

國立溪湖高級中學校務基金

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	276,317,000	19,216,985	21,820,000	-2,603,015	-11.93%	179,119,413	193,673,000	-14,553,587	-7.51%
教學收入	29,015,000	1,082,479	3,540,000	-2,457,521	-69.42%	12,151,660	26,380,000	-14,228,340	-53.94%
學雜費收入	6,096,000	3,247	0	3,247		3,041,338	3,048,000	-6,662	-0.22%
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	1,079,232	3,540,000	-2,460,768	-69.51%	9,586,232	23,746,000	-14,159,768	-59.63%
其他業務收入	247,302,000	18,134,506	18,280,000	-145,494	-0.80%	166,967,753	167,293,000	-325,247	-0.19%
學校教學研究補助收入	231,265,000	17,000,000	17,000,000	0	0.00%	156,970,000	156,970,000	0	0.00%
其他補助收入	9,857,000	813,206	1,000,000	-186,794	-18.68%	8,366,207	7,093,000	1,273,207	17.95%
雜項業務收入	6,180,000	321,300	280,000	41,300	14.75%	1,631,546	3,230,000	-1,598,454	-49.49%
業務成本與費用	306,425,000	19,465,216	23,622,000	-4,156,784	-17.60%	177,413,194	199,390,000	-21,976,806	-11.02%
教學成本	251,663,000	16,568,425	19,699,000	-3,130,575	-15.89%	148,041,116	161,923,000	-13,881,884	-8.57%
教學研究及訓輔成本	227,918,000	15,489,193	17,710,000	-2,220,807	-12.54%	138,454,884	146,119,000	-7,664,116	-5.25%
建教合作成本	23,745,000	1,079,232	1,989,000	-909,768	-45.74%	9,586,232	15,804,000	-6,217,768	-39.34%
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	2,893,791	3,414,000	-520,209	-15.24%	27,875,480	33,182,000	-5,306,520	-15.99%
管理費用及總務費用	48,196,000	2,893,791	3,414,000	-520,209	-15.24%	27,875,480	33,182,000	-5,306,520	-15.99%
其他業務費用	6,180,000	3,000	509,000	-506,000	-99.41%	1,334,998	4,092,000	-2,757,002	-67.38%
雜項業務費用	6,180,000	3,000	509,000	-506,000	-99.41%	1,334,998	4,092,000	-2,757,002	-67.38%
業務賸餘（短絀）	-30,108,000	-248,231	-1,802,000	1,553,769	-86.22%	1,706,219	-5,717,000	7,423,219	-129.84%
業務外收入	3,900,000	185,804	120,000	65,804	54.84%	2,559,681	1,260,000	1,299,681	103.15%
財務收入	2,100,000	27,039	120,000	-92,961	-77.47%	508,785	360,000	148,785	41.33%
利息收入	2,100,000	27,039	120,000	-92,961	-77.47%	508,785	360,000	148,785	41.33%
其他業務外收入	1,800,000	158,765	0	158,765		2,050,896	900,000	1,150,896	127.88%
資產使用及權利金收入	1,220,000	10,480	0	10,480		753,302	610,000	143,302	23.49%
違規罰款收入	0	0	0	0		4,000	0	4,000	
受贈收入	400,000	74,841	0	74,841		946,577	200,000	746,577	373.29%

國立溪湖高級中學校務基金

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 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	73,444	0	73,444		347,017	90,000	257,017	285.57%
業務外費用	3,900,000	92,562	320,000	-227,438	-71.07%	506,507	2,565,000	-2,058,493	-80.25%
其他業務外費用	3,900,000	92,562	320,000	-227,438	-71.07%	506,507	2,565,000	-2,058,493	-80.25%
雜項費用	3,900,000	92,562	320,000	-227,438	-71.07%	506,507	2,565,000	-2,058,493	-80.25%
業務外賸餘(短絀)	0	93,242	-200,000	293,242	-146.62%	2,053,174	-1,305,000	3,358,174	-257.33%
本期賸餘(短絀)	-30,108,000	-154,989	-2,002,000	1,847,011	-92.26%	3,759,393	-7,022,000	10,781,393	-153.54%

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(8)月底止累計實際賸餘數170萬6,219元，較累計預算數增加賸餘742萬3,219元。主要係代理教師和職員未補齊及撙節支出。

二、業務外賸餘數至本(8)月底止累計實際賸餘數205萬3,174元，較預算數增加賸餘335萬8,174元，主要係利息收入高於預期、場地使用收入高於預期、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(8)月底止實際賸餘數375萬9,393元，較累計預算增加賸餘1,078萬1,393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)建教合作收入：依計畫期程執行。

(2)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。

(3)利息收入：預算分配於爾後月份，致使目前利息收入高於預期。

(4)資產使用及權利金收入：場地使用收入高於預期。

(5)違規罰款收入：廠商違約依契約罰款。

(6)受贈收入：以前年度受贈收入結轉本年度執行。

(7)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 08 月 31 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	232,756,751	100.00	負債	41,223,641	17.71
流動資產	166,457,275	71.52	流動負債	30,285,510	13.01
現金	66,401,885	28.53	應付款項	3,363,611	1.45
銀行存款	66,101,885	28.40	應付代收款	3,355,024	1.44
零用及週轉金	300,000	0.13	應付費用	8,587	0.00
流動金融資產	99,900,000	42.92	預收款項	26,921,899	11.57
其他金融資產－流動	99,900,000	42.92	預收收入	26,921,899	11.57
應收款項	135,390	0.06	其他負債	10,938,131	4.70
應收利息	135,390	0.06	遞延負債	3,333,201	1.43
預付款項	20,000	0.01	遞延收入	3,333,201	1.43
預付費用	20,000	0.01	什項負債	7,604,930	3.27
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	9,727,616	4.18	存入保證金	7,604,930	3.27
準備金	9,727,616	4.18	淨值	191,533,110	82.29
其他準備金	9,727,616	4.18	基金	174,443,914	74.95
不動產、廠房及設備	37,748,012	16.22	基金	174,443,914	74.95
機械及設備	9,395,234	4.04	基金	174,443,914	74.95
機械及設備	67,491,506	29.00	公積	26,306,185	11.30
累計折舊－機械及設備	-58,096,272	-24.96	資本公積	26,306,185	11.30
交通及運輸設備	1,841,872	0.79	受贈公積	26,306,185	11.30
交通及運輸設備	12,535,652	5.39	累積餘絀	-9,216,989	-3.96
累計折舊－交通及運輸設備	-10,693,780	-4.59	累積賸餘	3,759,393	1.62
什項設備	26,510,906	11.39	本期賸餘	3,759,393	1.62
什項設備	126,628,979	54.40	累積短絀	-12,976,382	-5.58
累計折舊－什項設備	-100,118,073	-43.01	累積短絀	-12,976,382	-5.58
無形資產	239,916	0.10			
無形資產	239,916	0.10			
電腦軟體	239,916	0.10			
其他資產	18,583,932	7.98			
遞延資產	18,583,932	7.98			

國立溪湖高級中學校務基金

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	%
遞延費用	18,583,932	7.98			
什項資產	0	0.00			
代管資產	634,296,626	272.51			
累計折舊－代管資產	-207,276,382	-89.05			
應付代管資產	-427,020,244	-183.46			
合 計	232,756,751	100.00	合 計	232,756,751	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 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	1,505	1,539	97.79	10,292	11,507	-1,215	-10.55	15,489,193	17,710,000	-2,220,807	-12.54
		累計數	1,505	1,539	97.79	91,997	94,944	-2,947	-3.10	138,454,884	146,119,000	-7,664,116	-5.25
建教合作	元	本月數	0	0						1,079,232	1,989,000	-909,768	-45.74
		累計數	0	0						9,586,232	15,804,000	-6,217,768	-39.34

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 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	0	7,591,000	0	0	7,591,000	5,058,000	3,007,360	0	3,007,360	59.46	-2,050,640	-40.54		
機械及設備	0	2,233,000	0	0	2,233,000	1,590,000	1,150,260	0	1,150,260	72.34	-439,740	-27.66	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	1,150,260	0	1,150,260	72.34	-439,740	-27.66		
交通及運輸設備	0	165,000	0	0	165,000	165,000	63,000	0	63,000	38.18	-102,000	-61.82	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。
交通及運輸設備	0	165,000	0	0	165,000	165,000	63,000	0	63,000	38.18	-102,000	-61.82		
什項設備	0	5,193,000	0	0	5,193,000	3,303,000	1,794,100	0	1,794,100	54.32	-1,508,900	-45.68	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	5,193,000	0	0	5,193,000	3,303,000	1,794,100	0	1,794,100	54.32	-1,508,900	-45.68		
總 計	0	7,591,000	0	0	7,591,000	5,058,000	3,007,360	0	3,007,360	59.46	-2,050,640	-40.54		
不動產、廠房及設備	0	7,591,000	0	0	7,591,000	5,058,000	3,007,360	0	3,007,360	59.46	-2,050,640	-40.54		
機械及設備	0	2,233,000	0	0	2,233,000	1,590,000	1,150,260	0	1,150,260	72.34	-439,740	-27.66		
交通及運輸設備	0	165,000	0	0	165,000	165,000	63,000	0	63,000	38.18	-102,000	-61.82		
什項設備	0	5,193,000	0	0	5,193,000	3,303,000	1,794,100	0	1,794,100	54.32	-1,508,900	-45.68		
總 計	0	7,591,000	0	0	7,591,000	5,058,000	3,007,360	0	3,007,360	59.46	-2,050,640	-40.54		