

國立屏東高級中學校務基金

收支餘絀表

中華民國115 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	293,764,000	25,015,037	23,790,000	1,225,037	5.15%	147,216,003	147,466,000	-249,997	-0.17%
教學收入	5,246,000	234,330	0	234,330		2,318,150	2,373,000	-54,850	-2.31%
學雜費收入	4,440,000	24,800	0	24,800		2,168,060	2,220,000	-51,940	-2.34%
學雜費減免	-294,000	0	0	0		-175,218	-147,000	-28,218	19.20%
建教合作收入	1,100,000	209,530	0	209,530		325,308	300,000	25,308	8.44%
其他業務收入	288,518,000	24,780,707	23,790,000	990,707	4.16%	144,897,853	145,093,000	-195,147	-0.13%
學校教學研究補助收入	262,986,000	21,710,000	21,710,000	0	0.00%	134,643,000	134,643,000	0	0.00%
其他補助收入	18,532,000	3,037,814	1,580,000	1,457,814	92.27%	8,524,339	7,900,000	624,339	7.90%
雜項業務收入	7,000,000	32,893	500,000	-467,107	-93.42%	1,730,514	2,550,000	-819,486	-32.14%
業務成本與費用	339,534,000	23,685,074	27,456,000	-3,770,926	-13.73%	140,393,611	161,487,000	-21,093,389	-13.06%
教學成本	266,682,000	17,118,368	19,674,000	-2,555,632	-12.99%	108,039,752	126,047,000	-18,007,248	-14.29%
教學研究及訓輔成本	265,587,000	16,908,838	19,282,000	-2,373,162	-12.31%	107,714,444	125,507,000	-17,792,556	-14.18%
建教合作成本	1,095,000	209,530	392,000	-182,470	-46.55%	325,308	540,000	-214,692	-39.76%
其他業務成本	22,098,000	2,603,845	1,436,000	1,167,845	81.33%	7,273,963	9,574,000	-2,300,037	-24.02%
學生公費及獎勵金	4,788,000	3,000	0	3,000		1,939,041	2,394,000	-454,959	-19.00%
雜項業務成本	17,310,000	2,600,845	1,436,000	1,164,845	81.12%	5,334,922	7,180,000	-1,845,078	-25.70%
管理及總務費用	50,634,000	3,962,861	6,338,000	-2,375,139	-37.47%	25,079,896	25,850,000	-770,104	-2.98%
管理費用及總務費用	50,634,000	3,962,861	6,338,000	-2,375,139	-37.47%	25,079,896	25,850,000	-770,104	-2.98%
其他業務費用	120,000	0	8,000	-8,000	-100.00%	0	16,000	-16,000	-100.00%
雜項業務費用	120,000	0	8,000	-8,000	-100.00%	0	16,000	-16,000	-100.00%
業務賸餘（短絀）	-45,770,000	1,329,963	-3,666,000	4,995,963	-136.28%	6,822,392	-14,021,000	20,843,392	-148.66%
業務外收入	7,098,000	730,850	660,000	70,850	10.73%	4,166,736	2,200,000	1,966,736	89.40%
財務收入	986,000	171,320	0	171,320		826,619	0	826,619	
利息收入	986,000	171,320	0	171,320		826,619	0	826,619	
其他業務外收入	6,112,000	559,530	660,000	-100,470	-15.22%	3,340,117	2,200,000	1,140,117	51.82%
資產使用及權利金收入	2,400,000	38,207	300,000	-261,793	-87.26%	1,217,198	900,000	317,198	35.24%
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 05 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	519,213	350,000	169,213	48.35%	2,070,387	1,260,000	810,387	64.32%
雜項收入	132,000	2,110	10,000	-7,890	-78.90%	35,532	40,000	-4,468	-11.17%
業務外費用	3,806,000	474,621	312,000	162,621	52.12%	2,041,241	1,560,000	481,241	30.85%
其他業務外費用	3,806,000	474,621	312,000	162,621	52.12%	2,041,241	1,560,000	481,241	30.85%
雜項費用	3,806,000	474,621	312,000	162,621	52.12%	2,041,241	1,560,000	481,241	30.85%
業務外賸餘(短絀)	3,292,000	256,229	348,000	-91,771	-26.37%	2,125,495	640,000	1,485,495	232.11%
本期賸餘(短絀)	-42,478,000	1,586,192	-3,318,000	4,904,192	-147.81%	8,947,887	-13,381,000	22,328,887	-166.87%

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月底止累計實際賸餘數682萬2,392元，較累計預算短絀數1,402萬1,000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5月底止累計實際賸餘數212萬5,495元，較累計預算短絀數64萬元，減少短絀148萬5,495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5月底止累計實際賸餘數894萬7,887元，較累計預算短絀數1,338萬1,000元，減少短絀2,232萬8,887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)雜項業務收入：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 05 月 31 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	940,607,537	100.00	負債	36,420,763	3.87
流動資產	208,704,840	22.19	流動負債	32,835,523	3.49
現金	208,281,533	22.14	應付款項	15,476,203	1.65
銀行存款	208,131,533	22.13	應付代收款	15,476,203	1.65
零用及週轉金	150,000	0.02	預收款項	17,359,320	1.85
應收款項	77,612	0.01	預收收入	17,359,320	1.85
其他應收款	77,612	0.01	其他負債	3,585,240	0.38
預付款項	345,695	0.04	遞延負債	1,744,652	0.19
預付費用	345,695	0.04	遞延收入	1,744,652	0.19
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	9,335,700	0.99	什項負債	1,840,588	0.20
準備金	9,335,700	0.99	存入保證金	1,840,588	0.20
其他準備金	9,335,700	0.99	淨值	904,186,774	96.13
不動產、廠房及設備	641,041,452	68.15	基金	891,214,013	94.75
土地改良物	15,418,101	1.64	基金	891,214,013	94.75
土地改良物	42,743,575	4.54	基金	891,214,013	94.75
累計折舊－土地改良物	-27,325,474	-2.91	公積	14,988,423	1.59
房屋及建築	71,689,752	7.62	資本公積	14,988,423	1.59
房屋及建築	94,680,649	10.07	受贈公積	14,988,423	1.59
累計折舊－房屋及建築	-22,990,897	-2.44	累積餘絀	-2,015,662	-0.21
機械及設備	15,019,462	1.60	累積賸餘	8,947,887	0.95
機械及設備	56,613,326	6.02	本期賸餘	8,947,887	0.95
累計折舊－機械及設備	-41,593,864	-4.42	累積短絀	-10,963,549	-1.17
交通及運輸設備	1,238,180	0.13	累積短絀	-10,963,549	-1.17
交通及運輸設備	5,517,153	0.59			
累計折舊－交通及運輸設備	-4,278,973	-0.45			
什項設備	23,675,273	2.52			
什項設備	102,122,637	10.86			
累計折舊－什項設備	-78,447,364	-8.34			
購建中固定資產	514,000,684	54.65			

國立屏東高級中學校務基金

平 衡 表

中華民國115 年 05 月 31 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	54.65			
無形資產	617,268	0.07			
無形資產	617,268	0.07			
電腦軟體	617,268	0.07			
其他資產	80,908,277	8.60			
遞延資產	5,355,807	0.57			
遞延費用	5,355,807	0.57			
什項資產	75,552,470	8.03			
暫付及待結轉帳項	75,552,470	8.03			
代管資產	548,200,822	58.28			
累計折舊－代管資產	-103,092,273	-10.96			
應付代管資產	-445,108,549	-47.32			
合 計	940,607,537	100.00	合 計	940,607,537	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 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	1,234	1,276	96.71	13,702	15,111	-1,409	-9.32	16,908,838	19,282,000	-2,373,162	-12.31
		累計數	1,234	1,276	96.71	87,289	98,360	-11,071	-11.25	107,714,444	125,507,000	-17,792,556	-14.18
建教合作	元	本月數	0	0						209,530	392,000	-182,470	-46.55
		累計數	0	0						325,308	540,000	-214,692	-39.76

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 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	108,256,580	148,718,000	0	0	256,974,580	24,580,000	14,116,025	0	14,116,025	57.43	-10,463,975	-42.57				
房屋及建築	108,256,580	137,500,000	0	0	245,756,580	23,280,000	10,368,025	0	10,368,025	44.54	-12,911,975	-55.46	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	23,280,000	0	0	0	0.00	-23,280,000	-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	450,000	2,350,733	0	2,350,733	522.39	1,900,733	422.39	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	450,000	2,350,733	0	2,350,733	522.39	1,900,733	422.39				
交通及運輸設備	0	930,000	0	0	930,000	300,000	196,750	0	196,750	65.58	-103,250	-34.42	配合校務發展及實際需求執行。	積極辦理。		
交通及運輸設備	0	930,000	0	0	930,000	300,000	196,750	0	196,750	65.58	-103,250	-34.42				
什項設備	0	8,948,000	0	0	8,948,000	550,000	1,200,517	0	1,200,517	218.28	650,517	118.28	配合校務發展及實際需求執行。			
什項設備	0	8,948,000	0	0	8,948,000	550,000	1,200,517	0	1,200,517	218.28	650,517	118.28				
總 計	108,256,580	148,718,000	0	0	256,974,580	24,580,000	14,116,025	0	14,116,025	57.43	-10,463,975	-42.57				
不動產、廠房及設備	108,256,580	148,718,000	0	0	256,974,580	24,580,000	14,116,025	0	14,116,025	57.43	-10,463,975	-42.57				
房屋及建築	108,256,580	137,500,000	0	0	245,756,580	23,280,000	10,368,025	0	10,368,025	44.54	-12,911,975	-55.46				
機械及設備	0	1,340,000	0	0	1,340,000	450,000	2,350,733	0	2,350,733	522.39	1,900,733	422.39				
交通及運輸設備	0	930,000	0	0	930,000	300,000	196,750	0	196,750	65.58	-103,250	-34.42				
什項設備	0	8,948,000	0	0	8,948,000	550,000	1,200,517	0	1,200,517	218.28	650,517	118.28				
總 計	108,256,580	148,718,000	0	0	256,974,580	24,580,000	14,116,025	0	14,116,025	57.43	-10,463,975	-42.57				

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 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	8,150	