

國立高級中等學校校務基金

收支餘絀表

中華民國111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	31,785,120.000	2,079,701,099.00	2,126,249,000	-46,547,901.00	-2.19%	7,583,241,247.00	7,634,993,000	-51,751,753.00	-0.68%
教學收入	1,671,819,000	51,483,760.00	85,414,000	-33,930,240.00	-39.72%	82,328,575.00	166,815,000	-84,486,425.00	-50.65%
學雜費收入	1,454,731,000	15,638,170.00	10,836,000	4,802,170.00	44.32%	16,215,244.00	11,049,000	5,166,244.00	46.76%
學雜費減免	-696,092,000	-2,480,073.00	0	-2,480,073.00		-2,674,308.00	0	-2,674,308.00	
建教合作收入	890,122,000	37,277,155.00	72,725,000	-35,447,845.00	-48.74%	66,899,328.00	151,950,000	-85,050,672.00	-55.97%
推廣教育收入	23,058,000	1,048,508.00	1,853,000	-804,492.00	-43.42%	1,888,311.00	3,816,000	-1,927,689.00	-50.52%
其他業務收入	30,113,301,000	2,028,217,339.00	2,040,835,000	-12,617,661.00	-0.62%	7,500,912,672.00	7,468,178,000	32,734,672.00	0.44%
學校教學研究補助收入	27,162,035,000	1,844,970,000.00	1,844,970,000	0.00	0.00%	7,064,156,000.00	7,064,156,000	0.00	0.00%
其他補助收入	2,090,725,000	168,478,730.00	177,137,000	-8,658,270.00	-4.89%	345,632,876.00	349,490,000	-3,857,124.00	-1.10%
雜項業務收入	860,541,000	14,768,609.00	18,728,000	-3,959,391.00	-21.14%	91,123,796.00	54,532,000	36,591,796.00	67.10%
業務成本與費用	36,095,826,000	2,411,297,431.00	2,468,683,000	-57,385,569.00	-2.32%	8,027,095,407.00	8,210,867,000	-183,771,593.00	-2.24%
教學成本	28,906,711,000	1,915,626,972.00	1,967,140,000	-51,513,028.00	-2.62%	6,451,742,136.00	6,587,043,000	-135,300,864.00	-2.05%
教學研究及訓輔成本	28,061,857,000	1,877,996,976.00	1,914,624,000	-36,627,024.00	-1.91%	6,384,708,501.00	6,479,297,000	-94,588,499.00	-1.46%
建教合作成本	824,877,000	36,581,488.00	50,967,000	-14,385,512.00	-28.23%	65,145,324.00	104,945,000	-39,799,676.00	-37.92%
推廣教育成本	19,977,000	1,048,508.00	1,549,000	-500,492.00	-32.31%	1,888,311.00	2,801,000	-912,689.00	-32.58%
其他業務成本	858,651,000	66,482,793.00	47,728,000	18,754,793.00	39.30%	99,419,329.00	84,648,000	14,771,329.00	17.45%
學生公費及獎勵金	385,253,000	10,098,646.00	12,862,000	-2,763,354.00	-21.48%	14,329,376.00	22,128,000	-7,798,624.00	-35.24%
雜項業務成本	473,398,000	56,384,147.00	34,866,000	21,518,147.00	61.72%	85,089,953.00	62,520,000	22,569,953.00	36.10%
管理及總務費用	6,112,308,000	419,648,039.00	438,679,000	-19,030,961.00	-4.34%	1,453,092,214.00	1,510,561,000	-57,468,786.00	-3.80%
管理費用及總務費用	6,112,308,000	419,648,039.00	438,679,000	-19,030,961.00	-4.34%	1,453,092,214.00	1,510,561,000	-57,468,786.00	-3.80%
其他業務費用	218,156,000	9,539,627.00	15,136,000	-5,596,373.00	-36.97%	22,841,728.00	28,615,000	-5,773,272.00	-20.18%
雜項業務費用	218,156,000	9,539,627.00	15,136,000	-5,596,373.00	-36.97%	22,841,728.00	28,615,000	-5,773,272.00	-20.18%
業務賸餘(短絀)	-4,310,706,000	-331,596,332.00	-342,434,000	10,837,668.00	-3.16%	-443,854,160.00	-575,874,000	132,019,840.00	-22.93%
業務外收入	503,353,000	40,924,641.00	33,859,000	7,065,641.00	20.87%	109,188,843.00	70,249,000	38,939,843.00	55.43%
財務收入	50,442,000	2,711,913.00	2,698,000	13,913.00	0.52%	4,987,795.00	4,998,000	-10,205.00	-0.20%
利息收入	50,442,000	2,711,913.00	2,698,000	13,913.00	0.52%	4,987,795.00	4,998,000	-10,205.00	-0.20%
其他業務外收入	452,911,000	38,212,728.00	31,161,000	7,051,728.00	22.63%	104,201,048.00	65,251,000	38,950,048.00	59.69%
資產使用及權利金收入	275,039,000	19,157,290.00	18,435,000	722,290.00	3.92%	53,687,161.00	38,142,000	15,545,161.00	40.76%

國立高級中等學校校務基金

收支餘絀表

中華民國111年02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	%
違規罰款收入	170,000	1,603,207.00	13,000	1,590,207.00	12232.36%	2,222,521.00	14,000	2,208,521.00	15775.15%
受贈收入	138,257,000	12,493,253.00	10,053,000	2,440,253.00	24.27%	34,377,197.00	21,994,000	12,383,197.00	56.30%
賠(補)償收入	10,000	1,425.00	0	1,425.00		21,786.00	0	21,786.00	
雜項收入	39,435,000	4,957,553.00	2,660,000	2,297,553.00	86.37%	13,892,383.00	5,101,000	8,791,383.00	172.35%
業務外費用	245,037,000	16,348,647.00	19,139,000	-2,790,353.00	-14.58%	29,100,166.00	35,813,000	-6,712,834.00	-18.74%
其他業務外費用	245,037,000	16,348,647.00	19,139,000	-2,790,353.00	-14.58%	29,100,166.00	35,813,000	-6,712,834.00	-18.74%
財產交易短絀	0	147,350.00	0	147,350.00		147,350.00	0	147,350.00	
雜項費用	245,037,000	16,201,297.00	19,139,000	-2,937,703.00	-15.35%	28,952,816.00	35,813,000	-6,860,184.00	-19.16%
業務外賸餘(短絀)	258,316,000	24,575,994.00	14,720,000	9,855,994.00	66.96%	80,088,677.00	34,436,000	45,652,677.00	132.57%
本期賸餘(短絀)	-4,052,390,000	-307,020,338.00	-327,714,000	20,693,662.00	-6.31%	-363,765,483.00	-541,438,000	177,672,517.00	-32.81%

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111年02月28日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	122,442,172,796.00	100.00	負債	89,100,479,644.00	72.77
流動資產	15,052,145,420.00	12.29	流動負債	5,341,738,920.00	4.36
現金	10,902,045,618.00	8.90	應付款項	2,277,971,761.00	1.86
銀行存款	10,879,948,618.00	8.89	應付代收款	2,269,688,888.00	1.85
零用及週轉金	22,097,000.00	0.02	應付薪工	2,435.00	0.00
流動金融資產	3,968,676,630.00	3.24	應付費用	2,901,799.00	0.00
備供出售金融資產－流動	3,290,000.00	0.00	應付工程款	2,924,529.00	0.00
備供出售金融資產評價調整－流動	-3,290,000.00	0.00	其他應付款	2,454,110.00	0.00
其他金融資產－流動	3,968,676,630.00	3.24	預收款項	3,063,767,159.00	2.50
應收款項	9,330,344.00	0.01	預收收入	3,050,753,099.00	2.49
應收退稅款	22,000.00	0.00	其他預收款	13,014,060.00	0.01
應收收益	82,527.00	0.00	其他負債	83,758,740,724.00	68.41
應收利息	3,475,040.00	0.00	遞延負債	1,164,625,081.00	0.95
其他應收款	5,750,777.00	0.00	遞延收入	1,164,625,081.00	0.95
預付款項	132,298,190.00	0.11	什項負債	82,594,115,643.00	67.46
預付費用	124,247,962.00	0.10	存入保證金	509,893,304.00	0.42
其他預付款	8,050,228.00	0.01	應付保管款	5,431,330.00	0.00
短期貸墊款	39,794,638.00	0.03	應付退休及離職金	54,181,712.00	0.04
短期墊款	39,794,638.00	0.03	暫收及待結轉帳項	30,824,600.00	0.03
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,811,930,751.00	1.48	應付代管資產	81,993,784,697.00	66.97
非流動金融資產	1,086,809,583.00	0.89	淨值	33,341,693,152.00	27.23
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	30,801,908,180.00	25.16
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動	1,231,700.00	0.00	基金	30,801,908,180.00	25.16
備供出售金融資產－非流動	1,343,217.00	0.00	基金	30,801,908,180.00	25.16
備供出售金融資產評價調整－非流動	711,681.00	0.00	公積	11,707,483,996.00	9.56
其他金融資產－非流動	1,080,142,985.00	0.88	資本公積	11,707,483,996.00	9.56
準備金	725,121,168.00	0.59	受贈公積	11,707,483,996.00	9.56
退休及離職準備金	54,181,712.00	0.04	累積餘絀	-9,165,120,705.00	-7.49

國立高級中等學校校務基金

平衡表

中華民國111年02月28日

單位：新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
其他準備金	670,939,456.00	0.55	累積短絀	-9,165,120,705.00	-7.49
不動產、廠房及設備	20,222,126,562.00	16.52	累積短絀	-8,801,355,222.00	-7.19
土地	685,691,603.00	0.56	本期短絀	-363,765,483.00	-0.30
土地	685,691,603.00	0.56	淨值其他項目	-2,578,319.00	0.00
土地改良物	627,484,529.00	0.51	累積其他綜合餘絀	-2,578,319.00	0.00
土地改良物	1,198,798,813.00	0.98	備供出售金融資產未實現餘絀	-2,578,319.00	0.00
累計折舊－土地改良物	-571,314,284.00	-0.47			
房屋及建築	10,342,347,416.00	8.45			
房屋及建築	12,259,613,885.00	10.01			
累計折舊－房屋及建築	-1,917,266,469.00	-1.57			
機械及設備	3,716,338,318.00	3.04			
機械及設備	14,232,278,312.00	11.62			
累計折舊－機械及設備	-10,515,939,994.00	-8.59			
交通及運輸設備	469,411,983.00	0.38			
交通及運輸設備	2,324,149,342.00	1.90			
累計折舊－交通及運輸設備	-1,854,737,359.00	-1.51			
什項設備	3,098,337,318.00	2.53			
什項設備	10,696,066,784.00	8.74			
累計折舊－什項設備	-7,597,729,466.00	-6.21			
購建中固定資產	1,282,515,395.00	1.05			
未完工程	1,255,334,329.00	1.03			
預付工程及土地款	12,531,474.00	0.01			
訂購機件及設備款	14,649,592.00	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	38,000.00	0.00			
累計折舊－生產性生物資產－非流動	-38,000.00	0.00			
無形資產	189,802,726.00	0.16			
無形資產	189,802,726.00	0.16			

國立高級中等學校校務基金

平衡表

中華民國111年02月28日

單位:新臺幣元

第 3 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
專利權	6,160.00	0.00			
電腦軟體	189,637,908.00	0.15			
其他無形資產	158,658.00	0.00			
其他資產	85,166,167,337.00	69.56			
遞延資產	3,009,105,864.00	2.46			
遞延費用	3,009,105,864.00	2.46			
什項資產	82,157,061,473.00	67.10			
存出保證金	401,100.00	0.00			
暫付及待結轉帳項	162,875,676.00	0.13			
代管資產	93,721,544,989.00	76.54			
累計折舊－代管資產	-11,727,760,292.00	-9.58			
合 計	122,442,172,796.00	100.00	合 計	122,442,172,796.00	100.00

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目,本月餘額為 \$322,856,926.00元
2. 信託代理與保證負債科目,本月餘額為 \$322,856,926.00元
3. 保管有價證券與應付保管有價證券,本月餘額為 \$17,604,000.00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 \$304,932,926.00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111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	163,223	167,516	97.44	11,506	11,429	77	0.67	1,877,996,976	1,914,624,000	-36,627,024	-1.91
		累計數	163,223	167,516	97.44	39,116	38,679	437	1.13	6,384,708,501	6,479,297,000	-94,588,499	-1.46
建教合作成本	元	本月數	0	0						36,581,488	50,967,000	-14,385,512	-28.23
		累計數	0	0						65,145,324	104,945,000	-39,799,676	-37.92
推廣教育成本	元	本月數	0	0						1,048,508	1,549,000	-500,492	-32.31
		累計數	0	0						1,888,311	2,801,000	-912,689	-32.58
合 計		本月數	163,223	167,516	97.44	11,736	11,743	-7	-0.06	1,915,626,972	1,967,140,000	-51,513,028	-2.62
		累計數	163,223	167,516	97.44	39,527	39,322	205	0.52	6,451,742,136	6,587,043,000	-135,300,864	-2.05

**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111年02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	179,407,835	2,648,589,000	0	0	2,827,996,835	283,340,080	272,582,744	0	272,582,744	96.20	-10,757,336	-3.80		
土地	0	125,640,000	0	0	125,640,000	125,000,000	125,000,000	0	125,000,000	100.00	0	0.00		
土地	0	125,640,000	0	0	125,640,000	125,000,000	125,000,000	0	125,000,000	100.00	0	0.00		
土地改良物	0	110,455,000	0	0	110,455,000	2,300,000	7,135,416	0	7,135,416	310.24	4,835,416	210.24	台南一中網球場整修工程提前完成驗收付款，致執行進度超前。	
土地改良物	0	110,455,000	0	0	110,455,000	2,300,000	5,543,240	0	5,543,240	241.01	3,243,240	141.01		
未完工程-土地改良物	0	0	0	0	0	0	1,592,176	0	1,592,176		1,592,176			
房屋及建築	175,758,835	626,874,000	0	0	802,632,835	82,211,080	91,083,097	0	91,083,097	110.79	8,872,017	10.79	嘉義高商活動中心新建工程提前完成估驗付款，致執行進度超前。	
房屋及建築	175,758,835	626,874,000	0	0	802,632,835	82,211,080	5,366,072	0	5,366,072	6.53	-76,845,008	-93.47		
未完工程-房屋及建築	0	0	0	0	0	0	85,717,025	0	85,717,025		85,717,025			
機械及設備	1,009,000	1,103,537,000	0	0	1,104,546,000	44,196,000	27,186,651	0	27,186,651	61.51	-17,009,349	-38.49	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	1,009,000	1,103,537,000	0	0	1,104,546,000	44,196,000	27,184,060	0	27,184,060	61.51	-17,011,940	-38.49		
訂購機件-機械及設備	0	0	0	0	0	0	2,591	0	2,591		2,591			
交通及運輸設備	0	136,849,000	0	0	136,849,000	2,511,000	2,952,532	0	2,952,532	117.58	441,532	17.58	依實際需要購置藍芽擴大機、教學設備等。	
交通及運輸設備	0	136,849,000	0	0	136,849,000	2,511,000	2,952,532	0	2,952,532	117.58	441,532	17.58		
什項設備	2,640,000	545,234,000	0	0	547,874,000	27,122,000	19,225,048	0	19,225,048	70.88	-7,896,952	-29.12	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	2,640,000	545,234,000	0	0	547,874,000	27,122,000	18,918,598	0	18,918,598	69.75	-8,203,402	-30.25		
訂購機件-什項設備	0	0	0	0	0	0	306,450	0	306,450		306,450			
總計	179,407,835	2,648,589,000	0	0	2,827,996,835	283,340,080	272,582,744	0	272,582,744	96.20	-10,757,336	-3.80		
不動產、廠房及設備	179,407,835	2,648,589,000	0	0	2,827,996,835	283,340,080	272,582,744	0	272,582,744	96.20	-10,757,336	-3.80		
土地	0	125,640,000	0	0	125,640,000	125,000,000	125,000,000	0	125,000,000	100.00	0	0.00		
土地改良物	0	110,455,000	0	0	110,455,000	2,300,000	7,135,416	0	7,135,416	310.24	4,835,416	210.24		
房屋及建築	175,758,835	626,874,000	0	0	802,632,835	82,211,080	91,083,097	0	91,083,097	110.79	8,872,017	10.79		
機械及設備	1,009,000	1,103,537,000	0	0	1,104,546,000	44,196,000	27,186,651	0	27,186,651	61.51	-17,009,349	-38.49		
交通及運輸設備	0	136,849,000	0	0	136,849,000	2,511,000	2,952,532	0	2,952,532	117.58	441,532	17.58		
什項設備	2,640,000	545,234,000	0	0	547,874,000	27,122,000	19,225,048	0	19,225,048	70.88	-7,896,952	-29.12		
總計	179,407,835	2,648,589,000	0	0	2,827,996,835	283,340,080	272,582,744	0	272,582,744	96.20	-10,757,336	-3.80		