

雲林縣地方教育發展基金—雲林縣政府教育處

110 年度半年結算報告

(110 年 1 月 1 日至 110 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 110 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
110 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 41 億 3,977 萬 2,054 元，較分配預算數 26 億 8,409 萬 4,000 元，增加 14 億 5,567 萬 8,054 元，約增加 54.23%，係因：

1. 徵收及依法分配收入實際數 163 萬 9,657 元，較分配預算數 0 元，增加 163 萬 9,657 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. 財產收入實際數 54 萬 1,500 元，較分配預算數 0 元，增加 54 萬 1,500 元，主要係因教育農園使用費收入依實際情形辦理。
3. 政府撥入收入實際數 40 億 3,798 萬 9,243 元，較分配預算數 26 億 8,409 萬 4,000 元，增加 13 億 5,389 萬 5,243 元，約增加 50.44%，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。
4. 其他收入實際數 9,960 萬 1,654 元，與分配預算數 0 元，增加 9,960 萬 1,654 元，主要係因(1)以前年度預付於今年度轉正案件增多，爰收回以前年度應付費用結餘款轉入雜項收入數額較大。(2) 108 年麥寮汽電股份有限公司促進電源開發協助基金提撥補助公私立國民中小學生教科書籍費轉正撥基金程序，爰於今年辦理收入。(3)計畫執行結餘款，收入較預計為多。

二、基金用途

基金用途實際數 29 億 1,615 萬 63 元，較分配預算數 34 億 4,408 萬 5,643 元，減少 5 億 2,793 萬 5,580 元，約減少 15.33%，係因：

1. 高中及高職教育計畫實際數 577 萬 6,686 元，較分配預算數 134 萬 5,133 元，增加 443 萬 1,553 元，約增加 329.45%，主要係因部分款項為前年度保留款，爰實際數較分配數多。
2. 國民教育計畫實際數 6 億 3,031 萬 382 元，較分配預算數 8 億 4,340 萬 2,727 元，減少 2 億 1,309 萬 2,345 元，約減少 25.27%，主要係因計畫尚在陸續執行，且部分經費採實付辦理。
3. 學前教育計畫實際數 2 億 4,253 萬 5,224 元，較分配預算數 2 億 4,323 萬 8,260 元，減少 70 萬 3,036 元，約減少 0.29%，主要係因依實際業務推動執行並摺節支出。
4. 特殊教育計畫實際數 2,306 萬 6,972 元，較分配預算數 4,115 萬 8,612 元，減少 1,809 萬 1,640 元，約減少 43.96%，主要係因依實際需求摺節支出且部分計畫須於下半年度辦理完畢後始辦理核銷。

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

5. 社會教育計畫實際數 5,666 萬 5,827 元，較分配預算數 5,716 萬 1,297 元，減少 49 萬 5,470 元，約減少 0.87%，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 3 億 1,268 萬 2,448 元，較分配預算數 3 億 6,330 萬 8,762 元，減少 5,062 萬 6,314 元，約減少 13.93%，主要係因部分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。
7. 一般行政管理計畫實際數 16 億 4,476 萬 5,394 元，較分配預算數 18 億 9,325 萬 9,000 元，減少 2 億 4,849 萬 3,606 元，約減少 13.13%，主要係因相關費用係按期核撥。
8. 建築及設備計畫實際數 34 萬 7,130 元，較分配預算數 121 萬 1,852 元，減少 86 萬 4,722 元，約減少 71.36%，主要係因部分計畫尚在執行中，需於計畫執行完成才予撥付。

三、本期賸餘

本期賸餘實際數 12 億 2,362 萬 1,991 元，較分配預算數負 7 億 5,999 萬 1,643 元，增加 19 億 8,361 萬 3,634 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 110 年 1 月 1 日至 110 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	4,139,772,054	2,684,094,000	1,455,678,054	54.23
徵收及依法分配收入	41	1,639,657		1,639,657	
違規罰款收入	415	1,639,657		1,639,657	
勞務收入	43				
服務收入	431				
財產收入	45	541,500		541,500	
租金收入	452	541,500		541,500	
政府撥入收入	46	4,037,989,243	2,684,094,000	1,353,895,243	50.44
公庫撥款收入	462	1,366,607,816	1,241,245,000	125,362,816	10.10
政府其他撥入收入	46Y	2,671,381,427	1,442,849,000	1,228,532,427	85.15
其他收入	4Y	99,601,654		99,601,654	
受贈收入	4Y0	159		159	
雜項收入	4YY	99,601,495		99,601,495	
基金用途	5	2,916,150,063	3,444,085,643	-527,935,580	-15.33
高中及高職教育計畫	52	5,776,686	1,345,133	4,431,553	329.45
高中教育	521	5,776,686	1,345,133	4,431,553	329.45
國民教育計畫	53	630,310,382	843,402,727	-213,092,345	-25.27
國民中學教育	531	586,291,386	786,687,198	-200,395,812	-25.47
國民小學教育	532	44,018,996	56,715,529	-12,696,533	-22.39
學前教育計畫	54	242,535,224	243,238,260	-703,036	-0.29
學前教育	541	242,535,224	243,238,260	-703,036	-0.29
特殊教育計畫	55	23,066,972	41,158,612	-18,091,640	-43.96
特殊教育	551	23,066,972	41,158,612	-18,091,640	-43.96
社會教育計畫	56	56,665,827	57,161,297	-495,470	-0.87
社會教育	561	56,665,827	57,161,297	-495,470	-0.87
體育及衛生教育計畫	57	312,682,448	363,308,762	-50,626,314	-13.93
體育及衛生教育	571	312,682,448	363,308,762	-50,626,314	-13.93
一般行政管理計畫	5L	1,644,765,394	1,893,259,000	-248,493,606	-13.13
行政管理及推展	5L1	1,644,765,394	1,893,259,000	-248,493,606	-13.13
建築及設備計畫	5M	347,130	1,211,852	-864,722	-71.36
土地購置	5M1		1,000	-1,000	-100.00
營建及修建工程	5M2		925,852	-925,852	-100.00
其他設備	5M4	347,130	285,000	62,130	21.80
本期賸餘(短絀一)	6	1,223,621,991	-759,991,643	1,983,613,634	-261.00
期初基金餘額	71	1,164,379,506	969,746,000	194,633,506	20.07
解繳公庫	72				
期末基金餘額	73	2,388,001,497	209,754,357	2,178,247,140	1,038.48

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110年6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	4,376,956,714	100.00	負債	1,242,858,105	28.40
流動資產	3,630,859,602	82.95	流動負債	1,242,858,105	28.40
現金	2,046,164,937	46.75	應付款項	1,242,858,105	28.40
銀行存款	2,046,164,937	46.75	應付代收款	501,940,941	11.47
預付款項	1,584,694,665	36.21	應付費用	740,917,164	16.93
預付費用	1,584,694,665	36.21	其他負債	0	0.00
固定資產	733,389,934	16.76	什項負債	0	0.00
土地	3,199,922	0.07	暫收及待結轉帳項	0	0.00
土地	3,199,922	0.07	淨資產	3,134,098,609	71.60
土地改良物	155,534	0.00	淨資產	3,134,098,609	71.60
土地改良物	155,534	0.00	淨資產	3,134,098,609	71.60
房屋建築及設備	142,613,805	3.26	累積餘額	1,909,512,174	43.63
房屋建築及設備	142,613,805	3.26	本期賸餘	1,224,586,435	27.98
機械及設備	9,421,084	0.22	合計：	4,376,956,714	
機械及設備	37,760,047	0.86			
累計折舊-機械及設備	-28,338,963	-0.65			
交通及運輸設備	3,467,871	0.08			
交通及運輸設備	6,561,110	0.15			
累計折舊-交通及運輸設備	-3,093,239	-0.07			
雜項設備	50,293,471	1.15			
雜項設備	57,019,304	1.30			
累計折舊-雜項設備	-6,725,833	-0.15			
購建中固定資產	524,238,247	11.98			
購建中固定資產	524,238,247	11.98			
無形資產	12,707,178	0.29			
無形資產	12,707,178	0.29			
電腦軟體	12,707,178	0.29			
合計：	4,376,956,714				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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)。