

國立屏東高級中學校務基金 收 支 餘 絀 表

中華民國115 年09 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	34,659,688	34,031,000	628,688	1.85%	252,935,289	253,453,000	-517,711	-0.20%
教學收入	5,246,000	18,729	0	18,729		2,428,933	3,173,000	-744,067	-23.45%
學雜費收入	4,440,000	2,660	0	2,660		2,170,720	2,220,000	-49,280	-2.22%
學雜費減免	-294,000	0	0	0		-175,218	-147,000	-28,218	19.20%
建教合作收入	1,100,000	16,069	0	16,069		433,431	1,100,000	-666,569	-60.60%
其他業務收入	288,518,000	34,640,959	34,031,000	609,959	1.79%	250,506,356	250,280,000	226,356	0.09%
學校教學研究補助收入	262,986,000	31,951,000	31,951,000	0	0.00%	231,910,000	231,910,000	0	0.00%
其他補助收入	18,532,000	1,362,279	1,580,000	-217,721	-13.78%	15,191,798	14,220,000	971,798	6.83%
雜項業務收入	7,000,000	1,327,680	500,000	827,680	165.54%	3,404,558	4,150,000	-745,442	-17.96%
業務成本與費用	339,534,000	35,520,434	41,184,000	-5,663,566	-13.75%	242,019,365	277,048,000	-35,028,635	-12.64%
教學成本	266,682,000	30,472,691	36,076,000	-5,603,309	-15.53%	188,842,676	221,179,000	-32,336,324	-14.62%
教學研究及訓輔成本	265,587,000	30,456,622	36,044,000	-5,587,378	-15.50%	188,409,245	220,207,000	-31,797,755	-14.44%
建教合作成本	1,095,000	16,069	32,000	-15,931	-49.78%	433,431	972,000	-538,569	-55.41%
其他業務成本	22,098,000	986,546	1,436,000	-449,454	-31.30%	12,360,520	15,318,000	-2,957,480	-19.31%
學生公費及獎勵金	4,788,000	0	0	0		2,089,041	2,394,000	-304,959	-12.74%
雜項業務成本	17,310,000	986,546	1,436,000	-449,454	-31.30%	10,271,479	12,924,000	-2,652,521	-20.52%
管理及總務費用	50,634,000	4,045,163	3,656,000	389,163	10.64%	40,672,209	40,479,000	193,209	0.48%
管理費用及總務費用	50,634,000	4,045,163	3,656,000	389,163	10.64%	40,672,209	40,479,000	193,209	0.48%
其他業務費用	120,000	16,034	16,000	34	0.21%	143,960	72,000	71,960	99.94%
雜項業務費用	120,000	16,034	16,000	34	0.21%	143,960	72,000	71,960	99.94%
業務賸餘（短絀）	-45,770,000	-860,746	-7,153,000	6,292,254	-87.97%	10,915,924	-23,595,000	34,510,924	-146.26%
業務外收入	7,098,000	404,205	570,000	-165,795	-29.09%	5,849,089	5,105,000	744,089	14.58%
財務收入	986,000	172,774	0	172,774		1,767,518	493,000	1,274,518	258.52%
利息收入	986,000	172,774	0	172,774		1,767,518	493,000	1,274,518	258.52%
其他業務外收入	6,112,000	231,431	570,000	-338,569	-59.40%	4,081,571	4,612,000	-530,429	-11.50%

國立屏東高級中學校務基金 收 支 餘 絀 表

中華民國115 年09 月份

單位:新臺幣元 第 2 頁

科 目	本 年 度 法 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	2,400,000	116,730	200,000	-83,270	-41.64%	1,436,928	1,800,000	-363,072	-20.17%
違規罰款收入	0	0	0	0		27,526	0	27,526	
受贈收入	3,580,000	113,201	350,000	-236,799	-67.66%	2,534,914	2,710,000	-175,086	-6.46%
雜項收入	132,000	1,500	20,000	-18,500	-92.50%	82,203	102,000	-19,797	-19.41%
業務外費用	3,806,000	136,623	312,000	-175,377	-56.21%	2,532,585	2,808,000	-275,415	-9.81%
其他業務外費用	3,806,000	136,623	312,000	-175,377	-56.21%	2,532,585	2,808,000	-275,415	-9.81%
雜項費用	3,806,000	136,623	312,000	-175,377	-56.21%	2,532,585	2,808,000	-275,415	-9.81%
業務外賸餘(短絀)	3,292,000	267,582	258,000	9,582	3.71%	3,316,504	2,297,000	1,019,504	44.38%
本期賸餘(短絀)	-42,478,000	-593,164	-6,895,000	6,301,836	-91.40%	14,232,428	-21,298,000	35,530,428	-166.83%

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9月底止累計實際賸餘數1,091萬5,924元，較累計預算短絀數數2,359萬5,000元，減少短絀3,451萬924元，主要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9月底止累計實際賸餘數331萬6,504元，較累計預算賸餘數229萬7,000元，增加101萬9,504元，主要係利息收入較預計數增加所致。
- 三、本期賸餘(短絀)截至9月底止累計實際賸餘數1,423萬2,428元，較累計預算短絀數2,129萬8,000元，減少短絀3,553萬428元，主要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、差距超過百分之二十者，分別說明差異原因：

一、收入：

- (一)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。
- (二)資產使用及權利金收入：主要係場地收入較預算數減少所致。
- (三)利息收入：定存實際利息收入較預算數增加所致。
- (四)違規罰款收入：係廠商違約罰款收入較預算數增加所致。

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)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。
- (三)雜項業務費用：主要係依業務實際需要執行，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115 年 09 月 30 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,045,156,261	100.00	負債	31,986,614	3.06
流動資產	274,087,793	26.22	流動負債	27,411,503	2.62
現金	274,087,793	26.22	應付款項	8,144,182	0.78
銀行存款	273,937,793	26.21	應付代收款	8,144,182	0.78
零用及週轉金	150,000	0.01	預收款項	19,267,321	1.84
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	9,466,621	0.91	預收收入	19,267,321	1.84
準備金	9,466,621	0.91	其他負債	4,575,111	0.44
其他準備金	9,466,621	0.91	遞延負債	2,464,223	0.24
不動產、廠房及設備	656,045,965	62.77	遞延收入	2,464,223	0.24
土地改良物	14,133,269	1.35	什項負債	2,110,888	0.20
土地改良物	42,743,575	4.09	存入保證金	2,110,888	0.20
累計折舊－土地改良物	-28,610,306	-2.74	淨值	1,013,169,647	96.94
房屋及建築	115,973,752	11.10	基金	992,845,013	94.99
房屋及建築	140,668,445	13.46	基金	992,845,013	94.99
累計折舊－房屋及建築	-24,694,693	-2.36	基金	992,845,013	94.99
機械及設備	17,042,551	1.63	公積	17,055,755	1.63
機械及設備	57,825,743	5.53	資本公積	17,055,755	1.63
累計折舊－機械及設備	-40,783,192	-3.90	受贈公積	17,055,755	1.63
交通及運輸設備	1,287,669	0.12	累積餘絀	3,268,879	0.31
交通及運輸設備	5,647,512	0.54	累積賸餘	14,232,428	1.36
累計折舊－交通及運輸設備	-4,359,843	-0.42	本期賸餘	14,232,428	1.36
什項設備	23,078,698	2.21	累積短絀	-10,963,549	-1.05
什項設備	98,824,051	9.46	累積短絀	-10,963,549	-1.05
累計折舊－什項設備	-75,745,353	-7.25			
購建中固定資產	484,530,026	46.36			
未完工程	484,530,026	46.36			

國立屏東高級中學校務基金 平 衡 表

中華民國115 年 09 月 30 日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
無形資產	377,109	0.04			
無形資產	377,109	0.04			
電腦軟體	377,109	0.04			
其他資產	105,178,773	10.06			
遞延資產	4,343,332	0.42			
遞延費用	4,343,332	0.42			
什項資產	100,835,441	9.65			
暫付及待結轉帳項	100,835,441	9.65			
代管資產	548,200,822	52.45			
累計折舊－代管資產	-105,159,605	-10.06			
應付代管資產	-443,041,217	-42.39			
合 計	1,045,156,261	100.00	合 計	1,045,156,261	100.00

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目, 本月餘額為 \$2,180,160元
2. 信託代理與保證負債科目, 本月餘額為 \$2,180,160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 09 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	24,681	28,248	-3,567	-12.63	30,456,622	36,044,000	-5,587,378	-15.50
		累計數	1,234	1,276	96.71	152,682	172,576	-19,894	-11.53	188,409,245	220,207,000	-31,797,755	-14.44
建教合作	元	本月數	0	0						16,069	32,000	-15,931	-49.78
		累計數	0	0						433,431	972,000	-538,569	-55.41

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09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	148,718,000	0	0	256,974,580	196,206,000	36,577,132	0	36,577,132	18.64	-159,628,868	-81.36		
房屋及建築	108,256,580	137,500,000	0	0	245,756,580	187,266,000	28,106,330	0	28,106,330	15.01	-159,159,670	-84.99	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	137,500,000	0	0	245,756,580	187,266,000	418,009	0	418,009	0.22	-186,847,991	-99.78		
未完工程-房屋及建築	0	0	0	0	0	0	27,688,321	0	27,688,321		27,688,321			
機械及設備	0	1,340,000	0	4,000,000	5,340,000	5,250,000	5,740,079	0	5,740,079	109.33	490,079	9.33		
機械及設備	0	1,340,000	0	4,000,000	5,340,000	5,250,000	5,740,079	0	5,740,079	109.33	490,079	9.33		
交通及運輸設備	0	930,000	0	0	930,000	930,000	351,609	0	351,609	37.81	-578,391	-62.19	配合校務發展及實際需求執行。	積極辦理。
交通及運輸設備	0	930,000	0	0	930,000	930,000	351,609	0	351,609	37.81	-578,391	-62.19		
什項設備	0	8,948,000	0	-4,000,000	4,948,000	2,760,000	2,379,114	0	2,379,114	86.20	-380,886	-13.80		
什項設備	0	8,948,000	0	-4,000,000	4,948,000	2,760,000	2,379,114	0	2,379,114	86.20	-380,886	-13.80		
總 計	108,256,580	148,718,000	0	0	256,974,580	196,206,000	36,577,132	0	36,577,132	18.64	-159,628,868	-81.36		
不動產、廠房及設備	108,256,580	148,718,000	0	0	256,974,580	196,206,000	36,577,132	0	36,577,132	18.64	-159,628,868	-81.36		
房屋及建築	108,256,580	137,500,000	0	0	245,756,580	187,266,000	28,106,330	0	28,106,330	15.01	-159,159,670	-84.99		
機械及設備	0	1,340,000	0	4,000,000	5,340,000	5,250,000	5,740,079	0	5,740,079	109.33	490,079	9.33		
交通及運輸設備	0	930,000	0	0	930,000	930,000	351,609	0	351,609	37.81	-578,391	-62.19		
什項設備	0	8,948,000	0	-4,000,000	4,948,000	2,760,000	2,379,114	0	2,379,114	86.20	-380,886	-13.80		
總 計	108,256,580	148,718,000	0	0	256,974,580	196,206,000	36,577,132	0	36,577,132	18.64	-159,628,868	-81.36		

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 09 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	9,150	