

國立屏東高級中學校務基金

收支餘絀預計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
295,686	100.00	業務收入	287,940	100.00	271,948	100.00	15,992	5.88
12,626	4.27	教學收入	10,683	3.71	15,817	5.82	-5,134	-32.46
26,451	8.95	學雜費收入	4,879	1.69	27,699	10.19	-22,820	-82.39
-14,515	-4.91	學雜費減免	-396	-0.14	-15,502	-5.70	15,106	-97.45
689	0.23	建教合作收入	6,200	2.15	3,620	1.33	2,580	71.27
283,060	95.73	其他業務收入	277,257	96.29	256,131	94.18	21,126	8.25
234,169	79.20	學校教學研究補助收入	251,857	87.47	230,731	84.84	21,126	9.16
40,250	13.61	其他補助收入	19,000	6.60	17,400	6.40	1,600	9.20
8,641	2.92	雜項業務收入	6,400	2.22	8,000	2.94	-1,600	-20.00
336,031	113.64	業務成本與費用	336,945	117.02	320,650	117.91	16,295	5.08
248,314	83.98	教學成本	267,733	92.98	254,506	93.59	13,227	5.20
247,657	83.76	教學研究及訓輔成本	261,538	90.83	250,891	92.26	10,647	4.24
657	0.22	建教合作成本	6,195	2.15	3,615	1.33	2,580	71.37
42,635	14.42	其他業務成本	21,873	7.60	23,071	8.48	-1,198	-5.19
6,265	2.12	學生公費及獎勵金	4,062	1.41	5,905	2.17	-1,843	-31.21
36,370	12.30	雜項業務成本	17,811	6.19	17,166	6.31	645	3.76
44,648	15.10	管理及總務費用	47,239	16.41	42,973	15.80	4,266	9.93
44,648	15.10	管理費用及總務費用	47,239	16.41	42,973	15.80	4,266	9.93
434	0.15	其他業務費用	100	0.03	100	0.04		-
434	0.15	雜項業務費用	100	0.03	100	0.04		-
-40,345	-13.64	業務賸餘（短絀）	-49,005	-17.02	-48,702	-17.91	-303	0.62
8,569	2.90	業務外收入	5,724	1.99	5,391	1.98	333	6.18
1,316	0.45	財務收入	1,112	0.39	1,079	0.40	33	3.06
1,316	0.45	利息收入	1,112	0.39	1,079	0.40	33	3.06
7,252	2.45	其他業務外收入	4,612	1.60	4,312	1.59	300	6.96
595	0.20	資產使用及權利金收入	900	0.31	780	0.29	120	15.38
36	0.01	違規罰款收入		-		-		-
6,351	2.15	受贈收入	3,580	1.24	3,400	1.25	180	5.29
271	0.09	雜項收入	132	0.05	132	0.05		-
5,634	1.91	業務外費用	2,682	0.93	3,451	1.27	-769	-22.28
5,634	1.91	其他業務外費用	2,682	0.93	3,451	1.27	-769	-22.28
5,634	1.91	雜項費用	2,682	0.93	3,451	1.27	-769	-22.28
2,935	0.99	業務外賸餘（短絀）	3,042	1.06	1,940	0.71	1,102	56.80
-37,410	-12.65	本期賸餘（短絀）	-45,963	-15.96	-46,762	-17.20	799	-1.71

註：1. 百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

國立屏東高級中學校務基金
收支餘絀預計表說明
中華民國114年度

本年度預計收支情形如下：

一、業務收支：

- 1.業務收入2億8,794萬元，包括教學收入1,068萬3千元、其他業務收入2億7,725萬7千元。
- 2.業務成本與費用3億3,694萬5千元，包括教學成本2億6,773萬3千元、其他業務成本2,187萬3千元、管理及總務費用4,723萬9千元、其他業務費用10萬元。

二、業務外收支：

- 1.業務外收入572萬4千元，包括財務收入111萬2千元、其他業務外收入461萬2千元。
- 2.業務外費用268萬2千元，係其他業務外費用。

三、預計本期短絀4,596萬3千元。

四、國庫撥款2億5,365萬1千元，包括學校教學研究補助收入(含例行性移列經費補助66萬元)編列2億5,185萬7千元、建教合作收入(移列委辦)編列60萬5千元、其他補助收入(移列補助)編列118萬9千元。

國立屏東高級中學校務基金

餘絀撥補預計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數		項 目	本 年 度 預 算 數		說 明
金 額	%		金 額	%	
	-	賸餘之部		-	
	-	本期賸餘		-	
	-	前期未分配賸餘		-	
	-	追溯適用及追溯重編 之影響數		-	
	-	公積轉列數		-	
	-	其他轉入數		-	
	-	分配之部		-	
	-	填補累積短絀		-	
	-	提存公積		-	
	-	賸餘撥充基金數		-	
	-	解繳公庫淨額		-	
	-	其他依法分配數		-	
	-	未分配賸餘		-	
128,452	100.00	短絀之部	129,978	100.00	
46,762	36.40	本期短絀	45,963	35.36	
81,690	63.60	前期待填補之短絀	84,015	64.64	112年決算平衡表累計短絀76,253千元+113年預算本期短絀46,762千元-113年預算撥用公積、折減基金填補短絀數39,000千元 =113年之前期待填補短絀84,015千元 =平衡表累計短絀113.12.31調整後預算數之金額84,015千元。
	-	追溯適用及追溯重編 之影響數		-	
	-	其他轉入數		-	
39,000	30.36	填補之部	69,986	53.84	
	-	撥用賸餘		-	
6,194	4.82	撥用公積	27,840	21.42	
32,806	25.54	折減基金	42,146	32.43	
	-	公庫撥款		-	
89,452	69.64	待填補之短絀	59,992	46.16	前期待填補84,015千元+本期新增45,963千元-本期填補短絀69,986千元=平衡表累計短絀114.12.31預算數之金額59,992千元。

國立屏東高級中學校務基金

現金流量預計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
▼業務活動之現金流量	5	
本期賸餘（短絀）	-45,963	
利息股利之調整	-1,112	
利息收入	-1,112	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-47,075	
調整項目	45,968	不動用本期現金之折舊折耗及攤銷47,228千元。
折舊、減損及折耗	31,880	
土地改良物	3,852	
房屋及建築	1,920	
機械及設備	6,486	
交通及運輸設備	228	
什項設備	13,200	
代管資產	6,194	
攤銷	15,348	
攤銷電腦軟體	348	
其他攤銷費用	15,000	遞延借項攤銷數。
其他	-1,260	
遞延收入	-1,260	
遞延收入-受贈收入	-1,260	
未計利息股利之現金流入（流出）	-1,107	
收取利息	1,112	
▼業務活動之淨現金流入（流出）	5	
▼投資活動之現金流量	-247,390	一、增置固定資產234,530千元，其中： 1.國庫增撥基本額度225,268千元(含例行性移列計畫210千元)。 2.國庫增撥年度中補助1,192千元。 3.營運資金增置8,070千元。 二、增置無形資產5,150千元，係教育部暨國教署年度中補助編列350千元及營運資金4,800千元。 三、增置遞延費用7,710千元，係教育部暨國教署年度中補助編列580千元及營運資金7,130千元。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-234,530	
增加不動產、廠房及設備	-234,530	增置固定資產234,530千元，其中： 一、國庫撥款增置固定資產226,460千元，其中： 1.國庫增撥基本額度225,268千元(含例行性移列計畫210千元)。 2.國庫增撥年度中補助1,192千元。 二、營運資金增置固定資產8,070千元。
固定資產之增置	-234,530	
房屋及建築	-222,000	國庫增撥基本額度222,000千元。

國立屏東高級中學校務基金

現金流量預計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
機械及設備	-2,840	國庫增撥基本額度(含例行性移列補助計畫)1,658千元+國庫增撥年度中補助492千元+營運資金690千元=2,840千元。
交通及運輸設備	-5,180	國庫增撥基本額度0千元(含例行性移列補助計畫)+國庫增撥年度中補助80千元+營運資金5,100千元=5,180千元。
什項設備	-4,510	國庫增撥基本額度(含例行性移列補助計畫)1,610千元+國庫增撥年度中補助620千元+營運資金2,280千元=4,510千元。
增加無形資產及其他資產	-12,860	一、增置無形資產5,150千元，係教育部暨國教署年度中補助編列350千元及營運資金4,800千元。 二、增置遞延費用7,710千元，係教育部暨國教署年度中補助編列580千元及營運資金7,130千元。
增加無形資產	-5,150	係教育部暨國教署年度中補助編列350千元及營運資金4,800千元。
增加其他資產	-7,710	係教育部暨國教署年度中補助編列580千元及營運資金7,130千元。
增加遞延費用	-7,710	係教育部暨國教署年度中補助編列580千元及營運資金7,130千元。
▼投資活動之淨現金流入(流出)	-247,390	
▼籌資活動之現金流量	227,390	
增加基金、公積及填補短絀	227,390	
增加基金	227,390	一、國庫撥款增置固定資產226,460千元，其中： 1.國庫增撥基本額度225,268千元(含例行性移列計畫210千元)。 2.國庫增撥年度中補助1,192千元。 二、國庫撥款增置無形資產年度中補助350千元。 三、國庫撥款增置遞延借項年度中補助580千元。
公庫撥款增置固定資產	226,460	一、國庫撥款增置固定資產226,460千元，其中： 1.國庫增撥基本額度225,268千元(含例行性移列計畫210千元)。 2.國庫增撥年度中補助1,192千元。
公庫增撥無形資產	350	國庫增撥年度中補助350千元。
公庫增撥遞延資產	580	國庫增撥年度中補助580千元。
▼籌資活動之淨現金流入(流出)	227,390	
▼現金及約當現金之淨增(淨減)	-19,995	本期淨現金流出。
▼期初現金及約當現金	129,911	114年度調整後預算數
▼期末現金及約當現金	109,916	
▼不影響現金流量之投資與籌資活動		

國立屏東高級中學校務基金

現金流量預計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
應付代管資產轉列受贈公積之金額	6,194	代管資產提列折舊將同額應付代管資產轉列受贈公積。
盈餘分配與虧損填補之金額	-69,986	
提存(撥用-)公積	-27,840	編列撥用公積填補短絀數
賸餘撥充(折減-)基金	-42,146	編列折減基金填補短絀數

國立屏東高級中學校務基金
現金流量預計表補充說明
中華民國114年度

不影響現金流量之投資或融資活動：

- 1、撥用公積填補短絀數2,784萬元。
- 2、折減基金填補短絀數4,214萬6千元。
- 3、應付代管資產同額轉列受贈公積619萬4千元。

國立屏東高級中學校務基金

預計平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實 際 數	科 目	114年12月31日 預 計 數	113年12月31日 預 計 數	比較增減
339,200	資產	839,991	653,630	186,361
137,243	流動資產	125,602	145,597	-19,995
121,557	現金	109,916	129,911	-19,995
121,557	銀行存款	109,916	129,911	-19,995
119	應收款項	119	119	
119	其他應收款	119	119	
10,512	預付款項	10,512	10,512	
10,512	預付費用	10,512	10,512	
5,055	短期貸墊款	5,055	5,055	
5,055	短期墊款	5,055	5,055	
11,394	投資、長期應收款、貸墊款及 準備金	11,394	11,394	
11,394	準備金	11,394	11,394	
11,394	其他準備金	11,394	11,394	
162,443	不動產、廠房及設備	690,727	481,883	208,844
24,733	土地改良物	17,017	20,869	-3,852
39,958	土地改良物	39,958	39,958	
-15,225	累計折舊－土地改良物	-22,941	-19,089	-3,852
75,330	房屋及建築	643,526	423,446	220,080
93,663	房屋及建築	665,663	443,663	222,000
-18,333	累計折舊－房屋及建築	-22,137	-20,217	-1,920
17,235	機械及設備	10,432	14,078	-3,646
57,471	機械及設備	63,436	60,596	2,840
-40,236	累計折舊－機械及設備	-53,004	-46,518	-6,486
1,101	交通及運輸設備	6,337	1,385	4,952
6,897	交通及運輸設備	12,577	7,397	5,180
-5,796	累計折舊－交通及運輸設備	-6,240	-6,012	-228
33,509	什項設備	13,415	22,105	-8,690
112,448	什項設備	119,586	115,076	4,510
-78,939	累計折舊－什項設備	-106,171	-92,971	-13,200
10,535	購建中固定資產			
10,535	未完工程			
848	無形資產	6,000	1,198	4,802
848	無形資產	6,000	1,198	4,802
848	電腦軟體	6,000	1,198	4,802
27,272	其他資產	6,268	13,558	-7,290
27,272	遞延資產	6,268	13,558	-7,290
27,272	遞延費用	6,268	13,558	-7,290
	什項資產			
	暫付及待結轉帳項			
522,058	代管資產	522,058	522,058	
-86,504	累計折舊－代管資產	-98,892	-92,698	-6,194
-435,554	應付代管資產	-423,166	-429,360	6,194

國立屏東高級中學校務基金 預計平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實 際 數	科 目	114年12月31日 預 計 數	113年12月31日 預 計 數	比較增減
339,200	合 計	839,991	653,630	186,361
30,428	負債	27,968	29,228	-1,260
23,675	流動負債	23,675	23,675	
5,726	應付款項	5,726	5,726	
5,487	應付代收款	5,487	5,487	
239	應付費用	239	239	
17,949	預收款項	17,949	17,949	
17,949	預收收入	17,949	17,949	
6,753	其他負債	4,293	5,553	-1,260
3,765	遞延負債	1,305	2,565	-1,260
3,765	遞延收入	1,305	2,565	-1,260
2,988	什項負債	2,988	2,988	
2,988	存入保證金	2,988	2,988	
308,772	淨值	812,023	624,402	187,621
350,991	基金	859,627	674,383	185,244
350,991	基金	859,627	674,383	185,244
350,991	基金	859,627	674,383	185,244
34,034	公積	12,388	34,034	-21,646
34,034	資本公積	12,388	34,034	-21,646
34,034	受贈公積	12,388	34,034	-21,646
-76,253	累積餘絀	-59,992	-84,015	24,023
-76,253	累積短絀	-59,992	-84,015	24,023
-76,253	累積短絀	-59,992	-84,015	24,023
339,200	合 計	839,991	653,630	186,361

附 註：

- 1.信託代理與保證資產科目,本年度預算數:0千元、上年度預算數:0千元 及前年度決算數:1,321千元
- 2.信託代理與保證負債科目,本年度預算數:0千元、上年度預算數:0千元 及前年度決算數:1,321千元