

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 10 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	4,121,000	4,121,000		81,188,653	80,788,000	400,653	0.50	
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				555,853	160,000	395,853	247.41	
利息收入					31,653		31,653		
其他財產收入	160,000				524,200	160,000	364,200	227.63	
政府撥入收入	80,580,000	4,121,000	4,121,000		80,580,000	80,580,000			
公庫撥款收入	80,580,000	4,121,000	4,121,000		80,580,000	80,580,000			
基金用途	84,559,000	12,234,278	4,121,000	8,113,278	76,552,682	84,559,000	-8,006,318	-9.47	
國民教育計畫	84,289,000	12,234,278	4,121,000	8,113,278	75,632,682	84,289,000	-8,656,318	-10.27	
其他	84,289,000	12,234,278	4,121,000	8,113,278	75,632,682	84,289,000	-8,656,318	-10.27	
建築及設備計畫	270,000				920,000	270,000	650,000	240.74	
購建固定資產	270,000				920,000	270,000	650,000	240.74	
本期賸餘(短絀)	-3,771,000	-8,113,278		-8,113,278	4,635,971	-3,771,000	8,406,971	-222.94	
期初基金餘額	4,483,000				6,567,475	4,483,000	2,084,475	46.50	
解繳公庫									
期末基金餘額	712,000				11,203,446	712,000	10,491,446	1,473.52	

註：

屏東縣地方教育發展基金—屏東縣潮州鎮潮州國民小學

425-2

主要業務計畫執行明細表
中華民國 112 年 10 月份

單位：新臺幣元

業 務 計 畫 項 目	單 位	本月數 及 累計數	數 量			執 行		數 額	
			實 際 數	預 算 數	占 預 算 數 %	實 際 數	預 算 數	比較增減 金額	%
國民教育計畫		本月數				12,234,278	4,121,000	8,113,278	196.88
		小計數				12,632,682	84,289,000	-8,656,318	-10.27
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				920,000	270,000	650,000	240.74

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 10 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		
資產	289,242,049	96,979,047	2,920,743	96,095	5,378,377	189,709,273
非理財目的之長期投資						
土地	151,650,706	7,372,505	264,054		718,850	151,914,760
土地改良物	15,728,574	66,858,658			2,280,060	7,637,219
房屋及建築	86,043,431	11,509,742	2,044,230	2,042	1,407,018	16,904,713
機械及設備	17,069,166	1,515,681	270,664	871	112,137	6,194,594
交通及運輸設備	2,001,799	9,722,461	188,000	1,089	860,312	6,313,497
雜項設備	16,709,359					
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 10 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	92,093		100,716

註：

屏東縣地方教育發展基金—屏東縣潮州鎮潮州國民小學

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 112 年 10 月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					計算 預算 分配數	執行情形					差異或 後原因	改進 措施
	以前 年度 保留 數	本年 度 定 額 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數	調 整 數	合 計		累 計 實 支 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10月31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		
資產					負債	2		
流動資產					流動負債	21	34,695,939	14.73
現金		11	24,853,704	10.55	應付款項	2102	14,826,567	6.29
		1101	24,853,704	10.55	應付代收款	210203	14,826,567	6.29
		110102	24,799,704	10.53	代收款	210203-1	6,221,992	2.64
		110102-1	11,149,446	4.73	代辦經費	210203-2	8,604,575	3.65
		110102-2	13,650,258	5.79	應付費用	210204	0	0.00
		110103	54,000	0.02	其他負債	28	19,869,372	8.43
		14	189,608,557	80.48	什項負債	2801	19,869,372	8.43
固定資產		1401	151,914,760	64.48	存入保證金	280104	571,422	0.24
土地		140101	151,914,760	64.48	應付代管資產	280107	19,297,950	8.19
土地改良物		1402	7,637,219	3.24	淨資產	3	200,912,719	85.27
土地改良物		140201	15,728,574	6.68	淨資產	31	200,912,719	85.27
累計折舊-土地改良物		140202	-8,091,355	-3.43	淨資產	3101	200,912,719	85.27
房屋建築及設備		1404	16,904,713	7.17	累積餘額	310101	198,830,477	84.39
房屋建築及設備		140401	86,043,431	36.52	本期勝餘	310102	2,082,242	0.88
					信託代理與保證負債		0	
					信託代理與保證資產		0	

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10月31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	21,045,681	8.93				
暫付及待結轉帳項		180105	1,747,731	0.74				
代管資產		180106	19,297,950	8.19				
土地		180106-1	19,297,950	8.19				
合計：			235,608,658					
信託代理與保證資產			0		信託代理與保證負債		0	

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 10 月 31 日
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額	
		小計	合計
	縣庫存款	11,149,446	11,149,446
	保管款	13,650,258	13,650,258
	零用及過轉金	54,000	54,000
	暫付及待結轉帳項	681,365	1,747,731
	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	
	B10003 原住民族經費	19,440	
	B10012 各項代課經費	13,222	
	B10017 課稅配套調整授課節數及導師費經費	48,533	
	B10019 專任輔導教師人事經費	219,358	
	B11802 110 學年度國小合理教師員額暨代課鐘點節數經費	277,124	
	B30005 特教助理員經費	96,033	
	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	192,755	6,221,992
	A10001 公保費	1,106,340	
	A10002 健保費	168,993	
	A10003 勞保費	115,839	
	A10004 勞工退休準備金	747,115	
	A10005 退撫基金	93,794	
	A10007 代扣所得稅	2,702,840	
	A10009 學生午餐推行委員會專戶	58,889	
	A10010 健保局補充保費	278,060	
	A20002 電腦設備維護、耗材及網路費	453,545	
	A20003 教科書	81,375	
	A20005 學生團體保險費	372	
	A20008 午餐基本費	9,143	
	A20009 午餐燃料費	212,915	
	A20013 美術班材料費	17	
	A20015 桌球社相關經費	15,120	
	代辦經費	3,693	8,604,575
	B10003 原住民族經費	74,375	
	B10004 英語輔導團代課經費	31,092	
	B10005 各項獎助學金		
	B10006 專業學習社群經費		
	金		
	合計		
	備註		

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10月31日

單位：新臺幣元

摘要	金額		備註
	小計	合計	
B10008 課後安親經費	758,999		
B10010 弱勢族群群臨時性工作經費	284,630		
B10011 獎學金專戶	2,394,764		
B10012 各項代課經費	7,051		
B10019 專任輔導教師人事經費	50,143		
B10022 圖書館相關收入經費	18,347		
B10023 縣府補助電費	68,476		
B10024 機關團體場地使用冷氣費	3,000		
B10602 生活課程12年國教生活課程綱要	2,010		
導暨素養教學與評量探究工作坊	791		
B10610 英語文領域代理代課鐘點經費	12,672		
B20002 各項活動經費	499,868		
B20003 社團活動經費	13,360		
B20004 清寒學生午餐補助費	124,870		
B20201 各項活動-國小及國中活化教學與多元學習計畫	26,490		
B20204 基層運動選手訓練站培訓計畫-籃球	13,631		
B20205 學生游泳課程醫師資及守望員培訓	14,145		
B20207 圖書館閱讀推動教師計畫	14,041		
B20210 雙語政策-口說英語展能樂學計畫	285,141		
B30002 交通車經費	5,105		
B30004 特教專業團隊經費	13,765		
B30005 特教助理員經費	29,213		
B30006 身心障礙學生課後照顧專班經費	3,576		
B30009 美術班招生經費	2,520		
B30013 學前教學輔導費	168,550		
B30014 特殊教育研習經費	4,000		
B30015 美術班編製家鄉繪本之授權金	12,379		
B30801 新住民子女教育	434,135		
B40001 充實設備經費	64,423		
B40004 捐資興學經費	98,014		
B40007 教育儲蓄專戶	39,369		
B40008 其他	130,554		
B40009 資源回收經費	14,974		
B40010 教育優先區經費	45,965		
B40011 鎮公所補助款	25,000		
B40401 捐資興學-指定課程教學使用經費	16,000		
B40402 捐資興學-指定籃球隊專用經費	19,650		
B40403 捐資興學收入-指定改善教學設備經費	23,220		
B40404 捐資興學-指定資源班經費	464,295		
B40405 捐資興學-指定學生活動使用	560		
B40407 捐資興學-冷氣費	2,272,599		
B50001 退休金			

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10月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額	
		小計	合計
	存入保證金	3,000	571,422
	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	
	土地	151,914,760	
	土地改良物	15,728,574	
	累計折舊-土地改良物	-8,091,355	
	房屋及建築	86,043,431	
	累計折舊-房屋及建築	-69,138,718	
	機械及設備	19,111,354	
	累計折舊-機械及設備	-12,916,760	
	交通及運輸設備	2,271,592	
	累計折舊-交通及運輸設備	-1,627,818	
	雜項設備	16,896,270	
	累計折舊-雜項設備	-10,582,773	
	電腦軟體	100,716	
	應付代管資產	19,297,950	
	土地	151,914,760	
	土地改良物	15,728,574	
	累計折舊-土地改良物	-8,091,355	
	房屋及建築	86,043,431	
	累計折舊-房屋及建築	-69,138,718	
	機械及設備	19,111,354	
	累計折舊-機械及設備	-12,916,760	
	交通及運輸設備	2,271,592	
	累計折舊-交通及運輸設備	-1,627,818	
	雜項設備	16,896,270	
	累計折舊-雜項設備	-10,582,773	
	電腦軟體	100,716	
	小計		
	合計		
	備註		

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10月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額	合計	備註
		100,716		
		小計		
		金額		

屏東縣地方教育發展基金 — 屏東縣潮州鎮潮州國民小學
收入支出表

中華民國112年10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
勞務收入		
服務收入	4,121,000	83,189,396
財產收益		52,800
財產孳息收入		52,800
財產交易利益		2,556,596
其他財產收入		31,653
政府撥入收入		388,058
公庫撥款收入		2,136,885
		80,580,000
		80,580,000
		81,107,154
		74,466,155
		74,466,155
支出		
人事支出	12,061,560	895,096
人事支出	161,130	895,096
業務支出	161,130	4,002
業務支出		4,002
財產損失	576,760	5,470,470
財產折舊、折耗及攤銷	562,475	5,378,377
折舊、折耗及攤銷	14,285	92,093
無形資產折舊	11,588	271,431
其他支出	11,588	271,431
其他支出		2,082,242
本期賸餘(短絀)	-8,690,038	198,830,477
期初淨資產		200,912,719
解繳公庫		
期末淨資產		

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，平衡表已納入固定資產與長期負債等科目，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

425-15

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 10 月 31 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	81,188,653	2,000,743	83,189,396	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	80,580,000		80,580,000	政府撥入收入
基金用途	76,552,682	4,554,472	81,107,154	支出
用人費用	74,706,155		74,466,155	人事支出
服務費用	742,174	152,922	895,096	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		
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	4,002	財產損失
其他	271,431	5,470,470	5,470,470	折舊、折耗及攤銷
其他支出	4,635,971	-2,553,729	2,082,242	其他支出
本期賸餘(短絀)	6,567,475	192,263,002	198,830,477	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額				期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	11,203,446	189,709,273	200,912,719	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10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			
11 正式薪資		74,466,155	-6,632,845	-8.18
113 職員薪金		48,860,695	48,860,695	
12 聘僱及兼職人員薪資		48,860,695	48,860,695	
124 兼職人員酬金		268,848	268,848	
13 超時工作報酬		268,848	268,848	
131 加班費		268,848	268,848	
15 獎金		1,072,368	1,072,368	
151 考績獎金		1,072,368	1,072,368	
152 年終獎金		1,072,368	1,072,368	
16 退休及卹償金		13,066,806	13,066,806	
161 退職福利費		6,597,120	6,597,120	
18 福利費		6,469,686	6,469,686	
181 分擔員工保險費		5,249,135	5,249,135	
183 傷病醫藥費		5,249,135	5,249,135	
18Y 其他福利費		5,948,303	5,948,303	
2 服務費用	2,379,000	4,370,853	4,370,853	
21 水電費		45,000	45,000	
212 工作場所電費		1,532,450	1,532,450	
25 修理保養及修護費		742,174	-1,636,826	-68.80
252 一般房屋修護費		296,080	296,080	
255 機械及設備修護費		296,080	296,080	
257 雜項設備修護費		143,603	143,603	
27 一般服務費		82,200	82,200	
27D 計時與計件人員酬金		155,783	155,783	
28 專業服務費		155,783	155,783	
		99,108	99,108	

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10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	%
28Y 其他專業服務費		99,108	99,108	
29 公共關係費		47,600	47,600	
291 材料及用品費		47,600	47,600	
3 用品消耗	240,000	98,922	-141,078	-59.78
32 辦公(事務)用品		98,922	98,922	
321 其他用品消耗		39,797	39,797	
32Y 其他固定資產、無形資產、非理財目的之長期		59,125	59,125	
5 購建固定資產	270,000	920,000	650,000	240.74
51 購置機械及設備	270,000	920,000	650,000	240.74
514 購置交通及運輸設備	100,000	920,000	820,000	820.00
515 購置雜項設備	50,000		-50,000	-100.00
516 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	120,000		-120,000	-100.00
7 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	54,000	54,000	4,000	0.00
74 慰問、照護及補助		4,000	4,000	
744 慰問、照護及補助		4,000	4,000	
75 競賽及交流活動費		50,000	50,000	
752 其他		50,000	50,000	
9 其他支出	517,000	271,431	-245,569	-47.50
91 其他		271,431	271,431	
91Y 其他		271,431	271,431	
合計	84,559,000	76,552,682	-8,006,318	-9.47