

**國立溪湖高級中學校務基金  
收支餘绌表**

中華民國114年12月份

單位:新臺幣元

第 1 頁

| 科<br>目          | 本<br>年<br>度<br>法<br>定<br>預<br>算<br>數 | 本<br>月<br>份 |             |                  |          | 本年度截至本月份累計數 |             |                  |         |
|-----------------|--------------------------------------|-------------|-------------|------------------|----------|-------------|-------------|------------------|---------|
|                 |                                      | 實<br>際<br>數 | 預<br>算<br>數 | 比<br>較<br>增<br>減 |          | 實<br>際<br>數 | 預<br>算<br>數 | 比<br>較<br>增<br>減 |         |
|                 |                                      |             |             | 金<br>額           | %        |             |             | 金<br>額           | %       |
| <b>業務收入</b>     | 282,894,000                          | 19,931,757  | 13,291,000  | 6,640,757        | 49.96%   | 280,962,485 | 282,894,000 | -1,931,515       | -0.68%  |
| 教學收入            | 36,494,000                           | 3,456,562   | 0           | 3,456,562        |          | 30,012,243  | 36,494,000  | -6,481,757       | -17.76% |
| 學雜費收入           | 6,158,000                            | -317,889    | 0           | -317,889         |          | 6,134,359   | 6,158,000   | -23,641          | -0.38%  |
| 學雜費減免           | -856,000                             | 0           | 0           | 0                |          | -857,190    | -856,000    | -1,190           | 0.14%   |
| 建教合作收入          | 31,192,000                           | 3,774,451   | 0           | 3,774,451        |          | 24,735,074  | 31,192,000  | -6,456,926       | -20.70% |
| 其他業務收入          | 246,400,000                          | 16,475,195  | 13,291,000  | 3,184,195        | 23.96%   | 250,950,242 | 246,400,000 | 4,550,242        | 1.85%   |
| 學校教學研究補助收入      | 230,414,000                          | 13,291,000  | 13,291,000  | 0                | 0.00%    | 230,414,000 | 230,414,000 | 0                | 0.00%   |
| 其他補助收入          | 9,866,000                            | 3,058,477   | 0           | 3,058,477        |          | 13,726,003  | 9,866,000   | 3,860,003        | 39.12%  |
| 雜項業務收入          | 6,120,000                            | 125,718     | 0           | 125,718          |          | 6,810,239   | 6,120,000   | 690,239          | 11.28%  |
| <b>業務成本與費用</b>  | 312,585,000                          | 29,933,085  | 26,097,000  | 3,836,085        | 14.70%   | 295,474,856 | 312,585,000 | -17,110,144      | -5.47%  |
| 教學成本            | 259,351,000                          | 24,694,823  | 20,825,000  | 3,869,823        | 18.58%   | 245,435,488 | 259,351,000 | -13,915,512      | -5.37%  |
| 教學研究及訓輔成本       | 228,459,000                          | 20,920,372  | 18,741,000  | 2,179,372        | 11.63%   | 220,855,648 | 228,459,000 | -7,603,352       | -3.33%  |
| 建教合作成本          | 30,892,000                           | 3,774,451   | 2,084,000   | 1,690,451        | 81.12%   | 24,579,840  | 30,892,000  | -6,312,160       | -20.43% |
| 其他業務成本          | 386,000                              | 0           | 34,000      | -34,000          | -100.00% | 330,360     | 386,000     | -55,640          | -14.41% |
| 學生公費及獎勵金        | 386,000                              | 0           | 34,000      | -34,000          | -100.00% | 330,360     | 386,000     | -55,640          | -14.41% |
| 管理及總務費用         | 46,728,000                           | 4,529,072   | 4,662,000   | -132,928         | -2.85%   | 43,372,773  | 46,728,000  | -3,355,227       | -7.18%  |
| 管理費用及總務費用       | 46,728,000                           | 4,529,072   | 4,662,000   | -132,928         | -2.85%   | 43,372,773  | 46,728,000  | -3,355,227       | -7.18%  |
| 其他業務費用          | 6,120,000                            | 709,190     | 576,000     | 133,190          | 23.12%   | 6,336,235   | 6,120,000   | 216,235          | 3.53%   |
| 雜項業務費用          | 6,120,000                            | 709,190     | 576,000     | 133,190          | 23.12%   | 6,336,235   | 6,120,000   | 216,235          | 3.53%   |
| <b>業務賸餘(短绌)</b> | -29,691,000                          | -10,001,328 | -12,806,000 | 2,804,672        | -21.90%  | -14,512,371 | -29,691,000 | 15,178,629       | -51.12% |
| <b>業務外收入</b>    | 3,500,000                            | 1,120,469   | 825,000     | 295,469          | 35.81%   | 4,604,898   | 3,500,000   | 1,104,898        | 31.57%  |
| 財務收入            | 2,135,000                            | 991,166     | 825,000     | 166,166          | 20.14%   | 2,150,931   | 2,135,000   | 15,931           | 0.75%   |
| 利息收入            | 2,135,000                            | 991,166     | 825,000     | 166,166          | 20.14%   | 2,150,931   | 2,135,000   | 15,931           | 0.75%   |
| 其他業務外收入         | 1,365,000                            | 129,303     | 0           | 129,303          |          | 2,453,967   | 1,365,000   | 1,088,967        | 79.78%  |
| 資產使用及權利金收入      | 1,215,000                            | 55,100      | 0           | 55,100           |          | 1,380,008   | 1,215,000   | 165,008          | 13.58%  |
| 違規罰款收入          | 0                                    | 49,153      | 0           | 49,153           |          | 63,178      | 0           | 63,178           |         |
| 受贈收入            | 0                                    | 16,801      | 0           | 16,801           |          | 724,724     | 0           | 724,724          |         |

**國立溪湖高級中學校務基金  
收支餘绌表**

中華民國114年12月份

單位:新臺幣元

第 2 頁

| 科<br>目           | 本<br>年<br>度<br>法<br>定<br>預<br>算<br>數 | 本<br>月<br>份       |                    |                  |                | 本年度截至本月份累計數        |                    |                   |                |
|------------------|--------------------------------------|-------------------|--------------------|------------------|----------------|--------------------|--------------------|-------------------|----------------|
|                  |                                      | 實<br>際<br>數       | 預<br>算<br>數        | 比<br>較<br>增<br>減 |                | 實<br>際<br>數        | 預<br>算<br>數        | 比<br>較<br>增<br>減  |                |
|                  |                                      |                   |                    | 金<br>額           | %              |                    |                    | 金<br>額            | %              |
| 雜項收入             | 150,000                              | 8,249             | 0                  | 8,249            |                | 286,057            | 150,000            | 136,057           | 90.70%         |
| <b>業務外費用</b>     | <b>3,500,000</b>                     | <b>165,224</b>    | <b>359,000</b>     | <b>-193,776</b>  | <b>-53.98%</b> | <b>987,350</b>     | <b>3,500,000</b>   | <b>-2,512,650</b> | <b>-71.79%</b> |
| 其他業務外費用          | 3,500,000                            | 165,224           | 359,000            | -193,776         | -53.98%        | 987,350            | 3,500,000          | -2,512,650        | -71.79%        |
| 雜項費用             | 3,500,000                            | 165,224           | 359,000            | -193,776         | -53.98%        | 987,350            | 3,500,000          | -2,512,650        | -71.79%        |
| <b>業務外賸餘(短绌)</b> | <b>0</b>                             | <b>955,245</b>    | <b>466,000</b>     | <b>489,245</b>   | <b>104.99%</b> | <b>3,617,548</b>   | <b>0</b>           | <b>3,617,548</b>  |                |
| <b>本期賸餘(短绌)</b>  | <b>-29,691,000</b>                   | <b>-9,046,083</b> | <b>-12,340,000</b> | <b>3,293,917</b> | <b>-26.69%</b> | <b>-10,894,823</b> | <b>-29,691,000</b> | <b>18,796,177</b> | <b>-63.31%</b> |

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)月底止累計實際短绌數1,451萬2,371元，較累計預算數減少短绌1,517萬8,629元。主要係年度中員額出缺未補及撙節支出所致。

二、業務外賸餘數至本(12)月底止累計實際賸餘數361萬7,548元，較預算數增加賸餘361萬7,548元，主要係以前年度受贈收入結轉本年度執行、廠商逾期違約金收入、場地使用租金收入、政府補助節能設備收入、標售報廢財產及撙節各項費用支出。

三、本期賸餘數截至本(12)月底止實際短绌數1,089萬4,823元，較累計預算數減少短绌1,879萬6,177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)建教合作收入：年度委辦計畫執行率不如預期。
- (2)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。
- (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高於預期所致。
- (4)資產使用及權利金收入：場地使用費收入高於預期所致。
- (5)違規罰款收入：廠商逾期違約金收入。
- (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：年度委辦計畫執行率不如預期。
- (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：因撙節支出。

## 國立溪湖高級中學校務基金

## 平 衡 表

中華民國114 年 12 月 31 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

| 科 目                     | 金 頤          | %      | 科 目         | 金 頤         | %     |
|-------------------------|--------------|--------|-------------|-------------|-------|
| <b>資產</b>               | 204,671,116  | 100.00 | <b>負債</b>   | 34,047,626  | 16.64 |
| <b>流動資產</b>             | 130,376,403  | 63.70  | <b>流動負債</b> | 24,881,616  | 12.16 |
| 現金                      | 29,709,066   | 14.52  | 應付款項        | 6,851,100   | 3.35  |
| 銀行存款                    | 29,709,066   | 14.52  | 應付代收款       | 5,757,325   | 2.81  |
| 流動金融資產                  | 99,900,000   | 48.81  | 應付費用        | 1,093,775   | 0.53  |
| 其他金融資產－流動               | 99,900,000   | 48.81  | 預收款項        | 18,030,516  | 8.81  |
| 應收款項                    | 712,385      | 0.35   | 預收收入        | 18,030,516  | 8.81  |
| 應收利息                    | 712,385      | 0.35   | <b>其他負債</b> | 9,166,010   | 4.48  |
| 預付款項                    | 40,000       | 0.02   | 遞延負債        | 3,371,080   | 1.65  |
| 預付費用                    | 40,000       | 0.02   | 遞延收入        | 3,371,080   | 1.65  |
| 短期貸墊款                   | 14,952       | 0.01   | 什項負債        | 5,794,930   | 2.83  |
| 短期墊款                    | 14,952       | 0.01   | 存入保證金       | 5,794,930   | 2.83  |
| <b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b> | 9,700,832    | 4.74   | <b>淨值</b>   | 170,623,490 | 83.36 |
| 準備金                     | 9,700,832    | 4.74   | <b>基金</b>   | 165,363,183 | 80.79 |
| 其他準備金                   | 9,700,832    | 4.74   | 基金          | 165,363,183 | 80.79 |
| <b>不動產、廠房及設備</b>        | 39,894,758   | 19.49  | 基金          | 165,363,183 | 80.79 |
| 機械及設備                   | 11,289,570   | 5.52   | <b>公積</b>   | 18,236,689  | 8.91  |
| 機械及設備                   | 67,655,218   | 33.06  | 資本公積        | 18,236,689  | 8.91  |
| 累計折舊－機械及設備              | -56,365,648  | -27.54 | 受贈公積        | 18,236,689  | 8.91  |
| 交通及運輸設備                 | 2,251,372    | 1.10   | <b>累積餘绌</b> | -12,976,382 | -6.34 |
| 交通及運輸設備                 | 12,652,032   | 6.18   | 累積短绌        | -12,976,382 | -6.34 |
| 累計折舊－交通及運輸設備            | -10,400,660  | -5.08  | 累積短绌        | -12,976,382 | -6.34 |
| 什項設備                    | 26,353,816   | 12.88  |             |             |       |
| 什項設備                    | 128,047,943  | 62.56  |             |             |       |
| 累計折舊－什項設備               | -101,694,127 | -49.69 |             |             |       |
| <b>無形資產</b>             | 539,617      | 0.26   |             |             |       |
| 無形資產                    | 539,617      | 0.26   |             |             |       |
| 電腦軟體                    | 539,617      | 0.26   |             |             |       |
| <b>其他資產</b>             | 24,159,506   | 11.80  |             |             |       |

國立溪湖高級中學校務基金  
平 衡 表

中華民國114 年 12 月 31 日

單位:新臺幣元

第 2 頁

| 科 目        | 金 頓                | %             | 科 目        | 金 頓                | %             |
|------------|--------------------|---------------|------------|--------------------|---------------|
| 遞延資產       | 24,159,506         | 11.80         |            |                    |               |
| 遞延費用       | 24,159,506         | 11.80         |            |                    |               |
| 什項資產       | 0                  | 0.00          |            |                    |               |
| 代管資產       | 634,683,829        | 310.10        |            |                    |               |
| 累計折舊－代管資產  | -199,370,664       | -97.41        |            |                    |               |
| 應付代管資產     | -435,313,165       | -212.69       |            |                    |               |
| <b>合 計</b> | <b>204,671,116</b> | <b>100.00</b> | <b>合 計</b> | <b>204,671,116</b> | <b>100.00</b> |

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114 年 12 月份

貨幣單位:新臺幣元

第 1 頁

| 產 品(營 運 項 目) |     | 本月數<br>及<br>累計數 | 數 量 (營 運 量) |       |              | 單位售價(元)(利、費率) |         |               | 銷 售 (營 運 ) 總 值 |             |             |            |        |  |
|--------------|-----|-----------------|-------------|-------|--------------|---------------|---------|---------------|----------------|-------------|-------------|------------|--------|--|
| 名 称          | 單 位 |                 | 實 際 數       | 預 算 數 | 占 預 算<br>數 % | 實 際 數         | 預 算 數   | 比 較 增 減       |                | 實 際 數       | 預 算 數       | 比 較 增 減    |        |  |
|              |     |                 |             |       |              |               |         | 金 額<br>(利、費率) | %              |             |             | 金 額        | %      |  |
| 教學訓輔         | 人   | 本月數             | 1,526       | 1,556 | 98.07        | 13,709        | 12,044  | 1,665         | 13.82          | 20,920,372  | 18,741,000  | 2,179,372  | 11.63  |  |
|              |     | 累計數             | 1,526       | 1,556 | 98.07        | 144,728       | 146,825 | -2,097        | -1.42          | 220,855,648 | 228,459,000 | -7,603,352 | -3.33  |  |
| 建教合作         | 元   | 本月數             | 0           | 0     |              |               |         |               |                | 3,774,451   | 2,084,000   | 1,690,451  | 81.12  |  |
|              |     | 累計數             | 0           | 0     |              |               |         |               |                | 24,579,840  | 30,892,000  | -6,312,160 | -20.43 |  |

**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114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<br>(2)   | 執 行 情 形          |            |                  |              |                   | 差異或落後<br>原 因 | 改進措施                     |                          |  |
|------------|---------------|-----------------------|------------------------|----------|------------------|------------------|------------------|------------|------------------|--------------|-------------------|--------------|--------------------------|--------------------------|--|
|            | 以前年度<br>保 留 數 | 本 年 度<br>法 定<br>預 算 數 | 本 年 度<br>奉准先行<br>辦 理 數 | 調整 數     | 合 計<br>(1)       |                  | 累 計 執 行 數        |            |                  | 比 較 增 減      |                   |              |                          |                          |  |
|            |               |                       |                        |          |                  |                  | 實支數              | 應付未<br>付 數 | 合 計<br>(3)       | %<br>(3)/(2) | 金額(4)=<br>(3)-(2) | %<br>(4)/(2) |                          |                          |  |
| 一般建築及設備計畫  | 0             | 6,626,000             | 0                      | 0        | 6,626,000        | 6,626,000        | 6,616,022        | 0          | 6,616,022        | 99.85        | -9,978            | -0.15        |                          |                          |  |
| 房屋及建築      | 0             | 225,000               | 0                      | -225,000 | 0                | 0                | 0                | 0          | 0                | 0            | 0                 | 0            | 配合行政及教學所需執行，調整預算額度為什項設備。 | 配合行政及教學所需執行，調整預算額度為什項設備。 |  |
| 房屋及建築      | 0             | 225,000               | 0                      | -225,000 | 0                | 0                | 0                | 0          | 0                | 0            | 0                 | 0            |                          |                          |  |
| 機械及設備      | 0             | 3,979,000             | 0                      | 0        | 3,979,000        | 3,979,000        | 3,975,537        | 0          | 3,975,537        | 99.91        | -3,463            | -0.09        |                          |                          |  |
| 機械及設備      | 0             | 3,979,000             | 0                      | 0        | 3,979,000        | 3,979,000        | 3,975,537        | 0          | 3,975,537        | 99.91        | -3,463            | -0.09        |                          |                          |  |
| 交通及運輸設備    | 0             | 306,000               | 0                      | 0        | 306,000          | 306,000          | 303,988          | 0          | 303,988          | 99.34        | -2,012            | -0.66        |                          |                          |  |
| 交通及運輸設備    | 0             | 306,000               | 0                      | 0        | 306,000          | 306,000          | 303,988          | 0          | 303,988          | 99.34        | -2,012            | -0.66        |                          |                          |  |
| 什項設備       | 0             | 2,116,000             | 0                      | 225,000  | 2,341,000        | 2,341,000        | 2,336,497        | 0          | 2,336,497        | 99.81        | -4,503            | -0.19        | 配合行政及教學所需執行，致原編預算額度不足。   | 額度不足部分由房屋及建築調整支用。        |  |
| 什項設備       | 0             | 2,116,000             | 0                      | 225,000  | 2,341,000        | 2,341,000        | 2,336,497        | 0          | 2,336,497        | 99.81        | -4,503            | -0.19        |                          |                          |  |
| <b>總 計</b> | <b>0</b>      | <b>6,626,000</b>      | <b>0</b>               | <b>0</b> | <b>6,626,000</b> | <b>6,626,000</b> | <b>6,616,022</b> | <b>0</b>   | <b>6,616,022</b> | <b>99.85</b> | <b>-9,978</b>     | <b>-0.15</b> |                          |                          |  |
| 不動產、廠房及設備  | 0             | 6,626,000             | 0                      | 0        | 6,626,000        | 6,626,000        | 6,616,022        | 0          | 6,616,022        | 99.85        | -9,978            | -0.15        |                          |                          |  |
| 房屋及建築      | 0             | 225,000               | 0                      | -225,000 | 0                | 0                | 0                | 0          | 0                | 0            | 0                 | 0            |                          |                          |  |
| 機械及設備      | 0             | 3,979,000             | 0                      | 0        | 3,979,000        | 3,979,000        | 3,975,537        | 0          | 3,975,537        | 99.91        | -3,463            | -0.09        |                          |                          |  |
| 交通及運輸設備    | 0             | 306,000               | 0                      | 0        | 306,000          | 306,000          | 303,988          | 0          | 303,988          | 99.34        | -2,012            | -0.66        |                          |                          |  |
| 什項設備       | 0             | 2,116,000             | 0                      | 225,000  | 2,341,000        | 2,341,000        | 2,336,497        | 0          | 2,336,497        | 99.81        | -4,503            | -0.19        |                          |                          |  |
| <b>總 計</b> | <b>0</b>      | <b>6,626,000</b>      | <b>0</b>               | <b>0</b> | <b>6,626,000</b> | <b>6,626,000</b> | <b>6,616,022</b> | <b>0</b>   | <b>6,616,022</b> | <b>99.85</b> | <b>-9,978</b>     | <b>-0.15</b> |                          |                          |  |