

國立屏東高級中學校務基金
收 支 餘 絀 表
中華民國109年度

科 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%
業務收入	244,185,000	100.00	253,473,370	100.00
教學收入	15,152,000	6.21	14,624,248	5.77
學雜費收入	30,316,000	12.42	29,364,124	11.58
學雜費減免	-17,296,000	-7.08	-16,722,232	-6.60
建教合作收入	2,132,000	0.87	1,982,356	0.78
其他業務收入	229,033,000	93.79	238,849,122	94.23
學校教學研究補助收入	213,383,000	87.39	213,383,000	84.18
其他補助收入	6,150,000	2.52	16,904,495	6.67
雜項業務收入	9,500,000	3.89	8,561,627	3.38
業務成本與費用	269,438,000	110.34	282,998,413	111.65
教學成本	210,916,000	86.38	215,933,988	85.19
教學研究及訓輔成本	209,016,000	85.60	213,977,707	84.42
建教合作成本	1,900,000	0.78	1,956,281	0.77
其他業務成本	13,415,000	5.49	24,677,643	9.74
學生公費及獎勵金	7,265,000	2.98	8,330,826	3.29
雜項業務成本	6,150,000	2.52	16,346,817	6.45
管理及總務費用	44,987,000	18.42	41,986,406	16.56
管理費用及總務費用	44,987,000	18.42	41,986,406	16.56
其他業務費用	120,000	0.05	400,376	0.16
雜項業務費用	120,000	0.05	400,376	0.16
業務賸餘（短絀）	-25,253,000	-10.34	-29,525,043	-11.65
業務外收入	2,658,000	1.09	6,575,278	2.59
財務收入	138,000	0.06	125,013	0.05
利息收入	138,000	0.06	125,013	0.05
其他業務外收入	2,520,000	1.03	6,450,265	2.54
資產使用及權利金收入	1,700,000	0.70	1,606,220	0.63
違規罰款收入		0.00	71,656	0.03
受贈收入	700,000	0.29	2,589,187	1.02
雜項收入	120,000	0.05	2,183,202	0.86
業務外費用	2,658,000	1.09	5,118,372	2.02
其他業務外費用	2,658,000	1.09	5,118,372	2.02
雜項費用	2,658,000	1.09	5,118,372	2.02
業務外賸餘（短絀）		0.00	1,456,906	0.57
本期賸餘（短絀）	-25,253,000	-10.34	-28,068,137	-11.07

單位：新臺幣元

比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
金 額	%	金 額	%
9,288,370	3.80	260,521,692	100.00
-527,752	-3.48	13,787,863	5.29
-951,876	-3.14	30,388,756	11.66
573,768	-3.32	-17,321,862	-6.65
-149,644	-7.02	720,969	0.28
9,816,122	4.29	246,733,829	94.71
	0.00	217,342,000	83.43
10,754,495	174.87	20,183,895	7.75
-938,373	-9.88	9,207,934	3.53
13,560,413	5.03	273,542,142	105.00
5,017,988	2.38	206,218,607	79.16
4,961,707	2.37	205,518,321	78.89
56,281	2.96	700,286	0.27
11,262,643	83.96	21,615,743	8.30
1,065,826	14.67	7,061,869	2.71
10,196,817	165.80	14,553,874	5.59
-3,000,594	-6.67	45,542,444	17.48
-3,000,594	-6.67	45,542,444	17.48
280,376	233.65	165,348	0.06
280,376	233.65	165,348	0.06
-4,272,043	16.92	-13,020,450	-5.00
3,917,278	147.38	4,151,550	1.59
-12,987	-9.41	183,523	0.07
-12,987	-9.41	183,523	0.07
3,930,265	155.96	3,968,027	1.52
-93,780	-5.52	1,691,622	0.65
71,656		25,500	0.01
1,889,187	269.88	2,094,673	0.80
2,063,202	1,719.34	156,232	0.06
2,460,372	92.56	2,573,909	0.99
2,460,372	92.56	2,573,909	0.99
2,460,372	92.56	2,573,909	0.99
1,456,906		1,577,641	0.61
-2,815,137	11.15	-11,442,809	-4.39

國立屏東高級中學校務基金
餘 絀 撥 補 表
中華民國109年度

項 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	0		0	
本期賸餘	0		0	
前期未分配賸餘	0		0	
追溯適用及追溯重編之影響數	0		0	
公積轉列數	0		0	
其他轉入數	0		0	
分配之部	0		0	
填補累積短絀	0		0	
提存公積	0		0	
賸餘撥充基金數	0		0	
解繳公庫淨額	0		0	
其他依法分配數	0		0	
未分配賸餘	0		0	
短絀之部	60,778,000	100.00	51,364,300	100.00
本期短絀	25,253,000	41.55	28,068,137	54.65
前期待填補之短絀	35,525,000	58.45	23,296,163	45.35
追溯適用及追溯重編之影響數	0		0	
其他轉入數	0		0	
填補之部	6,255,000	10.29	6,255,000	12.18
撥用賸餘	0		0	
撥用公積	6,255,000	10.29	6,255,000	12.18
折減基金	0		0	
公庫撥款	0		0	
待填補之短絀	54,523,000	89.71	45,109,300	87.82

單位：新臺幣元

比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
金 額	%	金 額	%
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
-9,413,700	-15.49	29,551,163	100.00
2,815,137	11.15	11,442,809	38.72
-12,228,837	-34.42	18,108,354	61.28
0		0	
0		0	
0	0.00	6,255,000	21.17
0		0	
0	0.00	6,255,000	21.17
0		0	
0		0	
-9,413,700	-17.27	23,296,163	78.83

國立屏東高級中學校務基金

現金流量表

中華民國109年度

第 5 頁

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
▼業務活動之現金流量	757,000	1,670,269	913,269	120.64
本期賸餘（短絀）	-25,253,000	-28,068,137	-2,815,137	11.15
利息股利之調整	-138,000	-125,013	12,987	-9.41
利息收入	-138,000	-125,013	12,987	-9.41
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-25,391,000	-28,193,150	-2,802,150	11.04
調整項目	26,010,000	29,733,654	3,723,654	14.32
折舊、減損及折耗	21,260,000	24,243,430	2,983,430	14.03
土地改良物	360,000	2,475,479	2,115,479	587.63
房屋及建築	1,735,000	1,774,932	39,932	2.30
機械及設備	5,095,000	4,594,619	-500,381	-9.82
交通及運輸設備	625,000	599,306	-25,694	-4.11
什項設備	7,190,000	8,543,314	1,353,314	18.82
代管資產	6,255,000	6,255,780	780	0.01
攤銷	4,750,000	8,098,939	3,348,939	70.50
攤銷電腦軟體	755,000	476,940	-278,060	-36.83
其他攤銷費用	3,995,000	7,621,999	3,626,999	90.79
其他	0	-1,317,298	-1,317,298	
遞延收入	0	-1,317,298	-1,317,298	
流動資產淨減（淨增）	0	-65,063	-65,063	
流動負債淨增（淨減）	0	-1,226,354	-1,226,354	
未計利息股利之現金流入（流出）	619,000	1,540,504	921,504	148.87
收取利息	138,000	129,765	-8,235	-5.97
▼業務活動之淨現金流入（流出）	757,000	1,670,269	913,269	120.64
▼投資活動之現金流量	-77,324,000	-90,422,366	-13,098,366	16.94
減少流動金融資產及短期貸墊款	0	18,478,098	18,478,098	
減少短期墊款	0	18,478,098	18,478,098	
減少無形資產及其他資產	0	67,326,043	67,326,043	
減少其他資產	0	67,326,043	67,326,043	
減少其他資產	0	67,326,043	67,326,043	
增加流動金融資產及短期貸墊款	0	-20,472,137	-20,472,137	
增加短期墊款	0	-20,472,137	-20,472,137	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-31,524,000	-54,886,906	-23,362,906	74.11
增加不動產、廠房及設備	-31,524,000	-54,886,906	-23,362,906	74.11
固定資產之增置	-31,524,000	-54,886,906	-23,362,906	74.11

國立屏東高級中學校務基金

現金流量表

中華民國109年度

第 6 頁

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
土地改良物	0	-24,942,808	-24,942,808	
房屋及建築	-20,384,000	0	20,384,000	-100.00
機械及設備	-2,725,000	-7,348,223	-4,623,223	169.66
交通及運輸設備	-2,490,000	-1,613,248	876,752	-35.21
什項設備	-5,925,000	-20,982,627	-15,057,627	254.14
增加無形資產及其他資產	-45,800,000	-100,867,464	-55,067,464	120.23
增加無形資產	-2,800,000	-1,023,000	1,777,000	-63.46
增加其他資產	-43,000,000	-99,844,464	-56,844,464	132.20
增加其他資產	0	-66,669,651	-66,669,651	
增加遞延費用	-43,000,000	-33,174,813	9,825,187	-22.85
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-77,324,000	-90,422,366	-13,098,366	16.94
▼籌資活動之現金流量	55,020,000	71,067,649	16,047,649	29.17
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	0	5,390,822	5,390,822	
增加其他負債	0	5,390,822	5,390,822	
增加基金、公積及填補短絀	55,020,000	69,743,672	14,723,672	26.76
增加基金	55,020,000	69,743,672	14,723,672	26.76
公庫撥款增置固定資產	9,220,000	35,662,059	26,442,059	286.79
公庫增撥無形資產	2,800,000	1,023,000	-1,777,000	-63.46
公庫增撥遞延資產	43,000,000	33,058,613	-9,941,387	-23.12
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	0	-4,066,845	-4,066,845	
減少其他負債	0	-4,066,845	-4,066,845	
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	55,020,000	71,067,649	16,047,649	29.17
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	-21,547,000	-17,684,448	3,862,552	-17.93
▼期初現金及約當現金	66,978,000	116,906,465	49,928,465	74.54
▼期末現金及約當現金	45,431,000	99,222,017	53,791,017	118.40
▼不影響現金流量之投資與籌資活動	0	0	0	
其他準備金與預收收入同額增加(+)或減少(-)之金額	0	4,281,907	4,281,907	
其他準備金與預收收入同額增加之金額(+)	0	4,281,907	4,281,907	
以前年度購建中固定資產科目，調整轉入不動產、廠房及設備科目之	0	22,225,702	22,225,702	
調整轉入不動產、廠房及設備科目明細	0	22,225,702	22,225,702	
土地改良物	0	13,600,000	13,600,000	
什項設備	0	8,625,702	8,625,702	

國立屏東高級中學校務基金 現金流量表

中華民國109年度

第 7 頁

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加(+)或減少(-)之金額	0	377,987	377,987	
不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加明細(+)	0	377,987	377,987	
機械及設備	0	193,279	193,279	
什項設備	0	184,708	184,708	
遞延資產與遞延收入同額增加(+)或減少(-)之金額	0	110,000	110,000	
遞延資產與遞延收入同額增加之金額(+)	0	110,000	110,000	
代管資產與應付代管資產同額增加(+)或減少(-)之金額	0	-24,325,200	-24,325,200	
代管資產與應付代管資產同額減少之金額(-)	0	-24,325,200	-24,325,200	
應付代管資產轉列受贈公積之金額	6,255,000	6,255,780	780	0.01
盈餘分配與虧損填補之金額	-6,255,000	-6,255,000	0	0.00
提存(撥用-)公積	-6,255,000	-6,255,000	0	0.00

附 註：

一、業務活動之現金流量：

攤銷--其他攤銷費用762萬1,999元係遞延費用攤銷762萬1,999元。

二、不影響現金流量之投資與融資活動：

(一)不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加之金額37萬7,987元，係指109以應付代收款購買之機械及設備19萬3,279元、什項設備18萬4,708元、遞延資產11萬0,000元。

(二)本年度填補短絀數625萬5,000元，係以受贈公積625萬5,000元辦理。

(三)應付代管資產轉列受贈公積數625萬5,780元，係代管資產提列折舊費用後，同額將應付代管資產轉列受贈公積數625萬5,780元。

(四)代管資產與應付代管資產同額減少之金額2,432萬5,200元，係辦理土地重估後減值2,432萬5,200元。

(五)其他準備金與預收收入同額增加數428萬1,907元；係接受民間捐贈現金之指定用途計畫收入餘額轉預收收入增加428萬1,907元。

國立屏東高級中學校務基金

平 衡 表

中華民國109年12月31日

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	800,460,026	100.00	780,145,072	100.00	20,314,954	2.60
流動資產	117,147,176	14.63	133,362,874	17.09	-16,215,698	-12.16
現金	99,222,017	12.40	116,906,465	14.99	-17,684,448	-15.13
銀行存款	99,222,017	12.40	116,906,465	14.99	-17,684,448	-15.13
應收款項			590,352	0.08	-590,352	-100.00
應收利息			4,752	0.00	-4,752	-100.00
其他應收款			585,600	0.08	-585,600	-100.00
預付款項	10,126,420	1.27	10,061,357	1.29	65,063	0.65
預付費用	10,126,420	1.27	10,061,357	1.29	65,063	0.65
短期貸墊款	7,798,739	0.97	5,804,700	0.74	1,994,039	34.35
短期墊款	7,798,739	0.97	5,804,700	0.74	1,994,039	34.35
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	5,730,527	0.72	1,448,620	0.19	4,281,907	295.59
準備金	5,730,527	0.72	1,448,620	0.19	4,281,907	295.59
其他準備金	5,730,527	0.72	1,448,620	0.19	4,281,907	295.59
不動產、廠房及設備	181,242,709	22.64	143,965,466	18.45	37,277,243	25.89
土地改良物	36,627,361	4.58	560,032	0.07	36,067,329	6,440.23
土地改良物	40,010,634	5.00	4,253,267	0.55	35,757,367	840.70
累計折舊－土地改良物	-3,383,273	-0.42	-3,693,235	-0.47	309,962	-8.39
房屋及建築	74,943,292	9.36	76,718,224	9.83	-1,774,932	-2.31
房屋及建築	87,834,210	10.97	87,834,210	11.26	0	0.00
累計折舊－房屋及建築	-12,890,918	-1.61	-11,115,986	-1.42	-1,774,932	15.97
機械及設備	14,412,283	1.80	11,465,400	1.47	2,946,883	25.70
機械及設備	54,400,155	6.80	55,668,587	7.14	-1,268,432	-2.28
累計折舊－機械及設備	-39,987,872	-5.00	-44,203,187	-5.67	4,215,315	-9.54
交通及運輸設備	1,889,150	0.24	875,208	0.11	1,013,942	115.85
交通及運輸設備	10,097,797	1.26	8,834,213	1.13	1,263,584	14.30
累計折舊－交通及運輸設備	-8,208,647	-1.03	-7,959,005	-1.02	-249,642	3.14
什項設備	53,370,623	6.67	32,120,900	4.12	21,249,723	66.16
什項設備	117,091,408	14.63	95,108,967	12.19	21,982,441	23.11
累計折舊－什項設備	-63,720,785	-7.96	-62,988,067	-8.07	-732,718	1.16
購建中固定資產			22,225,702	2.85	-22,225,702	-100.00
未完工程			13,600,000	1.74	-13,600,000	-100.00
訂購機件及設備款			8,625,702	1.11	-8,625,702	-100.00
無形資產	1,222,724	0.15	676,664	0.09	546,060	80.70
無形資產	1,222,724	0.15	676,664	0.09	546,060	80.70
電腦軟體	1,222,724	0.15	676,664	0.09	546,060	80.70
其他資產	495,116,890	61.85	500,691,448	64.18	-5,574,558	-1.11
遞延資產	52,338,755	6.54	26,675,941	3.42	25,662,814	96.20
遞延費用	52,338,755	6.54	26,675,941	3.42	25,662,814	96.20

國立屏東高級中學校務基金 平 衡 表

中華民國109年12月31日

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
什項資產	442,778,135	55.32	474,015,507	60.76	-31,237,372	-6.59
暫付及待結轉帳項	86,096	0.01	742,488	0.10	-656,392	-88.40
代管資產	512,886,791	64.07	537,211,991	68.86	-24,325,200	-4.53
累計折舊－代管資產	-70,194,752	-8.77	-63,938,972	-8.20	-6,255,780	9.78
合 計	800,460,026	100.00	780,145,072	100.00	20,314,954	2.60

附註：

1. 信託代理與保證資產科目，本年度決算數為 1,300,000 元及上年度決算數為 1,300,000 元
2. 信託代理與保證負債科目，本年度決算數為 1,300,000 元及上年度決算數為 1,300,000 元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	800,460,026	100.00	780,145,072	100.00	20,314,954	2.60

國立屏東高級中學校務基金 業務收入明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務收入	244,185,000	253,473,370	9,288,370	3.80	
教學收入	15,152,000	14,624,248	-527,752	-3.48	
學雜費收入	30,316,000	29,364,124	-951,876	-3.14	
日間部	30,316,000	29,364,124	-951,876	-3.14	
學雜費減免	-17,296,000	-16,722,232	573,768	-3.32	
建教合作收入	2,132,000	1,982,356	-149,644	-7.02	
其他	2,132,000	1,982,356	-149,644	-7.02	
其他業務收入	229,033,000	238,849,122	9,816,122	4.29	
學校教學研究補助收入	213,383,000	213,383,000	0	0.00	原編預算數2億1,032萬4,000元，國教署調移增列補助學校109年經常門基本額度不足數305萬9,000元，調移後預算數計2億1,338萬3,000元；決算數2億1,338萬3,000元。
教育部核給年度補助	213,383,000	213,383,000	0	0.00	原編預算數2億1,032萬4,000元，國教署調移增列補助學校109年經常門基本額度不足數305萬9,000元，調移後預算數計2億1,338萬3,000元；決算數2億1,338萬3,000元。
其他補助收入	6,150,000	16,904,495	10,754,495	174.87	除下授補助外，接受教育部及其他機關補助推動高中職社區教育均質化計畫、高中優質化及深耕基層棒球扎根等計畫，致使實際補助收入較預算增加。
教育部核給年度補助	6,150,000	16,012,507	9,862,507	160.37	除下授補助外，接受教育部及其他機關補助推動高中職社區教育均質化計畫、高中優質化及深耕基層棒球扎根等計畫，致使實際補助收入較預算增加。

國立屏東高級中學校務基金 業務收入明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他	0	891,988	891,988		
雜項業務收入	9,500,000	8,561,627	-938,373	-9.88	
業務外收入	2,658,000	6,575,278	3,917,278	147.38	
財務收入	138,000	125,013	-12,987	-9.41	
利息收入	138,000	125,013	-12,987	-9.41	
其他業務外收入	2,520,000	6,450,265	3,930,265	155.96	
資產使用及權利金收入	1,700,000	1,606,220	-93,780	-5.52	
違規罰款收入	0	71,656	71,656		依合約履約違約之罰款收入較預算增加所致。
受贈收入	700,000	2,589,187	1,889,187	269.88	本年度接受外界捐贈收入較預算增加。
雜項收入	120,000	2,183,202	2,063,202	1,719.34	係廢舊物資出售等收入較預算增加所致。
合 計	246,843,000	260,048,648	13,205,648	5.35	

國立屏東高級中學校務基金 業務成本(或費用)明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

第 1 頁

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務成本與費用	272,072,000	282,998,413	10,926,413	4.02	
教學成本	213,550,000	215,933,988	2,383,988	1.12	
教學研究及訓輔成本	211,550,000	213,977,707	2,427,707	1.15	
用人費用	184,021,000	182,037,226	-1,983,774	-1.08	
正式員額薪資	124,896,000	125,786,367	890,367	0.71	
職員薪金	124,896,000	125,786,367	890,367	0.71	
聘僱及兼職人員薪資	8,020,000	6,431,594	-1,588,406	-19.81	
兼職人員酬金	8,020,000	6,431,594	-1,588,406	-19.81	
超時工作報酬	1,108,000	916,520	-191,480	-17.28	
加班費	930,000	740,520	-189,480	-20.37	
值班費	178,000	176,000	-2,000	-1.12	
獎金	26,968,000	26,613,819	-354,181	-1.31	
考績獎金	12,970,000	12,832,965	-137,035	-1.06	
年終獎金	13,998,000	13,780,854	-217,146	-1.55	
退休及卹償金	10,158,000	10,403,341	245,341	2.42	
職員退休及離職金	10,158,000	10,403,341	245,341	2.42	
福利費	12,871,000	11,885,585	-985,415	-7.66	
分擔員工保險費	10,762,000	9,528,493	-1,233,507	-11.46	
傷病醫藥費	0	49,000	49,000	--	
其他福利費	2,109,000	2,308,092	199,092	9.44	
服務費用	4,658,000	2,336,538	-2,321,462	-49.84	
水電費	2,500,000	1,569,750	-930,250	-37.21	
工作場所電費	2,500,000	1,569,750	-930,250	-37.21	
郵電費	275,000	150,055	-124,945	-45.43	
電話費	55,000	36,054	-18,946	-34.45	
數據通信費	220,000	114,001	-105,999	-48.18	
旅運費	326,000	229,668	-96,332	-29.55	國外旅 費:預算數 及決算數均 為0元

國立屏東高級中學校務基金 業務成本(或費用)明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

第 2 頁

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
國內旅費	311,000	193,793	-117,207	-37.69	
貨物運費	0	16,900	16,900	--	
其他旅運費	15,000	18,975	3,975	26.50	
印刷裝訂與廣告費	207,000	65,804	-141,196	-68.21	(1)廣告費：預算數及決算數均為0元。 (2)業務宣導費：預算數及決算數均為0元。
印刷及裝訂費	207,000	65,804	-141,196	-68.21	
修理保養及保固費	728,000	85,080	-642,920	-88.31	
一般房屋修護費	112,000	6,654	-105,346	-94.06	
機械及設備修護費	190,000	4,500	-185,500	-97.63	
交通及運輸設備修護費	120,000	0	-120,000	-100.00	
什項設備修護費	306,000	73,926	-232,074	-75.84	
一般服務費	0	59,000	59,000	--	
節目演出費	0	7,000	7,000	--	
體育活動費	0	52,000	52,000	--	
專業服務費	622,000	177,181	-444,819	-71.51	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	182,000	108,721	-73,279	-40.26	預算數18萬2,000元，決算數10萬8,721元，係辦理各類研習及宣導專題講座演講鐘點
電腦軟體服務費	390,000	31,000	-359,000	-92.05	
其他	50,000	37,460	-12,540	-25.08	
材料及用品費	1,444,000	695,249	-748,751	-51.85	
使用材料費	550,000	31,430	-518,570	-94.29	
物料	180,000	4,170	-175,830	-97.68	

國立屏東高級中學校務基金 業務成本(或費用)明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

第 3 頁

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
油脂	50,000	0	-50,000	-100.00	
設備零件	320,000	27,260	-292,740	-91.48	
用品消耗	894,000	663,819	-230,181	-25.75	
辦公（事務）用品	356,000	237,129	-118,871	-33.39	
報章什誌	50,000	64,008	14,008	28.02	
農業與園藝用品及 環境美化費	66,000	51,143	-14,857	-22.51	
化學藥劑與實驗用 品	300,000	1,080	-298,920	-99.64	
食品	31,000	94,875	63,875	206.05	
醫療用品（非醫療 院所使用）	85,000	72,546	-12,454	-14.65	
其他	6,000	143,038	137,038	2283.97	
租金與利息	35,000	87,850	52,850	151.00	
交通及運輸設備租金	35,000	7,000	-28,000	-80.00	
車租	35,000	7,000	-28,000	-80.00	
什項設備租金	0	80,850	80,850	--	
什項設備租金	0	80,850	80,850	--	
折舊、折耗及攤銷	20,995,000	28,714,810	7,719,810	36.77	
不動產、廠房及設備 折舊	12,235,000	16,382,445	4,147,445	33.90	
土地改良物折舊	280,000	2,475,479	2,195,479	784.10	
一般房屋折舊	1,735,000	1,774,932	39,932	2.30	
機械及設備折舊	3,865,000	4,004,226	139,226	3.60	
交通及運輸設備折 舊	560,000	528,168	-31,832	-5.68	
什項設備折舊	5,795,000	7,599,640	1,804,640	31.14	
其他折舊性資產折舊	4,385,000	4,386,168	1,168	0.03	
代管資產折舊	4,385,000	4,386,168	1,168	0.03	
攤銷	4,375,000	7,946,197	3,571,197	81.63	
攤銷電腦軟體費	705,000	476,940	-228,060	-32.35	
其他攤銷費用	3,670,000	7,469,257	3,799,257	103.52	

國立屏東高級中學校務基金 業務成本(或費用)明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

第 4 頁

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
稅捐與規費（強制費）	17,000	0	-17,000	-100.00	
規 費	17,000	0	-17,000	-100.00	
行政規費與強制費	17,000	0	-17,000	-100.00	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	380,000	106,034	-273,966	-72.10	
會費	20,000	6,000	-14,000	-70.00	
學術團體會費	20,000	0	-20,000	-100.00	
職業團體會費	0	6,000	6,000	--	
捐助、補助與獎助	60,000	6,944	-53,056	-88.43	
獎助學員生給與	60,000	6,944	-53,056	-88.43	
競賽及交流活動費	300,000	93,090	-206,910	-68.97	
技能競賽	300,000	93,090	-206,910	-68.97	
建教合作成本	2,000,000	1,956,281	-43,719	-2.19	
服務費用	1,164,000	1,257,525	93,525	8.03	
水電費	30,000	0	-30,000	-100.00	
工作場所電費	30,000	0	-30,000	-100.00	
郵電費	0	24,476	24,476	--	
郵費	0	24,476	24,476	--	
旅運費	439,000	43,025	-395,975	-90.20	
國內旅費	35,000	34,455	-545	-1.56	
其他旅運費	404,000	8,570	-395,430	-97.88	
印刷裝訂與廣告費	89,000	32,016	-56,984	-64.03	
印刷及裝訂費	89,000	32,016	-56,984	-64.03	
修理保養及保固費	100,000	11,600	-88,400	-88.40	
交通及運輸設備修護費	0	5,500	5,500	--	
什項設備修護費	100,000	6,100	-93,900	-93.90	
保險費	21,000	0	-21,000	-100.00	
其他保險費	21,000	0	-21,000	-100.00	
專業服務費	485,000	1,146,408	661,408	136.37	

國立屏東高級中學校務基金 業務成本(或費用)明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

第 5 頁

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	312,000	365,188	53,188	17.05	預算數31萬2,000元，決算數36萬5,188元，係依委辦計畫實際需要核實辦理委辦計畫之鐘點費、出席費等。
試務甄選費	155,000	171,905	16,905	10.91	
其他	18,000	609,315	591,315	3285.08	
材料及用品費	500,000	562,836	62,836	12.57	
使用材料費	231,000	55,333	-175,667	-76.05	
物料	231,000	3,713	-227,287	-98.39	
設備零件	0	51,620	51,620	--	
用品消耗	269,000	507,503	238,503	88.66	
辦公（事務）用品	64,000	291,802	227,802	355.94	
農業與園藝用品及環境美化費	0	20,331	20,331	--	
化學藥劑與實驗用品	0	104,047	104,047	--	
食品	200,000	65,256	-134,744	-67.37	
醫療用品（非醫療院所使用）	0	26,067	26,067	--	
其他	5,000	0	-5,000	-100.00	
租金與利息	286,000	86,820	-199,180	-69.64	
地租及水租	114,000	0	-114,000	-100.00	
場地租金	114,000	0	-114,000	-100.00	
房租	100,000	0	-100,000	-100.00	
一般房屋租金	100,000	0	-100,000	-100.00	
交通及運輸設備租金	72,000	86,820	14,820	20.58	
車租	72,000	86,820	14,820	20.58	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	50,000	49,100	-900	-1.80	

國立屏東高級中學校務基金 業務成本(或費用)明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

第 6 頁

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
捐助、補助與獎助	50,000	49,100	-900	-1.80	
獎助學員生給與	50,000	49,100	-900	-1.80	
其他業務成本	13,415,000	24,677,643	11,262,643	83.96	除下授補助外，接受教育部及其他機關補助推動高中職社區教育均質化計畫、高中優質化等計畫，致使收入較預算增加，支出亦相對增加。
學生公費及獎勵金	7,265,000	8,330,826	1,065,826	14.67	因實際發生原住民學生較預算編列為多，故決算數較預算數多。
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	7,265,000	8,330,826	1,065,826	14.67	
捐助、補助與獎助	7,265,000	8,330,826	1,065,826	14.67	
獎助學員生給與	7,265,000	8,330,826	1,065,826	14.67	
雜項業務成本	6,150,000	16,346,817	10,196,817	165.80	除下授補助外，接受教育部及其他機關補助推動高中職社區教育均質化計畫、高中優質化等計畫，致使收入較預算增加，支出亦相對增加。
用人費用	0	3,261	3,261	--	
聘僱及兼職人員薪資	0	3,261	3,261	--	
兼職人員酬金	0	3,261	3,261	--	
服務費用	3,600,000	10,619,158	7,019,158	194.98	

國立屏東高級中學校務基金
業務成本(或費用)明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

第 7 頁

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
郵電費	0	12,549	12,549	--	
郵費	0	12,549	12,549	--	
旅運費	650,000	347,196	-302,804	-46.59	國外旅費預算數0元，決算數0元。
國內旅費	100,000	239,740	139,740	139.74	
貨物運費	0	170	170	--	
其他旅運費	550,000	107,286	-442,714	-80.49	
印刷裝訂與廣告費	300,000	526,105	226,105	75.37	(1)廣告費：預算數及決算數均為0元。 (2)業務宣導費：預算數及決算數均為0元。
印刷及裝訂費	300,000	526,105	226,105	75.37	
修理保養及保固費	0	1,900,853	1,900,853	--	
一般房屋修護費	0	1,775,003	1,775,003	--	
其他建築修護費	0	39,240	39,240	--	
機械及設備修護費	0	8,280	8,280	--	
什項設備修護費	0	78,330	78,330	--	
保險費	150,000	31,354	-118,646	-79.10	
其他保險費	150,000	31,354	-118,646	-79.10	

國立屏東高級中學校務基金 業務成本(或費用)明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

第 8 頁

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
一般服務費	2,200,000	4,710,905	2,510,905	114.13	計時計件人員酬金：預算數220萬元，決算數471萬0,905元，係按月計資人員7人，係年度進行中接受國教署及其他機關補助引進英語外籍教師、聘用均質化專任助理薪資、運動防護員、游泳池救生員、特教組資源班行政助理及棒球助理教練薪資。
金 計時與計件人員酬	2,200,000	4,710,905	2,510,905	114.13	係按月計資人員7人，係年度進行中接受國教署及其他機關補助引進英語外籍教師、聘用均質化專任助理薪資、運動防護員、游泳池救生員、特教組資源班行政助理及棒球助理教練薪資。
專業服務費	300,000	3,090,196	2,790,196	930.07	
專技人員酬金	0	60,000	60,000	--	

國立屏東高級中學校務基金 業務成本(或費用)明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

第 9 頁

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	300,000	2,789,800	2,489,800	829.93	預算數30萬元，決算數278萬9,800元，係依補助計畫實際需要核實辦理之鐘點費、出席費等。
其他	0	240,396	240,396	--	
材料及用品費	1,550,000	4,713,619	3,163,619	204.10	
使用材料費	700,000	95,229	-604,771	-86.40	
物料	350,000	75,726	-274,274	-78.36	
設備零件	350,000	19,503	-330,497	-94.43	
用品消耗	850,000	4,618,390	3,768,390	443.34	
辦公（事務）用品	300,000	2,284,415	1,984,415	661.47	
報章什誌	0	47,022	47,022	--	
農業與園藝用品及環境美化費	0	650	650	--	
化學藥劑與實驗用品	0	392,303	392,303	--	
食品	250,000	539,051	289,051	115.62	
醫療用品（非醫療院所使用）	0	287,071	287,071	--	
其他	300,000	1,067,878	767,878	255.96	
租金與利息	300,000	524,942	224,942	74.98	
地租及水租	0	6,400	6,400	--	
場地租金	0	6,400	6,400	--	
房租	0	61,152	61,152	--	
一般房屋租金	0	61,152	61,152	--	
交通及運輸設備租金	200,000	441,790	241,790	120.90	
車租	200,000	441,790	241,790	120.90	
什項設備租金	100,000	15,600	-84,400	-84.40	
什項設備租金	100,000	15,600	-84,400	-84.40	

國立屏東高級中學校務基金 業務成本(或費用)明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

第 10 頁

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	700,000	485,837	-214,163	-30.59	
捐助、補助與獎助	0	79,579	79,579	--	
獎助學員生給與	0	79,579	79,579	--	
競賽及交流活動費	700,000	406,258	-293,742	-41.96	
技能競賽	700,000	406,258	-293,742	-41.96	
管理及總務費用	44,987,000	41,986,406	-3,000,594	-6.67	
管理費用及總務費用	44,987,000	41,986,406	-3,000,594	-6.67	
用人費用	35,131,000	33,866,407	-1,264,593	-3.60	
正式員額薪資	20,370,000	20,743,886	373,886	1.84	
職員薪金	16,375,000	18,781,509	2,406,509	14.70	
工員工資	3,995,000	1,962,377	-2,032,623	-50.88	
聘僱及兼職人員薪資	580,000	31,423	-548,577	-94.58	
約僱職員薪金	580,000	31,423	-548,577	-94.58	
超時工作報酬	1,027,000	1,007,800	-19,200	-1.87	
加班費	1,027,000	1,007,800	-19,200	-1.87	
獎金	5,656,000	5,370,714	-285,286	-5.04	
考績獎金	2,798,000	2,694,525	-103,475	-3.70	
年終獎金	2,858,000	2,676,189	-181,811	-6.36	
退休及卹償金	2,635,000	2,154,863	-480,137	-18.22	
職員退休及離職金	1,719,000	1,655,502	-63,498	-3.69	
工員退休及離職金	916,000	499,361	-416,639	-45.48	
福利費	4,863,000	4,557,721	-305,279	-6.28	
分擔員工保險費	3,558,000	3,260,777	-297,223	-8.35	
傷病醫藥費	123,000	24,500	-98,500	-80.08	
其他福利費	1,182,000	1,272,444	90,444	7.65	
服務費用	3,969,000	3,363,132	-605,868	-15.27	
水電費	749,000	341,900	-407,100	-54.35	
工作場所電費	600,000	260,676	-339,324	-56.55	

國立屏東高級中學校務基金 業務成本(或費用)明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

第 11 頁

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
工作場所水費	132,000	81,224	-50,776	-38.47	
氣體費	17,000	0	-17,000	-100.00	
郵電費	208,000	207,512	-488	-0.23	
郵費	105,000	40,656	-64,344	-61.28	
電話費	103,000	143,515	40,515	39.33	
數據通信費	0	23,341	23,341	--	
旅運費	99,000	65,989	-33,011	-33.34	國外旅費：預算數及決算數均為0元。
國內旅費	87,000	63,195	-23,805	-27.36	
貨物運費	12,000	2,600	-9,400	-78.33	
其他旅運費	0	194	194	--	
印刷裝訂與廣告費	98,000	58,819	-39,181	-39.98	(1)廣告費：預算數及決算數均為0元。 (2)業務宣導費：預算數及決算數均為0元。
印刷及裝訂費	98,000	58,819	-39,181	-39.98	
修理保養及保固費	965,000	510,757	-454,243	-47.07	
一般房屋修護費	156,000	112,880	-43,120	-27.64	
其他建築修護費	0	99,535	99,535	--	
機械及設備修護費	355,000	49,760	-305,240	-85.98	
交通及運輸設備修護費	79,000	17,300	-61,700	-78.10	
什項設備修護費	375,000	231,282	-143,718	-38.32	
保險費	152,000	34,456	-117,544	-77.33	
一般房屋保險費	129,000	0	-129,000	-100.00	
現金、存款及貨物保險費	23,000	534	-22,466	-97.68	
其他保險費	0	33,922	33,922	--	

國立屏東高級中學校務基金 業務成本(或費用)明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

第 12 頁

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
一般服務費	1,049,000	1,416,100	367,100	35.00	外包費：預算數104萬9,000元，決算數141萬6,100元，係勞力外包公司承攬業務計2人，本校執行校園保全工作
外包費	711,000	1,130,100	419,100	58.95	係勞力外包公司承攬業務計3人，至本校執行校園保全工作。
體育活動費	338,000	286,000	-52,000	-15.38	
專業服務費	553,000	631,599	78,599	14.21	專技人員酬金：預算數25萬3,000元，決算數18萬4,619元，係校醫3人，支付其應診費用。
專技人員酬金	253,000	184,619	-68,381	-27.03	係校醫3人，支付其應診費用。
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	13,000	13,000	--	預算數0萬元，決算數13,000元，係依業務實際需要辦理各類研習及專題講座演講鐘點
電腦軟體服務費	300,000	288,300	-11,700	-3.90	
其他	0	145,680	145,680	--	

國立屏東高級中學校務基金 業務成本(或費用)明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

第 13 頁

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
公共關係費	96,000	96,000	0		公共關係費：預算數9萬6,000元，決算數9萬6,000元，係校長推動校務發展之公關費，依預算數核實執行。
公共關係費	96,000	96,000	0		預算數9萬6,000元，決算數9萬6,000元，係校長推動校務發展之公關費，依預算數核實執行。
材料及用品費	859,000	583,148	-275,852	-32.11	
使用材料費	359,000	115,448	-243,552	-67.84	
物料	108,000	9,800	-98,200	-90.93	
油脂	51,000	12,403	-38,597	-75.68	
設備零件	200,000	93,245	-106,755	-53.38	
用品消耗	500,000	467,700	-32,300	-6.46	
辦公（事務）用品	390,000	289,670	-100,330	-25.73	
報章什誌	10,000	25,200	15,200	152.00	
農業與園藝用品及環境美化費	100,000	65,220	-34,780	-34.78	
食品	0	15,060	15,060	--	
其他	0	72,550	72,550	--	
租金與利息	0	545,760	545,760	--	
什項設備租金	0	545,760	545,760	--	
什項設備租金	0	545,760	545,760	--	
折舊、折耗及攤銷	5,015,000	3,627,559	-1,387,441	-27.67	
折舊 不動產、廠房及設備	2,770,000	1,605,205	-1,164,795	-42.05	

國立屏東高級中學校務基金 業務成本(或費用)明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

第 14 頁

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
土地改良物折舊	80,000	0	-80,000	-100.00	
機械及設備折舊	1,230,000	590,393	-639,607	-52.00	
交通及運輸設備折舊	65,000	71,138	6,138	9.44	
什項設備折舊	1,395,000	943,674	-451,326	-32.35	
其他折舊性資產折舊	1,870,000	1,869,612	-388	-0.02	
代管資產折舊	1,870,000	1,869,612	-388	-0.02	
攤銷	375,000	152,742	-222,258	-59.27	
攤銷電腦軟體費	50,000	0	-50,000	-100.00	
其他攤銷費用	325,000	152,742	-172,258	-53.00	
稅捐與規費（強制費）	8,000	400	-7,600	-95.00	
規 費	8,000	400	-7,600	-95.00	
行政規費與強制費	8,000	400	-7,600	-95.00	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	5,000	0	-5,000	-100.00	
會費	5,000	0	-5,000	-100.00	
職業團體會費	5,000	0	-5,000	-100.00	
其他業務費用	120,000	400,376	280,376	233.65	係因申請甄選、教師甄試等考試收入實際數較預算增加，故支出相對增加所致。
雜項業務費用	120,000	400,376	280,376	233.65	係因申請甄選、教師甄試等考試收入實際數較預算增加，故支出相對增加所致。

國立屏東高級中學校務基金 業務成本(或費用)明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

第 15 頁

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
服務費用	120,000	369,071	249,071	207.56	係因申請甄選、教師甄試等考試收入實際數較預算增加，故支出相對增加所致。
旅運費	0	6,228	6,228	--	
國內旅費	0	6,228	6,228	--	
修理保養及保固費	0	10,859	10,859	--	
一般房屋修護費	0	10,859	10,859	--	
專業服務費	120,000	351,984	231,984	193.32	係因申請甄選、教師甄試等考試收入實際數較預算增加，故支出相對增加所致。
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	6,114	6,114	--	
試務甄選費	120,000	345,070	225,070	187.56	係因申請甄選、教師甄試等考試收入實際數較預算增加，故支出相對增加所致。
電腦軟體服務費	0	800	800	--	
材料及用品費	0	31,305	31,305	--	
用品消耗	0	31,305	31,305	--	
辦公（事務）用品	0	4,200	4,200	--	
食品	0	22,065	22,065	--	
其他	0	5,040	5,040	--	
業務外費用	2,658,000	5,118,372	2,460,372	92.56	
其他業務外費用	2,658,000	5,118,372	2,460,372	92.56	

國立屏東高級中學校務基金 業務成本(或費用)明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

第 16 頁

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
雜項費用	2,658,000	5,118,372	2,460,372	92.56	係獎補助獎學金預算數76萬元，決算數209萬5,289元，係依業務實際需要支出。
服務費用	1,640,000	2,160,404	520,404	31.73	
水電費	1,050,000	925,706	-124,294	-11.84	
工作場所電費	800,000	675,706	-124,294	-15.54	
宿舍電費	250,000	250,000	0		預算數25萬元，決算數25萬元，係依業務實際需要分攤學生宿舍電費。
印刷裝訂與廣告費	0	30,000	30,000	--	
印刷及裝訂費	0	30,000	30,000	--	
修理保養及保固費	590,000	295,913	-294,087	-49.85	
土地改良物修護費	80,000	0	-80,000	-100.00	
宿舍修護費	250,000	251,413	1,413	0.57	預算數25萬元，決算數25萬1,413元，係依業務需求學生宿舍維護費較預算增加所致。
其他建築修護費	0	44,500	44,500	--	
什項設備修護費	260,000	0	-260,000	-100.00	
一般服務費	0	193,921	193,921	--	
外包費	0	191,475	191,475	--	
金 計時與計件人員酬	0	2,446	2,446	--	預算數0萬元，決算數2,446元，係依業務實際需要辦理活動行政協助。

國立屏東高級中學校務基金 業務成本(或費用)明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

第 17 頁

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
專業服務費	0	714,864	714,864	--	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	615,385	615,385	--	預算數0萬元，決算數61萬5,385元，係依業務實際需要辦理各類研習及專題講座演講鐘點
其他	0	99,479	99,479	--	
材料及用品費	258,000	122,739	-135,261	-52.43	
使用材料費	258,000	0	-258,000	-100.00	
物料	198,000	0	-198,000	-100.00	
設備零件	60,000	0	-60,000	-100.00	
用品消耗	0	122,739	122,739	--	
辦公（事務）用品	0	106,223	106,223	--	
農業與園藝用品及環境美化費	0	6,026	6,026	--	
其他	0	10,490	10,490	--	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	760,000	2,095,289	1,335,289	175.70	
捐助、補助與獎助	760,000	1,759,143	999,143	131.47	
獎助學員生給與	760,000	1,759,143	999,143	131.47	
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	0	318,056	318,056	--	
其他	0	318,056	318,056	--	
競賽及交流活動費	0	18,090	18,090	--	
技能競賽	0	18,090	18,090	--	
其他	0	739,940	739,940	--	
其他費用	0	739,940	739,940	--	
其他	0	739,940	739,940	--	
合 計	274,730,000	288,116,785	13,386,785	4.87	