

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 12 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	653,372		653,372		83,032,838	84,559,000	-1,526,162	-1.80
國民教育計畫	84,289,000	653,372		653,372		82,091,838	84,289,000	-2,197,162	-2.61
其他	84,289,000	653,372		653,372		82,091,838	84,289,000	-2,197,162	-2.61
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
本期賸餘(短絀)	-3,771,000	-653,372		-653,372		-1,844,185	-3,771,000	1,926,815	-51.10
期初基金餘額	4,483,000					6,567,475	4,483,000	2,084,475	46.50
本期繳公庫									
期末基金餘額	712,000					4,723,290	712,000	4,011,290	563.38

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 12 月份

單位：新臺幣元

425-2

業務計畫項目	單位	本月數及累計數	數量			執行數		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					0	653,372	0.00
		累計數				82,091,838	84,289,000	-2,197,162	-2.61
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	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
資本資產明細表

中華民國 112 年 12 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	3,964,519	124,664	6,508,808	189,594,049
非理財目的之長期投資						
土地	151,650,706	7,372,505	264,054		862,620	151,914,760
土地改良物	15,728,574	66,858,658			2,736,072	7,493,449
房屋及建築	86,043,431	11,509,742	3,009,230	2,042	1,746,777	16,448,701
機械及設備	17,069,166	1,515,681	270,664	871	137,362	6,819,835
交通及運輸設備	2,001,799	9,722,461	252,000	1,089	1,025,977	618,549
雜項設備	16,709,359					6,211,832
租賃資產						
租賃權益改良						
收藏品及傳承資產						
購建中國定資產						
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 12 月份

單位：新臺幣元

425-4

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		168,571	120,662		86,923

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 12 月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數			調整數	合計	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	本年度奉辦先行數				實支數	累計執行數		比較增減					
								應付數	合計	金額	%				
建築及設備計畫															
土地															
土地改良物															
土地改良物															
購建中國定資產															
房屋及建築															
房屋及建築															
購建中國定資產															
機械及設備		100,000	920,000		1,020,000	941,000	941,000	92.25	-79,000	-7.75					
機械及設備		100,000	920,000		1,020,000	941,000	941,000	92.25	-79,000	-7.75					
購建中國定資產															
交通及運輸設備		50,000	50,000		50,000				-50,000	-100.00					
交通及運輸設備		50,000	50,000		50,000				-50,000	-100.00					
購建中國定資產															
雜項設備		120,000	120,000		120,000				-120,000	-100.00					
雜項設備		120,000	120,000		120,000				-120,000	-100.00					
租賃資產															
租賃資產															
租賃權益改良															

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 12 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	
	以前年度數	本年度法定預算數	本年度奉辦優先理數	調整數		合計	累計實支數	應付未付數	合計數	%			比較增減金額
建築及設備計畫 租賃權益改良													
總計		270,000	920,000		1,190,000	941,000		941,000	79.08	-249,000	-20.92		

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12月31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	237,618,933	100.00	負債	2	43,301,594	18.22
流動資產	11	26,588,632	11.19	流動負債	21	23,419,472	9.86
現金	1101	26,588,632	11.19	應付款項	2102	23,419,472	9.86
銀行存款	110102	26,588,632	11.19	應付代收款	210203	23,286,871	9.80
縣庫存款	110102-1	4,855,891	2.04	代收經費	210203-1	5,366,606	2.26
保管款	110102-2	21,732,741	9.15	代辦費用	210203-2	17,920,265	7.54
零用及週轉金	110103	0	0.00	應付費用	210204	132,601	0.06
固定資產	14	189,507,126	79.75	其他負債	28	19,882,122	8.37
土地	1401	151,914,760	63.93	什項負債	2801	19,882,122	8.37
土地	140101	151,914,760	63.93	存入保證金	280104	584,172	0.25
土地改良物	1402	7,493,449	3.15	應付代管資產	280107	19,297,950	8.12
土地改良物	140201	15,728,574	6.62	淨資產	3	194,317,339	81.78
累計折舊-土地改良物	140202	-8,235,125	-3.47	淨資產	31	194,317,339	81.78
房屋建築及設備	1404	16,448,701	6.92	淨資產	3101	194,317,339	81.78
房屋建築及設備	140401	86,043,431	36.21	累積餘額	310101	237,618,933	81.78
				合計：			
				信託代理與保證負債		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12月31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	-69,594,730	-29.29				
機械及設備	1405	6,819,835	2.87				
機械及設備	140501	20,076,354	8.45				
累計折舊-機械及設備	140502	-13,256,519	-5.58				
交通及運輸設備	1406	618,549	0.26				
交通及運輸設備	140601	2,271,592	0.96				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,653,043	-0.70				
雜項設備	1407	6,211,832	2.61				
雜項設備	140701	16,960,270	7.14				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,748,438	-4.52				
無形資產	16	86,923	0.04				
無形資產	1601	86,923	0.04				
電腦軟體	160102	86,923	0.04				
其他資產	18	21,436,252	9.02				
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12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	縣庫存款		4,855,891	
	保管款	4,855,891	21,732,741	
	暫付及待結轉帳項	21,732,741	2,138,302	
		365,813		
	A20003 教科書	521,477		
	A20005 學生團體保險費	95,725		
	B10001 攜手計劃課後扶助	27,748		
	B10002 國民中小學學生學習扶助計畫教師	36,780		
	薪資及鐘點費			
	B10003 原住民語經費	61,560		
	B10012 各項代課經費	23,319		
	B10017 課稅配套調整授課節數及導師費經	105,786		
	費			
	B10019 專任輔導教師人事經費	366,840		
	B11802 110學年度國小合理教師員額暨代課	174,956		
	鐘點節數經費			
	B30005 特教助理員經費	275,603		
	B30006 身心障礙學生課後照顧專班經費	12,287		
	B50001 退休金	70,408		
	土地		19,297,950	
		19,297,950		
	代收款		5,366,606	
	A10001 公保費	186,542		
	A10002 健保費	724,953		
	A10003 勞保費	82,249		
	A10004 勞工退休準備金	64,074		
	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	1,439,031		
	A10010 健保局補充保費	80,369		
	A10011 零用金專戶	14		
	A20002 電腦設備維護、耗材及網路費	262,060		
	A20003 教科書	530,217		
	A20005 學生團體保險費	95,550		
	A20008 午餐基本費	11,491		
	A20009 午餐燃料費	7,487		
	A20013 美術班材料費	208,113		
	A20014 畢業旅行	857,326		
	A20015 桌球社相關經費	17		
	代辦經費		17,920,265	

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12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	B10002 國民中小學學生學習扶助計畫教師薪資及鐘點費	85,198		
	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	112,175		
	B10006 專業學習社群經費	31,092		
	B10008 課後安親經費	852,198		
	B10010 弱勢族群臨時性工作經費	158,548		
	B10011 獎學金專戶	2,401,079		
	B10012 各項代課經費	29,119		
	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	82,891		
	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	21,104		
	B10026 特殊教育心理評量人員費用	14,000		
	B11802 110學年度國小合理教師員額暨代課鐘點節數經費	335		
	B20002 各項活動經費	20,000		
	B20003 社團活動經費	435,334		
	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		
	B20205 學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費	24,631		
	B20206 純青體育發展計畫經費	100,000		
	B20207 圖書館閱讀推動教師計畫	94,240		
	B20210 雙語政策-口說英語展能樂學計畫	28,638		
	B20211 數位學習精進方案計畫	162,660		
	B30002 交通車經費	180,181		
	B30004 特教專業團隊經費	5,105		
	B30005 特教助理員經費	411,238		
	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		
	B30011 輔導教師減課代課鐘點費	13,440		
	B30013 學前教學輔導費	2,520		
	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	115,756		
	B40001 充實設備經費	5,000		
	B40007 教育儲蓄專戶	100,299		
	B40008 其他	396,217		
	B40009 資源回收經費	11,378		

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12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	B40010 教育優先區經費	14,974		
	B40011 鎮公所補助款	102,069		
	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	1,320		
	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	292,618		
	B40407 捐資興學-冷氣費	560		
	B40409 捐資興學-指定桌球隊專用	2,000		
	B50001 退休金	10,843,872		
	應付費用		132,601	
		132,601		
	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	
		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		-8,235,125	
		-8,235,125		
	房屋及建築		86,043,431	
		86,043,431		
	累計折舊-房屋及建築		-69,594,730	
		-69,594,730		

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12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	機械及設備	20,076,354	20,076,354	
	累計折舊-機械及設備	-13,256,519	-13,256,519	
	交通及運輸設備	2,271,592	2,271,592	
	累計折舊-交通及運輸設備	-1,653,043	-1,653,043	
	雜項設備	16,960,270	16,960,270	
	累計折舊-雜項設備	-10,748,438	-10,748,438	
	電腦軟體	86,923	86,923	

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 12 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	3,023,519	84,212,172	收入
勞務收入	52,800		52,800	勞務收入
財產收入	555,853	3,023,519	3,579,372	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	83,032,838	5,692,472	88,725,310	支出
用人費用	80,547,471		80,547,471	人事支出
服務費用	973,347	200,063	1,173,410	業務支出
材料及用品費	146,063	-146,063		
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、無形資產及非理財財目的之長期投資	941,000	-941,000	4,002	財產損失
其他	370,957	6,629,470	6,629,470	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-1,844,185	-2,668,953	-4,513,138	其他支出
期初基金餘額	6,567,475	192,263,002	198,830,477	本期賸餘(短絀)
解繳公庫				期初淨資產
期末基金餘額	4,723,290	189,594,049	194,317,339	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12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 正式職員薪資		80,547,471	-551,529	-0.68
113 職員薪資		53,399,964	53,399,964	
12 聘僱及兼職人員薪資		53,399,964	53,399,964	
124 兼職人員酬金		399,744	399,744	
13 超時工作報酬		399,744	399,744	
131 加班費		399,744	399,744	
15 獎金		1,222,304	1,222,304	
151 考績獎金		1,222,304	1,222,304	
152 年終獎金		1,222,304	1,222,304	
16 退休及卹恤金		13,253,206	13,253,206	
161 退職及離職金		6,783,520	6,783,520	
18 福利費		6,469,686	6,469,686	
181 分擔員工保險費		5,726,316	5,726,316	
183 傷病醫藥費		5,726,316	5,726,316	
18Y 其他福利費		6,545,937	6,545,937	
2 服務費用	2,379,000	4,910,387	4,910,387	
21 水電費		58,500	58,500	
212 工作場所電費		58,500	58,500	
25 修理保養及修護費		1,577,050	1,577,050	
252 一般房屋修護費		973,347	973,347	
255 機械及設備修護費		396,261	396,261	
257 雜項設備修護費		396,261	396,261	
27 一般服務費		174,143	174,143	
27D 計時與計件人員酬金		94,640	94,640	
28 專業服務費		73,703	73,703	
		5,800	5,800	
		208,799	208,799	
		208,799	208,799	
		132,144	132,144	

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12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		132,144	132,144	
29 公共關係費		62,000	62,000	
291 公共關係費		62,000	62,000	
3 材料及用品費	240,000	146,063	-93,937	-39.14
32 用品消耗		146,063	146,063	
321 辦公(事務)用品		49,534	49,534	
32Y 其他用品消耗		96,529	96,529	
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	4,000	4.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	4,000	4,000	4,000	4.00
744 慰問、照護及濟助金	4,000	4,000	4,000	4.00
75 競賽及交流活動費	50,000	50,000	50,000	50.00
752 交流活動費	50,000	50,000	50,000	50.00
9 其他	517,000	370,957	-146,043	-28.25
91 其他支出		370,957	370,957	370.957
91Y 其他		370,957	370,957	370.957
合計	84,559,000	83,032,838	-1,526,162	-1.80