國立屏東高級中學校務基金
收 支 餘 絀 預 計 表

中華民國115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	%
289,647	100.00	**業務收入**	293,764	100.00	287,940	100.00	5,824	2.02
8,889	3.07	教學收入	5,246	1.79	10,683	3.71	-5,437	-50.89
5,304	1.83	學雜費收入	4,440	1.51	4,879	1.69	-439	-9.00
-388	-0.13	學雜費減免	-294	-0.10	-396	-0.14	102	-25.76
3,973	1.37	建教合作收入	1,100	0.37	6,200	2.15	-5,100	-82.26
280,758	96.93	其他業務收入	288,518	98.21	277,257	96.29	11,261	4.06
253,550	87.54	學校教學研究補助收入	262,986	89.52	251,857	87.47	11,129	4.42
19,938	6.88	其他補助收入	18,532	6.31	19,000	6.60	-468	-2.46
7,270	2.51	雜項業務收入	7,000	2.38	6,400	2.22	600	9.38
320,118	110.52	**業務成本與費用**	339,534	115.58	336,945	117.02	2,589	0.77
252,160	87.06	教學成本	266,682	90.78	267,733	92.98	-1,051	-0.39
248,577	85.82	教學研究及訓輔成本	265,587	90.41	261,538	90.83	4,049	1.55
3,583	1.24	建教合作成本	1,095	0.37	6,195	2.15	-5,100	-82.32
21,923	7.57	其他業務成本	22,098	7.52	21,873	7.60	225	1.03
4,646	1.60	學生公費及獎勵金	4,788	1.63	4,062	1.41	726	17.87
17,277	5.96	雜項業務成本	17,310	5.89	17,811	6.19	-501	-2.81
45,776	15.80	管理及總務費用	50,634	17.24	47,239	16.41	3,395	7.19
45,776	15.80	管理費用及總務費用	50,634	17.24	47,239	16.41	3,395	7.19
259	0.09	其他業務費用	120	0.04	100	0.03	20	20.00
259	0.09	雜項業務費用	120	0.04	100	0.03	20	20.00
-30,471	-10.52	**業務賸餘（短絀）**	-45,770	-15.58	-49,005	-17.02	3,235	-6.60
9,929	3.43	**業務外收入**	7,098	2.42	5,724	1.99	1,374	24.00
1,867	0.64	財務收入	986	0.34	1,112	0.39	-126	-11.33
1,867	0.64	利息收入	986	0.34	1,112	0.39	-126	-11.33
8,062	2.78	其他業務外收入	6,112	2.08	4,612	1.60	1,500	32.52
586	0.20	資產使用及權利金收入	2,400	0.82	900	0.31	1,500	166.67
16	0.01	違規罰款收入		-		-		-
7,301	2.52	受贈收入	3,580	1.22	3,580	1.24		-
159	0.05	雜項收入	132	0.04	132	0.05		-
6,799	2.35	**業務外費用**	3,806	1.30	2,682	0.93	1,124	41.91
6,799	2.35	其他業務外費用	3,806	1.30	2,682	0.93	1,124	41.91
6,799	2.35	雜項費用	3,806	1.30	2,682	0.93	1,124	41.91
3,130	1.08	**業務外賸餘（短絀）**	3,292	1.12	3,042	1.06	250	8.22
-27,341	-9.44	**本期賸餘（短絀）**	-42,478	-14.46	-45,963	-15.96	3,485	-7.58

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115年度

本年度預計收支情形如下：

一、業務收支：

1.業務收入2億9,376萬4千元，包括教學收入524萬6千元、其他業務收入2億8,851萬8千元。

2.業務成本與費用3億3,953萬4千元，包括教學成本2億6,668萬2千元、其他業務成本2,209萬8千元、管理及總務費用5,063萬4千元、其他業務費用12萬元。

二、業務外收支：

1.業務外收入709萬8千元，包括財務收入98萬6千元、其他業務外收入611萬2千元。

2.業務外費用380萬6千元，係其他業務外費用。

三、預計本期短絀4,247萬8千元。

四、國庫撥款2億6,481萬3千元，包括學校教學研究補助收入(含例行性移列經費補助194萬1千元)編列2億6,298萬6千元、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122萬2千元。

國立屏東高級中學校務基金

餘 絀 撥 補 預 計 表

中華民國115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**		-	
129,978	100.00	**短絀之部**	83,049	100.00	
45,963	35.36	本期短絀	42,478	51.15	
84,015	64.64	前期待填補之短絀	40,571	48.85	113年決算平衡表累計短絀64,594千元+114年預算本期短絀45,963千元-114年預算撥用公積.折減基金填補短絀數69,986千元 =115年之前期待填補短絀40,571千元 =平衡表累計短絀114.12.31調整後預算數之金額40,571千元。
	-	追溯適用及追溯重編之影響數		-	
	-	其他轉入數		-	
69,986	53.84	**填補之部**	16,405	19.75	
	-	撥用賸餘		-	
27,840	21.42	撥用公積	6,195	7.46	
42,146	32.43	折減基金	10,210	12.29	
	-	公庫撥款		-	
59,992	46.16	**待填補之短絀**	66,644	80.25	前期待填補40,571千元+本期新增42,478千元-本期填補短絀16,405千元=平衡表累計短絀115.12.31預算數之金額66,644千元。

國立屏東高級中學校務基金

現 金 流 量 預 計 表

中華民國115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	5	
本期賸餘（短絀）	-42,478	
利息股利之調整	-986	
利息收入	-986	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-43,464	
調整項目	42,483	不動用本期現金之折舊折耗及攤銷42,483千元。
折舊、減損及折耗	32,211	
土地改良物	3,852	
房屋及建築	2,616	
機械及設備	6,120	
交通及運輸設備	228	
什項設備	13,200	
代管資產	6,195	
攤銷	11,532	
攤銷電腦軟體	528	
其他攤銷費用	11,004	遞延借項攤銷數。
其他	-1,260	
遞延收入	-1,260	
遞延收入-受贈收入	-1,260	
未計利息股利之現金流入（流出）	-981	
收取利息	986	
▼業務活動之淨現金流入（流出）	5	
▼投資活動之現金流量	-151,286	一、增置固定資產141,218千元，其中： 1.國庫增撥基本額度133,256千元(含例行性移列計畫210千元)。 2.國庫增撥年度中補助1,100千元。 3.營運資金增置6,862千元。 二、增置無形資產3,958千元，係教育部暨國教署年度中補助編列350千元及營運資金3,608千元。 三、增置遞延費用6,110千元，係教育部暨國教署年度中補助編列580千元及營運資金5,530千元。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-141,218	
增加不動產、廠房及設備	-141,218	一、增置固定資產141,218千元，其中： 1.國庫增撥基本額度133,256千元(含例行性移列計畫210千元)。 2.國庫增撥年度中補助1,100千元。 3.營運資金增置6,862千元。
固定資產之增置	-141,218	
房屋及建築	-130,000	國庫增撥基本額度130,000千元。
機械及設備	-1,340	國庫增撥基本額度(含例行性移列補助計畫)700千元+國庫增撥年度中補助400千元

國立屏東高級中學校務基金
現 金 流 量 預 計 表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

項　　目	預　算　數	說　　明
		+營運資金240千元=1,340千元。
交通及運輸設備	-930	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80千元+營運資金850千元=930千元。
什項設備	-8,948	國庫增撥基本額度(含例行性移列補助計畫)2,556千元+國庫增撥年度中補助620千元+營運資金5,772千元=8,948千元。
增加無形資產及其他資產	-10,068	一、增置無形資產3,958千元，係教育部暨國教署年度中補助編列350千元及營運資金3,608千元。 二、增置遞延費用6,110千元，係教育部暨國教署年度中補助編列580千元及營運資金5,530千元。
增加無形資產	-3,958	係教育部暨國教署年度中補助編列350千元及營運資金3,608千元。
增加其他資產	-6,110	係教育部暨國教署年度中補助編列580千元及營運資金5,530千元。
增加遞延費用	-6,110	係教育部暨國教署年度中補助編列580千元及營運資金5,530千元。
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-151,286	
▼籌資活動之現金流量	135,286	
增加基金、公積及填補短絀	135,286	
增加基金	135,286	一、國庫撥款增置固定資產134,356千元，其中： 1.國庫增撥基本額度133,256千元(含例行性移列計畫210千元)。 2.國庫增撥年度中補助1,100千元。 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580千元。
公庫撥款增置固定資產	134,356	一、國庫撥款增置固定資產134,356千元，其中： 1.國庫增撥基本額度133,256千元(含例行性移列計畫210千元)。 2.國庫增撥年度中補助1,100千元。
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	580	國庫增撥年度中補助580千元。
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	135,286	
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	-15,995	本期淨現金流出。
▼期初現金及約當現金	431,413	115年度調整後預算數
▼期末現金及約當現金	415,418	
▼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	6,195	代管資產提列折舊將同額應付代管資產轉列受贈公積。

國立屏東高級中學校務基金

現 金 流 量 預 計 表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

項　　目	預　算　數	說　　明
盈餘分配與虧損填補之金額	-16,405	
提存(撥用-)公積	-6,195	編列撥用公積填補短絀數
賸餘撥充(折減-)基金	-10,210	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115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619萬5千元。

2、折減基金填補短絀數1,021萬元。

3、應付代管資產同額轉列受贈公積619萬5千元。

國立屏東高級中學校務基金
預 計 平 衡 表

中華民國115年12月31日　　單位：新臺幣千元

113年12月31日 實　際　數	科　　目	115年12月31日 預　計　數	114年12月31日 預　計　數	比較增減
681,705	**資產**	965,809	868,066	97,743
203,062	**流動資產**	431,787	447,782	-15,995
186,693	現金	415,418	431,413	-15,995
186,693	銀行存款	415,418	431,413	-15,995
117	應收款項	117	117	
117	其他應收款	117	117	
11,093	預付款項	11,093	11,093	
11,093	預付費用	11,093	11,093	
5,159	短期貸墊款	5,159	5,159	
5,159	短期墊款	5,159	5,159	
11,843	**投資、長期應收款、貸墊款及準備金**	11,843	11,843	
11,843	準備金	11,843	11,843	
11,843	其他準備金	11,843	11,843	
403,488	**不動產、廠房及設備**	462,819	347,617	115,202
20,879	土地改良物	13,175	17,027	-3,852
39,958	土地改良物	39,958	39,958	
-19,079	累計折舊－土地改良物	-26,783	-22,931	-3,852
74,433	房屋及建築	421,897	294,513	127,384
94,681	房屋及建築	446,681	316,681	130,000
-20,248	累計折舊－房屋及建築	-24,784	-22,168	-2,616
14,298	機械及設備	5,872	10,652	-4,780
53,681	機械及設備	57,861	56,521	1,340
-39,383	累計折舊－機械及設備	-51,989	-45,869	-6,120
1,128	交通及運輸設備	6,782	6,080	702
5,245	交通及運輸設備	11,355	10,425	930
-4,117	累計折舊－交通及運輸設備	-4,573	-4,345	-228
28,035	什項設備	15,093	19,345	-4,252
106,945	什項設備	120,403	111,455	8,948
-78,910	累計折舊－什項設備	-105,310	-92,110	-13,200
264,715	購建中固定資產			
264,715	未完工程			
1,420	**無形資產**	9,652	6,222	3,430
1,420	無形資產	9,652	6,222	3,430
1,420	電腦軟體	9,652	6,222	3,430
61,892	**其他資產**	49,708	54,602	-4,894
14,101	遞延資產	1,917	6,811	-4,894
14,101	遞延費用	1,917	6,811	-4,894
47,791	什項資產	47,791	47,791	
10	存出保證金	10	10	
47,781	暫付及待結轉帳項	47,781	47,781	
534,344	代管資產	534,344	534,344	
-92,699	累計折舊－代管資產	-105,088	-98,893	-6,195

國立屏東高級中學校務基金
預 計 平 衡 表

中華民國115年12月31日　　單位：新臺幣千元

113年12月31日 實　際　數	科　　目	115年12月31日 預　計　數	114年12月31日 預　計　數	比較增減
-441,645	應付代管資產	-429,256	-435,451	6,195
681,705	**合　　計**	965,809	868,066	97,743
31,000	**負債**	28,480	29,740	-1,260
26,998	**流動負債**	26,998	26,998	
7,366	應付款項	7,366	7,366	
6,987	應付代收款	6,987	6,987	
379	應付費用	379	379	
19,632	預收款項	19,632	19,632	
19,632	預收收入	19,632	19,632	
4,002	**其他負債**	1,482	2,742	-1,260
2,632	遞延負債	112	1,372	-1,260
2,632	遞延收入	112	1,372	-1,260
1,370	什項負債	1,370	1,370	
1,370	存入保證金	1,370	1,370	
650,705	**淨值**	937,329	838,326	99,003
681,265	**基金**	991,585	866,509	125,076
681,265	基金	991,585	866,509	125,076
681,265	基金	991,585	866,509	125,076
34,034	**公積**	12,388	12,388	
34,034	資本公積	12,388	12,388	
34,034	受贈公積	12,388	12,388	
-64,594	**累積餘絀**	-66,644	-40,571	-26,073
-64,594	累積短絀	-66,644	-40,571	-26,073
-64,594	累積短絀	-66,644	-40,571	-26,073
681,705	**合　　計**	965,809	868,066	97,743

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:1,619千元
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:1,619千元