

# 國立高級中等學校校務基金

## 收支餘絀表

中華民國112年11月份

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數				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	%
<b>業務收入</b>	32,236,280,000	2,330,353,217	2,126,567,000	203,786,217	9.58%	31,684,590,912	30,574,358,000	1,110,232,912	3.63%
教學收入	1,663,922,000	131,858,631	99,599,000	32,259,631	32.39%	1,668,403,856	1,607,025,000	61,378,856	3.82%
學雜費收入	1,435,923,000	183,142,543	140,824,000	42,318,543	30.05%	1,342,707,427	1,398,443,000	-55,735,573	-3.99%
學雜費減免	-674,564,000	-137,442,252	-86,197,000	-51,245,252	59.45%	-555,742,191	-643,038,000	87,295,809	-13.58%
建教合作收入	881,120,000	84,528,597	43,477,000	41,051,597	94.42%	863,773,782	832,413,000	31,360,782	3.77%
推廣教育收入	21,443,000	1,629,743	1,495,000	134,743	9.01%	17,664,838	19,207,000	-1,542,162	-8.03%
其他業務收入	30,572,358,000	2,198,494,586	2,026,968,000	171,526,586	8.46%	30,016,187,056	28,967,333,000	1,048,854,056	3.62%
學校教學研究補助收入	27,411,081,000	1,798,930,131	1,799,922,000	-991,869	-0.06%	26,026,152,131	26,027,144,000	-991,869	0.00%
其他補助收入	2,374,745,000	360,582,114	180,504,000	180,078,114	99.76%	3,226,180,949	2,177,986,000	1,048,194,949	48.13%
雜項業務收入	786,532,000	38,982,341	46,542,000	-7,559,659	-16.24%	763,853,976	762,203,000	1,650,976	0.22%
<b>業務成本與費用</b>	36,639,409,000	2,957,810,598	2,506,037,000	451,773,598	18.03%	35,349,341,849	34,493,662,000	855,679,849	2.48%
教學成本	29,321,741,000	2,335,306,587	1,968,654,000	366,652,587	18.62%	28,264,576,747	27,702,660,000	561,916,747	2.03%
教學研究及訓輔成本	28,439,245,000	2,249,925,753	1,907,272,000	342,653,753	17.97%	27,388,289,218	26,890,487,000	497,802,218	1.85%
建教合作成本	862,687,000	83,751,091	59,957,000	23,794,091	39.69%	858,682,261	794,364,000	64,318,261	8.10%
推廣教育成本	19,809,000	1,629,743	1,425,000	204,743	14.37%	17,605,268	17,809,000	-203,732	-1.14%
其他業務成本	932,018,000	149,905,756	87,697,000	62,208,756	70.94%	1,116,273,158	819,578,000	296,695,158	36.20%
學生公費及獎勵金	375,037,000	45,903,834	39,226,000	6,677,834	17.02%	288,139,256	321,484,000	-33,344,744	-10.37%
雜項業務成本	556,981,000	104,001,922	48,471,000	55,530,922	114.57%	828,133,902	498,094,000	330,039,902	66.26%
管理及總務費用	6,157,819,000	444,660,329	430,612,000	14,048,329	3.26%	5,737,366,532	5,766,559,000	-29,192,468	-0.51%
管理費用及總務費用	6,157,819,000	444,660,329	430,612,000	14,048,329	3.26%	5,737,366,532	5,766,559,000	-29,192,468	-0.51%
其他業務費用	227,831,000	27,937,926	19,074,000	8,863,926	46.47%	231,125,412	204,865,000	26,260,412	12.82%
雜項業務費用	227,831,000	27,937,926	19,074,000	8,863,926	46.47%	231,125,412	204,865,000	26,260,412	12.82%
<b>業務賸餘(短絀)</b>	-4,403,129,000	-627,457,381	-379,470,000	-247,987,381	65.35%	-3,664,750,937	-3,919,304,000	254,553,063	-6.49%
<b>業務外收入</b>	534,945,000	59,853,213	40,468,000	19,385,213	47.90%	719,775,915	482,341,000	237,434,915	49.23%
財務收入	73,603,000	7,066,818	5,026,000	2,040,818	40.61%	104,634,925	59,111,000	45,523,925	77.01%
利息收入	73,603,000	7,015,228	5,026,000	1,989,228	39.58%	104,249,408	59,111,000	45,138,408	76.36%
投資賸餘	0	51,590	0	51,590		385,517	0	385,517	
其他業務外收入	461,342,000	52,786,395	35,442,000	17,344,395	48.94%	615,140,990	423,230,000	191,910,990	45.34%

# 國立高級中等學校校務基金

## 收支餘絀表

中華民國112年11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	262,212,000	19,988,449	19,245,000	743,449	3.86%	294,457,202	244,028,000	50,429,202	20.67%
違規罰款收入	397,000	1,879,223	47,000	1,832,223	3898.35%	19,073,841	327,000	18,746,841	5732.98%
受贈收入	155,613,000	26,614,315	12,438,000	14,176,315	113.98%	237,377,058	140,503,000	96,874,058	68.95%
賠(補)償收入	11,000	13,220	3,000	10,220	340.67%	212,965	7,000	205,965	2942.36%
雜項收入	43,109,000	4,291,188	3,709,000	582,188	15.70%	64,019,924	38,365,000	25,654,924	66.87%
<b>業務外費用</b>	245,170,000	25,740,269	20,748,000	4,992,269	24.06%	243,094,300	217,040,000	26,054,300	12.00%
其他業務外費用	245,170,000	25,740,269	20,748,000	4,992,269	24.06%	243,094,300	217,040,000	26,054,300	12.00%
財產交易短絀	0	0	0	0		107,648	0	107,648	
雜項費用	245,170,000	25,740,269	20,748,000	4,992,269	24.06%	242,986,652	217,040,000	25,946,652	11.95%
<b>業務外賸餘(短絀)</b>	289,775,000	34,112,944	19,720,000	14,392,944	72.99%	476,681,615	265,301,000	211,380,615	79.68%
<b>本期賸餘(短絀)</b>	-4,113,354,000	-593,344,437	-359,750,000	-233,594,437	64.93%	-3,188,069,322	-3,654,003,000	465,933,678	-12.75%

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:

1. 建教合作收入: 係接受委辦計畫較預期增加所致。
2. 雜項業務收入: 係課業輔導費及重補修學分費等收入較預算數減少所致。
3. 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。
4. 建教合作成本: 係依實際需要支出, 致實際支出較預算數增加。
5. 推廣教育成本: 係依實際需要支出, 致本月支出較預算數增加。

(二)本月份及本年度截至本月底止:

1. 學雜費收入及學雜費減免: 係各校學雜費收入淨額依實際收入繳庫, 致本月份實際淨額較預算數減少, 累計淨額較預算數增加。
2. 學校教學研究補助收入: 實際數較預算數減少, 係因各校移列計畫結餘款繳回國教署。
3. 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。
4. 學生公費及獎勵金: 係各校工讀獎助金及原住民助學金等依實際支付, 致本月實支數較預算數增加, 累計實支數較預算數減少。
5. 雜項業務成本: 係年度中補助計畫較預期增加, 致實際支出較預算數增加。
6. 雜項業務費用: 係依實際需要支用, 致實際支出較預算數增加。
7. 利息收入: 係各校利息收入較預算數增加所致。
8. 投資賸餘: 係各校投資基金股息及現金股利, 依實際收入繳庫所致。
9. 資產使用及權利金收入: 本年度截至本月底止係各校場地租借收入較預算數增加所致。
10. 違規罰款收入: 係因廠商逾期及違約罰款收入較預期增加所致。

# 國立高級中等學校校務基金 收支餘絀表

中華民國112年11月份

單位:新臺幣元

第 3 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	%

- 11. 受贈收入：係各校接受各界捐贈收入數較預算數增加所致。
- 12. 賠（補）償收入：係因學生賠償損毀學校公物等收入較預期增加所致。
- 13. 雜項收入：係各校變賣廢舊物資及出售實習產品等收入較預算數增加所致。
- 14. 財產交易短絀：係因財產未達使用年限報廢所致。
- 15. 雜項費用：係依實際需要支用，致實際支出較預算數增加。

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112年11月30日

單位：新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
<b>資產</b>	121,005,484,581	100.00	<b>負債</b>	87,109,740,197	71.99
<b>流動資產</b>	14,031,587,518	11.60	<b>流動負債</b>	4,062,447,211	3.36
現金	9,413,983,432	7.78	應付款項	1,666,520,602	1.38
銀行存款	9,391,946,459	7.76	應付代收款	1,655,927,165	1.37
零用及週轉金	22,036,973	0.02	應付薪工	73,386	0.00
流動金融資產	4,456,748,360	3.68	應付費用	3,973,453	0.00
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	3,290,000	0.00	應付工程款	260,673	0.00
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	-3,290,000	0.00	其他應付款	6,285,925	0.01
其他金融資產－流動	4,456,748,360	3.68	預收款項	2,395,926,609	1.98
應收款項	8,266,843	0.01	預收收入	2,392,382,119	1.98
應收利息	812,776	0.00	其他預收款	3,544,490	0.00
其他應收款	7,454,067	0.01	<b>其他負債</b>	83,047,292,986	68.63
預付款項	133,803,012	0.11	遞延負債	1,152,206,663	0.95
預付費用	122,930,655	0.10	遞延收入	1,152,206,663	0.95
其他預付款	10,872,357	0.01	什項負債	81,895,086,323	67.68
短期貸墊款	18,785,871	0.02	存入保證金	551,165,688	0.46
短期墊款	18,785,871	0.02	應付保管款	556,163	0.00
<b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b>	1,999,191,491	1.65	應付退休及離職金	49,903,556	0.04
非流動金融資產	1,232,777,622	1.02	暫收及待結轉帳項	7,911,828	0.01
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動	4,537,560	0.00	應付代管資產	81,285,549,088	67.18
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動	3,200,500	0.00	<b>淨值</b>	33,895,744,384	28.01
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動	1,343,217	0.00	<b>基金</b>	34,795,446,611	28.76
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動	238,695	0.00	基金	34,795,446,611	28.76
其他金融資產－非流動	1,223,457,650	1.01	基金	34,795,446,611	28.76
準備金	766,413,869	0.63	<b>公積</b>	9,858,256,340	8.15

# 國立高級中等學校校務基金

## 平衡表

中華民國112年11月30日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
退休及離職準備金	49,903,556	0.04	資本公積	9,858,256,340	8.15
其他準備金	716,510,313	0.59	受贈公積	9,858,256,340	8.15
<b>不動產、廠房及設備</b>	<b>20,893,523,279</b>	<b>17.27</b>	<b>累積餘絀</b>	<b>-10,755,586,078</b>	<b>-8.89</b>
土地	721,357,920	0.60	累積短絀	-10,755,586,078	-8.89
土地	721,357,920	0.60	累積短絀	-7,567,516,756	-6.25
土地改良物	968,424,579	0.80	本期短絀	-3,188,069,322	-2.63
土地改良物	1,712,855,983	1.42	<b>淨值其他項目</b>	<b>-2,372,489</b>	<b>0.00</b>
累計折舊－土地改良物	-744,431,404	-0.62	累積其他綜合餘絀	-2,372,489	0.00
房屋及建築	11,073,830,232	9.15	未實現重估增值	678,816	0.00
房屋及建築	13,415,325,787	11.09	透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價餘絀	-3,051,305	0.00
累計折舊－房屋及建築	-2,341,495,555	-1.94			
機械及設備	3,711,556,648	3.07			
機械及設備	15,571,201,425	12.87			
累計折舊－機械及設備	-11,859,644,777	-9.80			
交通及運輸設備	432,099,225	0.36			
交通及運輸設備	2,346,721,549	1.94			
累計折舊－交通及運輸設備	-1,914,622,324	-1.58			
什項設備	2,903,899,958	2.40			
什項設備	10,888,459,638	9.00			
累計折舊－什項設備	-7,984,559,680	-6.60			
購建中固定資產	1,082,354,717	0.89			
未完工程	1,075,471,402	0.89			
訂購機件及設備款	6,883,315	0.01			
<b>生物資產－非流動</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>			
生產性生物資產－非流動	0	0.00			
生產性生物資產－非流動	38,000	0.00			
累計折舊－生產性生物資產－非流動	-38,000	0.00			
<b>無形資產</b>	<b>189,991,376</b>	<b>0.16</b>			

# 國立高級中等學校校務基金

## 平衡表

中華民國112年11月30日

單位:新臺幣元

第 3 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
無形資產	189,991,376	0.16			
專利權	4,270	0.00			
電腦軟體	186,881,672	0.15			
其他無形資產	3,105,434	0.00			
<b>其他資產</b>	<b>83,891,190,917</b>	<b>69.33</b>			
遞延資產	2,544,525,755	2.10			
遞延費用	2,544,525,755	2.10			
什項資產	81,346,665,162	67.23			
存出保證金	8,238,337	0.01			
暫付及待結轉帳項	52,877,737	0.04			
代管資產	94,434,538,260	78.04			
累計折舊—代管資產	-13,148,989,172	-10.87			
<b>合 計</b>	<b>121,005,484,581</b>	<b>100.00</b>	<b>合 計</b>	<b>121,005,484,581</b>	<b>100.00</b>

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目, 本月餘額為 \$280,887,457元
2. 信託代理與保證負債科目, 本月餘額為 \$280,887,457元
3. 保管有價證券與應付保管有價證券, 本月餘額為 \$19,115,751元
4. 保管品與應付保管品, 本月餘額為 \$670,000元
5. 保證品與應付保證品, 本月餘額為 \$261,101,706元
6. 珍貴不動產, 本月底金額為 \$53,747,540元
7. 珍貴不動產(代管資產), 本月底金額為 \$1,879,733,794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112年11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	157,784	164,163	96.11	14,260	11,618	2,642	22.74	2,249,925,753	1,907,272,000	342,653,753	17.97
		累計數	157,784	164,163	96.11	173,581	163,804	9,777	5.97	27,388,289,218	26,890,487,000	497,802,218	1.85
建教合作成本	元	本月數	0	0						83,751,091	59,957,000	23,794,091	39.69
		累計數	0	0						858,682,261	794,364,000	64,318,261	8.10
推廣教育成本	元	本月數	0	0						1,629,743	1,425,000	204,743	14.37
		累計數	0	0						17,605,268	17,809,000	-203,732	-1.14
合 計		本月數	157,784	164,163	96.11	14,801	11,992	2,809	23.42	2,335,306,587	1,968,654,000	366,652,587	18.62
		累計數	157,784	164,163	96.11	179,135	168,751	10,384	6.15	28,264,576,747	27,702,660,000	561,916,747	2.03

# 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112年11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	57,349,605	2,611,084,000	0	0	2,668,433,605	2,299,023,605	1,847,406,209	0	1,847,406,209	80.36	-451,617,396	-19.64		
土地	0	0	0	7,000	7,000	7,000	6,085	0	6,085	86.93	-915	-13.07	係因北港農工購置土地依實際支付所致。	依實際支付所致。
土地	0	0	0	7,000	7,000	7,000	6,085	0	6,085	86.93	-915	-13.07		
土地改良物	0	214,095,000	0	189,558,000	403,653,000	393,667,000	403,392,247	0	403,392,247	102.47	9,725,247	2.47	主要係因華僑高中、屏東高工、鳳山高中及新化高工等校運動操場及周邊設施整建補助經費依計畫期執行所致。	配合補助計畫依實際支付所致。
土地改良物	0	214,095,000	0	189,558,000	403,653,000	393,667,000	395,293,730	0	395,293,730	100.41	1,626,730	0.41		
未完工程-土地改良物	0	0	0	0	0	0	8,098,517	0	8,098,517		8,098,517			
房屋及建築	49,814,531	970,059,000	0	-12,246,000	1,007,627,531	772,415,531	411,550,388	0	411,550,388	53.28	-360,865,143	-46.72	1. 蘭陽女中學生宿舍興建工程，自110年9月至112年6月共辦理6次招標，皆因廠商資格評選不通過造成流、廢標，後續已於10月16日工程決標，惟本案用地，宜蘭縣府已送內政部國土署進行「變更宜蘭市都市計畫(公用設施用地專案通盤檢討案)」，並訂於12月4日召開研商會議，故暫不予同意本案工程開工。 2. 北科附工農科大樓興建工程，本案工程已於112年3月決標，惟建照尚在申請中，待申請完畢後即可開始施作。 3. 中大壠中專科教室綜合大樓興建工程，因數度流標，影響執行進度，目前已於112年9月11日工程決標，預計於12月6日進行工程車出入及人行道拆除作業，後續將與廠商協商加速工程進行。	定期召開新興工程專案檢討及輔導會議，針對進度落後案件，加強管控與輔導，要求學校研提解決對策及催促廠商依進度提送估驗付款。
房屋及建築	49,814,531	970,059,000	0	-12,246,000	1,007,627,531	772,415,531	44,153,138	0	44,153,138	5.72	-728,262,393	-94.28		
未完工程-房屋及建築	0	0	0	0	0	0	367,397,250	0	367,397,250		367,397,250			
機械及設備	0	857,721,000	0	-96,465,000	761,256,000	683,375,000	576,352,343	0	576,352,343	84.34	-107,022,657	-15.66	主要係因部分設備尚在規劃採購中，致執行進度落後。	持續督促各國立高級中等學校積極辦理，本樽節原則加強預算執行。
機械及設備	0	857,721,000	0	-96,465,000	761,256,000	683,375,000	575,837,618	0	575,837,618	84.26	-107,537,382	-15.74		
訂購機件-機械及設備	0	0	0	0	0	0	514,725	0	514,725		514,725			
交通及運輸設備	7,535,074	103,543,000	0	112,000	111,190,074	106,426,074	77,361,011	0	77,361,011	72.69	-29,065,063	-27.31	主要係因部分設備尚在規劃採購中，致執行進度落後。	持續督促各國立高級中等學校積極辦理，本樽節原則加強預算執行。
交通及運輸設備	7,535,074	103,543,000	0	112,000	111,190,074	106,426,074	77,361,011	0	77,361,011	72.69	-29,065,063	-27.31		
什項設備	0	465,666,000	0	-80,966,000	384,700,000	343,133,000	378,744,135	0	378,744,135	110.38	35,611,135	10.38	依實際需求辦理致進度超前。	
什項設備	0	465,666,000	0	-80,966,000	384,700,000	343,133,000	372,718,475	0	372,718,475	108.62	29,585,475	8.62		
訂購機件-什	0	0	0	0	0	0	6,025,660	0	6,025,660		6,025,660			



**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112年 11 月份

單位:新臺幣元

第 2 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)		
項設備														
<b>總 計</b>	57,349,605	2,611,084,000	0	0	2,668,433,605	2,299,023,605	1,847,406,209	0	1,847,406,209	80.36	-451,617,396	-19.64		
<b>不動產、廠房 及設備</b>	57,349,605	2,611,084,000	0	0	2,668,433,605	2,299,023,605	1,847,406,209	0	1,847,406,209	80.36	-451,617,396	-19.64		
土地	0	0	0	7,000	7,000	7,000	6,085	0	6,085	86.93	-915	-13.07		
土地改良物	0	214,095,000	0	189,558,000	403,653,000	393,667,000	403,392,247	0	403,392,247	102.47	9,725,247	2.47		
房屋及建築	49,814,531	970,059,000	0	-12,246,000	1,007,627,531	772,415,531	411,550,388	0	411,550,388	53.28	-360,865,143	-46.72		
機械及設備	0	857,721,000	0	-96,465,000	761,256,000	683,375,000	576,352,343	0	576,352,343	84.34	-107,022,657	-15.66		
交通及運輸設 備	7,535,074	103,543,000	0	112,000	111,190,074	106,426,074	77,361,011	0	77,361,011	72.69	-29,065,063	-27.31		
什項設備	0	465,666,000	0	-80,966,000	384,700,000	343,133,000	378,744,135	0	378,744,135	110.38	35,611,135	10.38		
<b>總 計</b>	57,349,605	2,611,084,000	0	0	2,668,433,605	2,299,023,605	1,847,406,209	0	1,847,406,209	80.36	-451,617,396	-19.64		