

# 國立北門高級中學校務基金 收支餘絀表

中華民國114 年 05 月份

單位:新臺幣元

第 1 頁

| 科 目        | 本 年 度<br>法 定<br>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       | 183,446,000           | 13,731,714 | 12,887,000 | 844,714  | 6.55%   | 90,921,094  | 86,337,000  | 4,584,094 | 5.31%    |
| 教學收入       | 6,098,000             | 217,666    | 227,000    | -9,334   | -4.11%  | 2,200,746   | 2,977,000   | -776,254  | -26.08%  |
| 學雜費收入      | 3,409,000             | 263,204    | 400,000    | -136,796 | -34.20% | 1,621,178   | 1,650,000   | -28,822   | -1.75%   |
| 學雜費減免      | -451,000              | -172,608   | -203,000   | 30,392   | -14.97% | -172,608    | -203,000    | 30,392    | -14.97%  |
| 建教合作收入     | 3,140,000             | 127,070    | 30,000     | 97,070   | 323.57% | 752,176     | 1,530,000   | -777,824  | -50.84%  |
| 其他業務收入     | 177,348,000           | 13,514,048 | 12,660,000 | 854,048  | 6.75%   | 88,720,348  | 83,360,000  | 5,360,348 | 6.43%    |
| 學校教學研究補助收入 | 141,970,000           | 11,560,000 | 11,560,000 | 0        | 0.00%   | 64,950,000  | 64,950,000  | 0         | 0.00%    |
| 其他補助收入     | 30,288,000            | 1,889,932  | 1,040,000  | 849,932  | 81.72%  | 21,167,044  | 15,920,000  | 5,247,044 | 32.96%   |
| 雜項業務收入     | 5,090,000             | 64,116     | 60,000     | 4,116    | 6.86%   | 2,603,304   | 2,490,000   | 113,304   | 4.55%    |
| 業務成本與費用    | 216,285,000           | 16,426,489 | 16,234,000 | 192,489  | 1.19%   | 99,581,212  | 98,145,000  | 1,436,212 | 1.46%    |
| 教學成本       | 183,096,000           | 12,853,049 | 12,553,000 | 300,049  | 2.39%   | 84,619,130  | 83,081,000  | 1,538,130 | 1.85%    |
| 教學研究及訓輔成本  | 179,986,000           | 12,725,979 | 12,358,000 | 367,979  | 2.98%   | 83,866,954  | 82,270,000  | 1,596,954 | 1.94%    |
| 建教合作成本     | 3,110,000             | 127,070    | 195,000    | -67,930  | -34.84% | 752,176     | 811,000     | -58,824   | -7.25%   |
| 其他業務成本     | 546,000               | 251,540    | 246,000    | 5,540    | 2.25%   | 277,150     | 246,000     | 31,150    | 12.66%   |
| 學生公費及獎勵金   | 546,000               | 251,540    | 246,000    | 5,540    | 2.25%   | 277,150     | 246,000     | 31,150    | 12.66%   |
| 管理及總務費用    | 32,573,000            | 3,321,900  | 3,435,000  | -113,100 | -3.29%  | 14,684,932  | 14,783,000  | -98,068   | -0.66%   |
| 管理費用及總務費用  | 32,573,000            | 3,321,900  | 3,435,000  | -113,100 | -3.29%  | 14,684,932  | 14,783,000  | -98,068   | -0.66%   |
| 其他業務費用     | 70,000                | 0          | 0          | 0        |         | 0           | 35,000      | -35,000   | -100.00% |
| 雜項業務費用     | 70,000                | 0          | 0          | 0        |         | 0           | 35,000      | -35,000   | -100.00% |
| 業務賸餘（短絀）   | -32,839,000           | -2,694,775 | -3,347,000 | 652,225  | -19.49% | -8,660,118  | -11,808,000 | 3,147,882 | -26.66%  |
| 業務外收入      | 4,046,000             | 853,463    | 359,000    | 494,463  | 137.73% | 2,088,962   | 1,290,000   | 798,962   | 61.94%   |
| 財務收入       | 1,256,000             | 103,125    | 70,000     | 33,125   | 47.32%  | 368,100     | 280,000     | 88,100    | 31.46%   |
| 利息收入       | 1,256,000             | 103,125    | 70,000     | 33,125   | 47.32%  | 368,100     | 280,000     | 88,100    | 31.46%   |
| 其他業務外收入    | 2,790,000             | 750,338    | 289,000    | 461,338  | 159.63% | 1,720,862   | 1,010,000   | 710,862   | 70.38%   |
| 資產使用及權利金收入 | 705,000               | 33,900     | 20,000     | 13,900   | 69.50%  | 271,363     | 115,000     | 156,363   | 135.97%  |

# 國立北門高級中學校務基金 收支餘絀表

中華民國114 年 05 月份

單位:新臺幣元

第 2 頁

| 科 目       | 本 年 度<br>法 定<br>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       | %        |
| 違規罰款收入    | 0                     | 66,150     | 0          | 66,150  |          | 212,480     | 0           | 212,480   |          |
| 受贈收入      | 2,000,000             | 649,888    | 269,000    | 380,888 | 141.59%  | 1,226,163   | 895,000     | 331,163   | ✓ 37.00% |
| 雜項收入      | 85,000                | 400        | 0          | 400     |          | 10,856      | 0           | 10,856    |          |
| 業務外費用     | 3,730,000             | 768,373    | 409,000    | 359,373 | 87.87%   | 1,823,697   | 1,579,000   | 244,697   | 15.50%   |
| 其他業務外費用   | 3,730,000             | 768,373    | 409,000    | 359,373 | 87.87%   | 1,823,697   | 1,579,000   | 244,697   | 15.50%   |
| 雜項費用      | 3,730,000             | 768,373    | 409,000    | 359,373 | 87.87%   | 1,823,697   | 1,579,000   | 244,697   | ✓ 15.50% |
| 業務外賸餘（短絀） | 316,000               | 85,090     | -50,000    | 135,090 | -270.18% | 265,265     | -289,000    | 554,265   | -191.79% |
| 本期賸餘（短絀）  | -32,523,000           | -2,609,685 | -3,397,000 | 787,315 | -23.18%  | -8,394,853  | -12,097,000 | 3,702,147 | -30.60%  |

備註：

累計至本月份作業收支分析如下：

- 一、學雜費減免：累計至本月減少，係因符合減免資格申請減免人數較預期減少所致。
- 二、建教合作收入：累計至本月減少，係因移列委辦計畫收入未支應部分暫列預收所致。
- 三、其他補助收入：累計至本月增加，係因係其他補助計畫較預期提前執行所致。
- 四、利息收入：累計至本月增加，係因受贈孳息較預期增加所致。
- 五、資產使用及權利金收入：累計至本月增加，係宿舍收入較預期提前入帳所致。
- 六、違規罰款收入：累計至本月增加，係因廠商違約罰款較預期增加所致。
- 七、受贈收入：累計至本月增加，係因外界捐款較預期增加所致。
- 八、雜項收入：累計至本月增加，係因學生影印費提前於1月入帳所致。
- 九、學生公費及獎勵金：累計至本月增加，係因113學度第1學期，學期結束前學生補申請，致原住民助學金較預期增加。
- 十、雜項業務費用：累計至本月減少，係114學年度體育班特色招生相關費用未及支付所致。
- 十一、雜項費用：累計至本用增加：係因符合資格申請學測績優及升大學獎學金較預期增加所致。
- 十二、本期短絀：截至本月短絀8,394,853元，預算短絀數12,097,000元，減少3,702,147元，主要係折舊及攤銷數較預期減少所致。

## 國立北門高級中學校務基金

## 平衡表

中華民國114年05月31日

單位:新臺幣元

第 1 頁

| 科 目              | 金 額         | %      | 科 目   | 金 額         | %      |
|------------------|-------------|--------|-------|-------------|--------|
| 資產               | 191,135,928 | 100.00 | 負債    | 48,150,582  | 25.19  |
| 流動資產             | 91,300,251  | 47.77  | 流動負債  | 33,590,867  | 17.57  |
| 現金               | 50,422,851  | 26.38  | 應付款項  | 9,243,940   | 4.84   |
| 銀行存款             | 50,422,851  | 26.38  | 應付代收款 | 9,243,940   | 4.84   |
| 流動金融資產           | 40,800,000  | 21.35  | 預收款項  | 24,346,927  | 12.74  |
| 其他金融資產－流動        | 40,800,000  | 21.35  | 預收收入  | 24,346,927  | 12.74  |
| 預付款項             | 77,400      | 0.04   | 其他負債  | 14,559,715  | 7.62   |
| 預付費用             | 77,400      | 0.04   | 遞延負債  | 13,192,715  | 6.90   |
| 投資、長期應收款、貸墊款及準備金 | 17,781,625  | 9.30   | 遞延收入  | 13,192,715  | 6.90   |
| 準備金              | 17,781,625  | 9.30   | 什項負債  | 1,367,000   | 0.72   |
| 其他準備金            | 17,781,625  | 9.30   | 存入保證金 | 1,367,000   | 0.72   |
| 不動產、廠房及設備        | 48,711,582  | 25.49  | 淨值    | 142,985,346 | 74.81  |
| 土地改良物            | 1,380,649   | 0.72   | 基金    | 171,148,168 | 89.54  |
| 土地改良物            | 1,768,414   | 0.93   | 基金    | 171,148,168 | 89.54  |
| 累計折舊－土地改良物       | -387,765    | -0.20  | 基金    | 171,148,168 | 89.54  |
| 房屋及建築            | 4,928,270   | 2.58   | 公積    | 27,135,622  | 14.20  |
| 房屋及建築            | 6,105,953   | 3.19   | 資本公積  | 27,135,622  | 14.20  |
| 累計折舊－房屋及建築       | -1,177,683  | -0.62  | 受贈公積  | 27,135,622  | 14.20  |
| 機械及設備            | 15,242,495  | 7.97   | 累積餘絀  | -55,298,444 | -28.93 |
| 機械及設備            | 83,329,379  | 43.60  | 累積短絀  | -55,298,444 | -28.93 |
| 累計折舊－機械及設備       | -68,086,884 | -35.62 | 累積短絀  | -46,903,591 | -24.54 |
| 交通及運輸設備          | 1,755,435   | 0.92   | 本期短絀  | -8,394,853  | -4.39  |
| 交通及運輸設備          | 7,901,086   | 4.13   |       |             |        |
| 累計折舊－交通及運輸設備     | -6,145,651  | -3.22  |       |             |        |
| 什項設備             | 25,404,733  | 13.29  |       |             |        |
| 什項設備             | 81,729,024  | 42.76  |       |             |        |
| 累計折舊－什項設備        | -56,324,291 | -29.47 |       |             |        |

# 國立北門高級中學校務基金 平 衡 表

中華民國114 年 05 月 31 日

單位:新臺幣元 第 2 頁

| 科 目       | 金 額          | %      | 科 目 | 金 額         | %      |
|-----------|--------------|--------|-----|-------------|--------|
| 無形資產      | 2,414,835    | 1.26   |     |             |        |
| 無形資產      | 2,414,835    | 1.26   |     |             |        |
| 電腦軟體      | 2,414,835    | 1.26   |     |             |        |
| 其他資產      | 30,927,635   | 16.18  |     |             |        |
| 遞延資產      | 30,917,641   | 16.18  |     |             |        |
| 遞延費用      | 30,917,641   | 16.18  |     |             |        |
| 什項資產      | 9,994        | 0.01   |     |             |        |
| 暫付及待結轉帳項  | 9,994        | 0.01   |     |             |        |
| 代管資產      | 277,365,512  | 145.11 |     |             |        |
| 累計折舊－代管資產 | -103,302,114 | -54.05 |     |             |        |
| 應付代管資產    | -174,063,398 | -91.07 |     |             |        |
| 合 計       | 191,135,928  | 100.00 | 合 計 | 191,135,928 | 100.00 |

附 註：

- 1.信託代理與保證資產科目,本月餘額為 \$100,000.00元
- 2.信託代理與保證負債科目,本月餘額為 \$100,000.00元

國立北門高級中學校務基金  
產品銷售(營運)量值表

中華民國114 年 05 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 稱          | 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             | 969         | 980 | 98.88     | 13,133        | 12,610 | 523          | 4.14 | 12,725,979      | 12,358,000 | 367,979   | 2.98   |
|              |    | 累計數             | 969         | 980 | 98.88     | 86,550        | 83,949 | 2,601        | 3.09 | 83,866,954      | 82,270,000 | 1,596,954 | 1.94   |
| 建教合作         | 元  | 本月數             | 0           | 0   |           |               |        |              |      | 127,070         | 195,000    | -67,930   | -34.84 |
|              |    | 累計數             | 0           | 0   |           |               |        |              |      | 752,176         | 811,000    | -58,824   | -7.25  |

國立北門高級中學校務基金  
固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國114 年 05 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<br>分配數<br>(2) | 執 行 情 形   |            |           |              |                   |              | 差異或落後<br><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             | 12,500,000            | 0                         | 0     | 12,500,000 | 2,322,000          | 4,002,977 | 0          | 4,002,977 | 172.39       | 1,680,977         | 72.39        |                  |                             |
| 機械及設備     | 0             | 4,354,000             | 0                         | 0     | 4,354,000  | 1,967,000          | 1,562,663 | 0          | 1,562,663 | 79.44        | -404,337          | -20.56       | 汰換專科教室投影機已請購交貨中。 | 請需求單位覈實分配預算及加速執行已核定之補助計畫項目。 |
| 機械及設備     | 0             | 4,354,000             | 0                         | 0     | 4,354,000  | 1,967,000          | 1,562,663 | 0          | 1,562,663 | 79.44        | -404,337          | -20.56       |                  |                             |
| 交通及運輸設備   | 0             | 2,980,000             | 0                         | 0     | 2,980,000  | 0                  | 279,500   | 0          | 279,500   |              | 279,500           |              | 依實際需求執行。         | 請需求單位覈實分配預算及加速執行已核定之補助計畫項目。 |
| 交通及運輸設備   | 0             | 2,980,000             | 0                         | 0     | 2,980,000  | 0                  | 279,500   | 0          | 279,500   |              | 279,500           |              |                  |                             |
| 什項設備      | 0             | 5,166,000             | 0                         | 0     | 5,166,000  | 355,000            | 2,160,814 | 0          | 2,160,814 | 608.68       | 1,805,814         | 508.68       | 依實際需求執行。         | 請需求單位覈實分配預算及加速執行已核定之補助計畫項目。 |
| 什項設備      | 0             | 5,166,000             | 0                         | 0     | 5,166,000  | 355,000            | 2,160,814 | 0          | 2,160,814 | 608.68       | 1,805,814         | 508.68       |                  |                             |
| 總 計       | 0             | 12,500,000            | 0                         | 0     | 12,500,000 | 2,322,000          | 4,002,977 | 0          | 4,002,977 | 172.39       | 1,680,977         | 72.39        |                  |                             |
| 不動產、廠房及設備 | 0             | 12,500,000            | 0                         | 0     | 12,500,000 | 2,322,000          | 4,002,977 | 0          | 4,002,977 | 172.39       | 1,680,977         | 72.39        |                  |                             |
| 機械及設備     | 0             | 4,354,000             | 0                         | 0     | 4,354,000  | 1,967,000          | 1,562,663 | 0          | 1,562,663 | 79.44        | -404,337          | -20.56       |                  |                             |
| 交通及運輸設備   | 0             | 2,980,000             | 0                         | 0     | 2,980,000  | 0                  | 279,500   | 0          | 279,500   |              | 279,500           |              |                  |                             |
| 什項設備      | 0             | 5,166,000             | 0                         | 0     | 5,166,000  | 355,000            | 2,160,814 | 0          | 2,160,814 | 608.68       | 1,805,814         | 508.68       |                  |                             |
| 總 計       | 0             | 12,500,000            | 0                         | 0     | 12,500,000 | 2,322,000          | 4,002,977 | 0          | 4,002,977 | 172.39       | 1,680,977         | 72.39        |                  |                             |