

雲林縣地方教育發展基金-雲林縣政府教育處

# 112 年度半年結算報告

(112 年 1 月 1 日至 112 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 112 年度半年結算報告

目 次

一、摘要說明	第 1 頁至第 2 頁
二、基金來源、用途及餘絀表	第 3 頁至第 3 頁
三、平衡表	第 4 頁至第 4 頁



雲林縣地方教育發展基金-雲林縣政府教育處  
112 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 52 億 670 萬 2,211 元，較分配預算數 29 億 6,816 萬 3,500 元，增加 22 億 3,853 萬 8,711 元，約增加 75.42%，係因：

1. 徵收及依法分配收入實際數 405 萬 4,419 元，較分配預算數 0 元，增加 405 萬 4,419 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 15 萬 9,000 元，較分配預算數 0 元，增加 15 萬 9,000 元，主要係因校長主任甄選工作非每年辦理，收入主要為報名費用，其來源為收支對列方式辦理，無法準確預估實際數。
3. 財產收入實際數 26 萬 4,000 元，較分配預算數 132 萬 7,000 元，減少 106 萬 3,000 元，約減少 80.11%，主要係因三條崙教育農園場地租金繳付方式，由年繳改為月繳，因此上半年收入減少。
4. 政府撥入收入實際數 51 億 5,730 萬 9,055 元，較分配預算數 29 億 6,683 萬 6,500 元，增加 21 億 9,047 萬 2,555 元，約增加 73.83%，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 4,491 萬 5,737 元，與分配預算數 0 元，增加 4,491 萬 5,737 元，主要係因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。

二、基金用途

基金用途實際數 34 億 4,316 萬 3,718 元，較分配預算數 37 億 6,849 萬 8,855 元，減少 3 億 2,533 萬 5,137 元，約減少 8.63%，係因：

1. 高中及高職教育計畫實際數 1,108 萬 4,277 元，較分配預算數 263 萬 8,000 元，增加 844 萬 6,277 元，約增加 320.18%，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 6 億 3,583 萬 7,161 元，較分配預算數 6 億 1,905 萬 4,249 元，增加 1,678 萬 2,912 元，約增加 2.71%，主要係因部分計畫進度執行超前，爰實際數較分配數多。
3. 學前教育計畫實際數 4 億 4,794 萬 1,127 元，較分配預算數 2 億 1,551 萬 5,735 元，增加 2 億 3,242 萬 5,392 元，約增加 107.85%，主要係因配合中央少子女化對策計畫之各項幼生就學補助及育兒津貼，爰實際數較分配數多。
4. 特殊教育計畫實際數 2,385 萬 7,850 元，較分配預算數 3,298 萬 9,270

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

元，減少 913 萬 1,420 元，約減少 27.68%，主要係因依實際需求擷節支出且部分計畫須於下半年度辦理完畢後始辦理核銷。

5. 社會教育計畫實際數 7,676 萬 8,499 元，較分配預算數 7,297 萬 1,000 元，增加 379 萬 7,499 元，約增加 5.20%，主要係因申請計畫經費增加，部分經費採實付方式辦理，計畫跨至下年度，承辦人積極推動計畫實施並核銷結案，其餘均依原規劃辦理。
6. 體育及衛生教育計畫實際數 3 億 1,365 萬 4,394 元，較分配預算數 3 億 8,529 萬 2,027 元，減少 7,163 萬 7,633 元，約減少 18.59%，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。
7. 一般行政管理計畫實際數 12 億 7,812 萬 4,586 元，較分配預算數 15 億 8,195 萬 6,000 元，減少 3 億 383 萬 1,414 元，約減少 19.21%，主要係因相關費用係按期核撥。
8. 建築及設備計畫實際數 6 億 5,589 萬 5,824 元，較分配預算數 8 億 5,808 萬 2,574 元，減少 2 億 218 萬 6,750 元，約減少 23.56%，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 17 億 6,353 萬 8,493 元，較分配預算數負 8 億 33 萬 5,355 元，增加 25 億 6,387 萬 3,848 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 112 年 1 月 1 日至 112 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	5,206,702,211	2,968,163,500	2,238,538,711	75.42
徵收及依法分配收入	41	4,054,419		4,054,419	
違規罰款收入	415	4,054,419		4,054,419	
勞務收入	43	159,000		159,000	
服務收入	431	159,000		159,000	
財產收入	45	264,000	1,327,000	-1,063,000	-80.11
租金收入	452	264,000	1,327,000	-1,063,000	-80.11
政府撥入收入	46	5,157,309,055	2,966,836,500	2,190,472,555	73.83
公庫撥款收入	462	2,100,483,769	1,551,522,000	548,961,769	35.38
政府其他撥入收入	46Y	3,056,825,286	1,415,314,500	1,641,510,786	115.98
其他收入	4Y	44,915,737		44,915,737	
雜項收入	4YY	44,915,737		44,915,737	
基金用途	5	3,443,163,718	3,768,498,855	-325,335,137	-8.63
高中及高職教育計畫	52	11,084,277	2,638,000	8,446,277	320.18
高中教育	521	11,084,277	2,638,000	8,446,277	320.18
國民教育計畫	53	635,837,161	619,054,249	16,782,912	2.71
國民中學教育	531	474,388,283	421,407,249	52,981,034	12.57
國民小學教育	532	161,448,878	197,647,000	-36,198,122	-18.31
學前教育計畫	54	447,941,127	215,515,735	232,425,392	107.85
學前教育	541	447,941,127	215,515,735	232,425,392	107.85
特殊教育計畫	55	23,857,850	32,989,270	-9,131,420	-27.68
特殊教育	551	23,857,850	32,989,270	-9,131,420	-27.68
社會教育計畫	56	76,768,499	72,971,000	3,797,499	5.20
社會教育	561	76,768,499	72,971,000	3,797,499	5.20
體育及衛生教育計畫	57	313,654,394	385,292,027	-71,637,633	-18.59
體育及衛生教育	571	313,654,394	385,292,027	-71,637,633	-18.59
一般行政管理計畫	5L	1,278,124,586	1,581,956,000	-303,831,414	-19.21
行政管理及推展	5L1	1,278,124,586	1,581,956,000	-303,831,414	-19.21
建築及設備計畫	5M	655,895,824	858,082,574	-202,186,750	-23.56
營建及修建工程	5M2	655,895,824	858,082,574	-202,186,750	-23.56
本期賸餘(短絀一)	6	1,763,538,493	-800,335,355	2,563,873,848	-320.35
期初基金餘額	71	1,131,699,094	706,543,000	425,156,094	60.17
解繳公庫	72				
期末基金餘額	73	2,895,237,587	-93,792,355	2,989,029,942	-3,186.86

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112年6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	3,870,379,009	100.00	負債	534,326,300	13.81
流動資產	3,429,563,887	88.61	流動負債	534,326,300	13.81
現金	2,326,943,403	60.12	應付款項	534,326,300	13.81
銀行存款	2,326,943,403	60.12	應付代收款	297,537,858	7.69
短期貸墊款	100,000,000	2.58	應付費用	236,788,442	6.12
短期貸款	100,000,000	2.58	其他負債	0	0.00
預付款項	1,002,620,484	25.90	什項負債	0	0.00
預付費用	1,002,620,484	25.90	暫收及待結轉帳項	0	0.00
固定資產	435,699,507	11.26	淨資產	3,336,052,709	86.19
土地	3,199,922	0.08	淨資產	3,336,052,709	86.19
土地	3,199,922	0.08	淨資產	3,336,052,709	86.19
土地改良物	155,534	0.00	累積餘額	1,571,507,282	40.60
土地改良物	155,534	0.00	本期賸餘	1,764,545,427	45.59
房屋建築及設備	142,613,805	3.68	合計：	3,870,379,009	
房屋建築及設備	142,613,805	3.68			
機械及設備	10,850,309	0.28			
機械及設備	39,905,590	1.03			
累計折舊-機械及設備	-29,055,281	-0.75			
交通及運輸設備	2,206,737	0.06			
交通及運輸設備	6,602,320	0.17			
累計折舊-交通及運輸設備	-4,395,583	-0.11			
雜項設備	50,852,803	1.31			
雜項設備	57,999,396	1.50			
累計折舊-雜項設備	-7,146,593	-0.18			
購建中固定資產	225,820,397	5.83			
購建中固定資產	225,820,397	5.83			
無形資產	5,115,615	0.13			
無形資產	5,115,615	0.13			
電腦軟體	5,115,615	0.13			
合計：	3,870,379,009				
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 

