

國立屏東高級中學校務基金

收支餘絀表

中華民國115 年 01 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	54,663,893	55,530,000	-866,107	-1.56%	54,663,893	55,530,000	-866,107	-1.56%
教學收入	5,246,000	0	0	0		0	0	0	
學雜費收入	4,440,000	0	0	0		0	0	0	
學雜費減免	-294,000	0	0	0		0	0	0	
建教合作收入	1,100,000	0	0	0		0	0	0	
其他業務收入	288,518,000	54,663,893	55,530,000	-866,107	-1.56%	54,663,893	55,530,000	-866,107	-1.56%
學校教學研究補助收入	262,986,000	53,950,000	53,950,000	0	0.00%	53,950,000	53,950,000	0	0.00%
其他補助收入	18,532,000	506,771	1,580,000	-1,073,229	-67.93%	506,771	1,580,000	-1,073,229	-67.93%
雜項業務收入	7,000,000	207,122	0	207,122		207,122	0	207,122	
業務成本與費用	339,534,000	30,061,704	58,396,000	-28,334,296	-48.52%	30,061,704	58,396,000	-28,334,296	-48.52%
教學成本	266,682,000	24,639,602	48,416,000	-23,776,398	-49.11%	24,639,602	48,416,000	-23,776,398	-49.11%
教學研究及訓輔成本	265,587,000	24,639,602	48,376,000	-23,736,398	-49.07%	24,639,602	48,376,000	-23,736,398	-49.07%
建教合作成本	1,095,000	0	40,000	-40,000	-100.00%	0	40,000	-40,000	-100.00%
其他業務成本	22,098,000	3,002	1,436,000	-1,432,998	-99.79%	3,002	1,436,000	-1,432,998	-99.79%
學生公費及獎勵金	4,788,000	0	0	0		0	0	0	
雜項業務成本	17,310,000	3,002	1,436,000	-1,432,998	-99.79%	3,002	1,436,000	-1,432,998	-99.79%
管理及總務費用	50,634,000	5,419,100	8,544,000	-3,124,900	-36.57%	5,419,100	8,544,000	-3,124,900	-36.57%
管理費用及總務費用	50,634,000	5,419,100	8,544,000	-3,124,900	-36.57%	5,419,100	8,544,000	-3,124,900	-36.57%
其他業務費用	120,000	0	0	0		0	0	0	
雜項業務費用	120,000	0	0	0		0	0	0	
業務賸餘（短絀）	-45,770,000	24,602,189	-2,866,000	27,468,189	-958.42%	24,602,189	-2,866,000	27,468,189	-958.42%
業務外收入	7,098,000	843,526	135,000	708,526	524.83%	843,526	135,000	708,526	524.83%
財務收入	986,000	141,339	0	141,339		141,339	0	141,339	
利息收入	986,000	141,339	0	141,339		141,339	0	141,339	
其他業務外收入	6,112,000	702,187	135,000	567,187	420.14%	702,187	135,000	567,187	420.14%
資產使用及權利金收入	2,400,000	524,858	100,000	424,858	424.86%	524,858	100,000	424,858	424.86%
違規罰款收入	0	15,000	0	15,000		15,000	0	15,000	

國立屏東高級中學校務基金 收 支 餘 絀 表

中華民國115 年 01 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	161,329	30,000	131,329	437.76%	161,329	30,000	131,329	437.76%
雜項收入	132,000	1,000	5,000	-4,000	-80.00%	1,000	5,000	-4,000	-80.00%
業務外費用	3,806,000	113,035	312,000	-198,965	-63.77%	113,035	312,000	-198,965	-63.77%
其他業務外費用	3,806,000	113,035	312,000	-198,965	-63.77%	113,035	312,000	-198,965	-63.77%
雜項費用	3,806,000	113,035	312,000	-198,965	-63.77%	113,035	312,000	-198,965	-63.77%
業務外賸餘(短絀)	3,292,000	730,491	-177,000	907,491	-512.71%	730,491	-177,000	907,491	-512.71%
本期賸餘(短絀)	-42,478,000	25,332,680	-3,043,000	28,375,680	-932.49%	25,332,680	-3,043,000	28,375,680	-932.49%

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1月底止累計實際賸餘數2,460萬2,189元，較累計預算短絀數數286萬6,000元，減少短絀2,746萬8,189元，主要係因年終獎金2月份才會發放，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1月底止累計實際賸餘數73萬491元，較累計預算短絀數17萬7,000元，減少短絀90萬7,491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1月底止累計實際賸餘數2,533萬2,680元，較累計預算短絀數304萬3,000元，減少短絀2,837萬5,680元，主要係因年終獎金2月份才會發放，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)其他補助收入：主要係接受教育部等各機關之計畫補助款較預算數減少所致。
- (二)雜項業務收入：主要係結轉上年平時課輔費收入較預算數增加所致。
- (三)利息收入：定存實際利息收入較預算數增加所致。
- (四)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。
- (五)違規罰款收入：係廠商違約罰款收入較預算數增加所致。
- (六)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。
- (七)雜項收入：主要係學生文件申請、資源回收等相關收入較預算數減少所致。

二、支出：

- (一)教學研究及訓輔成本：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)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。
- (三)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。
- (四)管理費用及總務費用：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。
- (五)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 01 月 31 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	925,591,612	100.00	負債	28,690,879	3.10
流動資產	200,371,543	21.65	流動負債	25,038,147	2.71
現金	189,876,658	20.51	應付款項	6,422,406	0.69
銀行存款	189,726,658	20.50	應付代收款	6,229,099	0.67
零用及週轉金	150,000	0.02	應付費用	193,307	0.02
應收款項	218,540	0.02	預收款項	18,615,741	2.01
其他應收款	218,540	0.02	預收收入	18,615,741	2.01
預付款項	12,960	0.00	其他負債	3,652,732	0.39
預付費用	12,960	0.00	遞延負債	2,032,153	0.22
短期貸墊款	10,263,385	1.11	遞延收入	2,032,153	0.22
短期墊款	10,263,385	1.11	什項負債	1,620,579	0.18
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	9,863,708	1.07	存入保證金	1,620,579	0.18
準備金	9,863,708	1.07	淨值	896,900,733	96.90
其他準備金	9,863,708	1.07	基金	869,610,511	93.95
不動產、廠房及設備	635,631,265	68.67	基金	869,610,511	93.95
土地改良物	16,702,933	1.80	基金	869,610,511	93.95
土地改良物	39,958,134	4.32	公積	12,921,091	1.40
累計折舊－土地改良物	-23,255,201	-2.51	資本公積	12,921,091	1.40
房屋及建築	72,335,212	7.82	受贈公積	12,921,091	1.40
房屋及建築	94,680,649	10.23	累積餘絀	14,369,131	1.55
累計折舊－房屋及建築	-22,345,437	-2.41	累積賸餘	25,332,680	2.74
機械及設備	14,620,368	1.58	本期賸餘	25,332,680	2.74
機械及設備	54,803,336	5.92	累積短絀	-10,963,549	-1.18
累計折舊－機械及設備	-40,182,968	-4.34	累積短絀	-10,963,549	-1.18
交通及運輸設備	1,153,656	0.12			
交通及運輸設備	5,396,259	0.58			
累計折舊－交通及運輸設備	-4,242,603	-0.46			
什項設備	24,708,056	2.67			
什項設備	105,115,035	11.36			

國立屏東高級中學校務基金

平 衡 表

中華民國115 年 01 月 31 日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊－什項設備	-80,406,979	-8.69			
購建中固定資產	506,111,040	54.68			
未完工程	506,111,040	54.68			
無形資產	759,656	0.08			
無形資產	759,656	0.08			
電腦軟體	759,656	0.08			
其他資產	78,965,440	8.53			
遞延資產	6,435,453	0.70			
遞延費用	6,435,453	0.70			
什項資產	72,529,987	7.84			
暫付及待結轉帳項	72,529,987	7.84			
代管資產	534,344,470	57.73			
累計折舊－代管資產	-99,425,189	-10.74			
應付代管資產	-434,919,281	-46.99			
合 計	925,591,612	100.00	合 計	925,591,612	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115 年 01 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	19,967	37,912	-17,945	-47.33	24,639,602	48,376,000	-23,736,398	-49.07
		累計數	1,234	1,276	96.71	19,967	37,912	-17,945	-47.33	24,639,602	48,376,000	-23,736,398	-49.07
建教合作	元	本月數	0	0						0	40,000	-40,000	-100.00
		累計數	0	0						0	40,000	-40,000	-100.00

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115 年 01 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	141,218,000	0	0	249,474,580	3,518,000	2,605,106	0	2,605,106	74.05	-912,894	-25.95		
房屋及建築	108,256,580	130,000,000	0	0	238,256,580	3,518,000	2,478,381	0	2,478,381	70.45	-1,039,619	-29.55	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	130,000,000	0	0	238,256,580	3,518,000	0	0	0	0.00	-3,518,000	-100.00		
未完工程-房屋及建築	0	0	0	0	0	0	2,478,381	0	2,478,381		2,478,381			
機械及設備	0	1,340,000	0	0	1,340,000	0	0	0	0		0			
機械及設備	0	1,340,000	0	0	1,340,000	0	0	0	0		0			
交通及運輸設備	0	930,000	0	0	930,000	0	14,900	0	14,900		14,900		配合校務發展及實際需求執行。	
交通及運輸設備	0	930,000	0	0	930,000	0	14,900	0	14,900		14,900			
什項設備	0	8,948,000	0	0	8,948,000	0	111,825	0	111,825		111,825		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	0	111,825	0	111,825		111,825			
總 計	108,256,580	141,218,000	0	0	249,474,580	3,518,000	2,605,106	0	2,605,106	74.05	-912,894	-25.95		
不動產、廠房及設備	108,256,580	141,218,000	0	0	249,474,580	3,518,000	2,605,106	0	2,605,106	74.05	-912,894	-25.95		
房屋及建築	108,256,580	130,000,000	0	0	238,256,580	3,518,000	2,478,381	0	2,478,381	70.45	-1,039,619	-29.55		
機械及設備	0	1,340,000	0	0	1,340,000	0	0	0	0		0			
交通及運輸設備	0	930,000	0	0	930,000	0	14,900	0	14,900		14,900			
什項設備	0	8,948,000	0	0	8,948,000	0	111,825	0	111,825		111,825			
總 計	108,256,580	141,218,000	0	0	249,474,580	3,518,000	2,605,106	0	2,605,106	74.05	-912,894	-25.95		