

國立溪湖高級中學校務基金

收支餘絀表

中華民國115 年 09 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	276,317,000	36,906,351	31,697,000	5,209,351	16.43%	216,025,764	225,370,000	-9,344,236	-4.15%
教學收入	29,015,000	6,850,049	0	6,850,049		19,001,709	26,380,000	-7,378,291	-27.97%
學雜費收入	6,096,000	4,055,950	0	4,055,950		7,097,288	3,048,000	4,049,288	132.85%
學雜費減免	-827,000	0	0	0		-475,910	-414,000	-61,910	14.95%
建教合作收入	23,746,000	2,794,099	0	2,794,099		12,380,331	23,746,000	-11,365,669	-47.86%
其他業務收入	247,302,000	30,056,302	31,697,000	-1,640,698	-5.18%	197,024,055	198,990,000	-1,965,945	-0.99%
學校教學研究補助收入	231,265,000	28,065,000	28,065,000	0	0.00%	185,035,000	185,035,000	0	0.00%
其他補助收入	9,857,000	1,181,602	2,000,000	-818,398	-40.92%	9,547,809	9,093,000	454,809	5.00%
雜項業務收入	6,180,000	809,700	1,632,000	-822,300	-50.39%	2,441,246	4,862,000	-2,420,754	-49.79%
業務成本與費用	306,425,000	21,539,071	22,169,000	-629,929	-2.84%	198,952,265	221,559,000	-22,606,735	-10.20%
教學成本	251,663,000	18,251,502	18,243,000	8,502	0.05%	166,292,618	180,166,000	-13,873,382	-7.70%
教學研究及訓輔成本	227,918,000	15,466,648	16,254,000	-787,352	-4.84%	153,921,532	162,373,000	-8,451,468	-5.20%
建教合作成本	23,745,000	2,784,854	1,989,000	795,854	40.01%	12,371,086	17,793,000	-5,421,914	-30.47%
其他業務成本	386,000	0	0	0		161,600	193,000	-31,400	-16.27%
學生公費及獎勵金	386,000	0	0	0		161,600	193,000	-31,400	-16.27%
管理及總務費用	48,196,000	3,235,797	3,417,000	-181,203	-5.30%	31,111,277	36,599,000	-5,487,723	-14.99%
管理費用及總務費用	48,196,000	3,235,797	3,417,000	-181,203	-5.30%	31,111,277	36,599,000	-5,487,723	-14.99%
其他業務費用	6,180,000	51,772	509,000	-457,228	-89.83%	1,386,770	4,601,000	-3,214,230	-69.86%
雜項業務費用	6,180,000	51,772	509,000	-457,228	-89.83%	1,386,770	4,601,000	-3,214,230	-69.86%
業務賸餘（短絀）	-30,108,000	15,367,280	9,528,000	5,839,280	61.29%	17,073,499	3,811,000	13,262,499	348.01%
業務外收入	3,900,000	186,349	1,070,000	-883,651	-82.58%	2,746,030	2,330,000	416,030	17.86%
財務收入	2,100,000	27,039	600,000	-572,961	-95.49%	535,824	960,000	-424,176	-44.19%
利息收入	2,100,000	27,039	600,000	-572,961	-95.49%	535,824	960,000	-424,176	-44.19%
其他業務外收入	1,800,000	159,310	470,000	-310,690	-66.10%	2,210,206	1,370,000	840,206	61.33%
資產使用及權利金收入	1,220,000	107,945	470,000	-362,055	-77.03%	861,247	1,080,000	-218,753	-20.25%
違規罰款收入	0	0	0	0		4,000	0	4,000	
受贈收入	400,000	49,351	0	49,351		995,928	200,000	795,928	397.96%

國立溪湖高級中學校務基金

收支餘絀表

中華民國115 年 09 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	%
雜項收入	180,000	2,014	0	2,014		349,031	90,000	259,031	287.81%
業務外費用	3,900,000	39,422	320,000	-280,578	-87.68%	545,929	2,885,000	-2,339,071	-81.08%
其他業務外費用	3,900,000	39,422	320,000	-280,578	-87.68%	545,929	2,885,000	-2,339,071	-81.08%
雜項費用	3,900,000	39,422	320,000	-280,578	-87.68%	545,929	2,885,000	-2,339,071	-81.08%
業務外賸餘(短絀)	0	146,927	750,000	-603,073	-80.41%	2,200,101	-555,000	2,755,101	-496.41%
本期賸餘(短絀)	-30,108,000	15,514,207	10,278,000	5,236,207	50.95%	19,273,600	3,256,000	16,017,600	491.94%

備註：

本月份作業收支分析，主要差異原因如下：

一、業務賸餘數截至本(9)月底止累計實際賸餘數1,707萬3,499元，較累計預算數增加賸餘1,326萬2,499元。主要係註冊費中各項代收款尚未轉正、教師考績獎金尚未發放及撙節支出所致。

二、業務外賸餘數至本(9)月底止累計實際賸餘數220萬101元，較預算數增加賸餘275萬5,101元，主要係廠商違約罰款、變賣資源回收及標售報廢財產、以前年度受贈收入結轉本年度執行及撙節各項費用支出。

三、本期賸餘數截至本(9)月底止實際賸餘數1,927萬3,600元，較累計預算增加賸餘1,601萬7,600元；原因如一、二所述。

差距超過百分之二十者，分別說明落後原因及改進措施：

一、收入：

(1)學雜費收入：註冊費中各項代收款尚未轉正。

(2)建教合作收入：依計畫期程執行。

(3)雜項業務收入：收到之學生重補修學分、實習實驗、電腦使用及學生課業輔導等不如預期所致。

(4)利息收入：先行沖減去年底提列應收利息。

(5)資產使用及權利金收入：場地使用租金收入不如預期。

(6)違規罰款收入：廠商違約依契約罰款。

(7)受贈收入：以前年度受贈收入結轉本年度執行。

(8)雜項收入：主要係因變賣資源回收及標售報廢財產所致。

二、支出：

(1)建教合作成本：依計畫期程執行。

(2)雜項業務費用：因撙節支出。

(3)雜項費用：因撙節支出。

國立溪湖高級中學校務基金

平 衡 表

中華民國115 年 09 月 30 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	253,113,378	100.00	負債	44,911,371	17.74
流動資產	185,581,360	73.32	流動負債	34,096,771	13.47
現金	85,511,120	33.78	應付款項	6,034,368	2.38
銀行存款	85,211,120	33.67	應付代收款	6,034,368	2.38
零用及週轉金	300,000	0.12	預收款項	28,062,403	11.09
流動金融資產	99,900,000	39.47	預收收入	28,062,403	11.09
其他金融資產－流動	99,900,000	39.47	其他負債	10,814,600	4.27
應收款項	135,390	0.05	遞延負債	3,299,670	1.30
應收利息	135,390	0.05	遞延收入	3,299,670	1.30
預付款項	34,850	0.01	什項負債	7,514,930	2.97
預付費用	34,850	0.01	存入保證金	7,514,930	2.97
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	11,722,445	4.63	淨值	208,202,007	82.26
準備金	11,722,445	4.63	基金	174,593,914	68.98
其他準備金	11,722,445	4.63	基金	174,593,914	68.98
不動產、廠房及設備	37,654,757	14.88	基金	174,593,914	68.98
機械及設備	9,208,799	3.64	公積	27,310,875	10.79
機械及設備	67,503,175	26.67	資本公積	27,310,875	10.79
累計折舊－機械及設備	-58,294,376	-23.03	受贈公積	27,310,875	10.79
交通及運輸設備	1,907,511	0.75	累積餘絀	6,297,218	2.49
交通及運輸設備	12,658,486	5.00	累積賸餘	19,273,600	7.61
累計折舊－交通及運輸設備	-10,750,975	-4.25	本期賸餘	19,273,600	7.61
什項設備	26,538,447	10.48	累積短絀	-12,976,382	-5.13
什項設備	126,716,073	50.06	累積短絀	-12,976,382	-5.13
累計折舊－什項設備	-100,177,626	-39.58			
無形資產	219,682	0.09			
無形資產	219,682	0.09			
電腦軟體	219,682	0.09			
其他資產	17,935,134	7.09			
遞延資產	17,935,134	7.09			

國立溪湖高級中學校務基金

平 衡 表

中華民國115 年 09 月 30 日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
遞延費用	17,935,134	7.09			
什項資產	0	0.00			
代管資產	634,296,626	250.60			
累計折舊－代管資產	-208,281,072	-82.29			
應付代管資產	-426,015,554	-168.31			
合 計	253,113,378	100.00	合 計	253,113,378	100.00

附 註：

- 1.信託代理與保證資產科目,本月餘額為 0元
- 2.信託代理與保證負債科目,本月餘額為 0元

國立溪湖高級中學校務基金

產品銷售(營運)量值表

中華民國115 年 09 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	1,502	1,539	97.60	10,297	10,561	-264	-2.49	15,466,648	16,254,000	-787,352	-4.84
		累計數	1,502	1,539	97.60	102,478	105,506	-3,028	-2.86	153,921,532	162,373,000	-8,451,468	-5.20
建教合作	元	本月數	0	0						2,784,854	1,989,000	795,854	40.01
		累計數	0	0						12,371,086	17,793,000	-5,421,914	-30.47

國立溪湖高級中學校務基金

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國115 年 09 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	0	6,991,000	0	0	6,991,000	4,458,000	3,619,210	0	3,619,210	81.18	-838,790	-18.82		
機械及設備	0	2,233,000	0	0	2,233,000	1,590,000	1,352,260	0	1,352,260	85.05	-237,740	-14.95	大部份資本支出尚在規劃及執行中，尚未完工付款。	促請業務單位盡速規劃執行。
機械及設備	0	2,233,000	0	0	2,233,000	1,590,000	1,352,260	0	1,352,260	85.05	-237,740	-14.95		
交通及運輸設備	0	165,000	0	0	165,000	165,000	185,834	0	185,834	112.63	20,834	12.63	依核定計畫及實際教學需求執行，致實支數大於預算數。	於12月底依實支數辦理預算科目調整。
交通及運輸設備	0	165,000	0	0	165,000	165,000	185,834	0	185,834	112.63	20,834	12.63		
什項設備	0	4,593,000	0	0	4,593,000	2,703,000	2,081,116	0	2,081,116	76.99	-621,884	-23.01	大部份資本支出尚在規劃及執行中，尚未完工付款。	促請業務單位盡速規劃執行。
什項設備	0	4,593,000	0	0	4,593,000	2,703,000	2,081,116	0	2,081,116	76.99	-621,884	-23.01		
總 計	0	6,991,000	0	0	6,991,000	4,458,000	3,619,210	0	3,619,210	81.18	-838,790	-18.82		
不動產、廠房及設備	0	6,991,000	0	0	6,991,000	4,458,000	3,619,210	0	3,619,210	81.18	-838,790	-18.82		
機械及設備	0	2,233,000	0	0	2,233,000	1,590,000	1,352,260	0	1,352,260	85.05	-237,740	-14.95		
交通及運輸設備	0	165,000	0	0	165,000	165,000	185,834	0	185,834	112.63	20,834	12.63		
什項設備	0	4,593,000	0	0	4,593,000	2,703,000	2,081,116	0	2,081,116	76.99	-621,884	-23.01		
總 計	0	6,991,000	0	0	6,991,000	4,458,000	3,619,210	0	3,619,210	81.18	-838,790	-18.82		