

國立屏東高級中學校務基金

收支餘絀表

中華民國115 年 04 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	19,218,204	20,274,000	-1,055,796	-5.21%	122,200,966	123,676,000	-1,475,034	-1.19%
教學收入	5,246,000	957,905	2,273,000	-1,315,095	-57.86%	2,083,820	2,373,000	-289,180	-12.19%
學雜費收入	4,440,000	1,047,780	2,220,000	-1,172,220	-52.80%	2,143,260	2,220,000	-76,740	-3.46%
學雜費減免	-294,000	-175,218	-147,000	-28,218	19.20%	-175,218	-147,000	-28,218	19.20%
建教合作收入	1,100,000	85,343	200,000	-114,657	-57.33%	115,778	300,000	-184,222	-61.41%
其他業務收入	288,518,000	18,260,299	18,001,000	259,299	1.44%	120,117,146	121,303,000	-1,185,854	-0.98%
學校教學研究補助收入	262,986,000	15,921,000	15,921,000	0	0.00%	112,933,000	112,933,000	0	0.00%
其他補助收入	18,532,000	1,655,649	1,580,000	75,649	4.79%	5,486,525	6,320,000	-833,475	-13.19%
雜項業務收入	7,000,000	683,650	500,000	183,650	36.73%	1,697,621	2,050,000	-352,379	-17.19%
業務成本與費用	339,534,000	26,881,556	26,818,000	63,556	0.24%	116,708,537	134,031,000	-17,322,463	-12.92%
教學成本	266,682,000	18,064,425	19,324,000	-1,259,575	-6.52%	90,921,384	106,373,000	-15,451,616	-14.53%
教學研究及訓輔成本	265,587,000	17,979,082	19,282,000	-1,302,918	-6.76%	90,805,606	106,225,000	-15,419,394	-14.52%
建教合作成本	1,095,000	85,343	42,000	43,343	103.20%	115,778	148,000	-32,222	-21.77%
其他業務成本	22,098,000	2,841,050	3,830,000	-988,950	-25.82%	4,670,118	8,138,000	-3,467,882	-42.61%
學生公費及獎勵金	4,788,000	1,911,040	2,394,000	-482,960	-20.17%	1,936,041	2,394,000	-457,959	-19.13%
雜項業務成本	17,310,000	930,010	1,436,000	-505,990	-35.24%	2,734,077	5,744,000	-3,009,923	-52.40%
管理及總務費用	50,634,000	5,976,081	3,656,000	2,320,081	63.46%	21,117,035	19,512,000	1,605,035	8.23%
管理費用及總務費用	50,634,000	5,976,081	3,656,000	2,320,081	63.46%	21,117,035	19,512,000	1,605,035	8.23%
其他業務費用	120,000	0	8,000	-8,000	-100.00%	0	8,000	-8,000	-100.00%
雜項業務費用	120,000	0	8,000	-8,000	-100.00%	0	8,000	-8,000	-100.00%
業務賸餘（短絀）	-45,770,000	-7,663,352	-6,544,000	-1,119,352	17.11%	5,492,429	-10,355,000	15,847,429	-153.04%
業務外收入	7,098,000	1,016,614	560,000	456,614	81.54%	3,435,886	1,540,000	1,895,886	123.11%
財務收入	986,000	171,320	0	171,320		655,299	0	655,299	
利息收入	986,000	171,320	0	171,320		655,299	0	655,299	
其他業務外收入	6,112,000	845,294	560,000	285,294	50.95%	2,780,587	1,540,000	1,240,587	80.56%
資產使用及權利金收入	2,400,000	314,773	200,000	114,773	57.39%	1,178,991	600,000	578,991	96.50%
違規罰款收入	0	0	0	0		17,000	0	17,000	

國立屏東高級中學校務基金 收 支 餘 絀 表

中華民國115 年 04 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	%
受贈收入	3,580,000	500,499	350,000	150,499	43.00%	1,551,174	910,000	641,174	70.46%
雜項收入	132,000	30,022	10,000	20,022	200.22%	33,422	30,000	3,422	11.41%
業務外費用	3,806,000	565,266	312,000	253,266	81.18%	1,566,620	1,248,000	318,620	25.53%
其他業務外費用	3,806,000	565,266	312,000	253,266	81.18%	1,566,620	1,248,000	318,620	25.53%
雜項費用	3,806,000	565,266	312,000	253,266	81.18%	1,566,620	1,248,000	318,620	25.53%
業務外賸餘(短絀)	3,292,000	451,348	248,000	203,348	82.00%	1,869,266	292,000	1,577,266	540.16%
本期賸餘(短絀)	-42,478,000	-7,212,004	-6,296,000	-916,004	14.55%	7,361,695	-10,063,000	17,424,695	-173.16%

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4月底止累計實際賸餘數549萬2,429元，較累計預算短絀數數1,035萬5,000元，減少短絀1,584萬7,429元，主要係因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4月底止累計實際賸餘數186萬9,266元，較累計預算短絀數29萬2,000元，減少短絀157萬7,266元，主要係利息收入、受贈收入及結轉上年學生宿舍收入繼續使用較預計數增加所致。
- 三、本期賸餘(短絀)截至4月底止累計實際賸餘數736萬1,695元，較累計預算短絀數1,006萬3,000元，減少短絀1,742萬4,695元，主要係因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)利息收入：定存實際利息收入較預算數增加所致。
- (三)資產使用及權利金收入：主要係結轉上年學生宿舍收入繼續使用較預計數增加所致。
- (四)違規罰款收入：係廠商違約罰款收入較預算數增加所致。
- (五)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)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減少所致。
- (四)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115 年 04 月 30 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	944,485,297	100.00	負債	46,953,548	4.97
流動資產	212,475,488	22.50	流動負債	43,096,798	4.56
現金	212,025,472	22.45	應付款項	22,772,936	2.41
銀行存款	211,875,472	22.43	應付代收款	22,772,936	2.41
零用及週轉金	150,000	0.02	預收款項	20,323,862	2.15
應收款項	189,980	0.02	預收收入	20,323,862	2.15
其他應收款	189,980	0.02	其他負債	3,856,750	0.41
預付款項	260,036	0.03	遞延負債	1,816,662	0.19
預付費用	260,036	0.03	遞延收入	1,816,662	0.19
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	9,806,371	1.04	什項負債	2,040,088	0.22
準備金	9,806,371	1.04	存入保證金	2,040,088	0.22
其他準備金	9,806,371	1.04	淨值	897,531,749	95.03
不動產、廠房及設備	640,459,282	67.81	基金	886,662,013	93.88
土地改良物	15,739,309	1.67	基金	886,662,013	93.88
土地改良物	39,958,134	4.23	基金	886,662,013	93.88
累計折舊－土地改良物	-24,218,825	-2.56	公積	14,471,590	1.53
房屋及建築	71,851,117	7.61	資本公積	14,471,590	1.53
房屋及建築	94,680,649	10.02	受贈公積	14,471,590	1.53
累計折舊－房屋及建築	-22,829,532	-2.42	累積餘絀	-3,601,854	-0.38
機械及設備	14,184,770	1.50	累積賸餘	7,361,695	0.78
機械及設備	55,671,680	5.89	本期賸餘	7,361,695	0.78
累計折舊－機械及設備	-41,486,910	-4.39	累積短絀	-10,963,549	-1.16
交通及運輸設備	1,254,219	0.13	累積短絀	-10,963,549	-1.16
交通及運輸設備	5,568,109	0.59			
累計折舊－交通及運輸設備	-4,313,890	-0.46			
什項設備	23,429,183	2.48			
什項設備	101,384,115	10.73			
累計折舊－什項設備	-77,954,932	-8.25			
購建中固定資產	514,000,684	54.42			

國立屏東高級中學校務基金

平 衡 表

中華民國115 年 04 月 30 日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
未完工程	514,000,684	54.42			
無形資產	594,924	0.06			
無形資產	594,924	0.06			
電腦軟體	594,924	0.06			
其他資產	81,149,232	8.59			
遞延資產	5,596,762	0.59			
遞延費用	5,596,762	0.59			
什項資產	75,552,470	8.00			
暫付及待結轉帳項	75,552,470	8.00			
代管資產	535,944,222	56.74			
累計折舊－代管資產	-102,575,440	-10.86			
應付代管資產	-433,368,782	-45.88			
合 計	944,485,297	100.00	合 計	944,485,297	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 04 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	14,570	15,111	-541	-3.58	17,979,082	19,282,000	-1,302,918	-6.76
		累計數	1,234	1,276	96.71	73,586	83,248	-9,662	-11.60	90,805,606	106,225,000	-15,419,394	-14.52
建教合作	元	本月數	0	0						85,343	42,000	43,343	103.20
		累計數	0	0						115,778	148,000	-32,222	-21.77

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 04 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	19,928,000	12,000,600	0	12,000,600	60.22	-7,927,400	-39.78		
房屋及建築	108,256,580	137,500,000	0	0	245,756,580	19,078,000	10,368,025	0	10,368,025	54.35	-8,709,975	-45.65	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	19,078,000	0	0	0	0.00	-19,078,000	-100.00		
未完工程-房屋及建築	0	0	0	0	0	0	10,368,025	0	10,368,025		10,368,025			
機械及設備	0	1,340,000	0	0	1,340,000	250,000	1,024,130	0	1,024,130	409.65	774,130	309.65	配合校務發展及實際需求執行。	
機械及設備	0	1,340,000	0	0	1,340,000	250,000	1,024,130	0	1,024,130	409.65	774,130	309.65		
交通及運輸設備	0	930,000	0	0	930,000	200,000	186,750	0	186,750	93.38	-13,250	-6.63		
交通及運輸設備	0	930,000	0	0	930,000	200,000	186,750	0	186,750	93.38	-13,250	-6.63		
什項設備	0	8,948,000	0	0	8,948,000	400,000	421,695	0	421,695	105.42	21,695	5.42		
什項設備	0	8,948,000	0	0	8,948,000	400,000	421,695	0	421,695	105.42	21,695	5.42		
總 計	108,256,580	148,718,000	0	0	256,974,580	19,928,000	12,000,600	0	12,000,600	60.22	-7,927,400	-39.78		
不動產、廠房及設備	108,256,580	148,718,000	0	0	256,974,580	19,928,000	12,000,600	0	12,000,600	60.22	-7,927,400	-39.78		
房屋及建築	108,256,580	137,500,000	0	0	245,756,580	19,078,000	10,368,025	0	10,368,025	54.35	-8,709,975	-45.65		
機械及設備	0	1,340,000	0	0	1,340,000	250,000	1,024,130	0	1,024,130	409.65	774,130	309.65		
交通及運輸設備	0	930,000	0	0	930,000	200,000	186,750	0	186,750	93.38	-13,250	-6.63		
什項設備	0	8,948,000	0	0	8,948,000	400,000	421,695	0	421,695	105.42	21,695	5.42		
總 計	108,256,580	148,718,000	0	0	256,974,580	19,928,000	12,000,600	0	12,000,600	60.22	-7,927,400	-39.78		

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 04 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	3,650	7,150	