

屏東縣地方教育發展基金——屏東縣潮州鎮潮州國民小學  
基金來源、用途及餘絀表  
中華民國 112 年 11 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					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					80,580,000	80,580,000		
公庫撥款收入	80,580,000					80,580,000	80,580,000		
基金用途	84,559,000					82,379,466	84,559,000	-2,179,534	-2.58
國民教育計畫	84,289,000					81,438,466	84,289,000	-2,850,534	-3.38
其他	84,289,000					81,438,466	84,289,000	-2,850,534	-3.38
建築及設備計畫	270,000					941,000	270,000	671,000	248.52
購建固定資產	270,000					941,000	270,000	671,000	248.52
本期購除(短絀)	-3,771,000					-1,190,813	-3,771,000	2,580,187	-68.42
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					5,376,662	712,000	4,664,662	655.15

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 11 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				5,805,784	0	5,805,784	0.00
		累計數				81,438,466	84,289,000	-2,850,534	-3.38
建築及設備計畫		本月數				21,000	0	21,000	0.00
		累計數				941,000	270,000	671,000	248.52

屏東縣地方教育發展基金—屏東縣潮州鎮潮州國民小學

425-3

資本資產明細表

中華民國 112 年 11 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		
<b>資產</b>						
非理財目的之長期投資	289,242,049	96,979,047	3,885,743	110,379	5,940,379	190,097,987
土地	151,650,706		264,054			151,914,760
土地改良物	15,728,574	7,372,505			790,735	7,565,334
房屋及建築	86,043,431	66,858,658			2,508,066	16,676,707
機械及設備	17,069,166	11,509,742	3,009,230	2,042	1,572,138	6,994,474
交通及運輸設備	2,001,799	1,515,681	270,664	871	124,751	631,160
雜項設備	16,709,359	9,722,461	188,000	1,089	944,689	6,229,120
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

425-4

資本資產明細表

中華民國 112 年 11 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	106,377		86,432

註：





## 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11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	228,078,768	100.00	負債	2	32,604,119	14.30
流動資產	11	17,195,546	7.54	流動負債	21	12,721,997	5.58
現金	1101	17,195,546	7.54	應付款項	2102	12,721,997	5.58
銀行存款	110102	17,141,546	7.52	應付代收款	210203	12,721,997	5.58
縣庫存款	110102-1	5,322,662	2.33	代收款	210203-1	6,375,506	2.80
保管款	110102-2	11,818,884	5.18	代辦經費	210203-2	6,346,491	2.78
零用及週轉金	110103	54,000	0.02	應付費用	210204	0	0.00
固定資產	14	190,011,555	83.31	其他負債	28	19,882,122	8.72
土地	1401	151,914,760	66.61	什項負債	2801	19,882,122	8.72
土地	140101	151,914,760	66.61	存入保證金	280104	584,172	0.26
土地改良物	1402	7,565,334	3.32	應付代管資產	280107	19,297,950	8.46
土地改良物	140201	15,728,574	6.90	淨資產	3	195,474,649	85.70
累計折舊-土地改良物	140202	-8,163,240	-3.58	淨資產	31	195,474,649	85.70
房屋建築及設備	1404	16,676,707	7.31	淨資產	3101	195,474,649	85.70
房屋建築及設備	140401	86,043,431	37.73	累積餘額	310101	198,830,477	87.18
				本期短絀	310103	-3,355,828	-1.47
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11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		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-69,366,724	-30.41	合計：		228,078,768	
機械及設備	1405	6,994,474	3.07				
機械及設備	140501	20,076,354	8.80				
累計折舊-機械及設備	140502	-13,081,880	-5.74				
交通及運輸設備	1406	631,160	0.28				
交通及運輸設備	140601	2,271,592	1.00				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,640,432	-0.72				
雜項設備	1407	6,229,120	2.73				
雜項設備	140701	16,896,270	7.41				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,667,150	-4.68				
無形資產	16	86,432	0.04				
無形資產	1601	86,432	0.04				
電腦軟體	160102	86,432	0.04				
其他資產	18	20,785,235	9.11				
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11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 暫付及待結轉帳項 代管資產 土地 合計：		1801	20,785,235	9.11					
		180105	1,487,285	0.65					
		180106	19,297,950	8.46					
		180106-1	19,297,950	8.46					
			228,078,768						
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11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		5,322,662	
	保管款	5,322,662		
	零用及週轉金	11,818,884	11,818,884	
	暫付及待結轉帳項	54,000	54,000	
	A20005 學生團體保險費	365,813	1,487,285	
	B10001 攜手計劃課後扶助	95,725		
	B10002 國民中小學學生學習扶助計畫教師薪資及鐘點費	27,748		
	B10003 原住民語經費	284,644		
	B10012 各項代課經費	41,040		
	B10017 課稅配套調整授課節數及導師費經費	23,319		
	B10019 專任輔導教師人事經費	92,532		
	B30005 特教助理員經費	293,099		
	B30006 身心障礙學生課後照顧專班經費	180,670		
	B50001 退休金	12,287		
	土地	70,408	19,297,950	
	代收款	19,297,950	6,375,506	
	A10001 公保費	186,542		
	A10002 健保費	1,108,423		
	A10003 勞保費	168,868		
	A10004 勞工退休準備金	115,827		
	A10005 退撫基金	723,319		
	A10007 代扣所得稅	93,794		
	A10009 學生午餐推行委員會專戶	2,671,621		
	A10010 健保局補充保費	198,271		
	A20002 電腦設備維護、耗材及網路費	270,060		
	A20003 教科書	519,089		
	A20005 學生團體保險費	95,200		
	A20008 午餐基本費	8,720		
	A20009 午餐燃料費	2,840		
	A20013 美術班材料費	212,915		
	A20015 桌球社相關經費	17		
	代辦經費		6,346,491	
	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	84,175		
	B10006 專業學習社群經費	31,092		

## 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11月30日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	B10008 課後安親經費	542,205		
	B10010 弱勢族群臨時性工作經費	221,589		
	B10011 獎學金專戶	2,397,717		
	B10017 課稅配套調整授課節數及導師費經費	76,988		
	B10019 專任輔導教師人事經費	1,306		
	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		
	B10025 國民中小學原住民族語文協同人員經費	22,476		
	B11802 110學年度國小合理教師員額暨代課鐘點節數經費	22,636		
	B20002 各項活動經費	72,000		
	B20003 社團活動經費	470,460		
	B20004 清寒學生午餐補助費	483,822		
	B20201 各項活動-國小及國中活化教學與多元學習計畫	61,541		
	B20204 基層運動選手訓練站培訓計畫-籃球	5,905		
	B20205 學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費	24,631		
	B20207 圖書館閱讀推動教師計畫	112,545		
	B20210 雙語政策-口說英語展能樂學計畫	34,041		
	B30002 交通車經費	236,501		
	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	137,356		
	B30015 美術班編製家鄉繪本之授權金	4,000		
	B30901 藝材班教學活動經費	49,130		
	B40001 充實設備經費	61,135		
	B40007 教育儲蓄專戶	98,014		
	B40008 其他	406,462		
	B40009 資源回收經費	10,554		
	B40010 教育優先區經費	14,974		
	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		
	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	279,618		
	B40407 捐資興學-冷氣費	560		

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11月30日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	B40408 捐資興學-指定助學金	20,000		
	B50001 退休金	70,408		
	存入保證金		584,172	
	C20001 填土排水工程保固金	3,000		
	C20002 教學大樓工程保固金	160,000		
	C20013 廚房屋頂防漏工程保固金	12,744		
	C20028 特教大樓耐震能力補強工程保固保證金	61,062		
	C20030 視聽教室優化計畫-視聽設備財務採購案保固金	7,761		
	C20032 半戶外球場新建工程保固保證金	234,000		
	C20035 110學年午餐廚房鍋爐採購保固保證金	8,505		
	C20036 兒童遊戲場改善計畫財物採購保固保證金	39,000		
	C30003 場地租借保證金	17,000		
	C30035 110學年午餐廚房鍋爐採購履約保證金	28,350		
	C30039 112學年午餐廚房修繕採購保固保證金	12,750		
	應付代管資產		19,297,950	
	土地	19,297,950	151,914,760	
	土地改良物		15,728,574	
	累計折舊-土地改良物	15,728,574	-8,163,240	
	房屋及建築	-8,163,240	86,043,431	
	累計折舊-房屋及建築	86,043,431	-69,366,724	
	機械及設備	-69,366,724	20,076,354	
	累計折舊-機械及設備	20,076,354	-13,081,880	
	交通及運輸設備	-13,081,880	2,271,592	
	累計折舊-交通及運輸設備	2,271,592	-1,640,432	
	雜項設備	-1,640,432	16,896,270	
		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11月30日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	累計折舊-雜項設備		-10,667,150	
	電腦軟體	-10,667,150		
		86,432	86,432	

## 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11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
勞務收入	944,000	84,133,396
服務收入		52,800
財產收益		52,800
利息收入	944,000	3,500,596
財產交易利益		31,653
其他財產收入		388,058
政府撥入收入	944,000	3,080,885
公庫撥款收入		80,580,000
其他		80,580,000
支出	6,382,070	87,489,224
人事支出	5,667,744	80,133,899
人事支出	5,667,744	80,133,899
業務支出	103,986	999,082
業務支出	103,986	999,082
財產損失	103,986	4,002
財產損失	103,986	4,002
折舊、折耗及攤銷	576,286	6,046,756
折舊、折耗及攤銷	576,286	6,046,756
無形資產折舊	562,002	5,940,379
其他支出	14,284	106,377
其他支出	14,284	106,377
其他支出	34,054	305,485
其他支出	34,054	305,485
本期賸餘(短絀)	34,054	-3,355,828
本期賸餘(短絀)	34,054	-3,355,828
期初淨資產	-5,438,070	198,830,477
解繳公庫		
期末淨資產		195,474,649

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 11 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	81,188,653	2,944,743	84,133,396	收入
勞務收入	52,800		52,800	勞務收入
財產收入	555,853	2,944,743	3,500,596	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	82,379,466	5,109,758	87,489,224	支出
用人費用	80,133,899		80,133,899	人事支出
服務費用	823,018	176,064	999,082	業務支出
材料及用品費	122,064	-122,064		
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	941,000	-941,000	4,002	財產損失
其他	305,485	6,046,756	6,046,756	折舊、折耗及攤銷
其他支出			305,485	其他支出
本期賸餘(短絀)	-1,190,813	-2,165,015	-3,355,828	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,567,475	192,263,002	198,830,477	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	5,376,662	190,097,987	195,474,649	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11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	80,133,899	-965,101	-1.19
11 正式員額薪資		53,280,100	53,280,100	
113 職員薪金		53,280,100	53,280,100	
12 聘僱及兼職人員薪資		308,448	308,448	
124 兼職人員酬金		308,448	308,448	
13 超時工作報酬		1,072,368	1,072,368	
131 加班費		1,072,368	1,072,368	
15 獎金		13,253,206	13,253,206	
151 考績獎金		6,783,520	6,783,520	
152 年終獎金		6,469,686	6,469,686	
16 退休及卹償金		5,724,407	5,724,407	
161 職員退休及離職金		5,724,407	5,724,407	
18 福利費		6,495,370	6,495,370	
181 分擔員工保險費		4,897,420	4,897,420	
183 傷病醫藥費		49,500	49,500	
18Y 其他福利費		1,548,450	1,548,450	
2 服務費用	2,379,000	823,018	-1,555,982	-65.40
21 水電費		329,836	329,836	
212 工作場所電費		329,836	329,836	
25 修理保養及修護費		159,193	159,193	
252 一般房屋修護費		90,640	90,640	
255 機械及設備修護費		62,753	62,753	
257 雜項設備修護費		5,800	5,800	
27 一般服務費		171,469	171,469	
27D 計時與計件人員酬金		171,469	171,469	
28 專業服務費		110,120	110,120	

## 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11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		110,120	110,120	
29 公共關係費		52,400	52,400	
291 公共關係費		52,400	52,400	
3 材料及用品費	240,000	122,064	-117,936	-49.14
32 用品消耗		122,064	122,064	
321 辦公(事務)用品		45,276	45,276	
32Y 其他用品消耗		76,788	76,788	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	270,000	941,000	671,000	248.52
51 購建固定資產	270,000	941,000	671,000	248.52
514 購置機械及設備	100,000	941,000	841,000	841.00
515 購置交通及運輸設備	50,000		-50,000	-100.00
516 購置雜項設備	120,000		-120,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	54,000	54,000	54,000	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		4,000	4,000	
744 慰問、照護及濟助金		4,000	4,000	
75 競賽及交流活動費		50,000	50,000	
752 交流活動費		50,000	50,000	
9 其他	517,000	305,485	-211,515	-40.91
91 其他支出		305,485	305,485	
91Y 其他		305,485	305,485	
合計	84,559,000	82,379,466	-2,179,534	-2.58