.20	4,506,287	60.44	-376,981	-8.37
應付費用	58,810	0.91	31,832	0.43	26,978	84.75
其他負債	176,952	2.75	229,400	3.08	-52,448	-22.86
什項負債	176,952	2.75	229,400	3.08	-52,448	-22.86
存入保證金	176,952	2.75	229,400	3.08	-52,448	-22.86
基金餘額	2,066,382	32.13	2,688,073	36.05	-621,691	-23.13
基金餘額	2,066,382	32.13	2,688,073	36.05	-621,691	-23.13
基金餘額	2,066,382	32.13	2,688,073	36.05	-621,691	-23.13
累積餘額	2,066,382	32.13	2,688,073	36.05	-621,691	-23.13
合 計	6,431,450	100.00	7,455,592	100.00	-1,024,142	-13.74

彰化縣地方教育發展基金  
基金來源明細表  
中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	33,801,000	33,807,155	6,155	0.02	
43 勞務收入	16,000	17,680	1,680	10.50	電梯使用月租費實收數較估列預算數為多。
431 服務收入	16,000	17,680	1,680	10.50	
45 財產收入	2,000	1,291	-709	-35.45	利息收入之預算數以千元估列，致有差異。
454 利息收入	2,000	1,291	-709	-35.45	
46 政府撥入收入	33,779,000	33,779,000		0.00	
462 公庫撥款收入	33,779,000	33,779,000		0.00	
4Y 其他收入	4,000	9,184	5,184	129.60	受贈收入未估列預算數所致。
4Y0 受贈收入		5,000	5,000	0.00	
4YY 雜項收入	4,000	4,184	184	4.60	

填表說明：

## 彰化縣地方教育發展基金

## 基金用途明細表

中華民國 107 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	35,631,000	34,428,846	-1,202,154	-3.37	
53 國民教育計畫	35,528,000	34,345,846	-1,182,154	-3.33	
1 用人費用	34,376,000	33,372,653	-1,003,347	-2.92	
11 正式員額薪資	23,977,000	23,027,594	-949,406	-3.96	107學年減班，致人事費剩餘。
12 聘僱及兼職人員薪資	524,000	160,300	-363,700	-69.41	107學年減班及出差、研習派代較預估數少，致低於預算數。
13 超時工作報酬	563,000	538,416	-24,584	-4.37	
15 獎金	4,888,000	5,276,822	388,822	7.95	
16 退休及卹償金	1,945,000	1,916,890	-28,110	-1.45	
18 福利費	2,479,000	2,452,631	-26,369	-1.06	
2 服務費用	741,000	615,335	-125,665	-16.96	
21 水電費	210,000	157,532	-52,468	-24.98	因配合節能減碳措施，致水電費剩餘。
22 郵電費	83,000	31,640	-51,360	-61.88	收非偏遠地區校園網路電路經費補助及配合使用網路電話，致郵電費剩餘。
23 旅運費	30,000	19,988	-10,012	-33.37	因短程不支差旅費情形較多，故國內旅費實支數較預算數低。
24 印刷裝訂與廣告費	70,000	55,275	-14,725	-21.04	核實開支並依使用者付費原則由代辦經費合理分攤，故印刷及裝訂費實支數較預算數低。
25 修理保養及保固費	178,000	178,240	240	0.13	
27 一般服務費	23,000	26,900	3,900	16.96	配合退休金發放事宜支應匯費。
28 專業服務費	111,000	109,760	-1,240	-1.12	
29 公共關係費	36,000	36,000			
3 材料及用品費	204,000	161,105	-42,895	-21.03	
32 用品消耗	204,000	161,105	-42,895	-21.03	配合節能減碳措施，減少紙張及碳粉用量；另為擷節開支減少環境美化用具汰換致剩餘。
4 租金、償債與利息	147,000	146,862	-138	-0.09	
41 地租及水租	147,000	146,862	-138	-0.09	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	31,000	25,000	-6,000	-19.35	
71 會費	1,000	1,000			
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	30,000	24,000	-6,000	-20.00	三節慰問金發放資格限縮，可請領人數減少，致剩餘。
9 其他	29,000	24,891	-4,109	-14.17	
91 其他支出	29,000	24,891	-4,109	-14.17	社教活動費核實開支，故決算數低於預算數。
5M 建築及設備計畫	103,000	83,000	-20,000	-19.42	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	103,000	83,000	-20,000	-19.42	

## 彰化縣地方教育發展基金

## 基金用途明細表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
51 購置固定資產	83,000	83,000			
52 購置無形資產	20,000		-20,000	-100.00	本校出納軟體尚能使用，致編列數未執行。