

國立溪湖高級中學校務基金

收支餘絀表

中華民國113年12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	260,831,000	21,636,243	18,242,000	3,394,243	18.61%	265,245,404	260,831,000	4,414,404	1.69%
教學收入	27,580,000	4,581,887	2,465,000	2,116,887	85.88%	29,214,024	27,580,000	1,634,024	5.92%
學雜費收入	17,725,000	0	0	0		6,150,852	17,725,000	-11,574,148	-65.30%
學雜費減免	-9,993,000	0	0	0		-839,742	-9,993,000	9,153,258	-91.60%
建教合作收入	19,848,000	4,581,887	2,465,000	2,116,887	85.88%	23,902,914	19,848,000	4,054,914	20.43%
其他業務收入	233,251,000	17,054,356	15,777,000	1,277,356	8.10%	236,031,380	233,251,000	2,780,380	1.19%
學校教學研究補助收入	217,729,000	14,782,040	14,794,000	-11,960	-0.08%	217,717,040	217,729,000	-11,960	-0.01%
其他補助收入	9,532,000	2,275,196	983,000	1,292,196	131.45%	11,584,165	9,532,000	2,052,165	21.53%
雜項業務收入	5,990,000	-2,880	0	-2,880		6,730,175	5,990,000	740,175	12.36%
業務成本與費用	292,932,000	31,134,495	20,632,000	10,502,495	50.90%	292,877,433	292,932,000	-54,567	-0.02%
教學成本	239,562,000	25,145,884	17,102,000	8,043,884	47.03%	241,429,934	239,562,000	1,867,934	0.78%
教學研究及訓輔成本	220,314,000	20,563,997	14,527,000	6,036,997	41.56%	217,527,020	220,314,000	-2,786,980	-1.27%
建教合作成本	19,248,000	4,581,887	2,575,000	2,006,887	77.94%	23,902,914	19,248,000	4,654,914	24.18%
其他業務成本	543,000	0	0	0		339,133	543,000	-203,867	-37.54%
學生公費及獎勵金	543,000	0	0	0		339,133	543,000	-203,867	-37.54%
管理及總務費用	46,837,000	4,965,883	2,969,000	1,996,883	67.26%	44,968,865	46,837,000	-1,868,135	-3.99%
管理費用及總務費用	46,837,000	4,965,883	2,969,000	1,996,883	67.26%	44,968,865	46,837,000	-1,868,135	-3.99%
其他業務費用	5,990,000	1,022,728	561,000	461,728	82.30%	6,139,501	5,990,000	149,501	2.50%
雜項業務費用	5,990,000	1,022,728	561,000	461,728	82.30%	6,139,501	5,990,000	149,501	2.50%
業務賸餘(短絀)	-32,101,000	-9,498,252	-2,390,000	-7,108,252	297.42%	-27,632,029	-32,101,000	4,468,971	-13.92%
業務外收入	2,700,000	1,013,076	655,000	358,076	54.67%	4,844,380	2,700,000	2,144,380	79.42%
財務收入	1,300,000	916,566	577,000	339,566	58.85%	1,977,236	1,300,000	677,236	52.10%
利息收入	1,300,000	916,566	577,000	339,566	58.85%	1,977,236	1,300,000	677,236	52.10%
其他業務外收入	1,400,000	96,510	78,000	18,510	23.73%	2,867,144	1,400,000	1,467,144	104.80%
資產使用及權利金收入	1,250,000	11,510	50,000	-38,490	-76.98%	1,329,528	1,250,000	79,528	6.36%
違規罰款收入	0	1,000	0	1,000		55,268	0	55,268	
受贈收入	0	54,619	0	54,619		781,877	0	781,877	

國立溪湖高級中學校務基金

收支餘絀表

中華民國113年12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	150,000	29,381	28,000	1,381	4.93%	700,471	150,000	550,471	366.98%
業務外費用	2,700,000	191,827	183,000	8,827	4.82%	993,693	2,700,000	-1,706,307	-63.20%
其他業務外費用	2,700,000	191,827	183,000	8,827	4.82%	993,693	2,700,000	-1,706,307	-63.20%
雜項費用	2,700,000	191,827	183,000	8,827	4.82%	993,693	2,700,000	-1,706,307	-63.20%
業務外賸餘(短絀)	0	821,249	472,000	349,249	73.99%	3,850,687	0	3,850,687	
本期賸餘(短絀)	-32,101,000	-8,677,003	-1,918,000	-6,759,003	352.40%	-23,781,342	-32,101,000	8,319,658	-25.92%

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(12)月底止累計實際短絀數2,763萬2,029元，較累計預算數減少短絀446萬8,971元。主要係其他補助收入計畫節餘及擲節開支。

二、業務外賸餘數至本(12)月底止累計實際賸餘數385萬687元，較累計預算數增加賸餘385萬687元，主要係利息收入、報廢財產變賣收入超過預期，認列廠商逾期違約金、受贈收入，及擲節各項費用支出所致。

三、本期賸餘數截至本(12)月底止累計實際短絀數2,378萬1,342元，較累計預算數減少短絀831萬9,658元；原因如一、二所述。

差距超過百分之十者，分別說明落後原因及改進措施：

一、收入：

- (1)學雜費收入：112學年度第2學期開始免學費所致。
- (2)建教合作收入：因承辦公立高中教師甄選，致使建教合作收入、建教合作成本同時增加。
- (3)其他補助收入：年度中申請額外之補助經費，致使其他補助收入較預算增加。
- (4)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高於預期所致。
- (5)利息收入：主要係因利率持續調升，致定期存款金額不變情況下，利息收入較預算增加。
- (6)違規罰款收入：廠商違約罰款依實際狀況執行。
- (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：主要係因政府補助節能設備收入、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：因承辦公立高中教師甄選，致使建教合作收入、建教合作成本同時增加。
- (2)學生公費及獎勵金：原助民教育經費依實際申請情形發放。
- (3)雜項費用：因擲節支出。

國立溪湖高級中學校務基金

平衡表

中華民國113年12月31日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	188,650,044	100.00	負債	28,193,778	14.95
流動資產	116,288,045	61.64	流動負債	20,206,220	10.71
現金	15,635,037	8.29	應付款項	8,334,090	4.42
銀行存款	15,635,037	8.29	應付代收款	7,220,990	3.83
流動金融資產	99,900,000	52.96	應付費用	1,092,655	0.58
其他金融資產－流動	99,900,000	52.96	其他應付款	20,445	0.01
應收款項	713,008	0.38	預收款項	11,872,130	6.29
應收利息	713,008	0.38	預收收入	11,872,130	6.29
預付款項	40,000	0.02	其他負債	7,987,558	4.23
預付費用	40,000	0.02	遞延負債	3,000,128	1.59
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	7,704,264	4.08	遞延收入	3,000,128	1.59
準備金	7,704,264	4.08	什項負債	4,987,430	2.64
其他準備金	7,704,264	4.08	存入保證金	4,987,430	2.64
不動產、廠房及設備	41,427,621	21.96	淨值	160,456,266	85.05
機械及設備	11,986,939	6.35	基金	205,768,760	109.07
機械及設備	68,721,643	36.43	基金	205,768,760	109.07
累計折舊－機械及設備	-56,734,704	-30.07	基金	205,768,760	109.07
交通及運輸設備	2,739,566	1.45	公積	6,063,065	3.21
交通及運輸設備	13,424,363	7.12	資本公積	6,063,065	3.21
累計折舊－交通及運輸設備	-10,684,797	-5.66	受贈公積	6,063,065	3.21
什項設備	26,701,116	14.15	累積餘絀	-51,375,559	-27.23
什項設備	129,437,475	68.61	累積短絀	-51,375,559	-27.23
累計折舊－什項設備	-102,736,359	-54.46	累積短絀	-51,375,559	-27.23
無形資產	850,029	0.45			
無形資產	850,029	0.45			
電腦軟體	850,029	0.45			
其他資產	22,380,085	11.86			
遞延資產	22,380,085	11.86			
遞延費用	22,380,085	11.86			

國立溪湖高級中學校務基金

平衡表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
什項資產	0	0.00			
代管資產	634,544,229	336.36			
累計折舊－代管資產	-187,197,040	-99.23			
應付代管資產	-447,347,189	-237.13			
合 計	188,650,044	100.00	合 計	188,650,044	100.00

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目,本月餘額為 \$0.00元
2. 信託代理與保證負債科目,本月餘額為 \$0.00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113年12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	1,545	1,566	98.66	13,310	9,277	4,033	43.47	20,563,997	14,527,000	6,036,997	41.56
		累計數	1,545	1,566	98.66	140,794	140,686	108	0.07	217,527,020	220,314,000	-2,786,980	-1.27
建教合作	元	本月數	0	0						4,581,887	2,575,000	2,006,887	77.94
		累計數	0	0						23,902,914	19,248,000	4,654,914	24.18

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113年12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	8,150,000	0	0	8,150,000	8,150,000	7,497,686	0	7,497,686	92.00	-652,314	-8.00		
機械及設備	0	4,809,000	0	-10,000	4,799,000	4,799,000	4,335,298	0	4,335,298	90.34	-463,702	-9.66		
機械及設備	0	4,809,000	0	-10,000	4,799,000	4,799,000	4,335,298	0	4,335,298	90.34	-463,702	-9.66		
交通及運輸設備	0	140,000	0	10,000	150,000	150,000	140,425	0	140,425	93.62	-9,575	-6.38		
交通及運輸設備	0	140,000	0	10,000	150,000	150,000	140,425	0	140,425	93.62	-9,575	-6.38		
什項設備	0	3,201,000	0	0	3,201,000	3,201,000	3,021,963	0	3,021,963	94.41	-179,037	-5.59		
什項設備	0	3,201,000	0	0	3,201,000	3,201,000	3,021,963	0	3,021,963	94.41	-179,037	-5.59		
總 計	0	8,150,000	0	0	8,150,000	8,150,000	7,497,686	0	7,497,686	92.00	-652,314	-8.00		
不動產、廠房及設備	0	8,150,000	0	0	8,150,000	8,150,000	7,497,686	0	7,497,686	92.00	-652,314	-8.00		
機械及設備	0	4,809,000	0	-10,000	4,799,000	4,799,000	4,335,298	0	4,335,298	90.34	-463,702	-9.66		
交通及運輸設備	0	140,000	0	10,000	150,000	150,000	140,425	0	140,425	93.62	-9,575	-6.38		
什項設備	0	3,201,000	0	0	3,201,000	3,201,000	3,021,963	0	3,021,963	94.41	-179,037	-5.59		
總 計	0	8,150,000	0	0	8,150,000	8,150,000	7,497,686	0	7,497,686	92.00	-652,314	-8.00		