

國立屏東高級中學校務基金

收支餘絀表

中華民國115 年 03 月份

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	本 年 度 法 定 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	%
業務收入	293,764,000	26,127,754	24,750,000	1,377,754	5.57%	102,982,762	103,402,000	-419,238	-0.41%
教學收入	5,246,000	1,125,240	0	1,125,240		1,125,915	100,000	1,025,915	1025.92%
學雜費收入	4,440,000	1,095,480	0	1,095,480		1,095,480	0	1,095,480	
學雜費減免	-294,000	0	0	0		0	0	0	
建教合作收入	1,100,000	29,760	0	29,760		30,435	100,000	-69,565	-69.57%
其他業務收入	288,518,000	25,002,514	24,750,000	252,514	1.02%	101,856,847	103,302,000	-1,445,153	-1.40%
學校教學研究補助收入	262,986,000	21,670,000	21,670,000	0	0.00%	97,012,000	97,012,000	0	0.00%
其他補助收入	18,532,000	2,541,064	1,580,000	961,064	60.83%	3,830,876	4,740,000	-909,124	-19.18%
雜項業務收入	7,000,000	791,450	1,500,000	-708,550	-47.24%	1,013,971	1,550,000	-536,029	-34.58%
業務成本與費用	339,534,000	22,506,121	24,411,000	-1,904,879	-7.80%	89,826,981	107,213,000	-17,386,019	-16.22%
教學成本	266,682,000	17,824,516	19,319,000	-1,494,484	-7.74%	72,856,959	87,049,000	-14,192,041	-16.30%
教學研究及訓輔成本	265,587,000	17,794,756	19,285,000	-1,490,244	-7.73%	72,826,524	86,943,000	-14,116,476	-16.24%
建教合作成本	1,095,000	29,760	34,000	-4,240	-12.47%	30,435	106,000	-75,565	-71.29%
其他業務成本	22,098,000	1,194,694	1,436,000	-241,306	-16.80%	1,829,068	4,308,000	-2,478,932	-57.54%
學生公費及獎勵金	4,788,000	25,001	0	25,001		25,001	0	25,001	
雜項業務成本	17,310,000	1,169,693	1,436,000	-266,307	-18.55%	1,804,067	4,308,000	-2,503,933	-58.12%
管理及總務費用	50,634,000	3,486,911	3,656,000	-169,089	-4.62%	15,140,954	15,856,000	-715,046	-4.51%
管理費用及總務費用	50,634,000	3,486,911	3,656,000	-169,089	-4.62%	15,140,954	15,856,000	-715,046	-4.51%
其他業務費用	120,000	0	0	0		0	0	0	
雜項業務費用	120,000	0	0	0		0	0	0	
業務賸餘（短絀）	-45,770,000	3,621,633	339,000	3,282,633	968.33%	13,155,781	-3,811,000	16,966,781	-445.21%
業務外收入	7,098,000	1,317,601	560,000	757,601	135.29%	2,419,272	980,000	1,439,272	146.86%
財務收入	986,000	188,452	0	188,452		483,979	0	483,979	
利息收入	986,000	188,452	0	188,452		483,979	0	483,979	
其他業務外收入	6,112,000	1,129,149	560,000	569,149	101.63%	1,935,293	980,000	955,293	97.48%
資產使用及權利金收入	2,400,000	339,360	200,000	139,360	69.68%	864,218	400,000	464,218	116.05%
違規罰款收入	0	0	0	0		17,000	0	17,000	

國立屏東高級中學校務基金

收支餘絀表

中華民國115 年 03 月份

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	本 年 度 法 定 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	%
受贈收入	3,580,000	787,389	350,000	437,389	124.97%	1,050,675	560,000	490,675	87.62%
雜項收入	132,000	2,400	10,000	-7,600	-76.00%	3,400	20,000	-16,600	-83.00%
業務外費用	3,806,000	744,585	312,000	432,585	138.65%	1,001,354	936,000	65,354	6.98%
其他業務外費用	3,806,000	744,585	312,000	432,585	138.65%	1,001,354	936,000	65,354	6.98%
雜項費用	3,806,000	744,585	312,000	432,585	138.65%	1,001,354	936,000	65,354	6.98%
業務外賸餘(短絀)	3,292,000	573,016	248,000	325,016	131.05%	1,417,918	44,000	1,373,918	3122.54%
本期賸餘(短絀)	-42,478,000	4,194,649	587,000	3,607,649	614.59%	14,573,699	-3,767,000	18,340,699	-486.88%

備註:

壹、本月份作業收支分析，主要差異原因如下：

- 一、業務賸餘(短絀)截至3月底止累計實際賸餘數1,315萬5,781元，較累計預算短絀數數381萬1,000元，減少短絀1,696萬6,781元，主要係因依業務實際需要執行，致實際支出數較預計減少及撙節支出所致。
- 二、業務外賸餘(短絀)截至3月底止累計實際賸餘數141萬7,918元，較累計預算短絀數4萬4,000元，減少短絀137萬3,918元，主要係利息收入、受贈收入及結轉上年學生宿舍收入繼續使用較預計數增加所致。
- 三、本期賸餘(短絀)截至3月底止累計實際賸餘數1,457萬3,699元，較累計預算短絀數376萬7,000元，減少短絀1,834萬699元，主要係因依業務實際需要執行，致實際支出數較預計減少及撙節支出所致。

貳、差距超過百分之二十者，分別說明差異原因：

一、收入：

- (一)學雜費收入：主要係收入實際入帳時點與預算編列時點不同所致。
- (二)建教合作收入：主要係下授委辦計畫陸續執行中致收入較預算數減少所致。
- (三)雜項業務收入：主要係結轉上年平時課輔費收入及收取114-2學期註冊費較預算數增加所致。
- (四)利息收入：定存實際利息收入較預算數增加所致。
- (五)資產使用及權利金收入：主要係結轉上年學生宿舍收入繼續使用較預計數增加所致。
- (六)違規罰款收入：係廠商違約罰款收入較預算數增加所致。
- (七)受贈收入：因接獲外界捐款收入較預期多，致實際數較預算數增加。
- (八)雜項收入：主要係學生文件申請、資源回收等相關收入較預算數減少所致。

二、支出：

- (一)建教合作成本：主要係依業務實際需要執行，致實際支出數較預計減少所致。
- (二)學生公費及獎勵金：主要係發放軍公教遺族補助致實際數較預算數增加。
- (三)雜項業務成本：主要係依業務實際需要執行，致實際支出數較預計減少所致。

國立屏東高級中學校務基金

平 衡 表

中華民國115 年 03 月 31 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	947,044,407	100.00	負債	51,310,487	5.42
流動資產	213,244,878	22.52	流動負債	47,359,527	5.00
現金	212,975,663	22.49	應付款項	25,263,171	2.67
銀行存款	212,825,663	22.47	應付代收款	25,263,171	2.67
零用及週轉金	150,000	0.02	預收款項	22,096,356	2.33
應收款項	195,415	0.02	預收收入	22,096,356	2.33
其他應收款	195,415	0.02	其他負債	3,950,960	0.42
預付款項	73,800	0.01	遞延負債	1,888,672	0.20
預付費用	73,800	0.01	遞延收入	1,888,672	0.20
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	10,257,600	1.08	什項負債	2,062,288	0.22
準備金	10,257,600	1.08	存入保證金	2,062,288	0.22
其他準備金	10,257,600	1.08	淨值	895,733,920	94.58
不動產、廠房及設備	641,602,922	67.75	基金	878,169,013	92.73
土地改良物	16,060,517	1.70	基金	878,169,013	92.73
土地改良物	39,958,134	4.22	基金	878,169,013	92.73
累計折舊－土地改良物	-23,897,617	-2.52	公積	13,954,757	1.47
房屋及建築	72,012,482	7.60	資本公積	13,954,757	1.47
房屋及建築	94,680,649	10.00	受贈公積	13,954,757	1.47
累計折舊－房屋及建築	-22,668,167	-2.39	累積餘絀	3,610,150	0.38
機械及設備	14,382,249	1.52	累積賸餘	14,573,699	1.54
機械及設備	55,512,981	5.86	本期賸餘	14,573,699	1.54
累計折舊－機械及設備	-41,130,732	-4.34	累積短絀	-10,963,549	-1.16
交通及運輸設備	1,280,258	0.14	累積短絀	-10,963,549	-1.16
交通及運輸設備	5,568,109	0.59			
累計折舊－交通及運輸設備	-4,287,851	-0.45			
什項設備	23,866,732	2.52			
什項設備	105,330,555	11.12			
累計折舊－什項設備	-81,463,823	-8.60			
購建中固定資產	514,000,684	54.27			

國立屏東高級中學校務基金

平 衡 表

中華民國115 年 03 月 31 日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
未完工程	514,000,684	54.27			
無形資產	653,520	0.07			
無形資產	653,520	0.07			
電腦軟體	653,520	0.07			
其他資產	81,285,487	8.58			
遞延資產	5,733,017	0.61			
遞延費用	5,733,017	0.61			
什項資產	75,552,470	7.98			
暫付及待結轉帳項	75,552,470	7.98			
代管資產	535,944,222	56.59			
累計折舊－代管資產	-102,058,607	-10.78			
應付代管資產	-433,885,615	-45.81			
合 計	947,044,407	100.00	合 計	947,044,407	100.00

附 註：

- 1.信託代理與保證資產科目,本月餘額為 2,201,580元
- 2.信託代理與保證負債科目,本月餘額為 2,201,580元

國立屏東高級中學校務基金
產品銷售(營運)量值表

中華民國115 年 03 月份

貨幣單位:新臺幣元

第 1 頁

產 品(營 運 項 目)		本月數 及 累計數	數 量 (營 運 量)			單位售價(元)(利、費率)				銷 售 (營 運) 總 值			
名 稱	單位		實際數	預算數	占預算 數%	實 際 數	預 算 數	比較增減		實 際 數	預 算 數	比較增減	
								金額 (利、費率)	%			金額	%
教學訓輔	人	本月數	1,234	1,276	96.71	14,420	15,114	-694	-4.59	17,794,756	19,285,000	-1,490,244	-7.73
		累計數	1,234	1,276	96.71	59,017	68,137	-9,120	-13.38	72,826,524	86,943,000	-14,116,476	-16.24
建教合作	元	本月數	0	0						29,760	34,000	-4,240	-12.47
		累計數	0	0						30,435	106,000	-75,565	-71.29

國立屏東高級中學校務基金 固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國115 年 03 月份

單位:新臺幣元

第 1 頁

計畫名稱	本年度可用預算數					累計預算 分 配 數 (2)	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 (1)		累 計 執 行 數				比較增減			
							實支數	應付未 付 數	合計 (3)	% (3)/(2)	金額(4)= (3)-(2)	% (4)/(2)		
一般建築及設備計畫	108,256,580	141,218,000	0	0	249,474,580	11,928,000	11,614,129	0	11,614,129	97.37	-313,871	-2.63		
房屋及建築	108,256,580	130,000,000	0	0	238,256,580	11,578,000	10,368,025	0	10,368,025	89.55	-1,209,975	-10.45	主要係委託國土署代辦之學生宿舍及領航大樓新建工程因估驗計價係按階段採計，且統包商向國土署估驗請款尚落後一期所致。	請營建署協助督促統包商規劃進程及經費需求，並依約儘速辦理估驗付款作業。
房屋及建築	108,256,580	130,000,000	0	0	238,256,580	11,578,000	0	0	0	0.00	-11,578,000	-100.00		
未完工程-房屋及建築	0	0	0	0	0	0	10,368,025	0	10,368,025		10,368,025			
機械及設備	0	1,340,000	0	0	1,340,000	150,000	732,009	0	732,009	488.01	582,009	388.01	配合校務發展及實際需求執行。	
機械及設備	0	1,340,000	0	0	1,340,000	150,000	732,009	0	732,009	488.01	582,009	388.01		
交通及運輸設備	0	930,000	0	0	930,000	0	186,750	0	186,750		186,750		配合校務發展及實際需求執行。	
交通及運輸設備	0	930,000	0	0	930,000	0	186,750	0	186,750		186,750			
什項設備	0	8,948,000	0	0	8,948,000	200,000	327,345	0	327,345	163.67	127,345	63.67	配合校務發展及實際需求執行。	
什項設備	0	8,948,000	0	0	8,948,000	200,000	327,345	0	327,345	163.67	127,345	63.67		
總 計	108,256,580	141,218,000	0	0	249,474,580	11,928,000	11,614,129	0	11,614,129	97.37	-313,871	-2.63		
不動產、廠房及設備	108,256,580	141,218,000	0	0	249,474,580	11,928,000	11,614,129	0	11,614,129	97.37	-313,871	-2.63		
房屋及建築	108,256,580	130,000,000	0	0	238,256,580	11,578,000	10,368,025	0	10,368,025	89.55	-1,209,975	-10.45		
機械及設備	0	1,340,000	0	0	1,340,000	150,000	732,009	0	732,009	488.01	582,009	388.01		
交通及運輸設備	0	930,000	0	0	930,000	0	186,750	0	186,750		186,750			
什項設備	0	8,948,000	0	0	8,948,000	200,000	327,345	0	327,345	163.67	127,345	63.67		
總 計	108,256,580	141,218,000	0	0	249,474,580	11,928,000	11,614,129	0	11,614,129	97.37	-313,871	-2.63		

國立屏東高級中學校務基金
公益支出、委託調查、會費捐助及睦鄰支出明細表

中華民國115 年 03 月份

單位:新臺幣元 第 1 頁

科 目 名 稱	本月實際數	累計實際數	備 註
會費	1,000	3,500	