

國立高級中等學校校務基金

收支餘絀表

中華民國108年03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	29,295,177.000	2,441,271,208.00	2,324,393,000	116,878,208.00	5.03%	11,659,605,246.00	9,768,922,000	1,890,683,246.00	19.35%
教學收入	1,649,218.000	380,240,735.00	354,283,000	25,957,735.00	7.33%	744,767,846.00	531,448,000	213,319,846.00	40.14%
學雜費收入	1,638,692.000	398,184,608.00	447,306,000	-49,121,392.00	-10.98%	436,696,428.00	461,702,000	-25,005,572.00	-5.42%
學雜費減免	-789,164.000	-116,428,944.00	-162,852,000	46,423,056.00	-28.51%	-119,807,777.00	-162,852,000	43,044,223.00	-26.43%
建教合作收入	775,849.000	96,346,623.00	67,322,000	29,024,623.00	43.11%	421,793,562.00	226,897,000	194,896,562.00	85.90%
推廣教育收入	23,841.000	2,138,448.00	2,507,000	-368,552.00	-14.70%	6,085,633.00	5,701,000	384,633.00	6.75%
其他業務收入	27,645,959.000	2,061,030,473.00	1,970,110,000	90,920,473.00	4.61%	10,914,837,400.00	9,237,474,000	1,677,363,400.00	18.16%
學校教學研究補助收入	25,574,570.000	1,630,961,000.00	1,630,961,000	0.00	0.00%	8,647,826,000.00	8,647,826,000	0.00	0.00%
其他補助收入	1,083,019.000	209,212,343.00	123,189,000	86,023,343.00	69.83%	1,915,383,651.00	322,869,000	1,592,514,651.00	493.24%
雜項業務收入	988,370.000	220,857,130.00	215,960,000	4,897,130.00	2.27%	351,627,749.00	266,779,000	84,848,749.00	31.80%
業務成本與費用	33,096,747.000	2,477,199,785.00	2,522,018,000	-44,818,215.00	-1.78%	9,991,667,434.00	10,430,724,000	-439,056,566.00	-4.21%
教學成本	26,149,061.000	1,914,750,245.00	1,895,080,000	19,670,245.00	1.04%	7,883,866,905.00	8,157,095,000	-273,228,095.00	-3.35%
教學研究及訓輔成本	25,419,242.000	1,847,733,049.00	1,844,324,000	3,409,049.00	0.18%	7,746,226,549.00	8,011,627,000	-265,400,451.00	-3.31%
建教合作成本	709,182.000	65,972,292.00	49,289,000	16,683,292.00	33.85%	134,931,048.00	141,198,000	-6,266,952.00	-4.44%
推廣教育成本	20,637.000	1,044,904.00	1,467,000	-422,096.00	-28.77%	2,709,308.00	4,270,000	-1,560,692.00	-36.55%
其他業務成本	777,948.000	79,537,068.00	90,345,000	-10,807,932.00	-11.96%	134,748,913.00	160,999,000	-26,250,087.00	-16.30%
學生公費及獎勵金	409,618.000	44,359,271.00	59,680,000	-15,320,729.00	-25.67%	57,654,857.00	81,050,000	-23,395,143.00	-28.87%
雜項業務成本	368,330.000	35,177,797.00	30,665,000	4,512,797.00	14.72%	77,094,056.00	79,949,000	-2,854,944.00	-3.57%
管理及總務費用	5,975,075.000	472,382,220.00	521,792,000	-49,409,780.00	-9.47%	1,940,870,209.00	2,073,789,000	-132,918,791.00	-6.41%
管理費用及總務費用	5,975,075.000	472,382,220.00	521,792,000	-49,409,780.00	-9.47%	1,940,870,209.00	2,073,789,000	-132,918,791.00	-6.41%
其他業務費用	194,663.000	10,530,252.00	14,801,000	-4,270,748.00	-28.85%	32,181,407.00	38,841,000	-6,659,593.00	-17.15%
雜項業務費用	194,663.000	10,530,252.00	14,801,000	-4,270,748.00	-28.85%	32,181,407.00	38,841,000	-6,659,593.00	-17.15%
業務賸餘(短絀)	-3,801,570.000	-35,928,577.00	-197,625,000	161,696,423.00	-81.82%	1,667,937,812.00	-661,802,000	2,329,739,812.00	-352.03%
業務外收入	420,212.000	82,739,217.00	55,079,000	27,660,217.00	50.22%	434,455,148.00	115,298,000	319,157,148.00	276.81%
財務收入	55,537.000	5,089,039.00	4,324,000	765,039.00	17.69%	12,011,526.00	10,477,000	1,534,526.00	14.65%
利息收入	55,537.000	4,919,044.00	4,324,000	595,044.00	13.76%	11,672,479.00	10,477,000	1,195,479.00	11.41%
投資賸餘	0	169,995.00	0	169,995.00		339,047.00	0	339,047.00	
其他業務外收入	364,675.000	77,650,178.00	50,755,000	26,895,178.00	52.99%	422,443,622.00	104,821,000	317,622,622.00	303.01%

國立高級中等學校校務基金

收支餘絀表

中華民國108年03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		比 較 增 減					
		實 際 數	預 算 數	金 額	%				
資產使用及權利金收入	265,000.000	50,306,627.00	40,974,000	9,332,627.00	22.78%	115,895,569.00	76,412,000	39,483,569.00	51.67%
違規罰款收入	199,000	908,691.00	4,000	904,691.00	22617.28%	2,104,016.00	12,000	2,092,016.00	17433.47%
受贈收入	63,083,000	20,116,538.00	6,596,000	13,520,538.00	204.98%	277,909,983.00	20,130,000	257,779,983.00	1280.58%
賠(補)償收入	0	22,661.00	0	22,661.00		31,383.00	0	31,383.00	
雜項收入	36,393,000	6,295,661.00	3,181,000	3,114,661.00	97.91%	26,502,671.00	8,267,000	18,235,671.00	220.58%
業務外費用	243,480,000	19,058,641.00	22,055,000	-2,996,359.00	-13.59%	49,074,526.00	57,568,000	-8,493,474.00	-14.75%
其他業務外費用	243,480,000	19,058,641.00	22,055,000	-2,996,359.00	-13.59%	49,074,526.00	57,568,000	-8,493,474.00	-14.75%
雜項費用	243,480,000	19,058,641.00	22,055,000	-2,996,359.00	-13.59%	49,074,526.00	57,568,000	-8,493,474.00	-14.75%
業務外賸餘(短絀)	176,732,000	63,680,576.00	33,024,000	30,656,576.00	92.83%	385,380,622.00	57,730,000	327,650,622.00	567.56%
本期賸餘(短絀)	-3,624,838.000	27,751,999.00	-164,601,000	192,352,999.00	-116.86%	2,053,318,434.00	-604,072,000	2,657,390,434.00	-439.91%

備註:

一、收入部分：1.建教合作收入：係接受委辦計畫較預算數增加所致。

2.其他補助收入：係各校接受教育部等各單位之計畫補助款較預算數增加所致。

3.受贈收入：係各校接受各界捐贈較預算數增加所致。

二、支出部分：1.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減少。

2.管理費用及總務費用：係擲節各項支出，致實際支出較預算數減少。

國立高級中等學校校務基金

平衡表

中華民國108年03月31日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	122,334,077,539.00	100.00	負債	88,766,832,140.00	72.56
流動資產	15,817,324,798.00	12.93	流動負債	2,734,266,862.00	2.24
現金	11,522,901,937.00	9.42	應付款項	2,452,468,661.00	2.00
銀行存款	11,500,634,937.00	9.40	應付代收款	2,404,631,605.00	1.97
零用及週轉金	22,267,000.00	0.02	應付費用	11,159,186.00	0.01
流動金融資產	4,013,570,065.00	3.28	應付工程款	32,841,528.00	0.03
備供出售金融資產－流動	3,290,000.00	0.00	其他應付款	3,836,342.00	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	281,798,201.00	0.23
其他金融資產－流動	4,013,570,065.00	3.28	預收收入	274,943,745.00	0.22
應收款項	6,913,679.00	0.01	其他預收款	6,854,456.00	0.01
應收利息	2,899,398.00	0.00	其他負債	86,032,565,278.00	70.33
其他應收款	4,014,281.00	0.00	遞延負債	798,247,645.00	0.65
消耗性生物資產－流動	15,000.00	0.00	遞延收入	798,247,645.00	0.65
消耗性生物資產－流動	15,000.00	0.00	什項負債	85,234,317,633.00	69.67
生產性生物資產－流動	63,000.00	0.00	存入保證金	438,941,642.00	0.36
生產性生物資產－流動	63,000.00	0.00	應付保管款	7,803,302.00	0.01
預付款項	209,672,098.00	0.17	應付退休及離職金	70,229,605.00	0.06
預付費用	209,672,098.00	0.17	暫收及待結轉帳項	88,781,629.00	0.07
短期貸墊款	64,189,019.00	0.05	應付代管資產	84,628,561,455.00	69.18
短期墊款	64,189,019.00	0.05	淨值	33,567,245,399.00	27.44
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,408,169,096.00	1.15	基金	21,834,515,419.00	17.85
非流動金融資產	801,871,406.00	0.66	基金	21,834,515,419.00	17.85
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	21,834,515,419.00	17.85
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動	-9,500.00	0.00	公積	14,271,501,718.00	11.67
備供出售金融資產－非流動	1,343,217.00	0.00	資本公積	14,271,501,718.00	11.67
備供出售金融資產評價調整－非流動	8,978.00	0.00	受贈公積	14,271,501,718.00	11.67
其他金融資產－非流動	797,148,711.00	0.65	累積餘絀	-2,535,490,716.00	-2.07
準備金	606,297,690.00	0.50	累積賸餘	2,053,318,434.00	1.68

國立高級中等學校校務基金

平衡表

中華民國108年03月31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	70,229,605.00	0.06	本期賸餘	2,053,318,434.00	1.68
其他準備金	536,068,085.00	0.44	累積短絀	-4,588,809,150.00	-3.75
不動產、廠房及設備	17,463,735,674.00	14.28	累積短絀	-4,588,809,150.00	-3.75
土地	522,124,761.00	0.43	淨值其他項目	-3,281,022.00	0.00
土地	522,124,761.00	0.43	累積其他綜合餘絀	-3,281,022.00	0.00
土地改良物	357,027,019.00	0.29	備供出售金融資產未實現餘絀	-3,281,022.00	0.00
土地改良物	721,634,058.00	0.59			
累計折舊－土地改良物	-364,607,039.00	-0.30			
房屋及建築	8,865,633,214.00	7.25			
房屋及建築	10,130,722,951.00	8.28			
累計折舊－房屋及建築	-1,265,089,737.00	-1.03			
機械及設備	3,374,938,857.00	2.76			
機械及設備	12,586,781,884.00	10.29			
累計折舊－機械及設備	-9,211,843,027.00	-7.53			
交通及運輸設備	419,164,995.00	0.34			
交通及運輸設備	2,171,913,705.00	1.78			
累計折舊－交通及運輸設備	-1,752,748,710.00	-1.43			
什項設備	2,766,969,809.00	2.26			
什項設備	10,006,969,573.60	8.18			
累計折舊－什項設備	-7,239,999,764.60	-5.92			
購建中固定資產	1,157,877,019.00	0.95			
未完工程	1,145,868,807.00	0.94			
訂購機件及設備款	12,008,212.00	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	121,000.00	0.00			
累計折舊－生產性生物資產－非流動	-121,000.00	0.00			
無形資產	172,047,143.00	0.14			
無形資產	172,047,143.00	0.14			

國立高級中等學校校務基金 平衡表

中華民國108年03月31日

單位：新臺幣元

第 3 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
專利權	9,658.00	0.00			
電腦軟體	171,979,968.00	0.14			
其他無形資產	57,517.00	0.00			
其他資產	87,472,800,828.00	71.50			
遞延資產	2,790,978,972.00	2.28			
遞延費用	2,790,978,972.00	2.28			
什項資產	84,681,821,856.00	69.22			
存出保證金	13,117,500.00	0.01			
暫付及待結轉帳項	40,142,901.00	0.03			
代管資產	93,806,406,738.00	76.68			
累計折舊－代管資產	-9,177,845,283.00	-7.50			
合 計	122,334,077,539.00	100.00	合 計	122,334,077,539.00	100.00

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目，本月餘額為 \$400,710,929.00元
2. 信託代理與保證負債科目，本月餘額為 \$400,710,929.00元
3. 保管有價證券與應付保管有價證券，本月餘額為 \$3,642,750.00元
4. 保證品與應付保證品，本月餘額為 \$397,068,179.00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108年03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	185,780	193,529	96.00	9,946	9,530	416	4.37	1,847,733,049	1,844,324,000	3,409,049	0.18
		累計數	185,780	193,529	96.00	41,696	41,398	298	0.72	7,746,226,549	8,011,627,000	-265,400,451	-3.31
建教合作成本	元	本月數	0	0						65,972,292	49,289,000	16,683,292	33.85
		累計數	0	0						134,931,048	141,198,000	-6,266,952	-4.44
推廣教育成本	元	本月數	0	0						1,044,904	1,467,000	-422,096	-28.77
		累計數	0	0						2,709,308	4,270,000	-1,560,692	-36.55
合 計		本月數	185,780	193,529	96.00	10,307	9,792	515	5.26	1,914,750,245	1,895,080,000	19,670,245	1.04
		累計數	185,780	193,529	96.00	42,437	42,149	288	0.68	7,883,866,905	8,157,095,000	-273,228,095	-3.35

**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108年03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	894,542,270	3,631,472,000	0	0	4,526,014,270	549,719,224	465,205,126	0	465,205,126	84.63	-84,514,098	-15.37		
土地	0	36,060,000	0	0	36,060,000	0	0	0	0		0			
土地	0	36,060,000	0	0	36,060,000	0	0	0	0		0			
土地改良物	15,123,356	91,172,000	0	0	106,295,356	14,161,737	17,437,369	0	17,437,369	123.13	3,275,632	23.13	依實際需要辦理足球場人工草皮等整建工程。	
土地改良物	15,123,356	91,172,000	0	0	106,295,356	14,161,737	4,173,316	0	4,173,316	29.47	-9,988,421	-70.53		
未完工程-土地改良物	0	0	0	0	0	0	13,264,053	0	13,264,053		13,264,053			
房屋及建築	824,948,676	676,662,000	0	0	1,501,610,676	253,050,057	120,477,994	0	120,477,994	47.61	-132,572,063	-52.39	主要係1.花蓮高工新建工程前因流標延宕開工時間，致工程進度落後。 2.佳冬高農新建工程因多次流標致尚未發包。 3.花蓮高農新建工程因廠商尚未辦理估驗，致尚未撥款。	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	824,948,676	657,662,000	0	0	1,482,610,676	252,550,057	18,815,714	0	18,815,714	7.45	-233,734,343	-92.55		
未完工程-房屋及建築	0	19,000,000	0	0	19,000,000	500,000	101,662,280	0	101,662,280	20,332.46	101,162,280	20,232.46		
機械及設備	40,135,253	1,621,103,000	0	0	1,661,238,253	164,670,800	209,659,638	0	209,659,638	127.32	44,988,838	27.32	依實際需要辦理無障礙電梯工程。	
機械及設備	40,135,253	1,621,103,000	0	0	1,661,238,253	164,670,800	207,094,638	0	207,094,638	125.76	42,423,838	25.76		
訂購機件-機械及設備	0	0	0	0	0	0	2,565,000	0	2,565,000		2,565,000			
交通及運輸設備	4,280,750	257,737,000	0	0	262,017,750	24,464,000	19,727,414	0	19,727,414	80.64	-4,736,586	-19.36	主要係因多媒體視訊廣播等各項設備已採購但尚未驗收付款。	持續督促各國立高級中等學校本樽節原則加強預算執行。
交通及運輸設備	4,280,750	257,737,000	0	0	262,017,750	24,464,000	19,727,414	0	19,727,414	80.64	-4,736,586	-19.36		
什項設備	10,054,235	948,738,000	0	0	958,792,235	93,372,630	97,902,711	0	97,902,711	104.85	4,530,081	4.85	依教學需要購置電子白板等設備。	
什項設備	10,054,235	948,738,000	0	0	958,792,235	93,372,630	97,902,711	0	97,902,711	104.85	4,530,081	4.85		
總計	894,542,270	3,631,472,000	0	0	4,526,014,270	549,719,224	465,205,126	0	465,205,126	84.63	-84,514,098	-15.37		
不動產、廠房及設備	894,542,270	3,631,472,000	0	0	4,526,014,270	549,719,224	465,205,126	0	465,205,126	84.63	-84,514,098	-15.37		
土地	0	36,060,000	0	0	36,060,000	0	0	0	0		0			
土地改良物	15,123,356	91,172,000	0	0	106,295,356	14,161,737	17,437,369	0	17,437,369	123.13	3,275,632	23.13		
房屋及建築	824,948,676	676,662,000	0	0	1,501,610,676	253,050,057	120,477,994	0	120,477,994	47.61	-132,572,063	-52.39		
機械及設備	40,135,253	1,621,103,000	0	0	1,661,238,253	164,670,800	209,659,638	0	209,659,638	127.32	44,988,838	27.32		
交通及運輸設備	4,280,750	257,737,000	0	0	262,017,750	24,464,000	19,727,414	0	19,727,414	80.64	-4,736,586	-19.36		
什項設備	10,054,235	948,738,000	0	0	958,792,235	93,372,630	97,902,711	0	97,902,711	104.85	4,530,081	4.85		
總計	894,542,270	3,631,472,000	0	0	4,526,014,270	549,719,224	465,205,126	0	465,205,126	84.63	-84,514,098	-15.37		