

國立屏東高級中學校務基金

收支餘絀預計表

中華民國112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	%
264,216	100.00	業務收入	263,226	100.00	251,137	100.00	12,089	4.81
20,899	7.91	教學收入	12,978	4.93	13,265	5.28	-287	-2.16
28,689	10.86	學雜費收入	28,384	10.78	28,536	11.36	-152	-0.53
-16,301	-6.17	學雜費減免	-16,106	-6.12	-16,284	-6.48	178	-1.09
8,512	3.22	建教合作收入	700	0.27	1,013	0.40	-313	-30.90
243,316	92.09	其他業務收入	250,248	95.07	237,872	94.72	12,376	5.20
217,780	82.42	學校教學研究補助收入	230,248	87.47	218,722	87.09	11,526	5.27
19,424	7.35	其他補助收入	12,000	4.56	10,150	4.04	1,850	18.23
6,112	2.31	雜項業務收入	8,000	3.04	9,000	3.58	-1,000	-11.11
305,364	115.57	業務成本與費用	307,359	116.77	294,445	117.24	12,914	4.39
239,943	90.81	教學成本	244,173	92.76	235,567	93.80	8,606	3.65
231,440	87.59	教學研究及訓輔成本	243,478	92.50	234,872	93.52	8,606	3.66
8,502	3.22	建教合作成本	695	0.26	695	0.28		-
23,152	8.76	其他業務成本	19,505	7.41	16,581	6.60	2,924	17.63
8,481	3.21	學生公費及獎勵金	7,505	2.85	7,631	3.04	-126	-1.65
14,671	5.55	雜項業務成本	12,000	4.56	8,950	3.56	3,050	34.08
42,118	15.94	管理及總務費用	43,581	16.56	42,197	16.80	1,384	3.28
42,118	15.94	管理費用及總務費用	43,581	16.56	42,197	16.80	1,384	3.28
151	0.06	其他業務費用	100	0.04	100	0.04		-
151	0.06	雜項業務費用	100	0.04	100	0.04		-
-41,148	-15.57	業務賸餘（短絀）	-44,133	-16.77	-43,308	-17.24	-825	1.90
6,220	2.35	業務外收入	3,684	1.40	3,870	1.54	-186	-4.81
101	0.04	財務收入	184	0.07	90	0.04	94	104.44
101	0.04	利息收入	184	0.07	90	0.04	94	104.44
6,119	2.32	其他業務外收入	3,500	1.33	3,780	1.51	-280	-7.41
1,308	0.50	資產使用及權利金收入	1,350	0.51	1,650	0.66	-300	-18.18
53	0.02	違規罰款收入		-		-		-
4,558	1.73	受贈收入	2,050	0.78	2,030	0.81	20	0.99
201	0.08	雜項收入	100	0.04	100	0.04		-
4,753	1.80	業務外費用	2,399	0.91	2,540	1.01	-141	-5.55
4,753	1.80	其他業務外費用	2,399	0.91	2,540	1.01	-141	-5.55
4,753	1.80	雜項費用	2,399	0.91	2,540	1.01	-141	-5.55
1,467	0.56	業務外賸餘（短絀）	1,285	0.49	1,330	0.53	-45	-3.38
-39,681	-15.02	本期賸餘（短絀）	-42,848	-16.28	-41,978	-16.72	-870	2.07

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112年度

本年度預計收支情形如下：

一、業務收支：

- 1.業務收入2億6,322萬6千元，包括教學收入1,297萬8千元、其他業務收入2億5,024萬8千元。
- 2.業務成本與費用3億735萬9千元，包括教學成本2億4,417萬3千元、其他業務成本1,950萬5千元、管理及總務費用4,358萬1千元、其他業務費用10萬元。

二、業務外收支：

- 1.業務外收入368萬4千元，包括財務收入18萬4千元、其他業務外收入350萬元。
- 2.業務外費用239萬9千元，係其他業務外費用。

三、預計本期短絀4,284萬8千元。

四、國庫撥款2億3,113萬5千元，包括學校教學研究補助收入(含例行性移列經費補助116萬元)編列2億3,024萬8千元、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28萬2千元。

國立屏東高級中學校務基金

餘絀撥補預計表

中華民國112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		-	
108,383	100.00	短絀之部	129,107	100.00	
41,978	38.73	本期短絀	42,848	33.19	
66,405	61.27	前期待填補之短絀	86,259	66.81	110年決算平衡表累計短絀78,536千元+111年預算本期短絀41,978千元-111年預算撥用公積.折減基金填補短絀數34,255千元 =112年之前期待填補短絀86,259千元 =平衡表累計短絀111.12.31調整後預算數之金額86,259千元。
	-	追溯適用及追溯重編 之影響數		-	
	-	其他轉入數		-	
34,255	31.61	填補之部	42,973	33.28	
	-	撥用賸餘		-	
6,255	5.77	撥用公積	6,193	4.80	
28,000	25.83	折減基金	36,780	28.49	
	-	公庫撥款		-	
74,128	68.39	待填補之短絀	86,134	66.72	前期待填補86,259千元+本期新增42,848千元-本期填補短絀42,973千元=平衡表累計短絀112.12.31預算數之金額86,134千元。

國立屏東高級中學校務基金

現金流量預計表

中華民國112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	40	
本期賸餘（短絀）	-42,848	
利息股利之調整	-184	
利息收入	-184	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-43,032	
調整項目	42,888	不動用本期現金之折舊折耗及攤銷42,888千元。
折舊、減損及折耗	30,313	
土地改良物	3,838	
房屋及建築	1,775	
機械及設備	5,575	
交通及運輸設備	268	
什項設備	12,664	
代管資產	6,193	
攤銷	13,825	
攤銷電腦軟體	565	
其他攤銷費用	13,260	遞延借項攤銷數。
其他	-1,250	
遞延收入	-1,250	
未計利息股利之現金流入（流出）	-144	
收取利息	184	
▼業務活動之淨現金流入（流出）	40	
▼投資活動之現金流量	-57,080	一、增置固定資產52,220千元，其中： 1. 國庫增撥基本額度48,661千元(含例行性移列計畫210千元)。 2. 國庫增撥年度中補助2,376千元。 3. 營運資金增置1,183千元。 二、增置無形資產550千元，係教育部暨國教署年度中補助編列350千元及營運資金200千元。 三、增置遞延借項4,310千元，係教育部暨國教署年度中補助編列3,820千元及營運資金490千元。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-52,220	
增加不動產、廠房及設備	-52,220	增置固定資產52,220千元，其中： 一、國庫撥款增置固定資產51,037千元，其中： 1. 國庫增撥基本額度48,661千元(含例行性移列計畫210千元)。 2. 國庫增撥年度中補助2,376千元。 二、營運資金增置固定資產1,183千元。
固定資產之增置	-52,220	
房屋及建築	-45,391	國庫增撥基本額度45,391千元。
機械及設備	-3,536	國庫增撥基本額度(含例行性移列補助計

國立屏東高級中學校務基金

現金流量預計表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
		畫)1,592千元+國庫增撥年度中補助931千元+營運資金1,013千元=3,536千元。
交通及運輸設備	-500	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430千元+營運資金70千元=500千元。
什項設備	-2,793	國庫增撥基本額度(含例行性移列補助計畫)1,678千元+國庫增撥年度中補助1,015千元+營運資金100千元=2,793千元。
增加無形資產及其他資產	-4,860	一、增置無形資產550千元，係教育部暨國教署年度中補助編列350千元及營運資金200千元。 二、增置遞延費用4,310千元，係教育部暨國教署年度中補助編列3,820千元及營運資金490千元。
增加無形資產	-550	係教育部暨國教署年度中補助編列350千元及營運資金200千元。
增加其他資產	-4,310	係教育部暨國教署年度中補助編列3,820千元及營運資金490千元。
增加遞延費用	-4,310	係教育部暨國教署年度中補助編列3,820千元及營運資金490千元。
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-57,080	
▼籌資活動之現金流量	55,207	
增加基金、公積及填補短絀	55,207	
增加基金	55,207	一、國庫撥款增置固定資產51,037千元，其中： 1. 國庫增撥基本額度48,661千元(含例行性移列計畫210千元)。 2. 國庫增撥年度中補助2,376千元。 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3,820千元。
公庫撥款增置固定資產	51,037	國庫撥款增置固定資產51,037千元，其中： 1. 國庫增撥基本額度48,661千元(含例行性移列計畫210千元)。 2. 國庫增撥年度中補助2,376千元。
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	3,820	國庫增撥年度中補助3,820千元。
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	55,207	
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	-1,833	本期淨現金流出。
▼期初現金及約當現金	115,721	112年度調整後預算數
▼期末現金及約當現金	113,888	
▼不影響現金流量之投資與籌資活動		
應付代管資產轉列受贈公積之金額	6,193	代管資產提列折舊將同額應付代管資產轉

國立屏東高級中學校務基金

現金流量預計表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

項	目	預	算	數	說	明
					列受贈公積。	
	盈餘分配與虧損填補之金額			-42,973		
	提存(撥用-)公積			-6,193	編列撥用公積填補短絀數	
	賸餘撥充(折減-)基金			-36,780	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112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619萬3千元。
- 2、折減基金填補短絀數3,678萬元。
- 3、應付代管資產同額轉列受贈公積619萬3千元。

國立屏東高級中學校務基金

預計平衡表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減
790,533	資產	780,908	769,799	11,109
126,919	流動資產	124,976	126,809	-1,833
110,592	現金	113,888	115,721	-1,833
110,592	銀行存款	113,888	115,721	-1,833
744	應收款項	744	744	
744	其他應收款	744	744	
10,344	預付款項	10,344	10,344	
10,344	預付費用	10,344	10,344	
5,239	短期貸墊款			
5,239	短期墊款			
9,506	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	9,506	9,506	
9,506	準備金	9,506	9,506	
9,506	其他準備金	9,506	9,506	
169,464	不動產、廠房及設備	193,970	165,870	28,100
32,442	土地改良物	32,608	36,446	-3,838
39,958	土地改良物	47,958	47,958	
-7,516	累計折舊－土地改良物	-15,350	-11,512	-3,838
73,168	房屋及建築	115,009	71,393	43,616
87,834	房屋及建築	133,225	87,834	45,391
-14,666	累計折舊－房屋及建築	-18,216	-16,441	-1,775
12,976	機械及設備	11,403	13,442	-2,039
56,044	機械及設備	65,434	61,898	3,536
-43,068	累計折舊－機械及設備	-54,031	-48,456	-5,575
1,527	交通及運輸設備	1,743	1,511	232
10,163	交通及運輸設備	11,163	10,663	500
-8,636	累計折舊－交通及運輸設備	-9,420	-9,152	-268
49,351	什項設備	33,207	43,078	-9,871
120,615	什項設備	129,123	126,330	2,793
-71,264	累計折舊－什項設備	-95,916	-83,252	-12,664
587	無形資產	1,094	1,109	-15
587	無形資產	1,094	1,109	-15
587	電腦軟體	1,094	1,109	-15
484,057	其他資產	451,362	466,505	-15,143
43,371	遞延資產	23,849	32,799	-8,950
43,371	遞延費用	23,849	32,799	-8,950
440,686	什項資產	427,513	433,706	-6,193
4,250	暫付及待結轉帳項	4,250	4,250	
512,887	代管資產	509,801	509,801	
-76,451	累計折舊－代管資產	-86,538	-80,345	-6,193
790,533	合 計	780,908	769,799	11,109
485,763	負債	470,010	477,453	-7,443
40,454	流動負債	40,454	40,454	

國立屏東高級中學校務基金

預計平衡表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減
6,912	應付款項	6,912	6,912	
5,685	應付代收款	6,912	6,912	
262	應付費用			
965	其他應付款			
33,542	預收款項	33,542	33,542	
33,542	預收收入	33,542	33,542	
445,309	其他負債	429,556	436,999	-7,443
4,985	遞延負債	2,405	3,655	-1,250
4,985	遞延收入	2,405	3,655	-1,250
440,324	什項負債	427,151	433,344	-6,193
3,888	存入保證金	3,888	3,888	
436,436	應付代管資產	423,263	429,456	-6,193
304,770	淨值	310,898	292,346	18,552
349,269	基金	362,995	344,568	18,427
349,269	基金	362,995	344,568	18,427
349,269	基金	362,995	344,568	18,427
34,037	公積	34,037	34,037	
34,037	資本公積	34,037	34,037	
34,037	受贈公積	34,037	34,037	
-78,536	累積餘絀	-86,134	-86,259	125
-78,536	累積短絀	-86,134	-86,259	125
-78,536	累積短絀	-86,134	-86,259	125
790,533	合 計	780,908	769,799	11,109

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:1,300千元 及前年度決算數:1,300千元
- 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:1,300千元 及前年度決算數:1,300千元