

國立屏東高級中學校務基金 收 支 餘 絀 表

中華民國113 年12 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	294,767,000	19,909,201	14,072,000	5,837,201	41.48%	289,647,307	294,767,000	-5,119,693	-1.74%
教學收入	15,817,000	3,328,664	50,000	3,278,664	6557.33%	8,888,976	15,817,000	-6,928,024	-43.80%
學雜費收入	27,699,000	221,512	0	221,512		5,304,240	27,699,000	-22,394,760	-80.85%
學雜費減免	-15,502,000	0	0	0		-387,846	-15,502,000	15,114,154	-97.50%
建教合作收入	3,620,000	3,107,152	50,000	3,057,152	6114.30%	3,972,582	3,620,000	352,582	9.74%
其他業務收入	278,950,000	16,580,537	14,022,000	2,558,537	18.25%	280,758,331	278,950,000	1,808,331	0.65%
學校教學研究補助收入	253,550,000	12,572,920	12,572,000	920	0.01%	253,550,000	253,550,000	0	0.00%
其他補助收入	17,400,000	4,707,044	1,450,000	3,257,044	224.62%	19,938,173	17,400,000	2,538,173	14.59%
雜項業務收入	8,000,000	-699,427	0	-699,427		7,270,158	8,000,000	-729,842	-9.12%
業務成本與費用	341,048,000	25,396,811	21,374,000	4,022,811	18.82%	320,118,381	341,048,000	-20,929,619	-6.14%
教學成本	273,598,000	14,962,215	17,407,000	-2,444,785	-14.04%	252,160,246	273,598,000	-21,437,754	-7.84%
教學研究及訓輔成本	269,983,000	12,244,876	17,290,000	-5,045,124	-29.18%	248,577,477	269,983,000	-21,405,523	-7.93%
建教合作成本	3,615,000	2,717,339	117,000	2,600,339	2222.51%	3,582,769	3,615,000	-32,231	-0.89%
其他業務成本	23,071,000	6,179,714	1,480,000	4,699,714	317.55%	21,923,089	23,071,000	-1,147,911	-4.98%
學生公費及獎勵金	5,905,000	2,329,593	0	2,329,593		4,645,721	5,905,000	-1,259,279	-21.33%
雜項業務成本	17,166,000	3,850,121	1,480,000	2,370,121	160.14%	17,277,368	17,166,000	111,368	0.65%
管理及總務費用	44,279,000	4,254,882	2,467,000	1,787,882	72.47%	45,776,173	44,279,000	1,497,173	3.38%
管理費用及總務費用	44,279,000	4,254,882	2,467,000	1,787,882	72.47%	45,776,173	44,279,000	1,497,173	3.38%
其他業務費用	100,000	0	20,000	-20,000	-100.00%	258,873	100,000	158,873	158.87%
雜項業務費用	100,000	0	20,000	-20,000	-100.00%	258,873	100,000	158,873	158.87%
業務賸餘（短絀）	-46,281,000	-5,487,610	-7,302,000	1,814,390	-24.85%	-30,471,074	-46,281,000	15,809,926	-34.16%
業務外收入	5,391,000	1,936,973	699,000	1,237,973	177.11%	9,928,885	5,391,000	4,537,885	84.18%
財務收入	1,079,000	504,675	539,000	-34,325	-6.37%	1,867,035	1,079,000	788,035	73.03%
利息收入	1,079,000	504,675	539,000	-34,325	-6.37%	1,867,035	1,079,000	788,035	73.03%
其他業務外收入	4,312,000	1,432,298	160,000	1,272,298	795.19%	8,061,850	4,312,000	3,749,850	86.96%

國立屏東高級中學校務基金

收 支 餘 絀 表

中華民國113 年12 月份

單位:新臺幣元 第 2 頁

科 目	本 年 度 法 預 算 定 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	780,000	-131,639	50,000	-181,639	-363.28%	586,014	780,000	-193,986	-24.87%
違規罰款收入	0	147	0	147		16,428	0	16,428	
受贈收入	3,400,000	1,549,456	100,000	1,449,456	1449.46%	7,300,577	3,400,000	3,900,577	114.72%
雜項收入	132,000	14,334	10,000	4,334	43.34%	158,831	132,000	26,831	20.33%
業務外費用	3,451,000	1,576,653	338,000	1,238,653	366.47%	6,798,943	3,451,000	3,347,943	97.01%
其他業務外費用	3,451,000	1,576,653	338,000	1,238,653	366.47%	6,798,943	3,451,000	3,347,943	97.01%
雜項費用	3,451,000	1,576,653	338,000	1,238,653	366.47%	6,798,943	3,451,000	3,347,943	97.01%
業務外賸餘（短絀）	1,940,000	360,320	361,000	-680	-0.19%	3,129,942	1,940,000	1,189,942	61.34%
本期賸餘（短絀）	-44,341,000	-5,127,290	-6,941,000	1,813,710	-26.13%	-27,341,132	-44,341,000	16,999,868	-38.34%

國立屏東高級中學校務基金 收 支 餘 絀 表

中華民國113 年12 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12月底止累計實際短絀數3,047萬1,074元，較累計預算短絀數4,628萬1,000元，減少短絀1,580萬9,926元，主要係撙節支出所致。

二、業務外賸餘(短絀)截至12月底止累計實際賸餘數312萬9,942元，較累計預算賸餘數194萬元，增加賸餘118萬9,942元，主要係本年度之受贈收入及利息收入較預計數增加所致。

三、本期賸餘(短絀)截至12月底止累計實際短絀數2,734萬1,132元，較累計預算短絀數4,434萬1,000元，減少短絀1,699萬9,868元，主要係本年度之受贈收入及利息收入較預計數增加及撙節支出所致。

貳、差距超過百分之十者，分別說明差異原因：

一、收入：

(一)學雜費收入：主要係因112-2學期起高中全面免學費所致。

(二)學雜費減免：主要係因112-2學期起高中全面免學費，學費減免不再入帳所致。

(三)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：主要係因實際場地租借收入較預算數減少所致。

(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，致實際數較預算數多。

(八)雜項收入：主要係收取學生宿舍洗烘衣機投幣收入，致實際數較預算數多。

二、支出：

(一)學生公費及獎勵金：主要係原住民助學金等依實際支付致實際數較預計數減少。

(二)雜項業務費用：主要係辦理教師甄試，致實際支出數較預計增加所致。

(三)雜項費用：因接受外界捐贈依實際情況執行，致實際支出數較預計增加所致。

國立屏東高級中學校務基金

平 衡 表

中華民國113 年 12 月 31 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	681,705,122	100.00	負債	31,000,073	4.55
流動資產	203,062,654	29.79	流動負債	26,998,145	3.96
現金	186,692,990	27.39	應付款項	7,365,830	1.08
銀行存款	186,692,990	27.39	應付代收款	6,986,801	1.02
應收款項	117,207	0.02	應付費用	379,029	0.06
其他應收款	117,207	0.02	預收款項	19,632,315	2.88
預付款項	11,093,286	1.63	預收收入	19,632,315	2.88
預付費用	11,093,286	1.63	其他負債	4,001,928	0.59
短期貸墊款	5,159,171	0.76	遞延負債	2,631,766	0.39
短期墊款	5,159,171	0.76	遞延收入	2,631,766	0.39
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	11,843,113	1.74	什項負債	1,370,162	0.20
準備金	11,843,113	1.74	存入保證金	1,370,162	0.20
其他準備金	11,843,113	1.74	淨值	650,705,049	95.45
不動產、廠房及設備	403,487,482	59.19	基金	681,264,630	99.94
土地改良物	20,878,637	3.06	基金	681,264,630	99.94
土地改良物	39,958,134	5.86	基金	681,264,630	99.94
累計折舊－土地改良物	-19,079,497	-2.80	公積	34,034,762	4.99
房屋及建築	74,432,957	10.92	資本公積	34,034,762	4.99
房屋及建築	94,680,649	13.89	受贈公積	34,034,762	4.99
累計折舊－房屋及建築	-20,247,692	-2.97	累積餘絀	-64,594,343	-9.48
機械及設備	14,297,608	2.10	累積短絀	-64,594,343	-9.48
機械及設備	53,680,503	7.87	累積短絀	-64,594,343	-9.48
累計折舊－機械及設備	-39,382,895	-5.78			
交通及運輸設備	1,128,095	0.17			
交通及運輸設備	5,245,024	0.77			
累計折舊－交通及運輸設備	-4,116,929	-0.60			

國立屏東高級中學校務基金

平 衡 表

中華民國113 年 12 月 31 日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
什項設備	28,035,375	4.11			
什項設備	106,945,859	15.69			
累計折舊－什項設備	-78,910,484	-11.58			
購建中固定資產	264,714,810	38.83			
未完工程	264,714,810	38.83			
無形資產	1,420,119	0.21			
無形資產	1,420,119	0.21			
電腦軟體	1,420,119	0.21			
其他資產	61,891,754	9.08			
遞延資產	14,100,990	2.07			
遞延費用	14,100,990	2.07			
什項資產	47,790,764	7.01			
存出保證金	10,000	0.00			
暫付及待結轉帳項	47,780,764	7.01			
代管資產	534,344,470	78.38			
累計折舊－代管資產	-92,698,860	-13.60			
應付代管資產	-441,645,610	-64.79			
合 計	681,705,122	100.00	合 計	681,705,122	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113 年 12 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	1,736	82.20	8,581	9,960	-1,379	-13.85	12,244,876	17,290,000	-5,045,124	-29.18
		累計數	1,427	1,736	82.20	174,196	155,520	18,676	12.01	248,577,477	269,983,000	-21,405,523	-7.93
建教合作	元	本月數	0	0						2,717,339	117,000	2,600,339	2222.51
		累計數	0	0						3,582,769	3,615,000	-32,231	-0.89

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113年12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	29,391,538	360,429,000	0	0	389,820,538	389,820,538	264,608,092	0	264,608,092	67.88	-125,212,446	-32.12		
房屋及建築	29,391,538	350,000,000	0	1,021,763	380,413,301	380,413,301	255,201,220	0	255,201,220	67.09	-125,212,081	-32.91	1.自什項設備流入102萬1,763元，調整後實際可用預算數計3億8,041萬3,301元。 2.本年度決算數2億5,520萬1,220元(含房屋及建築大修\$102萬1,763元)，保留經費學生宿舍興建工程5,717萬8,483元及未來領航大樓興建工程6,803萬3,598元，共計1億2,521萬2,081元，執行期程須跨越年度，故保留至明年繼續執行。	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	29,391,538	350,000,000	0	1,021,763	380,413,301	380,413,301	1,021,763	0	1,021,763	0.27	-379,391,538	-99.73		
未完工程-房屋及建築	0	0	0	0	0	0	254,179,457	0	254,179,457		254,179,457			
機械及設備	0	3,125,000	0	289,229	3,414,229	3,414,229	3,414,229	0	3,414,229	100.00	0	0.00	自交通及運輸設備流入24萬6,400元、什項設備流入4萬2,829元共計28萬9,229元，調整後實際可用預算數計341萬4,229元。	
機械及設備	0	3,125,000	0	289,229	3,414,229	3,414,229	3,414,229	0	3,414,229	100.00	0	0.00		
交通及運輸設備	0	500,000	0	-246,400	253,600	253,600	253,600	0	253,600	100.00	0	0.00	流出支應機械及設備24萬6,400元，調整後實際可用預算數計25萬3,600元。	
交通及運輸設備	0	500,000	0	-246,400	253,600	253,600	253,600	0	253,600	100.00	0	0.00		

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113年12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
	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)		
什項設備	0	6,804,000	0	-1,064,592	5,739,408	5,739,408	5,739,043	0	5,739,043	99.99	-365	-0.01	1. 流出支應房屋及建築102萬1,763元、機械及設備4萬2,829元，共計106萬4,592元，調整後實際可用預算數計573萬9,408元。 2. 結餘款365元。	
什項設備	0	6,804,000	0	-1,064,592	5,739,408	5,739,408	5,739,043	0	5,739,043	99.99	-365	-0.01		
總 計	29,391,538	360,429,000	0	0	389,820,538	389,820,538	264,608,092	0	264,608,092	67.88	-125,212,446	-32.12		
不動產、廠房及設備	29,391,538	360,429,000	0	0	389,820,538	389,820,538	264,608,092	0	264,608,092	67.88	-125,212,446	-32.12		
房屋及建築	29,391,538	350,000,000	0	1,021,763	380,413,301	380,413,301	255,201,220	0	255,201,220	67.09	-125,212,081	-32.91		
機械及設備	0	3,125,000	0	289,229	3,414,229	3,414,229	3,414,229	0	3,414,229	100.00	0	0.00		
交通及運輸設備	0	500,000	0	-246,400	253,600	253,600	253,600	0	253,600	100.00	0	0.00		
什項設備	0	6,804,000	0	-1,064,592	5,739,408	5,739,408	5,739,043	0	5,739,043	99.99	-365	-0.01		
總 計	29,391,538	360,429,000	0	0	389,820,538	389,820,538	264,608,092	0	264,608,092	67.88	-125,212,446	-32.12		

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113 年 12 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	0	8,600	