

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 8 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	3,774,000	3,774,000			69,121,800	69,126,000	-4,200	-0.01
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					151,000	160,000	-9,000	-5.63
其他財產收入	160,000					151,000	160,000	-9,000	-5.63
政府撥入收入	80,580,000	3,774,000	3,774,000			68,918,000	68,918,000		
公庫撥款收入	80,580,000	3,774,000	3,774,000			68,918,000	68,918,000		
基金用途	84,559,000	6,970,485	3,774,000	3,196,485	84.70	58,060,235	72,897,000	-14,836,765	-20.35
國民教育計畫	84,289,000	6,970,485	3,774,000	3,196,485	84.70	58,060,235	72,627,000	-14,566,765	-20.06
其他	84,289,000	6,970,485	3,774,000	3,196,485	84.70	58,060,235	72,627,000	-14,566,765	-20.06
建築及設備計畫	270,000					270,000	270,000		
購建固定資產	270,000					270,000	270,000		
購建除(短絀)	-3,771,000	-3,196,485		-3,196,485		11,061,565	-3,771,000	14,832,565	-393.33
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					17,629,040	712,000	16,917,040	2,375.99

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 8 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				6,970,485	3,774,000	3,196,485	84.70
		累計數				58,060,235	72,627,000	-14,566,765	-20.06
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	270,000	-270,000	-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 112 年 8 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						
非理財目的之長期投資	289,242,049	96,979,047	1,141,403	67,526	4,280,757	189,056,122
土地	151,650,706		264,054			151,914,760
土地改良物	15,728,574	7,372,505			575,080	7,780,989
房屋及建築	86,043,431	66,858,658			1,824,048	17,360,725
機械及設備	17,069,166	11,509,742	362,890	2,042	1,102,828	4,817,444
交通及運輸設備	2,001,799	1,515,681	270,664	871	86,911	669,000
雜項設備	16,709,359	9,722,461	90,000	1,089	691,890	6,383,919
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 8 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	63,524		129,285

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 8 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	本年度法定預算數	本年度奉准先行撥理數	調整數		合計	累計實支數	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		270,000	920,000		1,190,000				-1,190,000	-100.00	
總計		270,000	920,000		1,190,000				-1,190,000	-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

平衡表

中華民國112年8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	245,653,842	100.00	負債	2	38,968,680	15.86
流動資產	11	33,999,488	13.84	流動負債	21	19,099,308	7.77
現金	1101	33,999,488	13.84	應付款項	2102	19,099,308	7.77
銀行存款	110102	33,945,488	13.82	應付代收款	210203	19,099,308	7.77
縣庫存款	110102-1	17,575,040	7.15	代收款	210203-1	4,022,264	1.64
保管款	110102-2	16,370,448	6.66	代辦經費	210203-2	15,077,044	6.14
零用及週轉金	110103	54,000	0.02	應付費用	210204	0	0.00
固定資產	14	188,926,837	76.91	其他負債	28	19,869,372	8.09
土地	1401	151,914,760	61.84	什項負債	2801	19,869,372	8.09
土地改良物	140101	151,914,760	61.84	存入保證金	280104	571,422	0.23
土地	1402	7,780,989	3.17	應付代管資產	280107	19,297,950	7.86
土地改良物	140201	15,728,574	6.40	淨資產	3	206,685,162	84.14
累計折舊-土地改良物	140202	-7,947,585	-3.24	淨資產	31	206,685,162	84.14
房屋建築及設備	1404	17,360,725	7.07	淨資產	3101	206,685,162	84.14
房屋建築及設備	140401	86,043,431	35.03	累積餘額	310101	198,830,477	80.94
				本期賸餘	310102	7,854,685	3.20
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8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		
累計折舊-房屋建築及設備		140402	-68,682,706	-27.96	合計：		245,653,842	
機械及設備		1405	4,817,444	1.96				
機械及設備		140501	17,430,014	7.10				
累計折舊-機械及設備		140502	-12,612,570	-5.13				
交通及運輸設備		1406	669,000	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	-1,602,592	-0.65				
雜項設備		1407	6,383,919	2.60				
雜項設備		140701	16,798,270	6.84				
累計折舊-雜項設備		140702	-10,414,351	-4.24				
無形資產		16	129,285	0.05				
無形資產		1601	129,285	0.05				
電腦軟體		160102	129,285	0.05				
其他資產		18	22,598,232	9.20				
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8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	22,598,232	9.20				
暫付及待結轉帳項	180105	3,300,282	1.34				
代管資產	180106	19,297,950	7.86				
土地	180106-1	19,297,950	7.86				
合計：		245,653,842					
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8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		17,575,040	
		17,575,040		
	保管款		16,370,448	
		16,370,448		
	零用及週轉金		54,000	
		54,000		
	暫付及待結轉帳項		3,300,282	
		3,300,282		
	土地		19,297,950	
		19,297,950		
	代收款		4,022,264	
	A10001 公保費	182,695		
	A10002 健保費	1,081,750		
	A10003 勞保費	138,730		
	A10004 勞工退休準備金	98,061		
	A10005 退撫基金	708,583		
	A10007 代扣所得稅	92,764		
	A10009 學生午餐推行委員會專戶	842,429		
	A10010 健保局補充保費	34,695		
	A10011 零用金專戶	4		
	A20002 電腦設備維護、耗材及網路費	294,060		
	A20003 教科書	419,990		
	A20008 午餐基本費	637		
	A20009 午餐燃料費	15,303		
	A20013 美術班材料費	112,563		
	代辦經費		15,077,044	
	B10001 攜手計劃課後扶助	4,425		
	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	138,975		
	B10006 專業學習社群經費	31,092		
	B10008 課後安親經費	1,035,136		
	B10010 弱勢族群臨時性工作經費	399,427		
	B10011 獎學金專戶	2,388,858		
	B10012 各項代課經費	7,051		
	B10017 課稅配套調整授課節數及導師費經費	360,000		
	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	39,638		
	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		

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8月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	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		
	B20002 各項活動經費	269,200		
	B20003 社團活動經費	400,207		
	B20004 清寒學生午餐補助費	47,310		
	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	88,245		
	B20207 圖書館閱讀推動教師計畫	14,145		
	B20210 雙語政策-口說英語展能樂學計畫	25,151		
	B30001 身心障礙學生未搭交通車經費	6,000		
	B30002 交通車經費	385,741		
	B30004 特教專業團隊經費	5,105		
	B30005 特教助理員經費	464,653		
	B30006 身心障礙學生課後照顧專班經費	33,806		
	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	5,000		
	B40003 氣象局水電補助費	7,200		
	B40004 捐資興學經費	71,841		
	B40007 教育儲蓄專戶	98,014		
	B40008 其他	741,908		
	B40009 資源回收經費	129,224		
	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	6,000		
	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	731,295		
	B40407 捐資興學-冷氣費	560		
	B50001 退休金	6,676,981		
	存入保證金		571,422	

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8月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	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		
	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		-7,947,585	
		-7,947,585		
	房屋及建築		86,043,431	
		86,043,431		
	累計折舊-房屋及建築		-68,682,706	
		-68,682,706		
	機械及設備		17,430,014	
		17,430,014		
	累計折舊-機械及設備		-12,612,570	
		-12,612,570		
	交通及運輸設備		2,271,592	
		2,271,592		
	累計折舊-交通及運輸設備		-1,602,592	
		-1,602,592		
	雜項設備		16,798,270	
		16,798,270		
	累計折舊-雜項設備		-10,414,351	
		-10,414,351		
	電腦軟體		129,285	
		129,285		

屏東縣地方教育發展基金—屏東縣潮州鎮潮州國民小學

425-14

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 8 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	69,121,800	1,141,403	70,263,203	收入
勞務收入	52,800		52,800	勞務收入
財產收入	151,000	1,141,403	1,292,403	財產收益
政府撥入收入	68,918,000		68,918,000	政府撥入收入
基金用途	58,060,235	4,348,283	62,408,518	支出
用人費用	57,228,057		57,228,057	人事支出
服務費用	523,580	138,717	662,297	業務支出
材料及用品費	84,717	-84,717		
會費、捐助、補助、分攤、照護、技濟與交流活動費	54,000	-54,000		
其他	169,881	4,002	4,002	財產損失
本期賸餘(短絀)	11,061,565	4,344,281	4,344,281	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	6,567,475	-3,206,880	7,854,685	其他支出
解繳公庫		192,263,002	198,830,477	本期賸餘(短絀)
期末基金餘額	17,629,040	189,056,122	206,685,162	期初淨資產
				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8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	57,228,057	-23,870,943	-29.43
11 正式員額薪資		39,697,530	39,697,530	
113 聘僱及兼職人員薪資		39,697,530	39,697,530	
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 退休及卹償金		6,469,686	6,469,686	
16 退職員工退休及離職金		4,289,986	4,289,986	
161 福利費		4,289,986	4,289,986	
18 分擔員工保險費		4,952,911	4,952,911	
181 傷病醫藥費		3,572,761	3,572,761	
183 其他福利費		36,000	36,000	
18Y 服務費用		1,344,150	1,344,150	
2 水電費	2,379,000	523,580	-1,855,420	-77.99
21 工作場所電費		227,560	227,560	
212 修理保養及保固費		227,560	227,560	
25 一般房屋修護費		70,653	70,653	
252 機械及設備修護費		22,200	22,200	
255 一般服務費		48,453	48,453	
27 計時與計件人員酬金		119,483	119,483	
27D 專業服務費		119,483	119,483	
28 其他專業服務費		77,084	77,084	
28Y 其他專業服務費		77,084	77,084	

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8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		28,800	28,800	
291 公共關係費		28,800	28,800	
3 材料及用品費	240,000	84,717	-155,283	-64.70
32 用品消耗		84,717	84,717	
321 辦公(事務)用品		36,064	36,064	
32Y 其他用品消耗		48,653	48,653	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	270,000		-270,000	-100.00
51 購建固定資產	270,000		-270,000	-100.00
514 購置機械及設備	100,000		-100,000	-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	120,000		-120,000	-100.00
7 費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	54,000	54,000		0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	4,000	4,000	4,000	
744 慰問、照護及濟助金	4,000	4,000	4,000	
75 競賽及交流活動費	50,000	50,000	50,000	
752 交流活動費	50,000	50,000	50,000	
9 其他	517,000	169,881	-347,119	-67.14
91 其他支出		169,881	169,881	
91Y 其他		169,881	169,881	
合計	84,559,000	58,060,235	-26,498,765	-31.34