

國立高級中等學校校務基金

收支餘絀表

中華民國113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	34,691,979,000	2,314,714,507	2,541,196,000	-226,481,493	-8.91%	10,297,411,889	10,666,504,000	-369,092,111	-3.46%
教學收入	1,786,141,000	187,057,826	329,458,000	-142,400,174	-43.22%	279,514,224	524,169,000	-244,654,776	-46.67%
學雜費收入	1,420,252,000	140,171,462	386,252,000	-246,080,538	-63.71%	144,381,701	396,710,000	-252,328,299	-63.61%
學雜費減免	-653,661,000	-12,942,567	-136,129,000	123,186,433	-90.49%	-13,056,782	-136,915,000	123,858,218	-90.46%
建教合作收入	996,304,000	58,565,100	77,074,000	-18,508,900	-24.01%	145,342,702	258,321,000	-112,978,298	-43.74%
推廣教育收入	23,246,000	1,263,831	2,261,000	-997,169	-44.10%	2,846,603	6,053,000	-3,206,397	-52.97%
其他業務收入	32,905,838,000	2,127,656,681	2,211,738,000	-84,081,319	-3.80%	10,017,897,665	10,142,335,000	-124,437,335	-1.23%
學校教學研究補助收入	29,365,837,000	1,821,329,000	1,821,329,000	0	0.00%	9,286,533,000	9,286,533,000	0	0.00%
其他補助收入	2,771,748,000	187,325,420	232,953,000	-45,627,580	-19.59%	522,219,577	649,569,000	-127,349,423	-19.61%
雜項業務收入	768,253,000	119,002,261	157,456,000	-38,453,739	-24.42%	209,145,088	206,233,000	2,912,088	1.41%
業務成本與費用	39,169,259,000	2,734,918,689	2,791,101,000	-56,182,311	-2.01%	11,126,159,691	11,558,141,000	-431,981,309	-3.74%
教學成本	31,552,688,000	2,144,612,584	2,161,004,000	-16,391,416	-0.76%	8,951,606,984	9,240,171,000	-288,564,016	-3.12%
教學研究及訓輔成本	30,551,983,000	2,086,371,313	2,091,376,000	-5,004,687	-0.24%	8,805,749,078	9,042,181,000	-236,431,922	-2.61%
建教合作成本	980,396,000	56,977,581	68,020,000	-11,042,419	-16.23%	143,011,444	193,505,000	-50,493,556	-26.09%
推廣教育成本	20,309,000	1,263,690	1,608,000	-344,310	-21.41%	2,846,462	4,485,000	-1,638,538	-36.53%
其他業務成本	1,053,339,000	80,127,155	93,900,000	-13,772,845	-14.67%	150,406,762	202,614,000	-52,207,238	-25.77%
學生公費及獎勵金	371,936,000	24,543,307	40,805,000	-16,261,693	-39.85%	36,169,881	59,446,000	-23,276,119	-39.16%
雜項業務成本	681,403,000	55,583,848	53,095,000	2,488,848	4.69%	114,236,881	143,168,000	-28,931,119	-20.21%
管理及總務費用	6,342,276,000	500,823,165	518,550,000	-17,726,835	-3.42%	1,992,943,214	2,068,407,000	-75,463,786	-3.65%
管理費用及總務費用	6,342,276,000	500,823,165	518,550,000	-17,726,835	-3.42%	1,992,943,214	2,068,407,000	-75,463,786	-3.65%
其他業務費用	220,956,000	9,355,785	17,647,000	-8,291,215	-46.98%	31,202,731	46,949,000	-15,746,269	-33.54%
雜項業務費用	220,956,000	9,355,785	17,647,000	-8,291,215	-46.98%	31,202,731	46,949,000	-15,746,269	-33.54%
業務賸餘(短絀)	-4,477,280,000	-420,204,182	-249,905,000	-170,299,182	68.15%	-828,747,802	-891,637,000	62,889,198	-7.05%
業務外收入	585,847,000	95,550,811	63,620,000	31,930,811	50.19%	224,688,188	144,911,000	79,777,188	55.05%
財務收入	105,389,000	24,817,583	8,315,000	16,502,583	198.47%	37,496,341	19,720,000	17,776,341	90.14%
利息收入	105,389,000	24,817,583	8,315,000	16,502,583	198.47%	37,466,251	19,720,000	17,746,251	89.99%
投資賸餘	0	0	0	0		30,090	0	30,090	
其他業務外收入	480,458,000	70,733,228	55,305,000	15,428,228	27.90%	187,191,847	125,191,000	62,000,847	49.53%

國立高級中等學校校務基金

收支餘絀表

中華民國113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			
		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	%
資產使用及權利金收入	267,875,000	39,957,686	37,076,000	2,881,686	7.77%	100,603,799	75,838,000	24,765,799	32.66%
違規罰款收入	361,000	477,537	36,000	441,537	1226.49%	1,269,854	68,000	1,201,854	1767.43%
受贈收入	166,989,000	21,453,773	13,795,000	7,658,773	55.52%	56,251,156	38,396,000	17,855,156	46.50%
賠(補)償收入	70,000	44,388	5,000	39,388	787.76%	983,150	15,000	968,150	6454.33%
雜項收入	45,163,000	8,799,844	4,393,000	4,406,844	100.32%	28,083,888	10,874,000	17,209,888	158.27%
業務外費用	255,731,000	20,547,319	21,333,000	-785,681	-3.68%	48,423,980	57,046,000	-8,622,020	-15.11%
其他業務外費用	255,731,000	20,547,319	21,333,000	-785,681	-3.68%	48,423,980	57,046,000	-8,622,020	-15.11%
雜項費用	255,731,000	20,547,319	21,333,000	-785,681	-3.68%	48,423,980	57,046,000	-8,622,020	-15.11%
業務外賸餘(短絀)	330,116,000	75,003,492	42,287,000	32,716,492	77.37%	176,264,208	87,865,000	88,399,208	100.61%
本期賸餘(短絀)	-4,147,164,000	-345,200,690	-207,618,000	-137,582,690	66.27%	-652,483,594	-803,772,000	151,288,406	-18.82%

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)學雜費收入及學雜費減免:係各校學雜費依實際收入繳庫,致收入淨額較預算數減少。
- (二)建教合作收入及成本:係接受委辦計畫較預期減少所致。
- (三)推廣教育收入及成本:係因推廣教育班開辦情形較預期減少所致。
- (四)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減少所致。
- (五)雜項業務收入:本月份較預算數減少,係課業輔導費及重補修學分費等依實際收入繳庫所致。
- (六)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,致支出較預算數減少。
- (七)雜項業務成本:係年度中補助計畫較預期減少,致累計實際支出較預算數減少。
- (八)雜項業務費用:係依實際需要支用,致實際支出較預算數減少。
- (九)利息收入:係各校利息收入較預算數增加所致。
- (十)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。
- (十一)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。
- (十二)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。
- (十三)受贈收入:係各校接受各界捐贈收入數較預算數增加所致。
- (十四)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。
- (十五)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。
- (十六)雜項費用:係依實際需要支用,致實際支出較預算數減少。

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

收支餘絀表

中華民國113年03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	%

三、本年度法定預算數欄，在法定預算公（發）布前，中央政府各基金暫按行政院核定數編列。

國立高級中等學校校務基金

平衡表

中華民國113年03月31日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	41,237,915,858	100.00	負債	6,995,699,295	16.96
流動資產	15,511,522,675	37.61	流動負債	5,193,047,536	12.59
現金	10,718,501,541	25.99	應付款項	2,412,583,927	5.85
銀行存款	10,696,474,541	25.94	應付代收款	2,374,404,809	5.76
零用及週轉金	22,027,000	0.05	應付費用	4,908,540	0.01
流動金融資產	4,569,965,998	11.08	應付工程款	32,233,857	0.08
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	0.01	其他應付款	1,036,721	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	-0.01	預收款項	2,780,463,609	6.74
其他金融資產－流動	4,569,965,998	11.08	預收收入	2,769,794,306	6.72
應收款項	13,052,108	0.03	其他預收款	10,669,303	0.03
應收收益	14,300	0.00	其他負債	1,802,651,759	4.37
應收利息	3,382,916	0.01	遞延負債	1,170,402,518	2.84
其他應收款	9,654,892	0.02	遞延收入	1,170,402,518	2.84
預付款項	157,739,937	0.38	什項負債	632,249,241	1.53
預付費用	154,888,243	0.38	存入保證金	532,434,443	1.29
其他預付款	2,851,694	0.01	應付保管款	146,276	0.00
短期貸墊款	52,263,091	0.13	應付退休及離職金	50,884,929	0.12
短期墊款	52,263,091	0.13	暫收及待結轉帳項	48,783,593	0.12
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,012,565,300	4.88	淨值	34,242,216,563	83.04
非流動金融資產	1,215,420,132	2.95	基金	34,226,571,033	83.00
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動	4,537,560	0.01	基金	34,226,571,033	83.00
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動	4,121,940	0.01	基金	34,226,571,033	83.00
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	公積	7,645,459,719	18.54
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	295,024	0.00	資本公積	7,645,459,719	18.54
其他金融資產－非流動	1,205,122,391	2.92	受贈公積	7,645,459,719	18.54

國立高級中等學校校務基金

平衡表

中華民國113年03月31日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
準備金	797,145,168	1.93	累積餘絀	-7,627,498,029	-18.50
退休及離職準備金	50,884,929	0.12	累積短絀	-7,627,498,029	-18.50
其他準備金	746,260,239	1.81	累積短絀	-6,975,014,435	-16.91
不動產、廠房及設備	20,840,307,508	50.54	本期短絀	-652,483,594	-1.58
土地	721,357,920	1.75	淨值其他項目	-2,316,160	-0.01
土地	721,357,920	1.75	累積其他綜合餘絀	-2,316,160	-0.01
土地改良物	947,288,520	2.30	未實現重估增值	678,816	0.00
土地改良物	1,739,740,521	4.22	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	-2,994,976	-0.01
累計折舊－土地改良物	-792,452,001	-1.92			
房屋及建築	11,195,393,080	27.15			
房屋及建築	13,676,038,306	33.16			
累計折舊－房屋及建築	-2,480,645,226	-6.02			
機械及設備	3,492,640,664	8.47			
機械及設備	15,554,599,211	37.72			
累計折舊－機械及設備	-12,061,958,547	-29.25			
交通及運輸設備	427,000,322	1.04			
交通及運輸設備	2,348,384,510	5.69			
累計折舊－交通及運輸設備	-1,921,384,188	-4.66			
什項設備	2,851,446,948	6.91			
什項設備	10,907,820,939	26.45			
累計折舊－什項設備	-8,056,373,991	-19.54			
購建中固定資產	1,205,180,054	2.92			
未完工程	1,193,904,718	2.90			
訂購機件及設備款	11,275,336	0.03			
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			

國立高級中等學校校務基金

平衡表

中華民國113年03月31日

單位:新臺幣元

第 3 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
無形資產	187,390,598	0.45			
無形資產	187,390,598	0.45			
專利權	3,910	0.00			
電腦軟體	184,353,338	0.45			
其他無形資產	3,033,350	0.01			
其他資產	2,686,129,777	6.51			
遞延資產	2,561,101,495	6.21			
遞延費用	2,561,101,495	6.21			
什項資產	125,028,282	0.30			
存出保證金	8,237,337	0.02			
暫付及待結轉帳項	116,790,945	0.28			
代管資產	94,604,241,602	229.41			
累計折舊－代管資產	-13,324,879,637	-32.31			
應付代管資產	-81,279,361,965	-197.10			
合 計	41,237,915,858	100.00	合 計	41,237,915,858	100.00

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目, 本月餘額為 \$285,311,599元
2. 信託代理與保證負債科目, 本月餘額為 \$285,311,599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 \$265,525,848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113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	155,990	160,765	97.03	13,375	13,009	366	2.81	2,086,371,313	2,091,376,000	-5,004,687	-0.24
		累計數	155,990	160,765	97.03	56,451	56,245	206	0.37	8,805,749,078	9,042,181,000	-236,431,922	-2.61
建教合作成本	元	本月數	0	0						56,977,581	68,020,000	-11,042,419	-16.23
		累計數	0	0						143,011,444	193,505,000	-50,493,556	-26.09
推廣教育成本	元	本月數	0	0						1,263,690	1,608,000	-344,310	-21.41
		累計數	0	0						2,846,462	4,485,000	-1,638,538	-36.53
合 計		本月數	155,990	160,765	97.03	13,748	13,442	306	2.28	2,144,612,584	2,161,004,000	-16,391,416	-0.76
		累計數	155,990	160,765	97.03	57,386	57,476	-90	-0.16	8,951,606,984	9,240,171,000	-288,564,016	-3.12

預算數欄，在法定預算公（發）布前，中央政府各基金暫按行政院核定數編列。

**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113年03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 本 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	364,733,716	2,741,139,000	0	0	3,105,872,716	312,814,000	346,832,430	0	346,832,430	110.87	34,018,430	10.87		
土地改良物	0	135,310,000	0	0	135,310,000	19,000,000	14,223,133	0	14,223,133	74.86	-4,776,867	-25.14	係因員林家商至善園美化工程已發包尚未竣工驗收付款及成大附屬南工運動操場及周邊設施整建計畫設計監造刻正辦理結算付款，致執行進度落後。	持續督促各國立高級中等學校本節節原則加強預算執行。
土地改良物	0	135,310,000	0	0	135,310,000	19,000,000	5,374,160	0	5,374,160	28.29	-13,625,840	-71.71		
未完工程-土地改良物	0	0	0	0	0	0	8,848,973	0	8,848,973		8,848,973			
房屋及建築	341,635,716	1,069,191,000	0	0	1,410,826,716	137,014,000	192,621,768	0	192,621,768	140.59	55,607,768	40.59	係因中山附中綜合教學大樓新建工程、屏東高中學生宿舍及未來領航大樓新建工程等提前完成估驗付款，致執行進度超前。	
房屋及建築	341,635,716	1,069,191,000	0	0	1,410,826,716	137,014,000	6,934,458	0	6,934,458	5.06	-130,079,542	-94.94		
未完工程-房屋及建築	0	0	0	0	0	0	185,687,310	0	185,687,310		185,687,310			
機械及設備	0	927,433,000	0	0	927,433,000	98,342,000	82,860,714	0	82,860,714	84.26	-15,481,286	-15.74	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，本節節原則加強預算執行。
機械及設備	0	927,433,000	0	0	927,433,000	98,342,000	79,268,268	0	79,268,268	80.60	-19,073,732	-19.40		
訂購機件-機械及設備	0	0	0	0	0	0	3,592,446	0	3,592,446		3,592,446			
交通及運輸設備	23,098,000	116,734,000	0	0	139,832,000	8,771,000	14,552,744	0	14,552,744	165.92	5,781,744	65.92	係因嘉義特教購置學生交通車，已交貨完成驗收付款，致執行進度超前。	
交通及運輸設備	23,098,000	116,734,000	0	0	139,832,000	8,771,000	14,552,744	0	14,552,744	165.92	5,781,744	65.92		
什項設備	0	492,471,000	0	0	492,471,000	49,687,000	42,574,071	0	42,574,071	85.68	-7,112,929	-14.32	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，本節節原則加強預算執行。
什項設備	0	492,471,000	0	0	492,471,000	49,687,000	42,322,795	0	42,322,795	85.18	-7,364,205	-14.82		
訂購機件-什項設備	0	0	0	0	0	0	251,276	0	251,276		251,276			
總 計	364,733,716	2,741,139,000	0	0	3,105,872,716	312,814,000	346,832,430	0	346,832,430	110.87	34,018,430	10.87		
不動產、廠房及設備	364,733,716	2,741,139,000	0	0	3,105,872,716	312,814,000	346,832,430	0	346,832,430	110.87	34,018,430	10.87		
土地改良物	0	135,310,000	0	0	135,310,000	19,000,000	14,223,133	0	14,223,133	74.86	-4,776,867	-25.14		
房屋及建築	341,635,716	1,069,191,000	0	0	1,410,826,716	137,014,000	192,621,768	0	192,621,768	140.59	55,607,768	40.59		
機械及設備	0	927,433,000	0	0	927,433,000	98,342,000	82,860,714	0	82,860,714	84.26	-15,481,286	-15.74		
交通及運輸設備	23,098,000	116,734,000	0	0	139,832,000	8,771,000	14,552,744	0	14,552,744	165.92	5,781,744	65.92		

**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113年03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)		
什項設備	0	492,471,000	0	0	492,471,000	49,687,000	42,574,071	0	42,574,071	85.68	-7,112,929	-14.32		
總 計	364,733,716	2,741,139,000	0	0	3,105,872,716	312,814,000	346,832,430	0	346,832,430	110.87	34,018,430	10.87		

備註：

本年度法定預算數欄，在法定預算公（發）布前，中央政府各基金暫按行政院核定數編列。