

國立屏東高級中學校務基金

收支餘絀預計表

中華民國111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	%
253,473	100.00	業務收入	251,137	100.00	243,476	100.00	7,661	3.15
14,624	5.77	教學收入	13,265	5.28	13,251	5.44	14	0.11
29,364	11.58	學雜費收入	28,536	11.36	29,127	11.96	-591	-2.03
-16,722	-6.60	學雜費減免	-16,284	-6.48	-16,536	-6.79	252	-1.52
1,982	0.78	建教合作收入	1,013	0.40	660	0.27	353	53.48
238,849	94.23	其他業務收入	237,872	94.72	230,225	94.56	7,647	3.32
213,383	84.18	學校教學研究補助收入	218,722	87.09	214,375	88.05	4,347	2.03
16,904	6.67	其他補助收入	10,150	4.04	6,150	2.53	4,000	65.04
8,562	3.38	雜項業務收入	9,000	3.58	9,700	3.98	-700	-7.22
282,998	111.65	業務成本與費用	294,445	117.24	272,327	111.85	22,118	8.12
215,934	85.19	教學成本	235,567	93.80	211,788	86.99	23,779	11.23
213,978	84.42	教學研究及訓輔成本	234,872	93.52	211,158	86.73	23,714	11.23
1,956	0.77	建教合作成本	695	0.28	630	0.26	65	10.32
24,678	9.74	其他業務成本	16,581	6.60	14,283	5.87	2,298	16.09
8,331	3.29	學生公費及獎勵金	7,631	3.04	8,133	3.34	-502	-6.17
16,347	6.45	雜項業務成本	8,950	3.56	6,150	2.53	2,800	45.53
41,986	16.56	管理及總務費用	42,197	16.80	46,156	18.96	-3,959	-8.58
41,986	16.56	管理費用及總務費用	42,197	16.80	46,156	18.96	-3,959	-8.58
400	0.16	其他業務費用	100	0.04	100	0.04		-
400	0.16	雜項業務費用	100	0.04	100	0.04		-
-29,525	-11.65	業務賸餘（短絀）	-43,308	-17.24	-28,851	-11.85	-14,457	50.11
6,575	2.59	業務外收入	3,870	1.54	3,805	1.56	65	1.71
125	0.05	財務收入	90	0.04	105	0.04	-15	-14.29
125	0.05	利息收入	90	0.04	105	0.04	-15	-14.29
6,450	2.54	其他業務外收入	3,780	1.51	3,700	1.52	80	2.16
1,606	0.63	資產使用及權利金收入	1,650	0.66	1,600	0.66	50	3.13
72	0.03	違規罰款收入		-		-		-
2,589	1.02	受贈收入	2,030	0.81	2,000	0.82	30	1.50
2,183	0.86	雜項收入	100	0.04	100	0.04		-
5,118	2.02	業務外費用	2,540	1.01	2,505	1.03	35	1.40
5,118	2.02	其他業務外費用	2,540	1.01	2,505	1.03	35	1.40
5,118	2.02	雜項費用	2,540	1.01	2,505	1.03	35	1.40
1,457	0.57	業務外賸餘（短絀）	1,330	0.53	1,300	0.53	30	2.31
-28,068	-11.07	本期賸餘（短絀）	-41,978	-16.72	-27,551	-11.32	-14,427	52.36

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111年度

本年度預計收支情形如下：

一、業務收支：

- 1.業務收入2億5,113萬7千元，包括教學收入1,326萬5千元、其他業務收入2億3,787萬2千元。
- 2.業務成本與費用2億9,444萬5千元，包括教學成本2億3,556萬7千元、其他業務成本1,658萬1千元、管理及總務費用4,219萬7千元、其他業務費用10萬元。

二、業務外收支：

- 1.業務外收入387萬元，包括財務收入9萬元、其他業務外收入378萬元。
- 2.業務外費用254萬元，係其他業務外費用。

三、預計本期短絀4,197萬8千元。

四、國庫撥款2億1,965萬1千元，包括學校教學研究補助收入(含例行性移列經費補助126萬元)編列2億1,872萬2千元、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32萬4千元。

國立屏東高級中學校務基金

餘絀撥補預計表

中華民國111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		-	
70,370	100.00	短絀之部	108,383	100.00	
27,551	39.15	本期短絀	41,978	38.73	
42,819	60.85	前期待填補之短絀	66,405	61.27	109年決算平衡表累計短絀45,109千元+110年預算本期短絀27,551千元-110年預算撥用公積填補短絀數6,255千元 =111年之前期待填補短絀66,405千元 =平衡表累計短絀110.12.31調整後預算數之金額66,405千元。
	-	追溯適用及追溯重編之影響數		-	
	-	其他轉入數		-	
6,255	8.89	填補之部	34,255	31.61	
	-	撥用賸餘		-	
6,255	8.89	撥用公積	6,255	5.77	
	-	折減基金	28,000	25.83	
	-	公庫撥款		-	
64,115	91.11	待填補之短絀	74,128	68.39	前期待填補66,405千元+本期新增41,978千元-本期填補短絀34,255千元=平衡表累計短絀111.12.31預算數之金額74,128千元。

國立屏東高級中學校務基金

現金流量預計表

中華民國111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	360	
本期賸餘（短絀）	-41,978	
利息股利之調整	-90	
利息收入	-90	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-42,068	
調整項目	42,338	不動用本期現金之折舊折耗及攤銷42,338千元。
折舊、減損及折耗	29,918	
土地改良物	3,996	
房屋及建築	1,775	
機械及設備	5,388	
交通及運輸設備	516	
什項設備	11,988	
代管資產	6,255	
攤銷	13,750	
攤銷電腦軟體	678	
其他攤銷費用	13,072	遞延借項攤銷數。
其他	-1,330	
遞延收入	-1,330	
未計利息股利之現金流入（流出）	270	
收取利息	90	
▼業務活動之淨現金流入（流出）	360	
▼投資活動之現金流量	-23,769	一、增置固定資產19,599千元，其中： 1.國庫增撥基本額度3,165千元(含例行性移列計畫210千元)。 2.國庫增撥年度中補助16,434千元。 3.營運資金增置470千元。 二、增置無形資產1,200千元，係教育部暨國教署年度中補助編列1,200千元。 三、增置遞延借項2,500千元，係教育部暨國教署年度中補助編列2,500千元。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-20,069	
增加不動產、廠房及設備	-20,069	增置固定資產20,069千元，其中： 一、國庫撥款增置固定資產19,599千元，其中： 1.國庫增撥基本額度3,165千元(含例行性移列計畫210千元)。 2.國庫增撥年度中補助16,434千元。 二、營運資金增置固定資產470千元。
固定資產之增置	-20,069	
土地改良物	-8,000	國庫增撥年度中補助8,000千元。
機械及設備	-5,854	國庫增撥基本額度(含例行性移列補助計畫)1,365千元+國庫增撥年度中補助4,189千元+營運資金300千元=5,854千元。

國立屏東高級中學校務基金

現金流量預計表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
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430千元+營運資金70千元=500千元。
什項設備	-5,715	國庫增撥基本額度(含例行性移列補助計畫)1,800千元+國庫增撥年度中補助3,815千元+營運資金100千元=5,715千元。
增加無形資產及其他資產	-3,700	一、增置無形資產1,200千元，係教育部暨國教署年度中補助編列1,200千元。 二、增置遞延借項2,500千元，係教育部暨國教署年度中補助編列2,500千元。
增加無形資產	-1,200	教育部暨國教署年度中補助編列1,200千元。
增加其他資產	-2,500	教育部暨國教署年度中補助編列2,500千元。
增加遞延費用	-2,500	教育部暨國教署年度中補助編列2,500千元。
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-23,769	
▼籌資活動之現金流量	23,299	
增加基金、公積及填補短絀	23,299	
增加基金	23,299	一、國庫撥款增置固定資產19,599千元，其中： 1. 國庫增撥基本額度3,165千元(含例行性移列計畫210千元)。 2. 國庫增撥年度中補助16,434千元。 二、國庫撥款增置無形資產年度中補助1,200千元。 三、國庫撥款增置遞延借項年度中補助2,500千元。
公庫撥款增置固定資產	19,599	國庫撥款增置固定資產19,599千元，其中： 1. 國庫增撥基本額度3,165千元(含例行性移列計畫210千元)。 2. 國庫增撥年度中補助16,434千元。
公庫增撥無形資產	1,200	國庫增撥年度中補助1,200千元。
公庫增撥遞延資產	2,500	國庫增撥年度中補助2,500千元。
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	23,299	
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	-110	本期淨現金流出。
▼期初現金及約當現金	106,571	111年度調整後預算數
▼期末現金及約當現金	106,461	
▼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	6,255	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	-34,255	
提存(撥用-)公積	-6,255	編列撥用公積填補短絀數
賸餘撥充(折減-)基金	-28,000	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

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項	目	預	算	數	說	明
---	---	---	---	---	---	---

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111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625萬5千元。
- 2、折減基金填補短絀數2,800萬元。
- 3、應付代管資產同額轉列受贈公積625萬5千元。

國立屏東高級中學校務基金

預 計 平 衡 表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比較增減
800,460	資產	766,095	786,104	-20,009
117,147	流動資產	116,587	116,697	-110
99,222	現金	106,461	106,571	-110
99,222	銀行存款	106,461	106,571	-110
	應收款項			
	應收利息			
	其他應收款			
10,126	預付款項	10,126	10,126	
10,126	預付費用	10,126	10,126	
7,799	短期貸墊款			
7,799	短期墊款			
5,731	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	5,731	5,731	
5,731	準備金	5,731	5,731	
5,731	其他準備金	5,731	5,731	
181,242	不動產、廠房及設備	174,105	177,699	-3,594
36,627	土地改良物	40,431	36,427	4,004
40,011	土地改良物	48,011	40,011	8,000
-3,384	累計折舊－土地改良物	-7,580	-3,584	-3,996
74,943	房屋及建築	71,393	73,168	-1,775
87,834	房屋及建築	87,834	87,834	
-12,891	累計折舊－房屋及建築	-16,441	-14,666	-1,775
14,412	機械及設備	15,613	15,147	466
54,400	機械及設備	66,139	60,285	5,854
-39,988	累計折舊－機械及設備	-50,526	-45,138	-5,388
1,889	交通及運輸設備	5,165	5,181	-16
10,098	交通及運輸設備	14,448	13,948	500
-8,209	累計折舊－交通及運輸設備	-9,283	-8,767	-516
53,371	什項設備	41,503	47,776	-6,273
117,091	什項設備	124,846	119,131	5,715
-63,720	累計折舊－什項設備	-83,343	-71,355	-11,988
1,223	無形資產	2,367	1,845	522
1,223	無形資產	2,367	1,845	522
1,223	電腦軟體	2,367	1,845	522
495,117	其他資產	467,305	484,132	-16,827
52,339	遞延資產	37,037	47,609	-10,572
52,339	遞延費用	37,037	47,609	-10,572
442,778	什項資產	430,268	436,523	-6,255
86	暫付及待結轉帳項	86	86	
512,887	代管資產	512,887	512,887	
-70,195	累計折舊－代管資產	-82,705	-76,450	-6,255
800,460	合 計	766,095	786,104	-20,009
482,969	負債	467,829	475,414	-7,585

國立屏東高級中學校務基金

預計平衡表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比較增減
31,236	流動負債	31,236	31,236	
5,698	應付款項	5,698	5,698	
5,698	應付代收款	5,698	5,698	
25,538	預收款項	25,538	25,538	
25,538	預收收入	25,538	25,538	
451,733	其他負債	436,593	444,178	-7,585
4,233	遞延負債	1,603	2,933	-1,330
4,233	遞延收入	1,603	2,933	-1,330
447,500	什項負債	434,990	441,245	-6,255
4,808	存入保證金	4,808	4,808	
442,692	應付代管資產	430,182	436,437	-6,255
317,491	淨值	298,266	310,690	-12,424
328,564	基金	338,358	343,059	-4,701
328,564	基金	338,358	343,059	-4,701
328,564	基金	338,358	343,059	-4,701
34,036	公積	34,036	34,036	
34,036	資本公積	34,036	34,036	
34,036	受贈公積	34,036	34,036	
-45,109	累積餘絀	-74,128	-66,405	-7,723
-45,109	累積短絀	-74,128	-66,405	-7,723
-45,109	累積短絀	-74,128	-66,405	-7,723
800,460	合 計	766,095	786,104	-20,009

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:1,300千元 及前年度決算數:1,300千元
- 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:1,300千元 及前年度決算數:1,300千元