

基金來源、用途及餘絀表
中華民國 113 年 3 月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 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	4,141,000	4,010,000	131,000	3.27	51,414,949	51,393,000	21,949	0.04
勞務收入	48,000						48,000	-48,000	-100.00
服務收入	48,000						48,000	-48,000	-100.00
財產收入	100,000	131,000		131,000		169,949	100,000	69,949	69.95
其他財產收入	100,000	131,000		131,000		169,949	100,000	69,949	69.95
政府撥入收入	84,762,000	4,010,000	4,010,000			51,245,000	51,245,000		
公庫撥款收入	84,762,000	4,010,000	4,010,000			51,245,000	51,245,000		
基金用途	86,754,000	5,988,383	4,010,000	1,978,383	49.34	29,423,897	53,237,000	-23,813,103	-44.73
國民教育計畫	86,084,000	5,988,383	4,010,000	1,978,383	49.34	29,423,897	52,672,000	-23,248,103	-44.14
其他	86,084,000	5,988,383	4,010,000	1,978,383	49.34	29,423,897	52,672,000	-23,248,103	-44.14
建築及設備計畫	670,000					565,000	565,000		-100.00
購建固定資產	670,000					565,000	565,000		-100.00
其他						565,000	565,000		-100.00
本期賸餘(短絀)	-1,844,000	-1,847,383		-1,847,383		21,991,052	-1,844,000	23,835,052	-1,292.57
期初基金餘額	2,796,000					4,723,290	2,796,000	1,927,290	68.93
期末基金餘額	952,000					26,714,342	952,000	25,762,342	2,706.13

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 3 月份

單位：新臺幣元

業 務 計 畫 項 目	名 稱	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				5,988,383	4,010,000	1,978,383	49.34
			累計數				29,423,897	52,672,000	-23,248,103	-44.14
建築及設備計畫			本月數				0	0	0	0.00
			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

資本資產明細表

中華民國 113 年 3 月份

425-3

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	293,081,904	103,487,855	903,865	56,812	1,682,473	188,758,629
土地	151,914,760					151,914,760
土地改良物	15,728,574	8,235,125			215,655	7,277,794
房屋及建築	86,043,431	69,594,730			684,018	15,764,683
機械及設備	20,076,354	13,256,519	118,865		496,110	6,442,590
交通及運輸設備	2,271,592	1,653,043	50,000		37,849	630,700
雜項設備	16,960,270	10,748,438			248,841	5,962,991
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 3 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		735,000	56,812		765,111

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 3 月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					計算 累預分 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 法 定 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		670,000		-490,000	180,000	75,000				-75,000	-100.00		
總計													

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3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	234,634,610	100.00	負債	2	19,161,639	8.17
流動資產	11	43,583,387	18.58	流動負債	21	18,604,817	7.93
現金	1101	43,583,387	18.58	應付款項	2102	18,604,817	7.93
銀行存款	110102	43,531,387	18.55	應付代收款	210203	18,604,817	7.93
縣庫存款	110102-1	26,662,342	11.36	代收經費	210203-1	7,161,130	3.05
保管款	110102-2	16,869,045	7.19	代辦經費	210203-2	11,443,687	4.88
零用及週轉金	110103	52,000	0.02	應付費用	210204	0	0.00
固定資產	14	187,993,518	80.12	其他負債	28	556,822	0.24
土地	1401	151,914,760	64.75	什項負債	2801	556,822	0.24
土地改良物	140101	151,914,760	64.75	存入保證金	280104	556,822	0.24
土地	1402	7,277,794	3.10	淨資產	3	215,472,971	91.83
土地改良物	140201	15,728,574	6.70	淨資產	31	215,472,971	91.83
累計折舊-土地改良物	140202	-8,450,780	-3.60	淨資產	3101	215,472,971	91.83
房屋建築及設備	1404	15,764,683	6.72	累積餘額	310101	194,317,339	82.82
房屋建築及設備	140401	86,043,431	36.67	本期賸餘	310102	21,155,632	9.02
信託代理與保證資產	0	0		信託代理與保證負債	0	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3月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產	
科目名稱	編號			科目名稱	編號
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-70,278,748	-29.95	合計： 淨資產調整數	310104
機械及設備	1405	6,442,590	2.75		
機械及設備	140501	20,195,219	8.61		
累計折舊-機械及設備	140502	-13,752,629	-5.86		
交通及運輸設備	1406	630,700	0.27		
交通及運輸設備	140601	2,321,592	0.99		
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,690,892	-0.72		
雜項設備	1407	5,962,991	2.54		
雜項設備	140701	16,960,270	7.23		
累計折舊-雜項設備	140702	-10,997,279	-4.69		
無形資產	16	765,111	0.33		
無形資產	1601	765,111	0.33		
電腦軟體	160102	765,111	0.33		
其他資產	18	2,292,594	0.98		
信託代理與保證資產		0		信託代理與保證負債	0
				淨資產調整數	234,634,610

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3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	2,292,594	0.98				
暫付及待結轉帳項		180105	2,292,594	0.98				
代管資產		180106	19,297,950	8.22				
土地		180106-1	19,297,950	8.22				
應付代管資產		180107	-19,297,950	-8.22				
合計：			234,634,610					
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3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		26,662,342	
	保管款	26,662,342		
	零用及週轉金		16,869,045	
	暫付及待結轉帳項		52,000	
	A20005 學生團體保險費	52,000		
	B10001 攜手計劃課後扶助	159,887		
	B10002 國民中小學學生學習扶助計畫教師薪資及鐘點費	95,900		
	B10003 原住民語經費	27,748		
	B10012 各項代課經費	130,898		
	B10017 課稅配套調整授課節數及導師費經費	103,680		
	B10019 專任輔導教師人事經費	28,665		
	B10025 國民中小學原住民族語文協同人員經費	137,098		
	B11802 110學年度國小合理教師員額暨代課鐘點節數經費	547,033		
	B30002 交通車經費	21,104		
	B30005 特教助理員經費	781,516		
	B30006 身心障礙學生課後照顧專班經費	15,360		
	土地	124,915		
	應付代管資產	118,790		
	代收款		19,297,950	
	A10001 公保費	19,297,950		
	A10002 健保費		-19,297,950	
	A10003 勞保費			
	A10004 勞工退休準備金			
	A10005 退撫基金			
	A10007 代扣所得稅			
	A10009 學生午餐推行委員會專戶			
	A10010 健保局補充保費			
	A20000 註冊費收入			
	A20002 電腦設備維護、耗材及網路費			
	A20003 教科書			
	A20008 午餐基本費			
	A20009 午餐燃料費			
	A20013 美術班材料費			

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3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		11,443,687	
	B10002 國民中小學學生學習扶助計畫教師薪資及鐘點費	47,297		
	B10004 英語輔導團代課經費	3,693		
	B10005 各項獎助學金	67,175		
	B10006 專業學習社群經費	31,092		
	B10008 課後安親經費	723,025		
	B10010 弱勢族群臨時性工作經費	278,649		
	B10011 獎學金專戶	2,415,938		
	B10012 各項代課經費	5,800		
	B10015 藝術與人文深耕計畫經費	20,000		
	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	13,704		
	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		
	B10607 社群及領域研究會玩出好心情~表達性藝術治療	47,000		
	B10609 健康與體育領域代理代課鐘點經費	25,373		
	B10610 英語文領域代理代課鐘點經費	12,798		
	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	639,376		
	B20003 社團活動經費	535,179		
	B20004 清寒學生午餐補助費	14,340		
	B20201 各項活動-國小及國中活化教學與多元學習計畫	127,708		
	B20207 圖書館閱讀推動教師計畫	1,999		
	B20210 雙語政策-口說英語展能樂學計畫	28,638		
	B30002 交通車經費	566,381		
	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	279,344		
	B30009 美術班招生經費	3,576		
	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	350,172		
	B40009 資源回收經費	13,558		
	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3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	291,664		
	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	4,307,204		
	存入保證金		556,822	
	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		
	C30003 場地租借保證金	17,000		
	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	151,914,760	15,728,574	
	累計折舊-土地改良物	15,728,574	-8,450,780	
	房屋及建築	-8,450,780	86,043,431	
	累計折舊-房屋及建築	86,043,431	-70,278,748	
	機械及設備	-70,278,748	20,195,219	
	累計折舊-機械及設備	20,195,219	-13,752,629	
	交通及運輸設備	-13,752,629	2,321,592	
		2,321,592		

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3月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	累計折舊-交通及運輸設備	-1,690,892	-1,690,892	
	雜項設備	16,960,270	16,960,270	
	累計折舊-雜項設備	-10,997,279	-10,997,279	
	電腦軟體	765,111	765,111	

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 113 年 1 月 1 日 至 3 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	51,414,949	413,865	51,828,814	收入
財產收入	169,949	413,865	583,814	財產收益
政府撥入收入	51,245,000		51,245,000	政府撥入收入
基金用途	29,423,897	1,249,285	30,673,182	支出
用人費用	28,682,365		28,682,365	人事支出
服務費用	130,967	45,079	176,046	業務支出
材料及用品費	4,199	-4,199		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	40,880	-40,880		
購建固定資產、無形資產及非理財財目的之長期投資	490,000	-490,000		
其他	75,486	1,739,285	1,739,285	折舊、折耗及攤銷
其他	21,991,052	-835,420	21,155,632	其他支出
本期賸餘(短絀)	4,723,290	189,594,049	194,317,339	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
淨資產調整數				淨資產調整數
期末基金餘額	26,714,342	188,758,629	215,472,971	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3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			
11 正式員額薪資		28,682,365	-54,340,635	-65.45
113 聘僱兼職人員薪資		18,105,907	18,105,907	
12 兼職人員酬金		18,105,907	18,105,907	
124 獎金		47,664	47,664	
15 考績獎金		47,664	47,664	
151 獎狀獎金		6,548,242	6,548,242	
152 年終獎金		102,120	102,120	
16 退休及卹償金		6,446,122	6,446,122	
161 職員退休及離職金		1,967,689	1,967,689	
162 工員退休及離職金		1,888,270	1,888,270	
18 福利費		79,419	79,419	
181 分擔醫藥費		2,012,863	2,012,863	
183 傷病福利費		1,756,063	1,756,063	
18Y 其他福利費		4,500	4,500	
2 服務費用	2,261,000	252,300	-2,130,033	-94.21
21 水電費		130,967		
212 場所電費		42,505	42,505	
25 修理保養及保固費		42,505	42,505	
252 一般房屋修護費		12,800	12,800	
255 機械設備修護費		1,500	1,500	
27 一般服務費		11,300	11,300	
27D 計時與統計費		39,316	39,316	
28 專業服務費		39,316	39,316	
28Y 其他專業服務費		21,946	21,946	
29 公共關係費		21,946	21,946	
		14,400	14,400	

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3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	%
291 公共關係費			14,400	
3 材料及用品費	240,000	14,400	-235,801	-98.25
32 用品消耗		4,199	4,199	
32Y 其他用品消耗		4,199	4,199	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	670,000	490,000	-180,000	-26.87
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 購置雜項資產	60,000		-60,000	-100.00
52 購置無形資產		490,000	490,000	
521 購置電腦軟體		490,000	490,000	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	55,000	40,880	-14,120	-25.67
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	
75 競賽及交流活動費		35,880	35,880	
752 競賽及交流活動費		35,880	35,880	
9 其他	505,000	75,486	-429,514	-85.05
91 其他支出		75,486	75,486	
91Y 其他		75,486	75,486	
合計	86,754,000	29,423,897	-57,330,103	-66.08

113年屏東縣潮州鎮潮州國民小學經費控管狀況表

學校編號：425

113年3月份

預算科目	預算數(a)	本月份調整待	截至上月累計調整待	截至本月累計數 (a1)+(a2)= a3	本月份超支併	截至上月累計超支併	截至本月累計數 (b1)+(b2)= b3	合計 (a)+(a3)+(b3)=c	本月份支出數(c1)	截至上月累計支出數(c2)	截至本月累計支出數 (c1)+(c2)=c3	賸餘數 (c)-(c3)=d	收支對列-基金來源-預算數	收支對列-基金來源-實收數	收支對列-基金用途-實支數
(一級)		遇(a1)	遇數(a2)		決算(b1)	決算數(b2)			出數(c1)	(c2)	3	(c)-(c3)=d	算數	實收數	支數
用人費用	83,023,000	-	-	-	-	-	-	83,023,000	5,840,327	22,842,038	28,682,365	54,340,635	-	-	-
服務費用	2,261,000	-	-	-	-	-	-	2,261,000	57,618	73,349	130,967	2,130,033	100,000	-	-
材料及用品費	240,000	-	-	-	-	-	-	240,000	4,199	0	4,199	235,801	-	-	-
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	670,000	-	-	-	-	-	-	670,000	0	490,000	490,000	180,000	-	-	-
稅捐及規費(強制費)	0	-	-	-	-	-	-	0	0	0	0	0	-	-	-
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	55,000	-	-	-	-	-	-	55,000	28,800	12,080	40,880	14,120	-	-	-
其他	505,000	-	-	-	-	-	-	505,000	57,439	18,047	75,486	429,514	48,000	-	-
合計	86,754,000	0	0	0	0	0	0	86,754,000	5,988,383	23,435,514	29,423,897	57,330,103	148,000	0	0

註：

- 預算科目：請填一級科目例如用人費用、服務費用……………等)。
- 預算數(a)：請填入預算編列總數。
- 本月份調整待遇(a1)：國小如有用人費用預算總金額不足，辦理調整待遇請填這一欄。
- 截至上月累計調整待遇數(a2)：將截至上月份累計調整待遇金額請填這一欄。
- 截至本月累計數(a1)+(a2)=a3：這一欄本月份調整待遇+截至上月份累計調整待遇數-----總數會自動加總。
- 本月份超支併決算(b1)：如本月有申請超支併決算請填這一欄。
- 截至上月累計超支併決算(b2)：將上月份超支併決算金額請填這一欄。
- 合計(a)+(a3)+(b3)=c：預算數、調整待遇及超支併決算金額總和。
- 本月份支出數(c1)：本月份支出數請填這一欄。
- 上月份支出數(c1)：上月份支出數請填這一欄。
- 截至本月累計數(d1)+(d2)=c3：支出總累計數。
- 賸餘數(c)-(c3)=d：總經費運用賸餘數。
- 收支對列案件預算之執行，原則採先收後支方式辦理，支用機關應先查核收入繳庫後，再逐筆填具付款憑單辦理支付。

屏東縣地方教育發展基金—屏東縣潮州鎮潮州國民小學

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 3 月份

單位：新臺幣元

平衡表帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
26,662,342	26,662,342	0	

屏東縣政府
歲出各機關對帳單

113/03/01-113/03/31

00425 屏東縣潮州國小

列印日期：113/04/02

頁次：1/1

科目編號	科目名稱	登帳日期	憑證編號	收件編號	本月分配	資料種類	金額	累計分配	累計支付	餘額
113500425800301	地方教育發展基金301	113/03/01	00017	0300311		上期結餘		52,129,840	23,620,115	28,509,725
113500425800301	地方教育發展基金301	113/03/01	00018	0300312		支付數	31,269	52,129,840	23,651,384	28,478,456
113500425800301	地方教育發展基金301	113/03/01	00019	0300313		支付數	32,910	52,129,840	23,684,294	28,445,546
113500425800301	地方教育發展基金301	113/03/06	00020	0301186		支付數	136,118	52,129,840	23,820,412	28,309,428
113500425800301	地方教育發展基金301	113/03/08	14153630181605		4,010,000	收入數	28,271	52,129,840	23,848,683	28,281,157
113500425800301	地方教育發展基金301	113/03/08	00022	0301939		支付數	102,120	56,139,840	23,950,803	32,189,037
113500425800301	地方教育發展基金301	113/03/08	00023	0301940		支付數	8,331	56,139,840	23,959,134	32,180,706
113500425800301	地方教育發展基金301	113/03/08	00024	0302304		支付數	15,422	56,139,840	23,974,556	32,165,284
113500425800301	地方教育發展基金301	113/03/13	00025	0303243		支付數	28,800	56,139,840	24,003,356	32,136,484
113500425800301	地方教育發展基金301	113/03/13	00026	0303497		支付數	188,300	56,139,840	24,191,656	31,948,184
113500425800301	地方教育發展基金301	113/03/14	14154830181681		131,000	收入數		56,270,840	24,191,656	32,079,184
113500425800301	地方教育發展基金301	113/03/15	00027	0304110		支付數	46,306	56,270,840	24,237,962	32,032,878
113500425800301	地方教育發展基金301	113/03/19	00028	0305203		支付數	38,555	56,270,840	24,276,517	31,994,323
113500425800301	地方教育發展基金301	113/03/27	00015	0300114		支出收回	16,106	56,270,840	24,260,411	32,010,429
113500425800301	地方教育發展基金301	113/03/28	00021	0306738		支付數	5,348,087	56,270,840	29,608,498	26,662,342
	小計				4,141,000		5,988,383			

4-25-20