

雲林縣地方教育發展基金-雲林縣政府教育處

# 109 年度半年結算報告

(109 年 1 月 1 日至 109 年 6 月 30 日)



雲林縣政府編

雲林縣地方教育發展基金-雲林縣政府教育處 109 年度半年結算報告

目 次

- 1、摘要說明 . . . . . 第 1、2 頁
- 2、基金來源、用途及餘絀表 . . . . . 第 3 頁
- 3、平衡表 . . . . . 第 4 頁

雲林縣地方教育發展基金-雲林縣政府教育處  
109 年度半年結算報告  
摘要說明

壹、基金來源、用途及餘絀情形

一、基金來源

基金來源實際數 35 億 776 萬 1,672 元，較分配預算數 23 億 7,325 萬 5,000 元，增加 11 億 3,450 萬 6,672 元，約增加 47.8%，係因：

1. 徵收及依法分配收入實際數 29 萬 7,462 元，較分配預算數 0 元，增加 29 萬 7,462 元，主要係因逾期違約金等工程違規罰款，收入較預計為多，致實際數較分配預算數增加。
2. 勞務收入實際數 35 萬 8,700 元，較分配預算數 565 萬元，減少 529 萬 1,300 元，約減少 93.65%，主要係因教師甄選工作於下半年開始執行，併採收支對列方式辦理，故上半年執行率較低。
3. 財產收入實際數 52 萬 8,000 元，較分配預算數 0 元，增加 52 萬 8,000 元，主要係因教育農園使用費收入依實際情形辦理。
4. 政府撥入收入實際數 35 億 15 萬 5,187 元，較分配預算數 23 億 6,602 萬 5,000 元，增加 11 億 3,413 萬 187 元，約增加 47.93%，主要係因政府其他撥入收入因配合部分計畫型補助實際撥入，致實際數較分配預算數增加。
5. 其他收入實際數 642 萬 2,323 元，與分配預算數 158 萬元，增加 484 萬 2,323 元，約增加 306.48%，主要係因計畫執行結餘款，收入較預計為多，致實際數較分配預算數增加。

二、基金用途

基金用途實際數 22 億 6,518 萬 3,015 元，較分配預算數 25 億 7,034 萬 3,000 元，減少 3 億 515 萬 9,985 元，約減少 11.87%，係因：

1. 高中及高職教育計畫實際數 213 萬 6,441 元，較分配預算數 0 元，減少 213 萬 6,441 元，主要係因計畫尚在陸續執行，且部分經費採實付辦理。
2. 國民教育計畫實際數 3 億 2,911 萬 6,438 元，較分配預算數 6 億 2,891 萬 1,000 元，減少 2 億 9,979 萬 4,562 元，約減少 47.67%，主要係因補助國民中小學電腦教室資訊教學設備計畫、老舊校舍整建計畫及學校屋頂太陽光電設備置費用等計畫尚在陸續執行。
3. 學前教育計畫實際數 2 億 4,327 萬 3,920 元，較分配預算數 3,692 萬 4,000 元，增加 2 億 634 萬 9,920 元，約增加 558.85%，主要係因中央增加計畫型補助，已個別完成分配轉基金程序，於下半年完成總分配程序。
4. 特殊教育計畫實際數 1,162 萬 9,376 元，較分配預算數 3,291 萬 5,000 元，減少 2,128 萬 5,624 元，約減少 64.67%，主要係因依實際需求摺節

雲林縣地方教育發展基金-雲林縣政府教育處  
109 年度半年結算報告  
摘要說明

支出且部分計畫須於下半年或 110 年度辦理完畢後始辦理核銷。

5. 社會教育計畫實際數 2,099 萬 6,218 元，較分配預算數 4,629 萬 9,000 元，減少 2,530 萬 2,782 元，約減少 54.65%，主要係因部分經費採實付方式辦理，計畫跨至下年度，需於計畫執行完成才予撥付；其餘均依原規劃辦理。
6. 體育及衛生教育計畫實際數 1 億 3,531 萬 9,930 元，較分配預算數 1 億 179 萬 7,000 元，增加 3,352 萬 2,930 元，約增加 32.93%，主要係因部分款項為前年度保留款，爰實際數較分配數多。
7. 一般行政管理計畫實際數 15 億 580 萬 9,681 元，較分配預算數 17 億 2,349 萬 7,000 元，減少 2 億 1,768 萬 7,319 元，約減少 12.63%，主要係因相關費用係按期核撥。
8. 建築及設備計畫實際數 1,690 萬 1,011 元，較分配預算數 0 元，增加 1,690 萬 1,011 元，主要係因該筆款項為前年度保留款，爰較分配數增加。

### 三、本期賸餘

本期賸餘實際數 12 億 4,257 萬 8,657 元，較分配預算數負 1 億 9,708 萬 8,000 元，增加 14 億 3,966 萬 6,657 元，主要係因多數計畫辦理中尚未核銷，故賸餘實際數較分配預算數增加。

貳、其他重要說明：無重大承諾及或有負債事項

雲林縣地方教育發展基金－雲林縣政府教育處

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 1 月 1 日至 109 年 6 月 30 日

單位：新臺幣元

科 目		實際數	分配預算數	比較增減(一)	
名稱	編號			金額	%
基金來源	4	3,507,761,672	2,373,255,000	1,134,506,672	47.80
徵收及依法分配收入	41	297,462		297,462	
違規罰款收入	415	297,462		297,462	
勞務收入	43	358,700	5,650,000	-5,291,300	-93.65
服務收入	431	358,700	5,650,000	-5,291,300	-93.65
財產收入	45	528,000		528,000	
租金收入	452	528,000		528,000	
政府撥入收入	46	3,500,155,187	2,366,025,000	1,134,130,187	47.93
公庫撥款收入	462	1,347,141,579	1,106,764,000	240,377,579	21.72
政府其他撥入收入	46Y	2,153,013,608	1,259,261,000	893,752,608	70.97
其他收入	4Y	6,422,323	1,580,000	4,842,323	306.48
雜項收入	4YY	6,422,323	1,580,000	4,842,323	306.48
基金用途	5	2,265,183,015	2,570,343,000	-305,159,985	-11.87
高中及高職教育計畫	52	2,136,441		2,136,441	
高中教育	521	2,136,441		2,136,441	
國民教育計畫	53	329,116,438	628,911,000	-299,794,562	-47.67
國民中學教育	531	285,616,929	546,728,000	-261,111,071	-47.76
國民小學教育	532	43,499,509	82,183,000	-38,683,491	-47.07
學前教育計畫	54	243,273,920	36,924,000	206,349,920	558.85
學前教育	541	243,273,920	36,924,000	206,349,920	558.85
特殊教育計畫	55	11,629,376	32,915,000	-21,285,624	-64.67
特殊教育	551	11,629,376	32,915,000	-21,285,624	-64.67
社會教育計畫	56	20,996,218	46,299,000	-25,302,782	-54.65
社會教育	561	20,996,218	46,299,000	-25,302,782	-54.65
體育及衛生教育計畫	57	135,319,930	101,797,000	33,522,930	32.93
體育及衛生教育	571	135,319,930	101,797,000	33,522,930	32.93
一般行政管理計畫	5L	1,505,809,681	1,723,497,000	-217,687,319	-12.63
行政管理及推展	5L1	1,505,809,681	1,723,497,000	-217,687,319	-12.63
建築及設備計畫	5M	16,901,011		16,901,011	
營建及修建工程	5M2	16,901,011		16,901,011	
本期賸餘(短絀一)	6	1,242,578,657	-197,088,000	1,439,666,657	-730.47
期初基金餘額	71	1,222,048,925	898,069,000	323,979,925	36.08
解繳公庫	72				
期末基金餘額	73	2,464,627,582	700,981,000	1,763,646,582	251.60

註：

雲林縣地方教育發展基金 — 雲林縣政府教育處

平衡表


中華民國109年6月30日

單位：新臺幣元

科目	編號	金額	%	科目	編號	金額	%
資 產	1	3,299,789,341	100.00	負 債	2	835,161,759	25.31
流動資產	11	3,299,789,341	100.00	流動負債	21	825,190,531	25.01
現金	111	2,248,071,512	68.13	應付款項	212	825,190,531	25.01
銀行存款	1112	2,248,071,512	68.13	應付代收款	2123	652,607,463	19.78
銀行存款-縣	1112-1	1,952,515,992	59.17	應付費用	2125	172,583,068	5.23
庫存款				其他負債	22	9,971,228	0.30
銀行存款-保	1112-2	295,555,520	8.96	什項負債	221	9,971,228	0.30
管款專戶				暫收及待結轉帳	2215	9,971,228	0.30
預付款項	115	1,051,717,829	31.87	項			
預付費用	1154	1,051,717,829	31.87	基金餘額	3	2,464,627,582	74.69
預付費用-預	1154-1	694,665,886	21.05	基金餘額	31	2,464,627,582	74.69
算內				基金餘額	311	2,464,627,582	74.69
預付費用-預	1154-2	357,051,943	10.82	累積餘額	3111	1,222,048,925	37.03
算外				本期賸餘	3112	1,242,578,657	37.66
合計：		3,299,789,341		合計：		3,299,789,341	

註：

主辦會計人員：蔡蓮日 

基金主持人：張麗善 

說明：封底由上而下應加蓋主辦主(會)計人員及基金主持人職名章(該等職名章並得以套印方式處理)。