

國立屏東高級中學校務基金 收 支 餘 絀 表

中華民國115 年08 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	23,677,165	23,471,000	206,165	0.88%	218,275,601	219,422,000	-1,146,399	-0.52%
教學收入	5,246,000	28,396	0	28,396		2,410,204	3,173,000	-762,796	-24.04%
學雜費收入	4,440,000	0	0	0		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	28,396	0	28,396		417,362	1,100,000	-682,638	-62.06%
其他業務收入	288,518,000	23,648,769	23,471,000	177,769	0.76%	215,865,397	216,249,000	-383,603	-0.18%
學校教學研究補助收入	262,986,000	21,691,000	21,691,000	0	0.00%	199,959,000	199,959,000	0	0.00%
其他補助收入	18,532,000	1,908,025	1,580,000	328,025	20.76%	13,829,519	12,640,000	1,189,519	9.41%
雜項業務收入	7,000,000	49,744	200,000	-150,256	-75.13%	2,076,878	3,650,000	-1,573,122	-43.10%
業務成本與費用	339,534,000	23,333,544	25,232,000	-1,898,456	-7.52%	206,498,931	235,864,000	-29,365,069	-12.45%
教學成本	266,682,000	18,129,518	20,124,000	-1,994,482	-9.91%	158,369,985	185,103,000	-26,733,015	-14.44%
教學研究及訓輔成本	265,587,000	18,101,122	20,092,000	-1,990,878	-9.91%	157,952,623	184,163,000	-26,210,377	-14.23%
建教合作成本	1,095,000	28,396	32,000	-3,604	-11.26%	417,362	940,000	-522,638	-55.60%
其他業務成本	22,098,000	1,441,588	1,436,000	5,588	0.39%	11,373,974	13,882,000	-2,508,026	-18.07%
學生公費及獎勵金	4,788,000	0	0	0		2,089,041	2,394,000	-304,959	-12.74%
雜項業務成本	17,310,000	1,441,588	1,436,000	5,588	0.39%	9,284,933	11,488,000	-2,203,067	-19.18%
管理及總務費用	50,634,000	3,686,929	3,656,000	30,929	0.85%	36,627,046	36,823,000	-195,954	-0.53%
管理費用及總務費用	50,634,000	3,686,929	3,656,000	30,929	0.85%	36,627,046	36,823,000	-195,954	-0.53%
其他業務費用	120,000	75,509	16,000	59,509	371.93%	127,926	56,000	71,926	128.44%
雜項業務費用	120,000	75,509	16,000	59,509	371.93%	127,926	56,000	71,926	128.44%
業務賸餘（短絀）	-45,770,000	343,621	-1,761,000	2,104,621	-119.51%	11,776,670	-16,442,000	28,218,670	-171.63%
業務外收入	7,098,000	454,242	560,000	-105,758	-18.89%	5,444,884	4,535,000	909,884	20.06%
財務收入	986,000	188,452	0	188,452		1,594,744	493,000	1,101,744	223.48%
利息收入	986,000	188,452	0	188,452		1,594,744	493,000	1,101,744	223.48%
其他業務外收入	6,112,000	265,790	560,000	-294,210	-52.54%	3,850,140	4,042,000	-191,860	-4.75%

國立屏東高級中學校務基金 收 支 餘 絀 表

中華民國115 年08 月份

單位:新臺幣元 第 2 頁

科 目	本 年 度 法 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	2,400,000	68,000	200,000	-132,000	-66.00%	1,320,198	1,600,000	-279,802	-17.49%
違規罰款收入	0	0	0	0		27,526	0	27,526	
受贈收入	3,580,000	196,790	350,000	-153,210	-43.77%	2,421,713	2,360,000	61,713	2.61%
雜項收入	132,000	1,000	10,000	-9,000	-90.00%	80,703	82,000	-1,297	-1.58%
業務外費用	3,806,000	285,963	312,000	-26,037	-8.35%	2,395,962	2,496,000	-100,038	-4.01%
其他業務外費用	3,806,000	285,963	312,000	-26,037	-8.35%	2,395,962	2,496,000	-100,038	-4.01%
雜項費用	3,806,000	285,963	312,000	-26,037	-8.35%	2,395,962	2,496,000	-100,038	-4.01%
業務外賸餘(短絀)	3,292,000	168,279	248,000	-79,721	-32.15%	3,048,922	2,039,000	1,009,922	49.53%
本期賸餘(短絀)	-42,478,000	511,900	-1,513,000	2,024,900	-133.83%	14,825,592	-14,403,000	29,228,592	-202.93%

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8月底止累計實際賸餘數1,177萬6,670元，較累計預算短絀數數1,644萬2,000元，減少短絀2,821萬8,670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8月底止累計實際賸餘數304萬8,922元，較累計預算賸餘數203萬9,000元，增加100萬9,922元，主要係利息收入、受贈收入較預計數增加所致。

三、本期賸餘(短絀)截至8月底止累計實際賸餘數1,482萬5,592元，較累計預算短絀數1,440萬3,000元，減少短絀2,922萬8,592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)建教合作收入：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)雜項業務收入：主要係輔導費等收入較預算數減少所致。

(三)利息收入：定存實際利息收入較預算數增加所致。

(四)違規罰款收入：係廠商違約罰款收入較預算數增加所致。

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。

國立屏東高級中學校務基金

平 衡 表

中華民國115 年 08 月 31 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	991,829,751	100.00	負債	35,087,773	3.54
流動資產	244,421,600	24.64	流動負債	30,107,671	3.04
現金	244,421,600	24.64	應付款項	12,062,874	1.22
銀行存款	244,271,600	24.63	應付代收款	12,062,874	1.22
零用及週轉金	150,000	0.02	預收款項	18,044,797	1.82
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	9,480,360	0.96	預收收入	18,044,797	1.82
準備金	9,480,360	0.96	其他負債	4,980,102	0.50
其他準備金	9,480,360	0.96	遞延負債	2,528,614	0.25
不動產、廠房及設備	656,508,894	66.19	遞延收入	2,528,614	0.25
土地改良物	14,454,477	1.46	什項負債	2,451,488	0.25
土地改良物	42,743,575	4.31	存入保證金	2,451,488	0.25
累計折舊－土地改良物	-28,289,098	-2.85	淨值	956,741,978	96.46
房屋及建築	116,081,609	11.70	基金	936,341,013	94.41
房屋及建築	140,529,945	14.17	基金	936,341,013	94.41
累計折舊－房屋及建築	-24,448,336	-2.46	基金	936,341,013	94.41
機械及設備	17,290,585	1.74	公積	16,538,922	1.67
機械及設備	57,852,027	5.83	資本公積	16,538,922	1.67
累計折舊－機械及設備	-40,561,442	-4.09	受贈公積	16,538,922	1.67
交通及運輸設備	1,175,648	0.12	累積餘絀	3,862,043	0.39
交通及運輸設備	5,509,012	0.56	累積賸餘	14,825,592	1.49
累計折舊－交通及運輸設備	-4,333,364	-0.44	本期賸餘	14,825,592	1.49
什項設備	22,976,549	2.32	累積短絀	-10,963,549	-1.11
什項設備	99,834,014	10.07	累積短絀	-10,963,549	-1.11
累計折舊－什項設備	-76,857,465	-7.75			
購建中固定資產	484,530,026	48.85			
未完工程	484,530,026	48.85			

國立屏東高級中學校務基金 平 衡 表

中華民國115 年 08 月 31 日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
無形資產	431,894	0.04			
無形資產	431,894	0.04			
電腦軟體	431,894	0.04			
其他資產	80,987,003	8.17			
遞延資產	4,524,829	0.46			
遞延費用	4,524,829	0.46			
什項資產	76,462,174	7.71			
暫付及待結轉帳項	76,462,174	7.71			
代管資產	548,200,822	55.27			
累計折舊－代管資產	-104,642,772	-10.55			
應付代管資產	-443,558,050	-44.72			
合 計	991,829,751	100.00	合 計	991,829,751	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 08 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	14,669	15,746	-1,077	-6.84	18,101,122	20,092,000	-1,990,878	-9.91
		累計數	1,234	1,276	96.71	128,001	144,328	-16,328	-11.31	157,952,623	184,163,000	-26,210,377	-14.23
建教合作	元	本月數	0	0						28,396	32,000	-3,604	-11.26
		累計數	0	0						417,362	940,000	-522,638	-55.60

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08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	107,407,000	35,324,537	0	35,324,537	32.89	-72,082,463	-67.11		
房屋及建築	108,256,580	137,500,000	0	0	245,756,580	99,237,000	27,967,830	0	27,967,830	28.18	-71,269,170	-71.82	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	99,237,000	279,509	0	279,509	0.28	-98,957,491	-99.72		
未完工程-房屋及建築	0	0	0	0	0	0	27,688,321	0	27,688,321		27,688,321			
機械及設備	0	1,340,000	0	4,000,000	5,340,000	5,150,000	5,501,087	0	5,501,087	106.82	351,087	6.82		
機械及設備	0	1,340,000	0	4,000,000	5,340,000	5,150,000	5,501,087	0	5,501,087	106.82	351,087	6.82		
交通及運輸設備	0	930,000	0	0	930,000	800,000	213,109	0	213,109	26.64	-586,891	-73.36	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	800,000	213,109	0	213,109	26.64	-586,891	-73.36		
什項設備	0	8,948,000	0	-4,000,000	4,948,000	2,220,000	1,642,511	0	1,642,511	73.99	-577,489	-26.01	配合校務發展及實際需求執行。	積極辦理。
什項設備	0	8,948,000	0	-4,000,000	4,948,000	2,220,000	1,642,511	0	1,642,511	73.99	-577,489	-26.01		
總 計	108,256,580	148,718,000	0	0	256,974,580	107,407,000	35,324,537	0	35,324,537	32.89	-72,082,463	-67.11		
不動產、廠房及設備	108,256,580	148,718,000	0	0	256,974,580	107,407,000	35,324,537	0	35,324,537	32.89	-72,082,463	-67.11		
房屋及建築	108,256,580	137,500,000	0	0	245,756,580	99,237,000	27,967,830	0	27,967,830	28.18	-71,269,170	-71.82		
機械及設備	0	1,340,000	0	4,000,000	5,340,000	5,150,000	5,501,087	0	5,501,087	106.82	351,087	6.82		
交通及運輸設備	0	930,000	0	0	930,000	800,000	213,109	0	213,109	26.64	-586,891	-73.36		
什項設備	0	8,948,000	0	-4,000,000	4,948,000	2,220,000	1,642,511	0	1,642,511	73.99	-577,489	-26.01		
總 計	108,256,580	148,718,000	0	0	256,974,580	107,407,000	35,324,537	0	35,324,537	32.89	-72,082,463	-67.11		

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 08 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	8,150	