

國立屏東高級中學校務基金

收支餘絀預計表

中華民國113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	%
276,927	100.00	業務收入	271,948	100.00	263,226	100.00	8,722	3.31
13,055	4.71	教學收入	15,817	5.82	12,978	4.93	2,839	21.88
27,910	10.08	學雜費收入	27,699	10.19	28,384	10.78	-685	-2.41
-15,605	-5.64	學雜費減免	-15,502	-5.70	-16,106	-6.12	604	-3.75
749	0.27	建教合作收入	3,620	1.33	700	0.27	2,920	417.14
263,873	95.29	其他業務收入	256,131	94.18	250,248	95.07	5,883	2.35
232,229	83.86	學校教學研究補助收入	230,731	84.84	230,248	87.47	483	0.21
23,070	8.33	其他補助收入	17,400	6.40	12,000	4.56	5,400	45.00
8,574	3.10	雜項業務收入	8,000	2.94	8,000	3.04		-
315,830	114.05	業務成本與費用	320,650	117.91	307,359	116.77	13,291	4.32
244,430	88.27	教學成本	254,506	93.59	244,173	92.76	10,333	4.23
243,709	88.00	教學研究及訓輔成本	250,891	92.26	243,478	92.50	7,413	3.04
721	0.26	建教合作成本	3,615	1.33	695	0.26	2,920	420.14
27,111	9.79	其他業務成本	23,071	8.48	19,505	7.41	3,566	18.28
6,980	2.52	學生公費及獎勵金	5,905	2.17	7,505	2.85	-1,600	-21.32
20,130	7.27	雜項業務成本	17,166	6.31	12,000	4.56	5,166	43.05
43,875	15.84	管理及總務費用	42,973	15.80	43,581	16.56	-608	-1.40
43,875	15.84	管理費用及總務費用	42,973	15.80	43,581	16.56	-608	-1.40
415	0.15	其他業務費用	100	0.04	100	0.04		-
415	0.15	雜項業務費用	100	0.04	100	0.04		-
-38,903	-14.05	業務賸餘（短絀）	-48,702	-17.91	-44,133	-16.77	-4,569	10.35
6,153	2.22	業務外收入	5,391	1.98	3,684	1.40	1,707	46.34
330	0.12	財務收入	1,079	0.40	184	0.07	895	486.41
330	0.12	利息收入	1,079	0.40	184	0.07	895	486.41
5,824	2.10	其他業務外收入	4,312	1.59	3,500	1.33	812	23.20
659	0.24	資產使用及權利金收入	780	0.29	1,350	0.51	-570	-42.22
278	0.10	違規罰款收入		-		-		-
4,645	1.68	受贈收入	3,400	1.25	2,050	0.78	1,350	65.85
241	0.09	雜項收入	132	0.05	100	0.04	32	32.00
4,785	1.73	業務外費用	3,451	1.27	2,399	0.91	1,052	43.85
4,785	1.73	其他業務外費用	3,451	1.27	2,399	0.91	1,052	43.85
21	0.01	財產交易短絀		-		-		-
4,763	1.72	雜項費用	3,451	1.27	2,399	0.91	1,052	43.85
1,368	0.49	業務外賸餘（短絀）	1,940	0.71	1,285	0.49	655	50.97
-37,535	-13.55	本期賸餘（短絀）	-46,762	-17.20	-42,848	-16.28	-3,914	9.13

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113年度

本年度預計收支情形如下：

一、業務收支：

- 1.業務收入2億7,194萬8千元，包括教學收入1,581萬7千元、其他業務收入2億5,613萬1千元。
- 2.業務成本與費用3億2,065萬元，包括教學成本2億5,450萬6千元、其他業務成本2,307萬1千元、管理及總務費用4,297萬3千元、其他業務費用10萬元。

二、業務外收支：

- 1.業務外收入539萬1千元，包括財務收入107萬9千元、其他業務外收入431萬2千元。
- 2.業務外費用345萬1千元，係其他業務外費用。

三、預計本期短絀4,676萬2千元。

四、國庫撥款2億3,449萬元，包括學校教學研究補助收入(含例行性移列經費補助182萬2千元)編列2億3,073萬1千元、建教合作收入(移列委辦)編列352萬5千元、其他補助收入(移列補助)編列23萬4千元。

國立屏東高級中學校務基金

餘絀撥補預計表

中華民國113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		-	
129,107	100.00	短絀之部	128,452	100.00	
42,848	33.19	本期短絀	46,762	36.40	
86,259	66.81	前期待填補之短絀	81,690	63.60	111年決算平衡表累計短絀81,815千元+112年預算本期短絀42,848千元-112年預算撥用公積、折減基金填補短絀數42,973千元 =113年之前期待填補短絀81,690千元 =平衡表累計短絀112.12.31調整後預算數之金額81,690千元。
	-	追溯適用及追溯重編之影響數		-	
	-	其他轉入數		-	
42,973	33.28	填補之部	39,000	30.36	
	-	撥用賸餘		-	
6,193	4.80	撥用公積	6,194	4.82	
36,780	28.49	折減基金	32,806	25.54	
	-	公庫撥款		-	
86,134	66.72	待填補之短絀	89,452	69.64	前期待填補81,690千元+本期新增46,762千元-本期填補短絀39,000千元=平衡表累計短絀113.12.31預算數之金額89,452千元。

國立屏東高級中學校務基金

現金流量預計表

中華民國113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	-166	
本期賸餘（短絀）	-46,762	
利息股利之調整	-1,079	
利息收入	-1,079	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-47,841	
調整項目	46,596	不動用本期現金之折舊折耗及攤銷47,796千元。
折舊、減損及折耗	32,472	
土地改良物	3,864	
房屋及建築	1,884	
機械及設備	6,282	
交通及運輸設備	216	
什項設備	14,032	
代管資產	6,194	
攤銷	15,324	
攤銷電腦軟體	300	
其他攤銷費用	15,024	遞延借項攤銷數。
其他	-1,200	
遞延收入	-1,200	
遞延收入-受贈收入	-1,200	
未計利息股利之現金流入（流出）	-1,245	
收取利息	1,079	
▼業務活動之淨現金流入（流出）	-166	
▼投資活動之現金流量	-358,213	一、增置固定資產356,253千元，其中： 1. 國庫增撥基本額度353,268千元(含例行性移列計畫210千元)。 2. 國庫增撥年度中補助1,620千元。 3. 營運資金增置1,365千元。 二、增置無形資產650千元，係教育部暨國教署年度中補助編列450千元及營運資金200千元。 三、增置遞延費用1,310千元，係教育部暨國教署年度中補助編列860千元及營運資金450千元。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-356,253	
增加不動產、廠房及設備	-356,253	增置固定資產356,253千元，其中： 一、國庫撥款增置固定資產354,888千元，其中： 1. 國庫增撥基本額度353,268千元(含例行性移列計畫210千元)。 2. 國庫增撥年度中補助1,620千元。 二、營運資金增置固定資產1,365千元。
固定資產之增置	-356,253	
房屋及建築	-350,000	國庫增撥基本額度350,000千元。

國立屏東高級中學校務基金

現金流量預計表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
機械及設備	-3,125	國庫增撥基本額度(含例行性移列補助計畫)1,670千元+國庫增撥年度中補助410千元+營運資金1,045千元=3,125千元。
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280千元+營運資金220千元=500千元。
什項設備	-2,628	國庫增撥基本額度(含例行性移列補助計畫)1,598千元+國庫增撥年度中補助930千元+營運資金100千元=2,628千元。
增加無形資產及其他資產	-1,960	一、增置無形資產650千元，係教育部暨國教署年度中補助編列450千元及營運資金200千元。 二、增置遞延費用1,310千元，係教育部暨國教署年度中補助編列860千元及營運資金450千元。
增加無形資產	-650	係教育部暨國教署年度中補助編列450千元及營運資金200千元。
增加其他資產	-1,310	係教育部暨國教署年度中補助編列860千元及營運資金450千元。
增加遞延費用	-1,310	係教育部暨國教署年度中補助編列860千元及營運資金450千元。
▼投資活動之淨現金流入(流出)	-358,213	
▼籌資活動之現金流量	356,198	
增加基金、公積及填補短絀	356,198	
增加基金	356,198	一、國庫撥款增置固定資產354,888千元，其中： 1.國庫增撥基本額度353,268千元(含例行性移列計畫210千元)。 2.國庫增撥年度中補助1,620千元。 二、國庫撥款增置無形資產年度中補助450千元。 三、國庫撥款增置遞延借項年度中補助860千元。
公庫撥款增置固定資產	354,888	一、國庫撥款增置固定資產354,888千元，其中： 1.國庫增撥基本額度353,268千元(含例行性移列計畫210千元)。 2.國庫增撥年度中補助1,620千元。
公庫增撥無形資產	450	國庫增撥年度中補助450千元。
公庫增撥遞延資產	860	國庫增撥年度中補助860千元。
▼籌資活動之淨現金流入(流出)	356,198	
▼現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,181	本期淨現金流出。
▼期初現金及約當現金	121,576	113年度調整後預算數
▼期末現金及約當現金	119,395	
▼不影響現金流量之投資與籌資活動		

國立屏東高級中學校務基金

現金流量預計表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
應付代管資產轉列受贈公積之金額	6,194	代管資產提列折舊將同額應付代管資產轉列受贈公積。
盈餘分配與虧損填補之金額	-39,000	
提存(撥用-)公積	-6,194	編列撥用公積填補短絀數
賸餘撥充(折減-)基金	-32,806	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113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619萬4千元。
- 2、折減基金填補短絀數3,280萬6千元。
- 3、應付代管資產同額轉列受贈公積619萬4千元。

國立屏東高級中學校務基金

預計平衡表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
359,702	資產	691,434	377,004	314,430
136,757	流動資產	135,502	137,683	-2,181
120,650	現金	119,395	121,576	-2,181
120,650	銀行存款	119,395	121,576	-2,181
195	應收款項	195	195	
195	其他應收款	195	195	
10,699	預付款項	10,699	10,699	
10,699	預付費用	10,699	10,699	
5,213	短期貸墊款	5,213	5,213	
5,213	短期墊款	5,213	5,213	
12,258	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	12,258	12,258	
12,258	準備金	12,258	12,258	
12,258	其他準備金	12,258	12,258	
169,406	不動產、廠房及設備	524,722	194,747	329,975
28,587	土地改良物	20,885	24,749	-3,864
39,958	土地改良物	39,958	39,958	
-11,371	累計折舊－土地改良物	-19,073	-15,209	-3,864
75,954	房屋及建築	467,686	119,570	348,116
92,397	房屋及建築	487,788	137,788	350,000
-16,443	累計折舊－房屋及建築	-20,102	-18,218	-1,884
18,266	機械及設備	13,070	16,227	-3,157
61,509	機械及設備	68,170	65,045	3,125
-43,243	累計折舊－機械及設備	-55,100	-48,818	-6,282
1,301	交通及運輸設備	1,817	1,533	284
9,427	交通及運輸設備	10,427	9,927	500
-8,126	累計折舊－交通及運輸設備	-8,610	-8,394	-216
42,539	什項設備	21,264	32,668	-11,404
117,664	什項設備	123,085	120,457	2,628
-75,125	累計折舊－什項設備	-101,821	-87,789	-14,032
2,759	購建中固定資產			
2,759	未完工程			
167	無形資產	502	152	350
167	無形資產	502	152	350
167	電腦軟體	502	152	350
41,114	其他資產	18,450	32,164	-13,714
40,934	遞延資產	18,270	31,984	-13,714
40,934	遞延費用	18,270	31,984	-13,714
180	什項資產	180	180	
180	暫付及待結轉帳項	180	180	
522,058	代管資產	522,058	522,058	
-80,310	累計折舊－代管資產	-92,697	-86,503	-6,194
-441,748	應付代管資產	-429,361	-435,555	6,194

國立屏東高級中學校務基金 預 計 平 衡 表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
359,702	合 計	691,434	377,004	314,430
64,351	負債	61,901	63,101	-1,200
56,176	流動負債	56,176	56,176	
9,112	應付款項	9,112	9,112	
8,794	應付代收款	8,794	8,794	
318	應付費用	318	318	
47,064	預收款項	47,064	47,064	
47,064	預收收入	47,064	47,064	
8,175	其他負債	5,725	6,925	-1,200
4,712	遞延負債	2,262	3,462	-1,200
4,712	遞延收入	2,262	3,462	-1,200
3,463	什項負債	3,463	3,463	
3,463	存入保證金	3,463	3,463	
295,351	淨值	629,533	313,903	315,630
343,133	基金	684,952	361,560	323,392
343,133	基金	684,952	361,560	323,392
343,133	基金	684,952	361,560	323,392
34,033	公積	34,033	34,033	
34,033	資本公積	34,033	34,033	
34,033	受贈公積	34,033	34,033	
-81,815	累積餘絀	-89,452	-81,690	-7,762
-81,815	累積短絀	-89,452	-81,690	-7,762
-81,815	累積短絀	-89,452	-81,690	-7,762
359,702	合 計	691,434	377,004	314,430

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:0千元 及前年度決算數: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:0千元 及前年度決算數:300千元