

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 113 年 1 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	84,910,000	43,263,949	43,373,000	-109,051	-0.25	43,263,949	43,373,000	-109,051	-0.25
勞務收入	48,000		48,000	-48,000	-100.00		48,000	-48,000	-100.00
服務收入	48,000		48,000	-48,000	-100.00		48,000	-48,000	-100.00
財產收入	100,000	38,949	100,000	-61,051	-61.05	38,949	100,000	-61,051	-61.05
其他財產收入	100,000	38,949	100,000	-61,051	-61.05	38,949	100,000	-61,051	-61.05
政府撥入收入	84,762,000	43,225,000	43,225,000			43,225,000	43,225,000		
公庫撥款收入	84,762,000	43,225,000	43,225,000			43,225,000	43,225,000		
基金用途	86,754,000	17,323,102	45,217,000	-27,893,898	-61.69	17,323,102	45,217,000	-27,893,898	-61.69
國民教育計畫	86,084,000	17,323,102	44,652,000	-27,328,898	-61.20	17,323,102	44,652,000	-27,328,898	-61.20
其他	86,084,000	17,323,102	44,652,000	-27,328,898	-61.20	17,323,102	44,652,000	-27,328,898	-61.20
建築及設備計畫	670,000		565,000	-565,000	-100.00		565,000	-565,000	-100.00
購建固定資產	670,000		565,000	-565,000	-100.00		565,000	-565,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-1,844,000	25,940,847	-1,844,000	27,784,847	-1,506.77	25,940,847	-1,844,000	27,784,847	-1,506.77
期初基金餘額	2,796,000					4,723,290	2,796,000	1,927,290	68.93
解繳公庫									
期末基金餘額	952,000					30,664,137	952,000	29,712,137	3,121.02

註：

屏東縣地方教育發展基金—屏東縣潮州鎮潮州國民小學

425-2

主要業務計畫執行明細表  
中華民國 113 年 1 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		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				17,323,102	44,652,000	-27,328,898	-61.20
		累計數				17,323,102	44,652,000	-27,328,898	-61.20
建築及設備計畫		本月數				0	565,000	-565,000	-100.00
		累計數				0	565,000	-565,000	-100.00

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 113 年 1 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	293,081,904	103,487,855		14,894	560,845	189,018,310
土地	151,914,760					151,914,760
土地改良物	15,728,574	8,235,125			71,885	7,421,564
房屋及建築	86,043,431	69,594,730			228,006	16,220,695
機械及設備	20,076,354	13,256,519			165,386	6,654,449
交通及運輸設備	2,271,592	1,653,043			12,619	605,930
雜項設備	16,960,270	10,748,438			82,949	6,128,883
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 113 年 1 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	86,923			14,894		72,029

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 113 年 1 月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數				計算 累積 預分配數	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 預 算 數	本年 度 辦 理 數	調整 數		合計	實 支 數	累 計 執 行 數	比較 增 減			
						應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫 租賃權益改良		670,000			670,000				-565,000	-100,000		
總計		670,000			670,000				-565,000	-100,000		

屏東縣地方教育發展基金 — 屏東縣潮州鎮潮州國民小學

425-7

平衡表

中華民國113年1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	240,872,274	100.00	負債	2	21,189,827	8.80
流動資產	11	49,984,679	20.75	流動負債	21	20,565,655	8.54
現金	1101	49,984,679	20.75	應付款項	2102	20,565,655	8.54
銀行存款	110102	49,932,679	20.73	應付代收款	210203	20,565,655	8.54
縣庫存款	110102-1	30,612,137	12.71	代收款	210203-1	5,047,472	2.10
保管款	110102-2	19,320,542	8.02	代辦經費	210203-2	15,518,183	6.44
零用及週轉金	110103	52,000	0.02	應付費用	210204	0	0.00
固定資產	14	188,946,281	78.44	其他負債	28	624,172	0.26
土地	1401	151,914,760	63.07	什項負債	2801	624,172	0.26
土地改良物	140101	151,914,760	63.07	存入保證金	280104	624,172	0.26
土地改良物	1402	7,421,564	3.08	淨資產	3	219,682,447	91.20
土地改良物	140201	15,728,574	6.53	淨資產	31	219,682,447	91.20
累計折舊-土地改良物	140202	-8,307,010	-3.45	淨資產	3101	219,682,447	91.20
房屋建築及設備	1404	16,220,695	6.73	累積餘額	310101	194,317,339	80.67
房屋建築及設備	140401	86,043,431	35.72	本期賸餘	310102	25,365,108	10.53
				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29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113年1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	-69,822,736	-28.99	合計：		240,872,274	
機械及設備	1405	6,654,449	2.76	淨資產調整數	310104		
機械及設備	140501	20,076,354	8.33				
累計折舊-機械及設備	140502	-13,421,905	-5.57				
交通及運輸設備	1406	605,930	0.25				
交通及運輸設備	140601	2,271,592	0.94				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,665,662	-0.69				
雜項設備	1407	6,128,883	2.54				
雜項設備	140701	16,960,270	7.04				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,831,387	-4.50				
無形資產	16	72,029	0.03				
無形資產	1601	72,029	0.03				
電腦軟體	160102	72,029	0.03				
其他資產	18	1,869,285	0.78				
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29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113年1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		
什項資產	1801	1,869,285	0.78				
暫付及待結轉帳項	180105	1,869,285	0.78				
代管資產	180106	19,297,950	8.01				
土地	180106-1	19,297,950	8.01				
應付代管資產	180107	-19,297,950	-8.01				
合計：		240,872,274					
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29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 113年1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		30,612,137	
		30,612,137		
	保管款		19,320,542	
		19,320,542		
	零用及週轉金		52,000	
		52,000		
	暫付及待結轉帳項		1,869,285	
		336,928		
	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薪資及鐘點費	94,778		
	B10003 原住民語經費	82,080		
	B10012 各項代課經費	11,813		
	B10017 課稅配套調整授課節數及導師費經費	119,727		
	B10019 專任輔導教師人事經費	539,174		
	B10609 健康與體育領域代理代課鐘點經費	22,675		
	B10610 英語文領域代理代課鐘點經費	11,323		
	B11802 110學年度國小合理教師員額暨代課鐘點節數經費	438,944		
	B20207 圖書館閱讀推動教師計畫	55,776		
	B30002 交通車經費	15,360		
	B30006 身心障礙學生課後照顧專班經費	112,959		
	土地		19,297,950	
		19,297,950		
	應付代管資產		-19,297,950	
		-19,297,950		
	代收款		5,047,472	
	A10001 公保費	201,608		
	A10002 健保費	733,454		
	A10003 勞保費	81,604		
	A10004 勞工退休準備金	64,778		
	A10005 退撫基金	781,159		
	A10007 代扣所得稅	382,558		
	A10009 學生午餐推行委員會專戶	1,322,081		
	A10010 健保局補充保費	89,628		
	A20002 電腦設備維護、耗材及網路費	254,060		
	A20003 教科書	932		
	A20008 午餐基本費	1,271		
	A20009 午餐燃料費	9,043		
	A20012 校外教學	74,800		
	A20013 美術班材料費	188,203		
	A20014 畢業旅行	862,276		

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 113年1月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	A20015 桌球社相關經費	17		
	代辦經費		15,518,183	
	B10002 國民中小學學生學習扶助計畫教師薪資及鐘點費	57,998		
	B10004 英語輔導團代課經費	3,693		
	B10005 各項獎助學金	79,175		
	B10006 專業學習社群經費	31,092		
	B10008 課後安親經費	1,023,104		
	B10010 弱勢族群臨時性工作經費	95,507		
	B10011 獎學金專戶	2,410,032		
	B10012 各項代課經費	5,800		
	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	19,197		
	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		
	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	635,300		
	B20003 社團活動經費	419,813		
	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	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		
	B30002 交通車經費	126,421		
	B30004 特教專業團隊經費	5,105		
	B30005 特教助理員經費	29,225		
	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	744,272		
	B40009 資源回收經費	11,964		
	B40010 教育優先區經費	14,974		

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 113年1月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	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	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	287,914		
	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	8,618,044		
	存入保證金		624,172	
	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		
	C30040 113年度活動中心整修工程-履約保證金	40,000		
	土地		151,914,760	
	土地改良物	15,728,574	15,728,574	
	累計折舊-土地改良物	-8,307,010	-8,307,010	
	房屋及建築	86,043,431	86,043,431	
	累計折舊-房屋及建築	-69,822,736	-69,822,736	
	機械及設備	20,076,354	20,076,354	
	累計折舊-機械及設備		-13,421,905	

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 113年1月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	交通及運輸設備	-13,421,905		
		2,271,592	2,271,592	
	累計折舊-交通及運輸設備		-1,665,662	
		-1,665,662		
	雜項設備		16,960,270	
		16,960,270		
	累計折舊-雜項設備		-10,831,387	
		-10,831,387		
	電腦軟體		72,029	
		72,029		

## 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113年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
財產收益	43,263,949	43,263,949
其他財產收入	38,949	38,949
政府撥入收入	38,949	38,949
公庫撥款收入	43,225,000	43,225,000
支出		
人事支出	43,225,000	43,225,000
人事支出	17,898,841	17,898,841
業務支出	17,313,271	17,313,271
業務支出	17,313,271	17,313,271
折舊、折耗及攤銷	7,764	7,764
折舊、折耗及攤銷	7,764	7,764
無形資產攤銷	575,739	575,739
其他支出	560,845	560,845
其他支出	14,894	14,894
其他支出	2,067	2,067
其他支出	2,067	2,067
本期購餘(短絀)	25,365,108	25,365,108
期初淨資產		194,317,339
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		219,682,447

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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 113 年 1 月 1 日 至 1 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	43,263,949		43,263,949	收入
財產收入	38,949		38,949	財產收益
政府撥入收入	43,225,000		43,225,000	政府撥入收入
基金用途	17,323,102	575,739	17,898,841	支出
用人費用	17,313,271		17,313,271	人事支出
服務費用	2,764		7,764	業務支出
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,000	-5,000		
其他	2,067	575,739	575,739	折舊、折耗及攤銷
其他支出			2,067	其他支出
本期購餘(短絀)	25,940,847	-575,739	25,365,108	本期購餘(短絀)
期初基金餘額	4,723,290	189,594,049	194,317,339	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
淨資產調整數				淨資產調整數
期末基金餘額	30,664,137	189,018,310	219,682,447	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113年1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	83,023,000	17,313,271	-65,709,729	-79.15
11 正式職員薪資		9,057,408	9,057,408	
113 職員薪金		9,057,408	9,057,408	
15 獎金		6,446,122	6,446,122	
152 年終獎金		6,446,122	6,446,122	
16 退休及卹償金		986,006	986,006	
161 職員退休及離職金		947,342	947,342	
162 員工退休及離職金		38,664	38,664	
18 福利費		823,735	823,735	
181 分擔員工保險費		807,735	807,735	
18Y 其他福利費		16,000	16,000	
2 服務費用	2,261,000	2,764	-2,258,236	-99.88
21 水電費		2,764	2,764	
212 工作場所電費		2,764	2,764	
3 材料及用品費	240,000		-240,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	670,000		-670,000	-100.00
51 購建固定資產	670,000		-670,000	-100.00
514 購置機械及設備	560,000		-560,000	-100.00
515 購置交通及運輸設備	50,000		-50,000	-100.00
516 購置雜項設備	60,000		-60,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	55,000	5,000	-50,000	-90.91
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		5,000	5,000	
744 慰問、照護及濟助金		5,000	5,000	
9 其他	505,000	2,067	-502,933	-99.59
91 其他支出		2,067	2,067	
91Y 其他		2,067	2,067	

## 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113年1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	%
合 計	86,754,000	17,323,102	-69,430,898	-80.03