國立屏東高級中學校務基金
收 支 餘 絀 表

中華民國114 年04 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	287,940,000	16,713,047	22,590,000	-5,876,953	-26.02%	117,788,531	125,198,000	-7,409,469	-5.92%
教學收入	10,683,000	411,486	5,520,000	-5,108,514	-92.55%	2,692,026	7,862,000	-5,169,974	-65.76%
學雜費收入	4,879,000	402,636	0	402,636		2,479,238	2,440,000	39,238	1.61%
學雜費減免	-396,000	-179,568	0	-179,568		-179,568	-198,000	18,432	-9.31%
建教合作收入	6,200,000	188,418	5,520,000	-5,331,582	-96.59%	392,356	5,620,000	-5,227,644	-93.02%
其他業務收入	277,257,000	16,301,561	17,070,000	-768,439	-4.50%	115,096,505	117,336,000	-2,239,495	-1.91%
學校教學研究補助收入	251,857,000	14,990,000	14,990,000	0	0.00%	108,966,000	108,966,000	0	0.00%
其他補助收入	19,000,000	1,177,427	1,580,000	-402,573	-25.48%	3,413,605	6,320,000	-2,906,395	-45.99%
雜項業務收入	6,400,000	134,134	500,000	-365,866	-73.17%	2,716,900	2,050,000	666,900	32.53%
業務成本與費用	336,945,000	23,584,613	31,108,000	-7,523,387	-24.18%	115,892,715	134,932,000	-19,039,285	-14.11%
教學成本	267,733,000	17,342,791	24,192,000	-6,849,209	-28.31%	93,357,206	108,772,000	-15,414,794	-14.17%
教學研究及訓輔成本	261,538,000	17,154,373	19,117,000	-1,962,627	-10.27%	92,964,850	103,397,000	-10,432,150	-10.09%
建教合作成本	6,195,000	188,418	5,075,000	-4,886,582	-96.29%	392,356	5,375,000	-4,982,644	-92.70%
其他業務成本	21,873,000	2,858,635	3,508,000	-649,365	-18.51%	4,813,738	7,939,000	-3,125,262	-39.37%
學生公費及獎勵金	4,062,000	1,984,422	2,031,000	-46,578	-2.29%	1,984,422	2,031,000	-46,578	-2.29%
雜項業務成本	17,811,000	874,213	1,477,000	-602,787	-40.81%	2,829,316	5,908,000	-3,078,684	-52.11%
管理及總務費用	47,239,000	3,383,187	3,404,000	-20,813	-0.61%	17,719,729	18,217,000	-497,271	-2.73%
管理費用及總務費用	47,239,000	3,383,187	3,404,000	-20,813	-0.61%	17,719,729	18,217,000	-497,271	-2.73%
其他業務費用	100,000	0	4,000	-4,000	-100.00%	2,042	4,000	-1,958	-48.95%
雜項業務費用	100,000	0	4,000	-4,000	-100.00%	2,042	4,000	-1,958	-48.95%
業務賸餘（短絀）	-49,005,000	-6,871,566	-8,518,000	1,646,434	-19.33%	1,895,816	-9,734,000	11,629,816	-119.48%
業務外收入	5,724,000	663,473	510,000	153,473	30.09%	2,399,682	1,250,000	1,149,682	91.97%
財務收入	1,112,000	218,433	0	218,433		830,902	0	830,902	
利息收入	1,112,000	218,433	0	218,433		830,902	0	830,902	
其他業務外收入	4,612,000	445,040	510,000	-64,960	-12.74%	1,568,780	1,250,000	318,780	25.50%

國立屏東高級中學校務基金
收 支 餘 絀 表

中華民國114 年04 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	%
資產使用及權利金收入	900,000	36,520	150,000	-113,480	-75.65%	407,184	310,000	97,184	31.35%
違規罰款收入	0	5,330	0	5,330		11,830	0	11,830	
受贈收入	3,580,000	398,960	350,000	48,960	13.99%	1,079,539	910,000	169,539	18.63%
雜項收入	132,000	4,230	10,000	-5,770	-57.70%	70,227	30,000	40,227	134.09%
業務外費用	2,682,000	355,357	217,000	138,357	63.76%	907,856	868,000	39,856	4.59%
其他業務外費用	2,682,000	355,357	217,000	138,357	63.76%	907,856	868,000	39,856	4.59%
雜項費用	2,682,000	355,357	217,000	138,357	63.76%	907,856	868,000	39,856	4.59%
業務外賸餘（短絀）	3,042,000	308,116	293,000	15,116	5.16%	1,491,826	382,000	1,109,826	290.53%
本期賸餘（短絀）	-45,963,000	-6,563,450	-8,225,000	1,661,550	-20.20%	3,387,642	-9,352,000	12,739,642	-136.22%

國立屏東高級中學校務基金
收　支　餘　絀　表

中華民國114 年04 月份　　單位:新臺幣元　　第 3 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	%

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4月底止累計實際賸餘數189萬5,816元，較累計預算短絀數973萬4,000元，增加賸餘1,162萬9,816元，主要係因接受教育部及其他機關補助係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4月底止累計實際賸餘數149萬1,826元，較累計預算賸餘數38萬2,000元，增加賸餘110萬9,826元，主要係受贈收入、利息收入較預計數增加及撙節支出所致。

三、本期賸餘(短絀)截至4月底止累計實際賸餘數338萬7,642元，較累計預算短絀數935萬2,000元，增加賸餘1,273萬9,642元，主要係因接受教育部及其他機關補助係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、差距超過百分之十者，分別說明差異原因：

一、收入：

(一)建教合作收入：主要係收取全國美術聯招術科報名費及國中會考試務經費實際數較預算數減少所致。

(二)其他補助收入：主要係各校接受教育部等各機關之計畫補助款較預算數減少所致。

(三)雜項業務收入：主要係收取113-2學期課業輔導費致實際數較預算數增加所致。

(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：主要係因轉入上年之學生宿舍費繼續支用致實際數較預算數增加。

(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，致實際數較預算數多。

(八)雜項收入：主要係舊腳踏車棚拆除有價物料變賣收入，致實際數較預算數多。

二、支出：

(一)教學研究及訓輔成本：主要係業務實際需要支出致實際數較預算數減少。

(二)建教合作成本：主要係辦理全國美術聯招及國中會考屏東考區相關作業工作說明會陸續辦理中，致實際數較預算數減少。

(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。

(四)雜項業務費用：主要係辦理113-2學期代理導師甄試評審費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114 年 04 月 30 日　　單位:新臺幣元　　第 1 頁

科　　目	金　　額	%	科　　目	金　　額	%
資產	774,299,928	100.00	**負債**	55,358,789	7.15
流動資產	257,363,903	33.24	**流動負債**	51,022,901	6.59
現金	257,140,947	33.21	應付款項	22,721,079	2.93
銀行存款	256,990,947	33.19	應付代收款	22,721,079	2.93
零用及週轉金	150,000	0.02	預收款項	28,301,822	3.66
預付款項	222,956	0.03	預收收入	28,301,822	3.66
預付費用	222,956	0.03	**其他負債**	4,335,888	0.56
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	12,001,431	1.55	遞延負債	2,287,626	0.30
準備金	12,001,431	1.55	遞延收入	2,287,626	0.30
其他準備金	12,001,431	1.55	什項負債	2,048,262	0.26
不動產、廠房及設備	430,188,040	55.56	存入保證金	2,048,262	0.26
土地改良物	19,593,805	2.53	**淨值**	718,941,139	92.85
土地改良物	39,958,134	5.16	**基金**	744,038,246	96.09
累計折舊－土地改良物	-20,364,329	-2.63	基金	744,038,246	96.09
房屋及建築	73,787,497	9.53	基金	744,038,246	96.09
房屋及建築	94,680,649	12.23	**公積**	36,109,594	4.66
累計折舊－房屋及建築	-20,893,152	-2.70	資本公積	36,109,594	4.66
機械及設備	13,041,219	1.68	受贈公積	36,109,594	4.66
機械及設備	50,217,526	6.49	**累積餘絀**	-61,206,701	-7.90
累計折舊－機械及設備	-37,176,307	-4.80	累積賸餘	3,387,642	0.44
交通及運輸設備	1,061,877	0.14	本期賸餘	3,387,642	0.44
交通及運輸設備	5,146,204	0.66	累積短絀	-64,594,343	-8.34
累計折舊－交通及運輸設備	-4,084,327	-0.53	累積短絀	-64,594,343	-8.34
什項設備	26,809,047	3.46			
什項設備	102,573,721	13.25			
累計折舊－什項設備	-75,764,674	-9.78			

國立屏東高級中學校務基金
平　衡　表

中華民國114 年 04 月 30 日　　單位:新臺幣元　　第 2 頁

科　　目	金　　額	%	科　　目	金　　額	%
購建中固定資產	295,894,595	38.21			
未完工程	295,894,595	38.21			
無形資產	1,041,109	0.13			
無形資產	1,041,109	0.13			
電腦軟體	1,041,109	0.13			
其他資產	73,705,445	9.52			
遞延資產	10,136,176	1.31			
遞延費用	10,136,176	1.31			
什項資產	63,569,269	8.21			
暫付及待結轉帳項	63,569,269	8.21			
代管資產	534,344,470	69.01			
累計折舊－代管資產	-94,773,692	-12.24			
應付代管資產	-439,570,778	-56.77			
合　　計	774,299,928	100.00	**合　　計**	774,299,928	100.00

附　　註：

1.信託代理與保證資產科目,本月餘額為　$1,619,420元

2.信託代理與保證負債科目,本月餘額為　$1,619,420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114 年 04 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	1,427	1,402	101.78	12,021	13,636	-1,615	-11.84	17,154,373	19,117,000	-1,962,627	-10.27
		累計數	1,427	1,402	101.78	65,147	73,750	-8,603	-11.66	92,964,850	103,397,000	-10,432,150	-10.09
建教合作	元	本月數	0	0						188,418	5,075,000	-4,886,582	-96.29
		累計數	0	0						392,356	5,375,000	-4,982,644	-92.70

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114年04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
							累計執行數				比較增減			
	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)		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	125,212,081	234,530,000	0	0	359,742,081	62,750,000	34,093,352	0	34,093,352	54.33	-28,656,648	-45.67		
房屋及建築	125,212,081	222,000,000	0	0	347,212,081	62,000,000	31,179,785	0	31,179,785	50.29	-30,820,215	-49.71	主要係因學生宿舍及領航大樓專業分包出工人數不足，進度不如預期；加上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	125,212,081	222,000,000	0	0	347,212,081	62,000,000	0	0	0		-62,000,000	-100.00		
未完工程-房屋及建築	0	0	0	0	0	0	31,179,785	0	31,179,785		31,179,785			
機械及設備	0	2,840,000	0	0	2,840,000	230,000	659,695	0	659,695	286.82	429,695	186.82	主要係配合辦理114學年度美術班甄選入學聯合術科測驗執行購置相關設備及配合校務發展實際需求因應調整。	
機械及設備	0	2,840,000	0	0	2,840,000	230,000	659,695	0	659,695	286.82	429,695	186.82		
交通及運輸設備	0	5,180,000	0	0	5,180,000	200,000	10,900	0	10,900	5.45	-189,100	-94.55	配合校務發展實際需求因應調整。	積極辦理。
交通及運輸設備	0	5,180,000	0	0	5,180,000	200,000	10,900	0	10,900	5.45	-189,100	-94.55		
什項設備	0	4,510,000	0	0	4,510,000	320,000	2,242,972	0	2,242,972	700.93	1,922,972	600.93	主要係執行購置體育器材設備計畫及雙語學習空間改善計畫未來教室改善案於陸續驗收付款所致。	
什項設備	0	4,510,000	0	0	4,510,000	320,000	2,242,972	0	2,242,972	700.93	1,922,972	600.93		
總　　計	125,212,081	234,530,000	0	0	359,742,081	62,750,000	34,093,352	0	34,093,352	54.33	-28,656,648	-45.67		
不動產、廠房及設備	125,212,081	234,530,000	0	0	359,742,081	62,750,000	34,093,352	0	34,093,352	54.33	-28,656,648	-45.67		
房屋及建築	125,212,081	222,000,000	0	0	347,212,081	62,000,000	31,179,785	0	31,179,785	50.29	-30,820,215	-49.71		

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114年04月份　　單位:新臺幣元　　第　2 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
							累計執行數				比較增減			
	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)		實支數	應付未付數	合計(3)	%(3)/(2)	金額(4)=(3)-(2)	%(4)/(2)		
機械及設備	0	2,840,000	0	0	2,840,000	230,000	659,695	0	659,695	286.82	429,695	186.82		
交通及運輸設備	0	5,180,000	0	0	5,180,000	200,000	10,900	0	10,900	5.45	-189,100	-94.55		
什項設備	0	4,510,000	0	0	4,510,000	320,000	2,242,972	0	2,242,972	700.93	1,922,972	600.93		
總　　計	125,212,081	234,530,000	0	0	359,742,081	62,750,000	34,093,352	0	34,093,352	54.33	-28,656,648	-45.67		

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114 年 04 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	2,000	6,000	