

國立屏東高級中學校務基金 收 支 餘 絀 表

中華民國113 年05 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	271,948,000	20,278,513	20,653,000	-374,487	-1.81%	131,794,115	138,571,000	-6,776,885	-4.89%
教學收入	15,817,000	82,403	100,000	-17,597	-17.60%	2,721,580	6,379,000	-3,657,420	-57.34%
學雜費收入	27,699,000	6,380	0	6,380		2,759,640	13,850,000	-11,090,360	-80.07%
學雜費減免	-15,502,000	0	0	0		-208,626	-7,751,000	7,542,374	-97.31%
建教合作收入	3,620,000	76,023	100,000	-23,977	-23.98%	170,566	280,000	-109,434	-39.08%
其他業務收入	256,131,000	20,196,110	20,553,000	-356,890	-1.74%	129,072,535	132,192,000	-3,119,465	-2.36%
學校教學研究補助收入	230,731,000	18,603,000	18,603,000	0	0.00%	121,092,000	121,092,000	0	0.00%
其他補助收入	17,400,000	1,550,417	1,450,000	100,417	6.93%	5,405,534	7,250,000	-1,844,466	-25.44%
雜項業務收入	8,000,000	42,693	500,000	-457,307	-91.46%	2,575,001	3,850,000	-1,274,999	-33.12%
業務成本與費用	320,650,000	23,066,739	25,379,000	-2,312,261	-9.11%	140,038,833	150,920,000	-10,881,167	-7.21%
教學成本	254,506,000	18,394,344	18,378,000	16,344	0.09%	113,126,624	118,578,000	-5,451,376	-4.60%
教學研究及訓輔成本	250,891,000	18,318,321	18,304,000	14,321	0.08%	112,956,058	118,123,000	-5,166,942	-4.37%
建教合作成本	3,615,000	76,023	74,000	2,023	2.73%	170,566	455,000	-284,434	-62.51%
其他業務成本	23,071,000	1,589,355	1,426,000	163,355	11.46%	6,824,636	10,082,000	-3,257,364	-32.31%
學生公費及獎勵金	5,905,000	350,000	0	350,000		2,316,128	2,952,000	-635,872	-21.54%
雜項業務成本	17,166,000	1,239,355	1,426,000	-186,645	-13.09%	4,508,508	7,130,000	-2,621,492	-36.77%
管理及總務費用	42,973,000	3,083,040	5,567,000	-2,483,960	-44.62%	20,087,573	22,248,000	-2,160,427	-9.71%
管理費用及總務費用	42,973,000	3,083,040	5,567,000	-2,483,960	-44.62%	20,087,573	22,248,000	-2,160,427	-9.71%
其他業務費用	100,000	0	8,000	-8,000	-100.00%	0	12,000	-12,000	-100.00%
雜項業務費用	100,000	0	8,000	-8,000	-100.00%	0	12,000	-12,000	-100.00%
業務賸餘（短絀）	-48,702,000	-2,788,226	-4,726,000	1,937,774	-41.00%	-8,244,718	-12,349,000	4,104,282	-33.24%
業務外收入	5,391,000	1,535,191	390,000	1,145,191	293.64%	3,772,822	1,640,000	2,132,822	130.05%
財務收入	1,079,000	128,490	0	128,490		558,635	0	558,635	
利息收入	1,079,000	128,490	0	128,490		558,635	0	558,635	
其他業務外收入	4,312,000	1,406,701	390,000	1,016,701	260.69%	3,214,187	1,640,000	1,574,187	95.99%

國立屏東高級中學校務基金

收 支 餘 絀 表

中華民國113 年05 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	10,500	30,000	-19,500	-65.00%	399,113	340,000	59,113	17.39%
違規罰款收入	0	1,881	0	1,881		6,281	0	6,281	
受贈收入	3,400,000	1,382,488	350,000	1,032,488	295.00%	2,722,882	1,260,000	1,462,882	116.10%
雜項收入	132,000	11,832	10,000	1,832	18.32%	85,911	40,000	45,911	114.78%
業務外費用	3,451,000	1,316,629	283,000	1,033,629	365.24%	2,431,486	1,415,000	1,016,486	71.84%
其他業務外費用	3,451,000	1,316,629	283,000	1,033,629	365.24%	2,431,486	1,415,000	1,016,486	71.84%
雜項費用	3,451,000	1,316,629	283,000	1,033,629	365.24%	2,431,486	1,415,000	1,016,486	71.84%
業務外賸餘（短絀）	1,940,000	218,562	107,000	111,562	104.26%	1,341,336	225,000	1,116,336	496.15%
本期賸餘（短絀）	-46,762,000	-2,569,664	-4,619,000	2,049,336	-44.37%	-6,903,382	-12,124,000	5,220,618	-43.06%

國立屏東高級中學校務基金 收 支 餘 絀 表

中華民國113 年05 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5月底止累計實際短絀數824萬4,718元，較累計預算短絀數1,234萬9,000元，減少短絀410萬4,282元，主要係撙節支出所致。
- 二、業務外賸餘(短絀)截至5月底止累計實際賸餘數134萬1,336元，較累計預算賸餘數22萬5,000元，增加賸餘111萬6,336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5月底止累計實際短絀數690萬3,382元，較累計預算短絀數1,212萬4,000元，減少短絀522萬618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)建教合作收入：主要係接受委辦計畫較預期減少所致。
- (四)其他補助收入：主要係教育部核給年度中補助較預期減少所致。
- (五)雜項業務收入：主要係112-2學期輔導費收入較預期減少所致。
- (六)利息收入: 定存實際利息收入較預算數增加所致。
- (七)資產使用及權利金收入：實際場地租借收入較預算數增加所致。
- (八)違規罰款收入：係廠商違約罰款收入較預算數增加所致。
- (九)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。
- (十)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)建教合作成本：主要係配合本校國際教育交流聯盟-第11區辦事處工作計畫實際需要支出，致實際支出數較預計減少所致。
- (二)學生公費及獎勵金：主要係112-2學期原住民助學金因學生已無須繳納學費，入帳金額扣除學費數所致。
- (三)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。
- (四)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減少所致。
- (五)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 05 月 31 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	410,306,203	100.00	負債	46,290,966	11.28
流動資產	105,352,428	25.68	流動負債	41,025,531	10.00
現金	104,216,434	25.40	應付款項	15,678,286	3.82
銀行存款	104,066,434	25.36	應付代收款	15,678,286	3.82
零用及週轉金	150,000	0.04	預收款項	25,347,245	6.18
應收款項	42,781	0.01	預收收入	25,347,245	6.18
其他應收款	42,781	0.01	其他負債	5,265,435	1.28
預付款項	343,720	0.08	遞延負債	3,306,422	0.81
預付費用	343,720	0.08	遞延收入	3,306,422	0.81
短期貸墊款	749,493	0.18	什項負債	1,959,013	0.48
短期墊款	749,493	0.18	存入保證金	1,859,013	0.45
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	13,514,816	3.29	暫收及待結轉帳項	100,000	0.02
準備金	13,514,816	3.29	淨值	364,015,237	88.72
其他準備金	13,514,816	3.29	基金	410,556,524	100.06
不動產、廠房及設備	269,229,556	65.62	基金	410,556,524	100.06
土地改良物	23,127,093	5.64	基金	410,556,524	100.06
土地改良物	39,958,134	9.74	公積	36,615,306	8.92
累計折舊－土地改良物	-16,831,041	-4.10	資本公積	36,615,306	8.92
房屋及建築	74,533,221	18.17	受贈公積	36,615,306	8.92
房屋及建築	93,663,206	22.83	累積餘絀	-83,156,593	-20.27
累計折舊－房屋及建築	-19,129,985	-4.66	累積短絀	-83,156,593	-20.27
機械及設備	15,441,189	3.76	累積短絀	-76,253,211	-18.58
機械及設備	57,686,331	14.06	本期短絀	-6,903,382	-1.68
累計折舊－機械及設備	-42,245,142	-10.30			
交通及運輸設備	1,067,710	0.26			
交通及運輸設備	6,860,283	1.67			

國立屏東高級中學校務基金 平 衡 表

中華民國113 年 05 月 31 日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊－交通及運輸設備	-5,792,573	-1.41			
什項設備	31,121,776	7.59			
什項設備	113,041,718	27.55			
累計折舊－什項設備	-81,919,942	-19.97			
購建中固定資產	123,938,567	30.21			
未完工程	123,938,567	30.21			
無形資產	873,591	0.21			
無形資產	873,591	0.21			
電腦軟體	873,591	0.21			
其他資產	21,335,812	5.20			
遞延資產	21,335,812	5.20			
遞延費用	21,335,812	5.20			
什項資產	0	0.00			
代管資產	534,314,471	130.22			
累計折舊－代管資產	-89,085,404	-21.71			
應付代管資產	-445,229,067	-108.51			
合 計	410,306,203	100.00	合 計	410,306,203	100.00

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目,本月餘額為 \$1,321,420元
2. 信託代理與保證負債科目,本月餘額為 \$1,321,420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 05 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	1,592	1,736	91.71	11,506	10,544	962	9.12	18,318,321	18,304,000	14,321	0.08
		累計數	1,592	1,736	91.71	70,952	68,043	2,909	4.28	112,956,058	118,123,000	-5,166,942	-4.37
建教合作	元	本月數	0	0						76,023	74,000	2,023	2.73
		累計數	0	0						170,566	455,000	-284,434	-62.51

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05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	356,253,000	0	0	385,644,538	56,750,000	116,561,273	0	116,561,273	205.39	59,811,273	105.39		
房屋及建築	29,391,538	350,000,000	0	0	379,391,538	55,600,000	113,403,214	0	113,403,214	203.96	57,803,214	103.96	主要係配合新興工程估驗進度支用。	
房屋及建築	29,391,538	350,000,000	0	0	379,391,538	55,600,000	0	0	0		-55,600,000	-100.00		
未完工程-房屋及建築	0	0	0	0	0	0	113,403,214	0	113,403,214		113,403,214			
機械及設備	0	3,125,000	0	0	3,125,000	780,000	834,055	0	834,055	106.93	54,055	6.93	主要係配合校務發展及行政需要支應。	
機械及設備	0	3,125,000	0	0	3,125,000	780,000	834,055	0	834,055	106.93	54,055	6.93		
交通及運輸設備	0	500,000	0	0	500,000	0	60,000	0	60,000		60,000		主要係配合校務發展及行政需要支應。	
交通及運輸設備	0	500,000	0	0	500,000	0	60,000	0	60,000		60,000			
什項設備	0	2,628,000	0	0	2,628,000	370,000	2,264,004	0	2,264,004	611.89	1,894,004	511.89	主要係執行112-1學期優質計畫機器人課程採購案展延至本期驗收付款所致。	
什項設備	0	2,628,000	0	0	2,628,000	370,000	2,264,004	0	2,264,004	611.89	1,894,004	511.89		
總 計	29,391,538	356,253,000	0	0	385,644,538	56,750,000	116,561,273	0	116,561,273	205.39	59,811,273	105.39		
不動產、廠房及設備	29,391,538	356,253,000	0	0	385,644,538	56,750,000	116,561,273	0	116,561,273	205.39	59,811,273	105.39		
房屋及建築	29,391,538	350,000,000	0	0	379,391,538	55,600,000	113,403,214	0	113,403,214	203.96	57,803,214	103.96		
機械及設備	0	3,125,000	0	0	3,125,000	780,000	834,055	0	834,055	106.93	54,055	6.93		
交通及運輸設備	0	500,000	0	0	500,000	0	60,000	0	60,000		60,000			
什項設備	0	2,628,000	0	0	2,628,000	370,000	2,264,004	0	2,264,004	611.89	1,894,004	511.89		
總 計	29,391,538	356,253,000	0	0	385,644,538	56,750,000	116,561,273	0	116,561,273	205.39	59,811,273	105.39		

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 05 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	6,600	