

國立高級中等學校校務基金

收支餘絀表

中華民國112年02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	32,236,280,000	2,228,568,065	2,254,871,000	-26,302,935	-1.17%	7,944,652,716	7,998,535,000	-53,882,284	-0.67%
教學收入	1,663,922,000	57,024,762	101,430,000	-44,405,238	-43.78%	77,561,096	183,343,000	-105,781,904	-57.70%
學雜費收入	1,435,923,000	10,460,245	8,783,000	1,677,245	19.10%	10,818,037	8,816,000	2,002,037	22.71%
學雜費減免	-674,564,000	-69,360	-50,000	-19,360	38.72%	-69,360	-50,000	-19,360	38.72%
建教合作收入	881,120,000	45,327,638	91,368,000	-46,040,362	-50.39%	64,755,350	171,200,000	-106,444,650	-62.18%
推廣教育收入	21,443,000	1,306,239	1,329,000	-22,761	-1.71%	2,057,069	3,377,000	-1,319,931	-39.09%
其他業務收入	30,572,358,000	2,171,543,303	2,153,441,000	18,102,303	0.84%	7,867,091,620	7,815,192,000	51,899,620	0.66%
學校教學研究補助收入	27,411,081,000	1,939,974,000	1,939,974,000	0	0.00%	7,392,494,000	7,392,494,000	0	0.00%
其他補助收入	2,374,745,000	215,583,596	194,937,000	20,646,596	10.59%	387,677,085	369,087,000	18,590,085	5.04%
雜項業務收入	786,532,000	15,985,707	18,530,000	-2,544,293	-13.73%	86,920,535	53,611,000	33,309,535	62.13%
業務成本與費用	36,639,409,000	2,451,576,600	2,566,585,000	-115,008,400	-4.48%	8,216,692,825	8,625,445,000	-408,752,175	-4.74%
教學成本	29,321,741,000	1,947,522,557	2,051,531,000	-104,008,443	-5.07%	6,628,230,913	6,947,401,000	-319,170,087	-4.59%
教學研究及訓輔成本	28,439,245,000	1,901,454,485	1,992,191,000	-90,736,515	-4.55%	6,562,357,411	6,827,897,000	-265,539,589	-3.89%
建教合作成本	862,687,000	44,821,403	58,115,000	-13,293,597	-22.87%	63,876,003	116,787,000	-52,910,997	-45.31%
推廣教育成本	19,809,000	1,246,669	1,225,000	21,669	1.77%	1,997,499	2,717,000	-719,501	-26.48%
其他業務成本	932,018,000	72,222,815	52,382,000	19,840,815	37.88%	109,300,615	91,479,000	17,821,615	19.48%
學生公費及獎勵金	375,037,000	10,442,631	12,752,000	-2,309,369	-18.11%	13,968,874	19,522,000	-5,553,126	-28.45%
雜項業務成本	556,981,000	61,780,184	39,630,000	22,150,184	55.89%	95,331,741	71,957,000	23,374,741	32.48%
管理及總務費用	6,157,819,000	419,343,565	447,102,000	-27,758,435	-6.21%	1,460,396,526	1,556,255,000	-95,858,474	-6.16%
管理費用及總務費用	6,157,819,000	419,343,565	447,102,000	-27,758,435	-6.21%	1,460,396,526	1,556,255,000	-95,858,474	-6.16%
其他業務費用	227,831,000	12,487,663	15,570,000	-3,082,337	-19.80%	18,764,771	30,310,000	-11,545,229	-38.09%
雜項業務費用	227,831,000	12,487,663	15,570,000	-3,082,337	-19.80%	18,764,771	30,310,000	-11,545,229	-38.09%
業務賸餘(短絀)	-4,403,129,000	-223,008,535	-311,714,000	88,705,465	-28.46%	-272,040,109	-626,910,000	354,869,891	-56.61%
業務外收入	534,945,000	56,424,635	37,022,000	19,402,635	52.41%	128,779,622	73,452,000	55,327,622	75.32%
財務收入	73,603,000	5,785,676	4,355,000	1,430,676	32.85%	8,992,927	8,025,000	967,927	12.06%
利息收入	73,603,000	5,785,676	4,355,000	1,430,676	32.85%	8,992,927	8,025,000	967,927	12.06%
其他業務外收入	461,342,000	50,638,959	32,667,000	17,971,959	55.02%	119,786,695	65,427,000	54,359,695	83.08%
資產使用及權利金收入	262,212,000	21,537,567	18,171,000	3,366,567	18.53%	58,958,908	36,630,000	22,328,908	60.96%

國立高級中等學校校務基金

收支餘絀表

中華民國112年02月份

單位:新臺幣元

第 2 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			
		本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數		比 較 增 減		本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數		比 較 增 減	
		實 際 數	預 算 數	金 額	%	實 際 數	預 算 數	金 額	%
違規罰款收入	397,000	5,448,655	32,000	5,416,655	16927.05%	7,375,781	53,000	7,322,781	13816.57%
受贈收入	155,613,000	16,620,627	11,230,000	5,390,627	48.00%	36,968,164	22,852,000	14,116,164	61.77%
賠(補)償收入	11,000	5,449	0	5,449		9,519	0	9,519	
雜項收入	43,109,000	7,026,661	3,234,000	3,792,661	117.27%	16,474,323	5,892,000	10,582,323	179.60%
業務外費用	245,170,000	24,233,328	17,856,000	6,377,328	35.72%	35,979,444	33,839,000	2,140,444	6.33%
其他業務外費用	245,170,000	24,233,328	17,856,000	6,377,328	35.72%	35,979,444	33,839,000	2,140,444	6.33%
財產交易短絀	0	0	0	0		72,310	0	72,310	
雜項費用	245,170,000	24,233,328	17,856,000	6,377,328	35.72%	35,907,134	33,839,000	2,068,134	6.11%
業務外賸餘(短絀)	289,775,000	32,191,307	19,166,000	13,025,307	67.96%	92,800,178	39,613,000	53,187,178	134.27%
本期賸餘(短絀)	-4,113,354,000	-190,817,228	-292,548,000	101,730,772	-34.77%	-179,239,931	-587,297,000	408,057,069	-69.48%

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)建教合作收入及建教合作成本:係接受委辦計畫較預期減少所致。
- (二)雜項業務收入:係課業輔導等收入較預算數增加所致。
- (三)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。
- (四)資產使用及權利金收入:係各校場地租借收入較預算數增加所致。
- (五)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112年02月28日

單位：新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	123,211,065,260	100.00	負債	89,036,159,768	72.26
流動資產	15,352,006,088	12.46	流動負債	5,206,813,980	4.23
現金	11,112,347,494	9.02	應付款項	2,412,869,772	1.96
銀行存款	11,090,510,494	9.00	應付代收款	2,406,095,083	1.95
零用及週轉金	21,837,000	0.02	應付薪工	9,031	0.00
流動金融資產	4,062,207,542	3.30	應付費用	4,116,809	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	2,045,255	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	603,594	0.00
其他金融資產－流動	4,062,207,542	3.30	預收款項	2,793,944,208	2.27
應收款項	15,566,946	0.01	預收收入	2,782,575,738	2.26
應收利息	3,566,951	0.00	其他預收款	11,368,470	0.01
其他應收款	11,999,995	0.01	其他負債	83,829,345,788	68.04
預付款項	130,857,789	0.11	遞延負債	1,162,801,850	0.94
預付費用	124,038,104	0.10	遞延收入	1,162,801,850	0.94
其他預付款	6,819,685	0.01	什項負債	82,666,543,938	67.09
短期貸墊款	31,026,317	0.03	存入保證金	534,613,965	0.43
短期墊款	31,026,317	0.03	應付保管款	596,529	0.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,971,970,458	1.60	應付退休及離職金	50,037,556	0.04
非流動金融資產	1,211,496,003	0.98	暫收及待結轉帳項	24,196,910	0.02
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動	3,380,000	0.00	應付代管資產	82,057,098,978	66.60
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	淨值	34,174,905,492	27.74
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	基金	32,703,647,016	26.54
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	32,703,647,016	26.54
其他金融資產－非流動	1,203,333,591	0.98	基金	32,703,647,016	26.54
準備金	760,474,455	0.62	公積	9,220,387,652	7.48

國立高級中等學校校務基金

平衡表

中華民國112年02月28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	50,037,556	0.04	資本公積	9,220,387,652	7.48
其他準備金	710,436,899	0.58	受贈公積	9,220,387,652	7.48
不動產、廠房及設備	20,942,376,926	17.00	累積餘絀	-7,746,756,687	-6.29
土地	721,351,835	0.59	累積短絀	-7,746,756,687	-6.29
土地	721,351,835	0.59	累積短絀	-7,567,516,756	-6.14
土地改良物	663,533,294	0.54	本期短絀	-179,239,931	-0.15
土地改良物	1,328,523,425	1.08	淨值其他項目	-2,372,489	0.00
累計折舊－土地改良物	-664,990,131	-0.54	累積其他綜合餘絀	-2,372,489	0.00
房屋及建築	10,747,620,920	8.72	未實現重估增值	678,816	0.00
房屋及建築	12,908,972,699	10.48	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	-2,161,351,779	-1.75			
機械及設備	4,144,755,536	3.36			
機械及設備	15,431,554,047	12.52			
累計折舊－機械及設備	-11,286,798,511	-9.16			
交通及運輸設備	449,077,297	0.36			
交通及運輸設備	2,335,624,756	1.90			
累計折舊－交通及運輸設備	-1,886,547,459	-1.53			
什項設備	2,963,678,761	2.41			
什項設備	10,790,351,152	8.76			
累計折舊－什項設備	-7,826,672,391	-6.35			
購建中固定資產	1,252,359,283	1.02			
未完工程	1,243,114,170	1.01			
訂購機件及設備款	9,245,113	0.01			
生物資產－非流動	0	0.00			
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			
無形資產	211,158,343	0.17			

國立高級中等學校校務基金

平衡表

中華民國112年02月28日

單位:新臺幣元

第 3 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
無形資產	211,158,343	0.17			
專利權	5,080	0.00			
電腦軟體	207,885,640	0.17			
其他無形資產	3,267,623	0.00			
其他資產	84,733,553,445	68.77			
遞延資產	2,589,642,829	2.10			
遞延費用	2,589,642,829	2.10			
什項資產	82,143,910,616	66.67			
存出保證金	6,412,920	0.01			
暫付及待結轉帳項	80,398,718	0.07			
代管資產	94,601,457,141	76.78			
累計折舊—代管資產	-12,544,358,163	-10.18			
合 計	123,211,065,260	100.00	合 計	123,211,065,260	100.00

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目, 本月餘額為 \$281,199,812元
2. 信託代理與保證負債科目, 本月餘額為 \$281,199,812元
3. 保管有價證券與應付保管有價證券, 本月餘額為 \$19,006,750元
4. 保管品與應付保管品, 本月餘額為 \$320,000元
5. 保證品與應付保證品, 本月餘額為 \$261,873,062元
6. 珍貴動產, 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 \$1,996,722,869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02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	159,801	164,163	97.34	11,899	12,135	-236	-1.94	1,901,454,485	1,992,191,000	-90,736,515	-4.55
		累計數	159,801	164,163	97.34	41,066	41,592	-526	-1.26	6,562,357,411	6,827,897,000	-265,539,589	-3.89
建教合作成本	元	本月數	0	0						44,821,403	58,115,000	-13,293,597	-22.87
		累計數	0	0						63,876,003	116,787,000	-52,910,997	-45.31
推廣教育成本	元	本月數	0	0						1,246,669	1,225,000	21,669	1.77
		累計數	0	0						1,997,499	2,717,000	-719,501	-26.48
合 計		本月數	159,801	164,163	97.34	12,187	12,497	-310	-2.48	1,947,522,557	2,051,531,000	-104,008,443	-5.07
		累計數	159,801	164,163	97.34	41,478	42,320	-842	-1.99	6,628,230,913	6,947,401,000	-319,170,087	-4.59

**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02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	191,154,404	130,863,241	0	130,863,241	68.46	-60,291,163	-31.54		
土地改良物	0	214,095,000	0	0	214,095,000	25,100,000	5,641,236	0	5,641,236	22.48	-19,458,764	-77.52	1.鹿港高中運動操場及周邊設施整建工程廠商履約施工中，故執行進度落後。 2.屏北高中學校運動操場及周邊設施整建工程實際進度已達52%，惟廠商未申請估驗計價付款，故執行進度落後。 3.未完工程係因新化高工運動操場及周邊設施整建工程提前完成驗收付款。	加強執行及預算分配管控，並督促廠商履約完成後盡速辦理驗收付款。
土地改良物	0	214,095,000	0	0	214,095,000	25,100,000	1,800,636	0	1,800,636	7.17	-23,299,364	-92.83		
未完工程-土地改良物	0	0	0	0	0	0	3,840,600	0	3,840,600		3,840,600			
房屋及建築	49,814,531	970,059,000	0	0	1,019,873,531	102,710,404	61,602,622	0	61,602,622	59.98	-41,107,782	-40.02	1.嘉義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。 2.大餐大附中新建工程因使用執照尚在申請中，無法支付尾款，致執行進度落後。 3.彰師大附工精密加工中心暨建築創新設計體驗館興建工程已驗收合格，刻正辦理工程結算與付款作業中。	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	49,814,531	970,059,000	0	0	1,019,873,531	102,710,404	1,876,652	0	1,876,652	1.83	-100,833,752	-98.17		
未完工程-房屋及建築	0	0	0	0	0	0	59,725,970	0	59,725,970		59,725,970			
機械及設備	0	857,721,000	0	0	857,721,000	44,418,000	41,920,074	0	41,920,074	94.38	-2,497,926	-5.62		
機械及設備	0	857,721,000	0	0	857,721,000	44,418,000	39,237,447	0	39,237,447	88.34	-5,180,553	-11.66		
訂購機件-機械及設備	0	0	0	0	0	0	2,682,627	0	2,682,627		2,682,627			
交通及運輸設備	7,535,074	103,543,000	0	0	111,078,074	2,500,000	4,430,399	0	4,430,399	177.22	1,930,399	77.22	依實際需要購置擴音器及音響等設備。	
交通及運輸設備	7,535,074	103,543,000	0	0	111,078,074	2,500,000	4,430,399	0	4,430,399	177.22	1,930,399	77.22		
什項設備	0	465,666,000	0	0	465,666,000	16,426,000	17,268,910	0	17,268,910	105.13	842,910	5.13		
什項設備	0	465,666,000	0	0	465,666,000	16,426,000	14,920,583	0	14,920,583	90.84	-1,505,417	-9.16		
訂購機件-什項設備	0	0	0	0	0	0	2,348,327	0	2,348,327		2,348,327			
總 計	57,349,605	2,611,084,000	0	0	2,668,433,605	191,154,404	130,863,241	0	130,863,241	68.46	-60,291,163	-31.54		
不動產、廠房及設備	57,349,605	2,611,084,000	0	0	2,668,433,605	191,154,404	130,863,241	0	130,863,241	68.46	-60,291,163	-31.54		
土地改良物	0	214,095,000	0	0	214,095,000	25,100,000	5,641,236	0	5,641,236	22.48	-19,458,764	-77.52		
房屋及建築	49,814,531	970,059,000	0	0	1,019,873,531	102,710,404	61,602,622	0	61,602,622	59.98	-41,107,782	-40.02		

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02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)		
機械及設備	0	857,721,000	0	0	857,721,000	44,418,000	41,920,074	0	41,920,074	94.38	-2,497,926	-5.62		
交通及運輸設備	7,535,074	103,543,000	0	0	111,078,074	2,500,000	4,430,399	0	4,430,399	177.22	1,930,399	77.22		
什項設備	0	465,666,000	0	0	465,666,000	16,426,000	17,268,910	0	17,268,910	105.13	842,910	5.13		
總 計	57,349,605	2,611,084,000	0	0	2,668,433,605	191,154,404	130,863,241	0	130,863,241	68.46	-60,291,163	-31.54		