# 國立屏東高級中學校務基金
# 收 支 餘 絀 表

中華民國114 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** | 294,813,000 | 32,182,807 | 33,100,000 | -917,193 | -2.77% | 255,342,717 | 255,832,000 | -489,283 | -0.19% |
| 教學收入 | 10,683,000 | 305,346 | 0 | 305,346 | | 8,569,009 | 8,442,000 | 127,009 | 1.50% |
| 學雜費收入 | 4,879,000 | 8,742 | 0 | 8,742 | | 2,509,682 | 2,440,000 | 69,682 | 2.86% |
| 學雜費減免 | -396,000 | 0 | 0 | 0 | | -181,308 | -198,000 | 16,692 | -8.43% |
| 建教合作收入 | 6,200,000 | 296,604 | 0 | 296,604 | | 6,240,635 | 6,200,000 | 40,635 | 0.66% |
| 其他業務收入 | 284,130,000 | 31,877,461 | 33,100,000 | -1,222,539 | -3.69% | 246,773,708 | 247,390,000 | -616,292 | -0.25% |
| 學校教學研究補助收入 | 258,730,000 | 31,020,000 | 31,020,000 | 0 | 0.00% | 229,515,000 | 229,515,000 | 0 | 0.00% |
| 其他補助收入 | 19,000,000 | 856,297 | 1,580,000 | -723,703 | -45.80% | 14,105,646 | 14,220,000 | -114,354 | -0.80% |
| 雜項業務收入 | 6,400,000 | 1,164 | 500,000 | -498,836 | -99.77% | 3,153,062 | 3,655,000 | -501,938 | -13.73% |
| **業務成本與費用** | 343,818,000 | 35,009,304 | 40,285,000 | -5,275,696 | -13.10% | 257,840,890 | 282,250,000 | -24,409,110 | -8.65% |
| 教學成本 | 273,606,000 | 30,968,125 | 35,392,000 | -4,423,875 | -12.50% | 206,131,637 | 227,997,000 | -21,865,363 | -9.59% |
| 教學研究及訓輔成本 | 267,411,000 | 30,671,521 | 35,357,000 | -4,685,479 | -13.25% | 199,891,002 | 221,904,000 | -22,012,998 | -9.92% |
| 建教合作成本 | 6,195,000 | 296,604 | 35,000 | 261,604 | 747.44% | 6,240,635 | 6,093,000 | 147,635 | 2.42% |
| 其他業務成本 | 21,873,000 | 820,071 | 1,477,000 | -656,929 | -44.48% | 14,430,760 | 15,344,000 | -913,240 | -5.95% |
| 學生公費及獎勵金 | 4,062,000 | 0 | 0 | 0 | | 2,193,276 | 2,031,000 | 162,276 | 7.99% |
| 雜項業務成本 | 17,811,000 | 820,071 | 1,477,000 | -656,929 | -44.48% | 12,237,484 | 13,313,000 | -1,075,516 | -8.08% |
| 管理及總務費用 | 48,239,000 | 3,220,678 | 3,404,000 | -183,322 | -5.39% | 37,086,861 | 38,853,000 | -1,766,139 | -4.55% |
| 管理費用及總務費用 | 48,239,000 | 3,220,678 | 3,404,000 | -183,322 | -5.39% | 37,086,861 | 38,853,000 | -1,766,139 | -4.55% |
| 其他業務費用 | 100,000 | 430 | 12,000 | -11,570 | -96.42% | 191,632 | 56,000 | 135,632 | 242.20% |
| 雜項業務費用 | 100,000 | 430 | 12,000 | -11,570 | -96.42% | 191,632 | 56,000 | 135,632 | 242.20% |
| **業務賸餘（短絀）** | -49,005,000 | -2,826,497 | -7,185,000 | 4,358,503 | -60.66% | -2,498,173 | -26,418,000 | 23,919,827 | -90.54% |
| **業務外收入** | 5,724,000 | 872,294 | 420,000 | 452,294 | 107.69% | 6,933,154 | 3,968,000 | 2,965,154 | 74.73% |
| 財務收入 | 1,112,000 | 184,169 | 0 | 184,169 | | 2,297,058 | 556,000 | 1,741,058 | 313.14% |
| 利息收入 | 1,112,000 | 184,169 | 0 | 184,169 | | 2,297,058 | 556,000 | 1,741,058 | 313.14% |
| 其他業務外收入 | 4,612,000 | 688,125 | 420,000 | 268,125 | 63.84% | 4,636,096 | 3,412,000 | 1,224,096 | 35.88% |

# 國立屏東高級中學校務基金
# 收 支 餘 絀 表

中華民國114 年09 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 | 43,500 | 50,000 | -6,500 | -13.00% | 595,494 | 600,000 | -4,506 | -0.75% |
| 違規罰款收入 | 0 | 3,300 | 0 | 3,300 | | 23,414 | 0 | 23,414 | |
| 受贈收入 | 3,580,000 | 638,973 | 350,000 | 288,973 | 82.56% | 3,921,489 | 2,710,000 | 1,211,489 | 44.70% |
| 雜項收入 | 132,000 | 2,352 | 20,000 | -17,648 | -88.24% | 95,699 | 102,000 | -6,301 | -6.18% |
| **業務外費用** | 2,682,000 | 680,614 | 217,000 | 463,614 | 213.65% | 3,667,121 | 1,968,000 | 1,699,121 | 86.34% |
| 其他業務外費用 | 2,682,000 | 680,614 | 217,000 | 463,614 | 213.65% | 3,667,121 | 1,968,000 | 1,699,121 | 86.34% |
| 雜項費用 | 2,682,000 | 680,614 | 217,000 | 463,614 | 213.65% | 3,667,121 | 1,968,000 | 1,699,121 | 86.34% |
| **業務外賸餘（短絀）** | 3,042,000 | 191,680 | 203,000 | -11,320 | -5.58% | 3,266,033 | 2,000,000 | 1,266,033 | 63.30% |
| **本期賸餘（短絀）** | -45,963,000 | -2,634,817 | -6,982,000 | 4,347,183 | -62.26% | 767,860 | -24,418,000 | 25,185,860 | -103.14% |

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月底止累計實際短絀數249萬8,173元，較累計預算短絀數2,641萬8,000元，減少短絀2,391萬9,827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9月底止累計實際賸餘數326萬6,033元，較累計預算賸餘數200萬元，增加賸餘126萬6,033元，主要係利息收入及受贈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340萬2,677元，較累計預算短絀數1,743萬6,000元，減少短絀2,083萬8,677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)雜項業務收入：主要係輔導費收入較預算數減少所致。

(二)利息收入：定存實際利息收入較預算數增加所致。

(三)違規罰款收入：係廠商違約罰款收入較預算數增加所致。

(四)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。

二、支出：

(一)雜項業務費用：主要係辦理教師甄試實際支出數較預計增加所致。

(二)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114 年 09 月 30 日　　單位:新臺幣元　　第 1 頁

| 科　　目 | 金　　額 | % | 科　　目 | 金　　額 | % |
|---|---|---|---|---|---|
| **資產** | 861,181,216 | 100.00 | **負債** | 36,473,336 | 4.24 |
| **流動資產** | 194,803,481 | 22.62 | **流動負債** | 32,869,030 | 3.82 |
| 現金 | 194,674,481 | 22.61 | 應付款項 | 9,675,072 | 1.12 |
| 銀行存款 | 194,524,481 | 22.59 | 應付代收款 | 9,675,072 | 1.12 |
| 零用及週轉金 | 150,000 | 0.02 | 預收款項 | 23,193,958 | 2.69 |
| 預付款項 | 129,000 | 0.01 | 預收收入 | 23,193,958 | 2.69 |
| 預付費用 | 129,000 | 0.01 | **其他負債** | 3,604,306 | 0.42 |
| **投資、長期應收款、貸墊款及準備金** | 9,967,597 | 1.16 | 遞延負債 | 1,880,961 | 0.22 |
| 準備金 | 9,967,597 | 1.16 | 遞延收入 | 1,880,961 | 0.22 |
| 其他準備金 | 9,967,597 | 1.16 | 什項負債 | 1,723,345 | 0.20 |
| **不動產、廠房及設備** | 543,920,485 | 63.16 | 存入保證金 | 1,723,345 | 0.20 |
| 土地改良物 | 17,987,765 | 2.09 | **淨值** | 824,707,880 | 95.76 |
| 土地改良物 | 39,958,134 | 4.64 | **基金** | 849,840,604 | 98.68 |
| 累計折舊－土地改良物 | -21,970,369 | -2.55 | 基金 | 849,840,604 | 98.68 |
| 房屋及建築 | 72,980,672 | 8.47 | 基金 | 849,840,604 | 98.68 |
| 房屋及建築 | 94,680,649 | 10.99 | **公積** | 38,693,759 | 4.49 |
| 累計折舊－房屋及建築 | -21,699,977 | -2.52 | 資本公積 | 38,693,759 | 4.49 |
| 機械及設備 | 11,753,809 | 1.36 | 受贈公積 | 38,693,759 | 4.49 |
| 機械及設備 | 50,462,299 | 5.86 | **累積餘絀** | -63,826,483 | -7.41 |
| 累計折舊－機械及設備 | -38,708,490 | -4.49 | 累積賸餘 | 767,860 | 0.09 |
| 交通及運輸設備 | 1,041,802 | 0.12 | 本期賸餘 | 767,860 | 0.09 |
| 交通及運輸設備 | 5,195,584 | 0.60 | 累積短絀 | -64,594,343 | -7.50 |
| 累計折舊－交通及運輸設備 | -4,153,782 | -0.48 | 累積短絀 | -64,594,343 | -7.50 |
| 什項設備 | 23,918,803 | 2.78 | | | |
| 什項設備 | 102,026,225 | 11.85 | | | |
| 累計折舊－什項設備 | -78,107,422 | -9.07 | | | |

# 國立屏東高級中學校務基金
## 平　衡　表

中華民國114 年 09 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 | 416,237,634 | 48.33 | | | |
| 未完工程 | 416,237,634 | 48.33 | | | |
| **無形資產** | 671,373 | 0.08 | | | |
| 無形資產 | 671,373 | 0.08 | | | |
| 電腦軟體 | 671,373 | 0.08 | | | |
| **其他資產** | 111,818,280 | 12.98 | | | |
| 遞延資產 | 6,210,812 | 0.72 | | | |
| 遞延費用 | 6,210,812 | 0.72 | | | |
| 什項資產 | 105,607,468 | 12.26 | | | |
| 暫付及待結轉帳項 | 105,607,468 | 12.26 | | | |
| 代管資產 | 534,344,470 | 62.05 | | | |
| 累計折舊－代管資產 | -97,357,857 | -11.31 | | | |
| 應付代管資產 | -436,986,613 | -50.74 | | | |
| **合　　計** | 861,181,216 | 100.00 | **合　　計** | 861,181,216 | 100.00 |

附　　註：

1.信託代理與保證資產科目,本月餘額為　$2,799,580元

2.信託代理與保證負債科目,本月餘額為　$2,799,580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114 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 | 1,427 | 1,402 | 101.78 | 21,494 | 25,219 | -3,725 | -14.77 | 30,671,521 | 35,357,000 | -4,685,479 | -13.25 |
| | | 累計數 | 1,427 | 1,402 | 101.78 | 140,078 | 158,277 | -18,199 | -11.50 | 199,891,002 | 221,904,000 | -22,012,998 | -9.92 |
| 建教合作 | 元 | 本月數 | 0 | 0 | | | | | | 296,604 | 35,000 | 261,604 | 747.44 |
| | | 累計數 | 0 | 0 | | | | | | 6,240,635 | 6,093,000 | 147,635 | 2.42 |

# 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | 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 | 184,440,000 | 157,125,775 | 0 | 157,125,775 | 85.19 | -27,314,225 | -14.81 | | |
| 房屋及建築 | 125,212,081 | 222,000,000 | 0 | 0 | 347,212,081 | 175,000,000 | 151,522,824 | 0 | 151,522,824 | 86.58 | -23,477,176 | -13.42 | 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 | 175,000,000 | 0 | 0 | 0 | | -175,000,000 | -100.00 | | |
| 未完工程-房屋及建築 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 151,522,824 | 0 | 151,522,824 | | 151,522,824 | | | |
| 機械及設備 | 0 | 2,840,000 | 0 | 0 | 2,840,000 | 1,930,000 | 1,695,327 | 0 | 1,695,327 | 87.84 | -234,673 | -12.16 | 配合校務發展實際需求因應調整。 | 積極辦理。 |
| 機械及設備 | 0 | 2,840,000 | 0 | 0 | 2,840,000 | 1,930,000 | 1,695,327 | 0 | 1,695,327 | 87.84 | -234,673 | -12.16 | | |
| 交通及運輸設備 | 0 | 5,180,000 | 0 | 0 | 5,180,000 | 4,130,000 | 87,380 | 0 | 87,380 | 2.12 | -4,042,620 | -97.88 | 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 | 4,130,000 | 87,380 | 0 | 87,380 | 2.12 | -4,042,620 | -97.88 | | |
| 什項設備 | 0 | 4,510,000 | 0 | 0 | 4,510,000 | 3,380,000 | 3,820,244 | 0 | 3,820,244 | 113.02 | 440,244 | 13.02 | 主要係執行充實一般科目教學設備計畫及雙語學習空間改善計畫未來教室改善案陸續驗收付款所致。 | |
| 什項設備 | 0 | 4,510,000 | 0 | 0 | 4,510,000 | 3,380,000 | 3,820,244 | 0 | 3,820,244 | 113.02 | 440,244 | 13.02 | | |
| **總　　計** | 125,212,081 | 234,530,000 | 0 | 0 | 359,742,081 | 184,440,000 | 157,125,775 | 0 | 157,125,775 | 85.19 | -27,314,225 | -14.81 | | |
| **不動產、廠房及設備** | 125,212,081 | 234,530,000 | 0 | 0 | 359,742,081 | 184,440,000 | 157,125,775 | 0 | 157,125,775 | 85.19 | -27,314,225 | -14.81 | | |
| **房屋及建築** | 125,212,081 | 222,000,000 | 0 | 0 | 347,212,081 | 175,000,000 | 151,522,824 | 0 | 151,522,824 | 86.58 | -23,477,176 | -13.42 | | |
| **機械及設備** | 0 | 2,840,000 | 0 | 0 | 2,840,000 | 1,930,000 | 1,695,327 | 0 | 1,695,327 | 87.84 | -234,673 | -12.16 | | |
| **交通及運輸設備** | 0 | 5,180,000 | 0 | 0 | 5,180,000 | 4,130,000 | 87,380 | 0 | 87,380 | 2.12 | -4,042,620 | -97.88 | | |

# 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09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) | | |
| 什項設備 | 0 | 4,510,000 | 0 | 0 | 4,510,000 | 3,380,000 | 3,820,244 | 0 | 3,820,244 | 113.02 | 440,244 | 13.02 | | |
| 總　計 | 125,212,081 | 234,530,000 | 0 | 0 | 359,742,081 | 184,440,000 | 157,125,775 | 0 | 157,125,775 | 85.19 | -27,314,225 | -14.81 | | |

# 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 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** | 0 | 7,000 | |