

屏東縣地方教育發展基金——屏東縣潮州鎮潮州國民小學

425-1

基金來源、用途及餘絀表
中華民國 112 年 9 月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
基金來源	80,788,000	7,945,853	7,541,000	404,853	5.37	77,067,653	76,667,000	400,653	0.52
勞務收入	48,000					52,800	48,000	4,800	10.00
服務收入	48,000					52,800	48,000	4,800	10.00
財產收入	160,000	404,853		404,853		555,853	160,000	395,853	247.41
利息收入		31,653		31,653		31,653		31,653	
其他財產收入	160,000	373,200		373,200		524,200	160,000	364,200	227.63
政府撥入收入	80,580,000	7,541,000	7,541,000			76,459,000	76,459,000		
公庫撥款收入	80,580,000	7,541,000	7,541,000			76,459,000	76,459,000		
基金用途	84,559,000	6,258,169	7,541,000	-1,282,831	-17.01	64,318,404	80,438,000	-16,119,596	-20.04
國民教育計畫	84,289,000	5,338,169	7,541,000	-2,202,831	-29.21	63,398,404	80,168,000	-16,769,596	-20.92
其他	270,000	920,000	7,541,000	-2,202,831	-29.21	63,398,404	80,168,000	-16,769,596	-20.92
建築及設備計畫	270,000	920,000	920,000	920,000		920,000	270,000	650,000	240.74
購建固定資產	270,000	920,000	920,000	920,000		920,000	270,000	650,000	240.74
本期購餘(短絀)	-3,771,000					12,749,249	-3,771,000	16,520,249	-438.09
期初基金餘額	4,483,000			1,687,684		6,567,475	4,483,000	2,084,475	46.50
解繳公庫									
期末基金餘額	712,000					19,316,724	712,000	18,604,724	2,613.02

註：

屏東縣地方教育發展基金—屏東縣潮州鎮潮州國民小學

主要業務計畫執行明細表
中華民國 112 年 9 月份

單位：新臺幣元

業務計畫項目	單位	本月及累計數	量			執行		比較增減	
			實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	金額	%
國民教育計畫		本月數				5,338,169	7,541,000	-2,202,831	-29.21
		累計數				63,398,404	80,168,000	-16,769,596	-20.92
		本月數				920,000	0	920,000	0.00
建築及設備計畫		本月數				920,000	270,000	650,000	240.74
		累計數							

屏東縣地方教育發展基金—屏東縣潮州鎮潮州國民小學

資本資產明細表

中華民國 112 年 9 月份

425-3

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折舊(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
資產	289,242,049	96,379,047	2,920,743	81,810	4,815,902	190,286,033
非理財目的之長期投資						
土地	151,650,706	7,372,505	264,054		646,965	151,914,760
土地改良物	15,728,574	66,858,658			2,052,054	7,709,104
房屋及建築	86,043,431	11,509,742	2,044,230	2,042	1,241,523	17,132,719
機械及設備	17,069,166	1,515,681	270,664	871	99,525	6,360,089
交通及運輸設備	2,001,799	9,722,461	188,000	1,089	775,835	656,386
雜項設備	16,709,359					6,397,974
租賃資產						
租賃權益改良						
收藏品及傳承資產						
購建中固定資產						
遞耗資產						

註：

屏東縣地方教育發展基金—屏東縣潮州鎮潮州國民小學

資本資產明細表

中華民國 112 年 9 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折舊(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
權利 電腦軟體 發展中之無形資產 其他	39,014		153,795	77,808		115,001

註：

屏東縣地方教育發展基金—屏東縣潮州鎮潮州國民小學

425-6

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 112 年 9 月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計分配數	執行情形				差異或落後原因	改進措施	
	以前年度保留數	本年度定額	本年度奉准先行辦理數	調整數	合計		累計執行數	應付未付數	合計	%			比較增減金額
建築及設備計畫 租賃權益改良		270,000	920,000		1,190,000	1,190,000	920,000	920,000	77.31	-270,000	-22.69		
總計		270,000	920,000		1,190,000	1,190,000	920,000	920,000	77.31	-270,000	-22.69		

屏東縣地方教育發展基金 — 屏東縣潮州鎮潮州國民小學

平衡表

中華民國112年9月30日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資產	1	247,511,725	100.00	負債	2	37,908,968	15.32
流動資產	11	34,893,733	14.10	流動負債	21	18,039,596	7.29
現金	1101	34,893,733	14.10	應付款項	2102	18,039,596	7.29
銀行存款	110102	34,839,733	14.08	應付代收款	210203	18,039,596	7.29
縣庫存款	110102-1	19,262,724	7.78	代收款	210203-1	6,353,271	2.57
保管款	110102-2	15,577,009	6.29	代辦經費	210203-2	11,686,325	4.72
零用及週轉金	110103	54,000	0.02	應付費用	210204	0	0.00
固定資產	14	190,171,032	76.83	其他負債	28	19,869,372	8.03
土地	1401	151,914,760	61.38	什項負債	2801	19,869,372	8.03
土地	140101	151,914,760	61.38	存入保證金	280104	571,422	0.23
土地改良物	1402	7,709,104	3.11	應付代管資產	280107	19,297,950	7.80
土地改良物	140201	15,728,574	6.35	淨資產	3	209,602,757	84.68
土地改良物	140202	-8,019,470	-3.24	淨資產	31	209,602,757	84.68
累計折舊—土地改良物	1404	17,132,719	6.92	淨資產	3101	209,602,757	84.68
房屋建築及設備	140401	86,043,431	34.76	累積餘額	310101	198,830,477	80.33
房屋建築及設備				本期賺餘	310102	10,772,280	4.35
						0	

信託代理與保證資產
信託代理與保證負債

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

屏東縣地方教育發展基金 — 屏東縣潮州鎮潮州國民小學

平衡表

中華民國112年9月30日

單位：新臺幣元

資產	科目名稱	編號	金額	%	負債及淨資產		金額	%
					科目名稱	編號		
	累計折舊-房屋建築及設備	140402	-68,910,712	-27.84	合計：		247,511,725	
	機械及設備	1405	6,360,089	2.57				
	機械及設備	140501	19,111,354	7.72				
	累計折舊-機械及設備	140502	-12,751,265	-5.15				
	交通及運輸設備	1406	656,386	0.27				
	交通及運輸設備	140601	2,271,592	0.92				
	累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,615,206	-0.65				
	雜項設備	1407	6,397,974	2.58				
	雜項設備	140701	16,896,270	6.83				
	累計折舊-雜項設備	140702	-10,498,296	-4.24				
	無形資產	16	115,001	0.05				
	無形資產	1601	115,001	0.05				
	電腦軟體	160102	115,001	0.05				
	其他資產	18	22,331,959	9.02				
			0					0

信託代理與保證資產
 註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

屏東縣地方教育發展基金 — 屏東縣潮州鎮潮州國民小學

平衡表

中華民國112年9月30日

單位：新臺幣元

資產	科目名稱	編號	金額	%	負債及淨資產		金額	%
					科目名稱	編號		
什項資產		1801	22,331,959	9.02				
暫付及待結轉帳項		180105	3,034,009	1.23				
代管資產		180106	19,297,950	7.80				
土地		180106-1	19,297,950	7.80				
合計：			247,511,725					
							0	

信託代理與保證資產
 信託代理與保證負債
 註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

屏東縣潮州鎮潮州國民小學
地方教育發展基金
平衡表科目明細表

中華民國 112年9月30日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	縣庫存款	19,262,724	19,262,724	
	保管款	15,577,009	15,577,009	
	零用及週轉金	54,000	54,000	
	暫付及待結轉帳項	2,471,699	3,034,009	
	A20005 學生團體保險費	95,725		
	B10002 國民中小學學生學習扶助計畫教師薪資及鐘點費	284,644		
	B10019 專任輔導教師人事經費	68,718		
	B11802 110學年度國小合理教師員額暨代課鐘點節數經費	100,936		
	B30006 身心障礙學生課後照顧專班經費	12,287		
	土地	19,297,950	19,297,950	
	代收款		6,353,271	
	A10001 公保費	184,471		
	A10002 健保費	1,081,936		
	A10003 勞保費	136,915		
	A10004 勞工退休準備金	95,875		
	A10005 退撫基金	715,387		
	A10007 代扣所得稅	92,764		
	A10009 學生午餐推行委員會專戶	790,554		
	A10010 健保局補充保費	47,608		
	A20000 註冊費收入	2,569,490		
	A20002 電腦設備維護、耗材及網路費	286,060		
	A20003 教科書	230		
	A20007 午餐費	212,496		
	A20009 午餐燃料費	2,982		
	A20013 美術班材料費	119,503		
	A20015 桌球社相關經費	17,000		
	代辦經費		11,686,325	
	B10001 攜手計劃課後扶助	1,990		
	B10003 原住民語經費	15,120		
	B10004 英語輔導團代課經費	3,693		
	B10005 各項獎助學金	72,575		
	B10006 專業學習社群經費	31,092		
	B10008 課後安親經費	940,624		
	B10010 弱勢族群臨時性工作經費	347,671		
	B10011 獎學金專戶	2,391,811		
	B10012 各項代課經費	7,051		

屏東縣潮州鎮潮州國民小學

地方教育發展基金

平衡表科目明細表

中華民國 112年9月30日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	B10019 專任輔導教師人事經費	50,143		
	B10022 圖書館相關收入經費	17,634		
	B10023 縣府補助電費	64,891		
	B10024 機關團體場地使用冷氣費	3,000		
	B10601 授課教師增能計畫生活課程初任(階)教師研習實施計畫	6,634		
	B10602 生活課程12年國教生活課程領綱宣導暨素養教學與評量探究工作坊	2,010		
	B10605 生活課程輔導員專業增能	1,309		
	B10606 生活課程國小生活課程差旅經費	3,901		
	B10609 健康與體育領域代理代課鐘點經費	672		
	B10610 英語文領域代理代課鐘點經費	791		
	B10611 生活課程代理代課鐘點經費	15,080		
	B10612 生活課程素養導向性平案例設計實作回流工作坊	1,301		
	B11802 110學年度國小合理教師員額暨代課鐘點節數經費	6,013		
	B20003 社團活動經費	521,107		
	B20004 清寒學生午餐補助費	13,360		
	B20201 各項活動-國小及國中活化教學與多元學習計畫	32,695		
	B20204 基層運動選手訓練站培訓計畫-籃球	47,075		
	B20207 圖書館閱讀推動教師計畫	14,145		
	B20209 運動教練增能研習計畫	35,800		
	B20210 雙語政策-口說英語展能樂學計畫	14,041		
	B20211 數位學習精進方案計畫	14,410		
	B30002 交通車經費	380,621		
	B30004 特教專業團隊經費	5,105		
	B30005 特教助理員經費	13,765		
	B30006 身心障礙學生課後照顧專班經費	29,213		
	B30009 美術班招生經費	3,576		
	B30013 學前教學輔導費	2,520		
	B30014 特殊教育研習經費	168,550		
	B30015 美術班編製家鄉繪本之授權金	4,000		
	B30801 新住民子女教育	12,379		
	B40001 充實設備經費	630,635		
	B40004 捐資興學經費	69,906		
	B40007 教育儲蓄專戶	98,014		
	B40008 其他	387,779		
	B40009 資源回收經費	131,143		
	B40011 鎮公所補助款	45,965		
	B40401 捐資興學-指定課程教學使用經費	25,000		
	B40402 捐資興學-指定籃球隊專用經費	16,000		
	B40403 捐資興學收入-指定改善教學設備經費	19,650		

屏東縣潮州鎮潮州國民小學
地方教育發展基金
平衡表科目明細表

中華民國 112年9月30日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	B40404 捐資興學-指定資源班經費	23,220		
	B40405 捐資興學-指定學生活動使用	464,295		
	B40407 捐資興學-冷氣費	560		
	B50001 退休金	4,474,790		
	B50002 兼職酬金	2,000		
			571,422	
	存入保證金	3,000		
	C20001 填土排水工程保固金	160,000		
	C20002 教學大樓工程保固金	12,744		
	C20013 廚房屋頂防漏工程保固金	61,062		
	C20028 特教大樓耐震能力補強工程保固保證金	7,761		
	C20030 視聽教室優化計畫-視聽設備財務採購案保固金	234,000		
	C20032 半戶外球場新建工程保固保證金	8,505		
	C20035 110學年午餐廚房鍋爐採購保固保證金	39,000		
	C20036 兒童遊戲場改善計畫財物採購保固保證金	17,000		
	C30003 場地租借保證金	28,350		
	C30035 110學年午餐廚房鍋爐採購履約保證金		19,297,950	
	應付代管資產	19,297,950		
	土地	151,914,760	151,914,760	
	土地改良物	15,728,574	15,728,574	
	累計折舊-土地改良物	-8,019,470	-8,019,470	
	房屋及建築	86,043,431	86,043,431	
	累計折舊-房屋及建築	-68,910,712	-68,910,712	
	機械及設備	19,111,354	19,111,354	
	累計折舊-機械及設備	-12,751,265	-12,751,265	
	交通及運輸設備	2,271,592	2,271,592	
	累計折舊-交通及運輸設備	-1,615,206	-1,615,206	
	雜項設備		16,896,270	

屏東縣潮州鎮潮州國民小學
地方教育發展基金
平衡表科目明細表

中華民國 112年9月30日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
		16,896,270		
	累計折舊-雜項設備	-10,498,296	-10,498,296	
	電腦軟體	115,001	115,001	

屏東縣地方教育發展基金—屏東縣潮州鎮潮州國民小學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 1 月 1 日 至 112 年 9 月 30 日 單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	77,067,653	2,000,743	79,068,396	收入
勞務收入	52,800		52,800	勞務收入
財產收入	555,853	2,000,743	2,556,596	財產收益
政府撥入收入	76,459,000		76,459,000	政府撥入收入
基金用途	64,318,404	3,977,712	68,296,116	支出
用人費用	62,404,595		62,404,595	人事支出
服務費用	581,044	152,922	733,966	業務支出
材料及用品費	98,922	-98,922		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	54,000	-54,000		
其他支出	259,843	4,002	4,002	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	920,000	-920,000	259,843	其他支出
本期賸餘(短絀)	12,749,249	4,893,710	4,893,710	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	6,567,475	-1,976,969	10,772,280	本期賸餘(短絀)
解繳公庫		192,263,002	198,830,477	期初淨資產
期末基金餘額	19,316,724	190,286,033	209,602,757	期末淨資產

註：

屏東縣地方教育發展基金—屏東縣潮州鎮潮州國民小學

各項費用彙計表
中華民國112年9月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	81,099,000	62,404,595	-18,694,405	-23.05
11 正式職員薪資		44,012,220	44,012,220	
113 聘僱及兼職人員薪資		44,012,220	44,012,220	
12 兼職人員酬金		225,216	225,216	
124 超時工作報酬		225,216	225,216	
13 加班費		1,072,368	1,072,368	
131 獎金		1,072,368	1,072,368	
15 考績獎金		6,990,046	6,990,046	
151 年終獎金		520,360	520,360	
152 退休及卹恤金		6,469,686	6,469,686	
16 退職及離職金		4,759,175	4,759,175	
161 福利費		4,759,175	4,759,175	
18 分擔費		5,345,570	5,345,570	
181 醫藥費		3,965,420	3,965,420	
183 其他福利費		36,000	36,000	
18Y 保險費		1,344,150	1,344,150	
2 服務費用	2,379,000	581,044	-1,797,956	-75.58
21 水電費		227,560	227,560	
212 工作場所電費		227,560	227,560	
25 修理保養及保固費		79,803	79,803	
252 一般房屋修護費		28,000	28,000	
255 機械及設備修護費		51,803	51,803	
27 一般服務費		137,985	137,985	
27D 計時與計件人員酬金		137,985	137,985	
28 專業服務費		88,096	88,096	
28Y 其他專業服務費		88,096	88,096	

屏東縣地方教育發展基金—屏東縣潮州鎮潮州國民小學

各項費用彙計表
中華民國112年9月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
29 公共關係費				
291 公共關係費				
3 材料及用品費	240,000	47,600	47,600	
32 用品消耗		47,600	47,600	
321 辦公(事務)用品		98,922	-141,078	-58.78
32Y 其他用品消耗		98,922	98,922	
51 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期		39,797	39,797	
514 購置機械及設備	270,000	59,125	59,125	
515 購置交通運輸設備	270,000	920,000	650,000	240.74
516 購置雜項設備	100,000	920,000	650,000	240.74
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流		920,000	820,000	820.00
74 補貼、獎勵、慰問、分攤、照護與救濟		920,000	820,000	820.00
75 競賽及交流活動費	50,000	50,000	-50,000	-100.00
752 統籌及交流活動費	120,000	120,000	-120,000	-100.00
9 其他	54,000	54,000	0	0.00
91 其他支出		4,000	4,000	
91Y 其他計		4,000	4,000	
合計	517,000	50,000	50,000	
其他		50,000	50,000	
合計	517,000	259,843	-257,157	-49.74
其他		259,843	259,843	
合計	84,559,000	259,843	259,843	
其他		259,843	259,843	
合計		64,318,404	-20,240,596	-23.94

112年屏東縣潮州鎮潮州國民小學經費控管狀況表

112年9月份

學校編號：425

預算科目	預算數(a)	本月份調整待	截至上月累計調整待	截至本月累計數 (a1)+(a2)=a3	本月份超支併	截至上月累計超支併	截至本月累計數 (b1)+(b2)=b3	合計 (a)+(a3)+(b3)=c	本月份支出數(c1)	截至上月累計支出數 (c2)	截至本月累計支出數 (c1)+(c2)=c3	賸餘數 (c)-(c3)=d	收支對列-基金來源-預算數	收支對列-基金來源-實收數	收支對列-基金用途-實支數
預用費用	81,099,000	-	-	-	-	-	-	81,099,000	5,176,538	57,228,057	62,404,595	18,694,405	-	-	-
服務費用	2,379,000	-	-	-	-	-	-	2,379,000	57,464	523,580	581,044	1,797,956	100,000	151,000	-
材料及用品費	240,000	-	-	-	-	-	-	240,000	14,205	84,717	98,922	141,078	-	-	-
購置固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	270,000	-	-	-	920,000	-	920,000	1,190,000	920,000	0	920,000	270,000	60,000	-	-
稅捐及規費(強制性)	0	-	-	-	-	-	-	0	0	0	0	0	-	-	-
補助、捐贈、賑災、分攤、照遷、救濟與交流	54,000	-	-	-	-	-	-	54,000	0	54,000	54,000	0	-	-	-
其他	517,000	-	-	-	-	-	-	517,000	89,962	169,881	259,843	257,157	48,000	52,800	27,589
合計	84,559,000	0	0	0	920,000	0	920,000	85,479,000	6,258,169	58,060,235	64,318,404	21,160,596	208,000	203,800	27,589

註：
1. 預算科目：請填一級科目例如用人費用、服務費用……………等。
2. 預算數(a)：請填入預算編列總數。
3. 本月份調整待遇(a1)：國小如有用人費用預算總金額不足，辦理調整待遇請填這一欄。
4. 截至本月累計數(a1)+(a2)=a3：這一欄本月調整待遇+截至上月累計調整待遇數——總數會自動加總。
5. 本月份超支併決算(b1)：如本月有申請超支併決算請填這一欄。
6. 截至上月累計超支併決算(b2)：將上月份超支併決算金額請填這一欄。
7. 合計(a)+(a3)+(b3)=c：預算數、調整待遇及超支併決算金額總和。
8. 本月份支出數(c1)：本月份支出數請填這一欄。
9. 上月份支出數(c1)：上月份支出數請填這一欄。
10. 截至本月累計數(d1)+(d2)=c3：支出總累計數。
11. 賸餘數(c)-(c3)=d：總經費運用賸餘數。
12. 收支對列案件預算之執行，原則採先收後支方式辦理，支用機關應先查核收入繳庫後，再逐筆填具付款憑單辦理支付。

屏東縣地方教育發展基金—屏東縣潮州鎮潮州國民小學

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 112 年 9 月份

單位：新臺幣元

平衡表帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
19,262,724	19,262,724	0	

