

國立高級中等學校校務基金

收支餘絀表

中華民國110年10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	29,964,212.000	2,660,356,976.00	2,402,243,000	258,113,976.00	10.74%	27,059,946,113.00	26,689,986,000	369,960,113.00	1.39%
教學收入	1,652,080,000	307,244,584.00	222,027,000	85,217,584.00	38.38%	1,378,024,813.00	1,545,816,000	-167,791,187.00	-10.85%
學雜費收入	1,488,745,000	388,874,041.00	352,689,000	36,185,041.00	10.26%	1,240,524,226.00	1,336,994,000	-96,469,774.00	-7.22%
學雜費減免	-720,492,000	-142,522,549.00	-184,568,000	42,045,451.00	-22.78%	-497,938,044.00	-599,976,000	102,037,956.00	-17.01%
建教合作收入	859,839,000	59,409,146.00	51,405,000	8,004,146.00	15.57%	622,312,675.00	788,773,000	-166,460,325.00	-21.10%
推廣教育收入	23,988,000	1,483,946.00	2,501,000	-1,017,054.00	-40.67%	13,125,956.00	20,025,000	-6,899,044.00	-34.45%
其他業務收入	28,312,132,000	2,353,112,392.00	2,180,216,000	172,896,392.00	7.93%	25,681,921,300.00	25,144,170,000	537,751,300.00	2.14%
學校教學研究補助收入	25,740,841,000	1,855,361,143.00	1,855,451,000	-89,857.00	0.00%	22,868,174,923.00	22,868,439,000	-264,077.00	0.00%
其他補助收入	1,651,340,000	315,897,869.00	147,825,000	168,072,869.00	113.70%	2,134,512,855.00	1,437,351,000	697,161,855.00	48.50%
雜項業務收入	919,951,000	181,853,380.00	176,940,000	4,913,380.00	2.78%	679,233,522.00	838,380,000	-159,146,478.00	-18.98%
業務成本與費用	34,135,624,000	3,551,320,630.00	2,717,515,000	833,805,630.00	30.68%	30,017,863,511.00	29,907,243,000	110,620,511.00	0.37%
教學成本	27,125,511,000	2,935,279,917.00	2,163,727,000	771,552,917.00	35.66%	23,851,834,151.00	23,881,797,000	-29,962,849.00	-0.13%
教學研究及訓輔成本	26,311,813,000	2,873,423,352.00	2,091,246,000	782,177,352.00	37.40%	23,223,822,465.00	23,187,526,000	36,296,465.00	0.16%
建教合作成本	792,914,000	60,677,899.00	71,022,000	-10,344,101.00	-14.56%	616,140,071.00	676,677,000	-60,536,929.00	-8.95%
推廣教育成本	20,784,000	1,178,666.00	1,459,000	-280,334.00	-19.21%	11,871,615.00	17,594,000	-5,722,385.00	-32.52%
其他業務成本	820,564,000	132,330,728.00	104,225,000	28,105,728.00	26.97%	832,012,932.00	659,073,000	172,939,932.00	26.24%
學生公費及獎勵金	402,993,000	48,498,753.00	64,509,000	-16,010,247.00	-24.82%	257,708,502.00	318,680,000	-60,971,498.00	-19.13%
雜項業務成本	417,571,000	83,831,975.00	39,716,000	44,115,975.00	111.08%	574,304,430.00	340,393,000	233,911,430.00	68.72%
管理及總務費用	5,970,506,000	453,479,210.00	430,705,000	22,774,210.00	5.29%	5,157,161,007.00	5,185,643,000	-28,481,993.00	-0.55%
管理費用及總務費用	5,970,506,000	453,479,210.00	430,705,000	22,774,210.00	5.29%	5,157,161,007.00	5,185,643,000	-28,481,993.00	-0.55%
其他業務費用	219,043,000	30,230,775.00	18,858,000	11,372,775.00	60.31%	176,855,421.00	180,730,000	-3,874,579.00	-2.14%
雜項業務費用	219,043,000	30,230,775.00	18,858,000	11,372,775.00	60.31%	176,855,421.00	180,730,000	-3,874,579.00	-2.14%
業務賸餘(短絀)	-4,171,412,000	-890,963,654.00	-315,272,000	-575,691,654.00	182.60%	-2,957,917,398.00	-3,217,257,000	259,339,602.00	-8.06%
業務外收入	477,040,000	63,181,717.00	41,938,000	21,243,717.00	50.66%	500,080,214.00	395,618,000	104,462,214.00	26.40%
財務收入	58,188,000	3,535,190.00	3,609,000	-73,810.00	-2.05%	35,142,676.00	41,598,000	-6,455,324.00	-15.52%
利息收入	58,188,000	3,535,190.00	3,609,000	-73,810.00	-2.05%	34,806,355.00	41,598,000	-6,791,645.00	-16.33%
投資賸餘	0	0.00	0	0.00		336,321.00	0	336,321.00	
其他業務外收入	418,852,000	59,646,527.00	38,329,000	21,317,527.00	55.62%	464,937,538.00	354,020,000	110,917,538.00	31.33%

國立高級中等學校校務基金

收支餘絀表

中華民國110年10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	%
資產使用及權利金收入	275,039,000	34,196,284.00	25,775,000	8,421,284.00	32.67%	222,805,483.00	233,128,000	-10,322,517.00	-4.43%
違規罰款收入	230,000	421,390.00	5,000	416,390.00	8327.80%	9,426,795.00	164,000	9,262,795.00	5648.05%
受贈收入	108,233,000	20,994,614.00	9,088,000	11,906,614.00	131.01%	159,031,583.00	91,934,000	67,097,583.00	72.98%
賠(補)償收入	10,000	-84,812.00	0	-84,812.00		2,305,064.00	10,000	2,295,064.00	22950.64%
雜項收入	35,340,000	4,119,051.00	3,461,000	658,051.00	19.01%	71,368,613.00	28,784,000	42,584,613.00	147.95%
業務外費用	243,054,000	27,842,738.00	22,617,000	5,225,738.00	23.11%	210,762,144.00	196,564,000	14,198,144.00	7.22%
其他業務外費用	243,054,000	27,842,738.00	22,617,000	5,225,738.00	23.11%	210,762,144.00	196,564,000	14,198,144.00	7.22%
財產交易短絀	0	0.00	0	0.00		820,165.00	0	820,165.00	
雜項費用	243,054,000	27,842,738.00	22,617,000	5,225,738.00	23.11%	209,941,979.00	196,564,000	13,377,979.00	6.81%
業務外賸餘(短絀)	233,986,000	35,338,979.00	19,321,000	16,017,979.00	82.90%	289,318,070.00	199,054,000	90,264,070.00	45.35%
本期賸餘(短絀)	-3,937,426,000	-855,624,675.00	-295,951,000	-559,673,675.00	189.11%	-2,668,599,328.00	-3,018,203,000	349,603,672.00	-11.58%

備註:

一、本月份及本年度截至本月底止累計餘絀實際數與預算數主要差異原因說明如下:

(一)本月份:

教學研究及訓輔成本:係依業務實際需要支用,致實際支出較預算數增加。

(二)本年度截至本月底止:

1.其他補助收入:係各校接受教育部等各機關之計畫補助款較預算數增加所致。

2.雜項業務成本:係年度中補助計畫較預期增加,致支出較預算數增加。

3.受贈收入:係各校接受各界捐贈較預算數增加所致。

二、截至本月底止本期其他綜合餘絀本月份實際數為0元,本月份累計實際數金額為0元。

國立高級中等學校校務基金

平衡表

中華民國110年10月31日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	122,525,069,297.00	100.00	負債	88,893,455,381.00	72.55
流動資產	15,038,782,542.00	12.27	流動負債	4,795,951,492.00	3.91
現金	10,723,201,766.00	8.75	應付款項	1,679,122,861.00	1.37
銀行存款	10,701,049,766.00	8.73	應付代收款	1,666,497,935.00	1.36
零用及週轉金	22,152,000.00	0.02	應付費用	2,103,112.00	0.00
流動金融資產	4,104,068,462.00	3.35	應付工程款	8,640,166.00	0.01
備供出售金融資產－流動	3,290,000.00	0.00	其他應付款	1,881,648.00	0.00
備供出售金融資產評價調整－流動	-3,290,000.00	0.00	預收款項	3,116,828,631.00	2.54
其他金融資產－流動	4,104,068,462.00	3.35	預收收入	3,113,015,132.00	2.54
應收款項	6,701,225.00	0.01	其他預收款	3,813,499.00	0.00
應收退稅款	2,000.00	0.00	其他負債	84,097,503,889.00	68.64
應收利息	526,463.00	0.00	遞延負債	1,155,792,948.00	0.94
其他應收款	6,172,762.00	0.01	遞延收入	1,155,792,948.00	0.94
預付款項	148,113,335.00	0.12	什項負債	82,941,710,941.00	67.69
用品盤存	32,678.00	0.00	存入保證金	570,103,206.00	0.47
預付費用	139,828,135.00	0.11	應付保管款	5,360,474.00	0.00
其他預付款	8,252,522.00	0.01	應付退休及離職金	53,238,471.00	0.04
短期貸墊款	56,697,754.00	0.05	暫收及待結轉帳項	43,143,535.00	0.04
短期墊款	56,697,754.00	0.05	應付代管資產	82,269,865,255.00	67.15
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,808,698,058.00	1.48	淨值	33,631,613,916.00	27.45
非流動金融資產	1,105,569,003.00	0.90	基金	30,217,508,833.00	24.66
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動	3,380,000.00	0.00	基金	30,217,508,833.00	24.66
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動	653,900.00	0.00	基金	30,217,508,833.00	24.66
備供出售金融資產－非流動	1,343,217.00	0.00	公積	13,366,430,320.00	10.91
備供出售金融資產評價調整－非流動	500,429.00	0.00	資本公積	13,366,430,320.00	10.91
其他金融資產－非流動	1,099,691,457.00	0.90	受贈公積	13,366,430,320.00	10.91
準備金	703,129,055.00	0.57	累積餘絀	-9,949,535,666.00	-8.12
退休及離職準備金	53,238,471.00	0.04	累積短絀	-9,949,535,666.00	-8.12

國立高級中等學校校務基金

平衡表

中華民國110年10月31日

單位：新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
其他準備金	649,890,584.00	0.53	累積短絀	-7,280,936,338.00	-5.94
不動產、廠房及設備	20,021,054,277.00	16.34	本期短絀	-2,668,599,328.00	-2.18
土地	555,982,116.00	0.45	淨值其他項目	-2,789,571.00	0.00
土地	555,982,116.00	0.45	累積其他綜合餘絀	-2,789,571.00	0.00
土地改良物	618,304,012.00	0.50	備供出售金融資產未實現餘絀	-2,789,571.00	0.00
土地改良物	1,165,145,206.00	0.95			
累計折舊－土地改良物	-546,841,194.00	-0.45			
房屋及建築	9,851,975,518.00	8.04			
房屋及建築	11,686,147,192.00	9.54			
累計折舊－房屋及建築	-1,834,171,674.00	-1.50			
機械及設備	3,863,665,824.00	3.15			
機械及設備	14,185,590,791.00	11.58			
累計折舊－機械及設備	-10,321,924,967.00	-8.42			
交通及運輸設備	469,188,951.00	0.38			
交通及運輸設備	2,315,849,932.00	1.89			
累計折舊－交通及運輸設備	-1,846,660,981.00	-1.51			
什項設備	3,091,635,295.00	2.52			
什項設備	10,617,964,520.00	8.67			
累計折舊－什項設備	-7,526,329,225.00	-6.14			
購建中固定資產	1,570,302,561.00	1.28			
未完工程	1,543,206,096.00	1.26			
預付工程及土地款	19,796,395.00	0.02			
訂購機件及設備款	7,300,070.00	0.01			
生物資產－非流動	0.00	0.00			
生產性生物資產－非流動	0.00	0.00			
生產性生物資產－非流動	53,000.00	0.00			
累計折舊－生產性生物資產－非流動	-53,000.00	0.00			
無形資產	208,563,320.00	0.17			
無形資產	208,563,320.00	0.17			

國立高級中等學校校務基金

平衡表

中華民國110年10月31日

單位:新臺幣元

第 3 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
專利權	6,520.00	0.00			
電腦軟體	208,379,474.00	0.17			
其他無形資產	177,326.00	0.00			
其他資產	85,447,971,100.00	69.74			
遞延資產	3,041,821,748.00	2.48			
遞延費用	3,041,821,748.00	2.48			
什項資產	82,406,149,352.00	67.26			
存出保證金	461,100.00	0.00			
暫付及待結轉帳項	135,822,997.00	0.11			
代管資產	93,719,101,964.00	76.49			
累計折舊－代管資產	-11,449,236,709.00	-9.34			
合 計	122,525,069,297.00	100.00	合 計	122,525,069,297.00	100.00

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目,本月餘額為 \$334,215,367.00元
2. 信託代理與保證負債科目,本月餘額為 \$334,215,367.00元
3. 保管有價證券與應付保管有價證券,本月餘額為 \$3,604,000.00元
4. 保管品與應付保管品,本月餘額為 \$320,000.00元
5. 保證品與應付保證品,本月餘額為 \$330,291,367.00元

國立高級中等學校校務基金
產品銷售(營運)量值表

中華民國110年10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	%
教學研究及訓輔成本	人	本月數	165,024	173,522	95.10	17,412	12,052	5,360	44.47	2,873,423,352	2,091,246,000	782,177,352	37.40
		累計數	165,024	173,522	95.10	140,730	133,629	7,101	5.31	23,223,822,465	23,187,526,000	36,296,465	0.16
建教合作成本	元	本月數	0	0						60,677,899	71,022,000	-10,344,101	-14.56
		累計數	0	0						616,140,071	676,677,000	-60,536,929	-8.95
推廣教育成本	元	本月數	0	0						1,178,666	1,459,000	-280,334	-19.21
		累計數	0	0						11,871,615	17,594,000	-5,722,385	-32.52
合 計		本月數	165,024	173,522	95.10	17,787	12,469	5,318	42.65	2,935,279,917	2,163,727,000	771,552,917	35.66
		累計數	165,024	173,522	95.10	144,536	137,630	6,906	5.02	23,851,834,151	23,881,797,000	-29,962,849	-0.13

**國立高級中等學校校務基金
固定資產建設改良擴充執行情形明細表**

中華民國110年10月份

單位:新臺幣元

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(3)	應付未付數(4)	合計(5)=(3)+(4)	% (5)/(2)	金額(6)=(5)-(2)			% (6)/(2)
一般建築及設備計畫	113,912,756	2,345,586,000	0	0	2,459,498,756	1,836,799,803	1,545,552,968	0	1,545,552,968	84.14	-291,246,835	-15.86		
土地改良物	0	97,532,000	0	0	97,532,000	60,972,000	95,899,963	0	95,899,963	157.29	34,927,963	57.29	主要係因員林農工田徑場整建工程及蘇澳海事西側圍牆道路沉陷應急工程已提前完成驗收付款，致執行進度超前。	
土地改良物	0	97,532,000	0	0	97,532,000	60,972,000	88,412,625	0	88,412,625	145.01	27,440,625	45.01		
未完工程-土地改良物	0	0	0	0	0	0	7,487,338	0	7,487,338		7,487,338			
房屋及建築	105,108,412	564,953,000	0	0	670,061,412	477,938,459	406,779,203	0	406,779,203	85.11	-71,159,256	-14.89	1.師大附中新建工程因受疫情及天候影響等因素，致工程進度落後。 2.興大附農新建工程因工程多次流標尚未完成發包。 3.嘉義高商及臺南高商新建工程因廠商未及辦理估驗計價作業，致執行進度落後。	定期召開新興工程專案檢討會議，針對進度落後案件，加強管控與輔導，並要求學校研提解決對策及作為。
房屋及建築	105,108,412	564,953,000	0	0	670,061,412	477,938,459	62,116,463	0	62,116,463	13.00	-415,821,996	-87.00		
未完工程-房屋及建築	0	0	0	0	0	0	324,866,345	0	324,866,345		324,866,345			
預付工程及土地款-房屋及建築	0	0	0	0	0	0	19,796,395	0	19,796,395		19,796,395			
機械及設備	8,804,344	967,140,000	0	0	975,944,344	743,101,344	601,687,797	0	601,687,797	80.97	-141,413,547	-19.03	主要係因部分設備已訂購但尚未驗收付款，致執行進度落後。	持續督促各國立高級中等學校積極辦理，本摺節原則加強預算執行。
機械及設備	8,804,344	967,140,000	0	0	975,944,344	743,101,344	596,755,606	0	596,755,606	80.31	-146,345,738	-19.69		
訂購機件-機械及設備	0	0	0	0	0	0	4,932,191	0	4,932,191		4,932,191			
交通及運輸設備	0	170,716,000	0	0	170,716,000	139,582,000	73,957,739	0	73,957,739	52.99	-65,624,261	-47.01	主要係因部分設備已訂購但尚未驗收付款，致執行進度落後。	持續督促各國立高級中等學校積極辦理，本摺節原則加強預算執行。
交通及運輸設備	0	170,716,000	0	0	170,716,000	139,582,000	73,915,757	0	73,915,757	52.96	-65,666,243	-47.04		
訂購機件-交通及運輸設備	0	0	0	0	0	0	41,982	0	41,982		41,982			
什項設備	0	545,245,000	0	0	545,245,000	415,206,000	367,228,266	0	367,228,266	88.44	-47,977,734	-11.56	主要係因部分設備已訂購但尚未驗收付款，致執行進度落後。	持續督促各國立高級中等學校積極辦理，本摺節原則加強預算執行。
什項設備	0	545,245,000	0	0	545,245,000	415,206,000	364,957,566	0	364,957,566	87.90	-50,248,434	-12.10		
訂購機件-什項設備	0	0	0	0	0	0	2,270,700	0	2,270,700		2,270,700			
總計	113,912,756	2,345,586,000	0	0	2,459,498,756	1,836,799,803	1,545,552,968	0	1,545,552,968	84.14	-291,246,835	-15.86		
不動產、廠房及設備	113,912,756	2,345,586,000	0	0	2,459,498,756	1,836,799,803	1,545,552,968	0	1,545,552,968	84.14	-291,246,835	-15.86		
土地改良物	0	97,532,000	0	0	97,532,000	60,972,000	95,899,963	0	95,899,963	157.29	34,927,963	57.29		
房屋及建築	105,108,412	564,953,000	0	0	670,061,412	477,938,459	406,779,203	0	406,779,203	85.11	-71,159,256	-14.89		
機械及設備	8,804,344	967,140,000	0	0	975,944,344	743,101,344	601,687,797	0	601,687,797	80.97	-141,413,547	-19.03		
交通及運輸設備	0	170,716,000	0	0	170,716,000	139,582,000	73,957,739	0	73,957,739	52.99	-65,624,261	-47.01		
什項設備	0	545,245,000	0	0	545,245,000	415,206,000	367,228,266	0	367,228,266	88.44	-47,977,734	-11.56		
總計	113,912,756	2,345,586,000	0	0	2,459,498,756	1,836,799,803	1,545,552,968	0	1,545,552,968	84.14	-291,246,835	-15.86		