

國立屏東高級中學校務基金 收 支 餘 絀 表

中華民國114 年12 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	300,144,000	10,498,348	6,951,000	3,547,348	51.03%	305,155,349	300,144,000	5,011,349	1.67%
教學收入	10,683,000	352,922	0	352,922		11,377,088	10,683,000	694,088	6.50%
學雜費收入	4,879,000	-580	0	-580		4,732,180	4,879,000	-146,820	-3.01%
學雜費減免	-396,000	-464	0	-464		-343,824	-396,000	52,176	-13.18%
建教合作收入	6,200,000	353,966	0	353,966		6,988,732	6,200,000	788,732	12.72%
其他業務收入	289,461,000	10,145,426	6,951,000	3,194,426	45.96%	293,778,261	289,461,000	4,317,261	1.49%
學校教學研究補助收入	264,061,000	5,331,000	5,331,000	0	0.00%	264,061,000	264,061,000	0	0.00%
其他補助收入	19,000,000	5,018,140	1,620,000	3,398,140	209.76%	22,607,154	19,000,000	3,607,154	18.99%
雜項業務收入	6,400,000	-203,714	0	-203,714		7,110,107	6,400,000	710,107	11.10%
業務成本與費用	349,149,000	19,007,391	16,766,000	2,241,391	13.37%	325,709,671	349,149,000	-23,439,329	-6.71%
教學成本	278,028,000	10,925,634	11,749,000	-823,366	-7.01%	253,932,712	278,028,000	-24,095,288	-8.67%
教學研究及訓輔成本	271,833,000	10,690,557	11,713,000	-1,022,443	-8.73%	247,062,869	271,833,000	-24,770,131	-9.11%
建教合作成本	6,195,000	235,077	36,000	199,077	552.99%	6,869,843	6,195,000	674,843	10.89%
其他業務成本	21,873,000	3,858,602	1,521,000	2,337,602	153.69%	23,409,157	21,873,000	1,536,157	7.02%
學生公費及獎勵金	4,062,000	150,000	0	150,000		4,445,172	4,062,000	383,172	9.43%
雜項業務成本	17,811,000	3,708,602	1,521,000	2,187,602	143.83%	18,963,985	17,811,000	1,152,985	6.47%
管理及總務費用	49,148,000	4,223,535	3,476,000	747,535	21.51%	48,171,450	49,148,000	-976,550	-1.99%
管理費用及總務費用	49,148,000	4,223,535	3,476,000	747,535	21.51%	48,171,450	49,148,000	-976,550	-1.99%
其他業務費用	100,000	-380	20,000	-20,380	-101.90%	196,352	100,000	96,352	96.35%
雜項業務費用	100,000	-380	20,000	-20,380	-101.90%	196,352	100,000	96,352	96.35%
業務賸餘（短絀）	-49,005,000	-8,509,043	-9,815,000	1,305,957	-13.31%	-20,554,322	-49,005,000	28,450,678	-58.06%
業務外收入	5,724,000	426,288	716,000	-289,712	-40.46%	9,115,435	5,724,000	3,391,435	59.25%
財務收入	1,112,000	407,042	556,000	-148,958	-26.79%	3,072,438	1,112,000	1,960,438	176.30%
利息收入	1,112,000	407,042	556,000	-148,958	-26.79%	3,072,438	1,112,000	1,960,438	176.30%
其他業務外收入	4,612,000	19,246	160,000	-140,754	-87.97%	6,042,997	4,612,000	1,430,997	31.03%

國立屏東高級中學校務基金

收 支 餘 絀 表

中華民國114 年12 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	%
資產使用及權利金收入	900,000	-423,254	50,000	-473,254	-946.51%	987,183	900,000	87,183	9.69%
違規罰款收入	0	7,041	0	7,041		30,455	0	30,455	
受贈收入	3,580,000	435,459	100,000	335,459	335.46%	4,890,146	3,580,000	1,310,146	36.60%
雜項收入	132,000	0	10,000	-10,000	-100.00%	135,213	132,000	3,213	2.43%
業務外費用	2,682,000	664,532	280,000	384,532	137.33%	4,916,319	2,682,000	2,234,319	83.31%
其他業務外費用	2,682,000	664,532	280,000	384,532	137.33%	4,916,319	2,682,000	2,234,319	83.31%
雜項費用	2,682,000	664,532	280,000	384,532	137.33%	4,916,319	2,682,000	2,234,319	83.31%
業務外賸餘(短絀)	3,042,000	-238,244	436,000	-674,244	-154.64%	4,199,116	3,042,000	1,157,116	38.04%
本期賸餘(短絀)	-45,963,000	-8,747,287	-9,379,000	631,713	-6.74%	-16,355,206	-45,963,000	29,607,794	-64.42%

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12月底止累計實際短絀數2,051萬9,322元，較累計預算短絀數4,900萬5,000元，減少短絀2,848萬5,678元，主要係因接受教育部及其他機關補助係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12月底止累計實際賸餘數419萬9,116元，較累計預算賸餘數304萬2,000元，增加賸餘115萬7,116元，主要係利息收入及受贈收入較預計數增加所致。

三、本期賸餘(短絀)截至12月底止累計實際短絀數1,632萬206元，較累計預算短絀數4,596萬3,000元，減少短絀2,964萬2,794元，主要係因接受教育部及其他機關補助係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)利息收入：定存實際利息收入較預算數增加所致。

(二)違規罰款收入：係廠商違約罰款收入較預算數增加所致。

(三)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)雜項業務費用：主要係辦理教師甄試實際支出數較預計增加所致。

(二)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114 年 12 月 31 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	935,719,024	100.00	負債	68,185,804	7.29
流動資產	208,557,685	22.29	流動負債	63,983,554	6.84
現金	192,259,058	20.55	應付款項	6,726,799	0.72
銀行存款	192,259,058	20.55	應付代收款	6,533,492	0.70
應收款項	271,838	0.03	應付費用	193,307	0.02
其他應收款	271,838	0.03	預收款項	57,256,755	6.12
預付款項	11,205,183	1.20	預收收入	57,256,755	6.12
預付費用	11,205,183	1.20	其他負債	4,202,250	0.45
短期貸墊款	4,821,606	0.52	遞延負債	2,103,616	0.22
短期墊款	4,821,606	0.52	遞延收入	2,103,616	0.22
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	9,983,309	1.07	什項負債	2,098,634	0.22
準備金	9,983,309	1.07	存入保證金	2,098,634	0.22
其他準備金	9,983,309	1.07	淨值	867,533,220	92.71
不動產、廠房及設備	634,538,590	67.81	基金	866,092,511	92.56
土地改良物	17,024,141	1.82	基金	866,092,511	92.56
土地改良物	39,958,134	4.27	基金	866,092,511	92.56
累計折舊－土地改良物	-22,933,993	-2.45	公積	12,404,258	1.33
房屋及建築	72,496,577	7.75	資本公積	12,404,258	1.33
房屋及建築	94,680,649	10.12	受贈公積	12,404,258	1.33
累計折舊－房屋及建築	-22,184,072	-2.37	累積餘絀	-10,963,549	-1.17
機械及設備	15,102,138	1.61	累積短絀	-10,963,549	-1.17
機械及設備	54,803,336	5.86	累積短絀	-10,963,549	-1.17
累計折舊－機械及設備	-39,701,198	-4.24			
交通及運輸設備	1,161,132	0.12			
交通及運輸設備	5,381,359	0.58			
累計折舊－交通及運輸設備	-4,220,227	-0.45			

國立屏東高級中學校務基金

平 衡 表

中華民國114 年 12 月 31 日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
什項設備	25,121,943	2.68			
什項設備	105,003,210	11.22			
累計折舊－什項設備	-79,881,267	-8.54			
購建中固定資產	503,632,659	53.82			
未完工程	503,632,659	53.82			
無形資產	829,501	0.09			
無形資產	829,501	0.09			
電腦軟體	829,501	0.09			
其他資產	81,809,939	8.74			
遞延資產	6,786,671	0.73			
遞延費用	6,786,671	0.73			
什項資產	75,023,268	8.02			
暫付及待結轉帳項	75,023,268	8.02			
代管資產	534,344,470	57.11			
累計折舊－代管資產	-98,908,356	-10.57			
應付代管資產	-435,436,114	-46.53			
合 計	935,719,024	100.00	合 計	935,719,024	100.00

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目,本月餘額為 \$2,201,580元
2. 信託代理與保證負債科目,本月餘額為 \$2,201,580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114 年 12 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	1,259	1,402	89.80	8,491	8,354	137	1.64	10,690,557	11,713,000	-1,022,443	-8.73
		累計數	1,259	1,402	89.80	196,237	193,889	2,348	1.21	247,062,869	271,833,000	-24,770,131	-9.11
建教合作	元	本月數	0	0						235,077	36,000	199,077	552.99
		累計數	0	0						6,869,843	6,195,000	674,843	10.89

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114年12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	125,212,081	235,030,000	0	0	360,242,081	360,242,081	251,962,431	0	251,962,431	69.94	-108,279,650	-30.06		
房屋及建築	125,212,081	222,500,000	0	-537,652	347,174,429	347,174,429	238,917,849	0	238,917,849	68.82	-108,256,580	-31.18	1.流出支應什項設備\$3萬7,652元，調整後實際可用預算數計3億4,717萬4,429元。 2.本年度決算數2億3,891萬7,849元，保留經費學生宿舍興建工程3,217萬4,525元及未來領航大樓興建工程7,608萬2,055元，共計1億825萬6,580元，執行期程須跨越年度，故保留至明年繼續執行。	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	125,212,081	222,500,000	0	-537,652	347,174,429	347,174,429	0	0	0		-347,174,429	-100.00		
未完工程-房屋及建築	0	0	0	0	0	0	238,917,849	0	238,917,849		238,917,849			
機械及設備	0	2,840,000	0	3,106,168	5,946,168	5,946,168	5,923,098	0	5,923,098	99.61	-23,070	-0.39	自交通及運輸設備流入310萬6,168元，調整後實際可用預算數計594萬6,168元。	
機械及設備	0	2,840,000	0	3,106,168	5,946,168	5,946,168	5,923,098	0	5,923,098	99.61	-23,070	-0.39		
交通及運輸設備	0	5,180,000	0	-4,906,845	273,155	273,155	273,155	0	273,155	100.00	0	0.00	流出支應機械及設備310萬6,168元、什項設備180萬677元共計490萬6,845元，調整後實際可用預算數計27萬3,155元。	
交通及運輸設備	0	5,180,000	0	-4,906,845	273,155	273,155	273,155	0	273,155	100.00	0	0.00		

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114年12月份

單位:新臺幣元

第 2 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)		
什項設備	0	4,510,000	0	2,338,329	6,848,329	6,848,329	6,848,329	0	6,848,329	100.00	0	0.00	自房屋及建築流入53萬7,652元、交通及運輸設備流入180萬677元共計233萬8,329元，調整後實際可用預算數計684萬8,329元。	
什項設備	0	4,510,000	0	2,338,329	6,848,329	6,848,329	6,848,329	0	6,848,329	100.00	0	0.00		
總 計	125,212,081	235,030,000	0	0	360,242,081	360,242,081	251,962,431	0	251,962,431	69.94	-108,279,650	-30.06		
不動產、廠房及設備	125,212,081	235,030,000	0	0	360,242,081	360,242,081	251,962,431	0	251,962,431	69.94	-108,279,650	-30.06		
房屋及建築	125,212,081	222,500,000	0	-537,652	347,174,429	347,174,429	238,917,849	0	238,917,849	68.82	-108,256,580	-31.18		
機械及設備	0	2,840,000	0	3,106,168	5,946,168	5,946,168	5,923,098	0	5,923,098	99.61	-23,070	-0.39		
交通及運輸設備	0	5,180,000	0	-4,906,845	273,155	273,155	273,155	0	273,155	100.00	0	0.00		
什項設備	0	4,510,000	0	2,338,329	6,848,329	6,848,329	6,848,329	0	6,848,329	100.00	0	0.00		
總 計	125,212,081	235,030,000	0	0	360,242,081	360,242,081	251,962,431	0	251,962,431	69.94	-108,279,650	-30.06		

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114 年 12 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	0	7,000	