

國立高級中等學校校務基金

收支餘絀表

中華民國108年10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	2,382,158,241.00	2,369,710,000	12,448,241.00	0.53%	28,956,931,845.00	26,138,075,000	2,818,856,845.00	10.78%
教學收入	1,649,218.000	197,274,701.00	223,190,000	-25,915,299.00	-11.61%	2,028,810,862.00	1,550,573,000	478,237,862.00	30.84%
學雜費收入	1,638,692.000	269,349,987.00	349,316,000	-79,966,013.00	-22.89%	1,316,965,676.00	1,469,598,000	-152,632,324.00	-10.39%
學雜費減免	-789,164.000	-115,635,253.00	-169,576,000	53,940,747.00	-31.81%	-525,946,677.00	-644,839,000	118,892,323.00	-18.44%
建教合作收入	775,849.000	42,060,432.00	40,416,000	1,644,432.00	4.07%	1,218,217,014.00	705,213,000	513,004,014.00	72.74%
推廣教育收入	23,841.000	1,499,535.00	3,034,000	-1,534,465.00	-50.58%	19,574,849.00	20,601,000	-1,026,151.00	-4.98%
其他業務收入	27,645,959.000	2,184,883,540.00	2,146,520,000	38,363,540.00	1.79%	26,928,120,983.00	24,587,502,000	2,340,618,983.00	9.52%
學校教學研究補助收入	25,574,570.000	1,839,305,000.00	1,839,305,000	0.00	0.00%	22,715,594,054.00	22,716,657,000	-1,062,946.00	0.00%
其他補助收入	1,083,019.000	133,901,731.00	127,460,000	6,441,731.00	5.05%	3,250,703,906.00	947,275,000	2,303,428,906.00	243.16%
雜項業務收入	988,370.000	211,676,809.00	179,755,000	31,921,809.00	17.76%	961,823,023.00	923,570,000	38,253,023.00	4.14%
業務成本與費用	33,096,747.000	3,000,874,292.00	2,697,993,000	302,881,292.00	11.23%	29,771,340,252.00	29,015,559,000	755,781,252.00	2.60%
教學成本	26,149,061.000	2,375,595,765.00	2,142,046,000	233,549,765.00	10.90%	23,617,332,706.00	23,012,274,000	605,058,706.00	2.63%
教學研究及訓輔成本	25,419,242.000	2,292,327,468.00	2,088,199,000	204,128,468.00	9.78%	22,681,596,931.00	22,388,685,000	292,911,931.00	1.31%
建教合作成本	709,182.000	81,998,174.00	52,349,000	29,649,174.00	56.64%	920,943,809.00	606,441,000	314,502,809.00	51.86%
推廣教育成本	20,637.000	1,270,123.00	1,498,000	-227,877.00	-15.21%	14,791,966.00	17,148,000	-2,356,034.00	-13.74%
其他業務成本	777,948.000	130,119,509.00	103,477,000	26,642,509.00	25.75%	822,545,445.00	632,866,000	189,679,445.00	29.97%
學生公費及獎勵金	409,618.000	59,114,538.00	70,524,000	-11,409,462.00	-16.18%	282,975,514.00	333,304,000	-50,328,486.00	-15.10%
雜項業務成本	368,330.000	71,004,971.00	32,953,000	38,051,971.00	115.47%	539,569,931.00	299,562,000	240,007,931.00	80.12%
管理及總務費用	5,975,075.000	459,951,324.00	434,387,000	25,564,324.00	5.89%	5,154,992,746.00	5,208,875,000	-53,882,254.00	-1.03%
管理費用及總務費用	5,975,075.000	459,951,324.00	434,387,000	25,564,324.00	5.89%	5,154,992,746.00	5,208,875,000	-53,882,254.00	-1.03%
其他業務費用	194,663.000	35,207,694.00	18,083,000	17,124,694.00	94.70%	176,469,355.00	161,544,000	14,925,355.00	9.24%
雜項業務費用	194,663.000	35,207,694.00	18,083,000	17,124,694.00	94.70%	176,469,355.00	161,544,000	14,925,355.00	9.24%
業務賸餘(短絀)	-3,801,570.000	-618,716,051.00	-328,283,000	-290,433,051.00	88.47%	-814,408,407.00	-2,877,484,000	2,063,075,593.00	-71.70%
業務外收入	420,212.000	70,673,763.00	45,878,000	24,795,763.00	54.05%	801,960,759.00	354,096,000	447,864,759.00	126.48%
財務收入	55,537.000	4,909,112.00	3,409,000	1,500,112.00	44.00%	48,617,698.00	40,225,000	8,392,698.00	20.86%
利息收入	55,537.000	4,905,251.00	3,409,000	1,496,251.00	43.89%	47,946,508.00	40,225,000	7,721,508.00	19.20%
投資賸餘	0	3,861.00	0	3,861.00		671,190.00	0	671,190.00	
其他業務外收入	364,675.000	65,764,651.00	42,469,000	23,295,651.00	54.85%	753,343,061.00	313,871,000	439,472,061.00	140.02%

國立高級中等學校校務基金

收支餘絀表

中華民國108年10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	265,000.000	37,510,252.00	33,423,000	4,087,252.00	12.23%	279,084,166.00	231,510,000	47,574,166.00	20.55%
違規罰款收入	199,000	5,155,630.00	19,000	5,136,630.00	27034.89%	14,619,018.00	136,000	14,483,018.00	10649.28%
受贈收入	63,083,000	16,988,742.00	5,877,000	11,111,742.00	189.07%	400,085,967.00	52,068,000	348,017,967.00	668.39%
賠(補)償收入	0	6,773.00	0	6,773.00		114,725.00	0	114,725.00	
雜項收入	36,393,000	6,103,254.00	3,150,000	2,953,254.00	93.75%	59,439,185.00	30,157,000	29,282,185.00	97.10%
業務外費用	243,480,000	24,872,054.00	20,630,000	4,242,054.00	20.56%	204,579,520.00	197,652,000	6,927,520.00	3.50%
其他業務外費用	243,480,000	24,872,054.00	20,630,000	4,242,054.00	20.56%	204,579,520.00	197,652,000	6,927,520.00	3.50%
財產交易短絀	0	0.00	0	0.00		151,045.00	0	151,045.00	
雜項費用	243,480,000	24,872,054.00	20,630,000	4,242,054.00	20.56%	204,428,475.00	197,652,000	6,776,475.00	3.43%
業務外賸餘(短絀)	176,732,000	45,801,709.00	25,248,000	20,553,709.00	81.41%	597,381,239.00	156,444,000	440,937,239.00	281.85%
本期賸餘(短絀)	-3,624,838,000	-572,914,342.00	-303,035,000	-269,879,342.00	89.06%	-217,027,168.00	-2,721,040,000	2,504,012,832.00	-92.02%

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:係接受委辦計畫較預算數增加所致。

(二)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。

(三)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108年10月31日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	121,687,765,527.00	100.00	負債	87,358,556,838.00	71.79
流動資產	15,358,596,890.00	12.62	流動負債	1,834,653,115.00	1.51
現金	10,613,727,470.00	8.72	應付款項	1,622,837,712.00	1.33
銀行存款	10,591,653,918.00	8.70	應付代收款	1,598,100,148.00	1.31
零用及週轉金	22,073,552.00	0.02	應付費用	542,684.00	0.00
流動金融資產	3,991,581,108.00	3.28	應付工程款	17,860,627.00	0.01
備供出售金融資產－流動	3,290,000.00	0.00	其他應付款	6,334,253.00	0.01
備供出售金融資產評價調整－流動	-3,290,000.00	0.00	預收款項	211,815,403.00	0.17
其他金融資產－流動	3,991,581,108.00	3.28	預收收入	205,538,500.00	0.17
應收款項	5,151,388.00	0.00	其他預收款	6,276,903.00	0.01
應收收益	479,970.00	0.00	其他負債	85,523,903,723.00	70.28
應收利息	724,877.00	0.00	遞延負債	908,721,433.00	0.75
其他應收款	3,946,541.00	0.00	遞延收入	908,721,433.00	0.75
消耗性生物資產－流動	15,000.00	0.00	什項負債	84,615,182,290.00	69.53
消耗性生物資產－流動	15,000.00	0.00	存入保證金	481,491,826.00	0.40
生產性生物資產－流動	63,000.00	0.00	應付保管款	7,419,975.00	0.01
生產性生物資產－流動	63,000.00	0.00	應付退休及離職金	61,803,288.00	0.05
預付款項	194,599,617.00	0.16	暫收及待結轉帳項	70,270,024.00	0.06
預付費用	194,599,617.00	0.16	應付代管資產	83,994,197,177.00	69.02
短期貸墊款	553,459,307.00	0.45	淨值	34,329,208,689.00	28.21
短期墊款	553,459,307.00	0.45	基金	24,349,790,604.00	20.01
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,506,506,063.00	1.24	基金	24,349,790,604.00	20.01
非流動金融資產	908,603,335.00	0.75	基金	24,349,790,604.00	20.01
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	公積	14,788,535,425.00	12.15
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	資本公積	14,788,535,425.00	12.15
備供出售金融資產－非流動	1,343,217.00	0.00	受贈公積	14,788,535,425.00	12.15
備供出售金融資產評價調整－非流動	8,978.00	0.00	累積餘絀	-4,805,836,318.00	-3.95
其他金融資產－非流動	903,880,640.00	0.74	累積短絀	-4,805,836,318.00	-3.95

國立高級中等學校校務基金

平衡表

中華民國108年10月31日

單位：新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
準備金	597,902,728.00	0.49	累積短絀	-4,588,809,150.00	-3.77
退休及離職準備金	61,803,288.00	0.05	本期短絀	-217,027,168.00	-0.18
其他準備金	536,099,440.00	0.44	淨值其他項目	-3,281,022.00	0.00
不動產、廠房及設備	17,875,476,537.00	14.69	累積其他綜合餘絀	-3,281,022.00	0.00
土地	553,120,652.00	0.45	備供出售金融資產未實現餘絀	-3,281,022.00	0.00
土地	553,120,652.00	0.45			
土地改良物	424,322,526.00	0.35			
土地改良物	823,017,732.00	0.68			
累計折舊－土地改良物	-398,695,206.00	-0.33			
房屋及建築	8,768,098,044.00	7.21			
房屋及建築	10,153,113,083.00	8.34			
累計折舊－房屋及建築	-1,385,015,039.00	-1.14			
機械及設備	3,327,469,647.00	2.73			
機械及設備	12,778,493,757.00	10.50			
累計折舊－機械及設備	-9,451,024,110.00	-7.77			
交通及運輸設備	409,325,219.00	0.34			
交通及運輸設備	2,183,480,658.00	1.79			
累計折舊－交通及運輸設備	-1,774,155,439.00	-1.46			
什項設備	2,817,982,350.00	2.32			
什項設備	10,074,244,160.00	8.28			
累計折舊－什項設備	-7,256,261,810.00	-5.96			
購建中固定資產	1,575,158,099.00	1.29			
未完工程	1,569,260,963.00	1.29			
訂購機件及設備款	5,897,136.00	0.00			
生物資產－非流動	54,166.00	0.00			
生產性生物資產－非流動	54,166.00	0.00			
生產性生物資產－非流動	171,000.00	0.00			
累計折舊－生產性生物資產－非流動	-116,834.00	0.00			
無形資產	163,105,234.00	0.13			

國立高級中等學校校務基金

平衡表

中華民國108年10月31日

單位：新臺幣元

第 3 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
無形資產	163,105,234.00	0.13			
專利權	8,916.00	0.00			
電腦軟體	163,094,632.00	0.13			
其他無形資產	1,686.00	0.00			
其他資產	86,784,026,637.00	71.32			
遞延資產	2,727,619,753.00	2.24			
遞延費用	2,727,619,753.00	2.24			
什項資產	84,056,406,884.00	69.08			
存出保證金	13,049,500.00	0.01			
暫付及待結轉帳項	49,160,207.00	0.04			
代管資產	93,680,619,741.00	76.98			
累計折舊－代管資產	-9,686,422,564.00	-7.96			
合 計	121,687,765,527.00	100.00	合 計	121,687,765,527.00	100.00

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目，本月餘額為 \$313,673,186.00元
2. 信託代理與保證負債科目，本月餘額為 \$313,673,186.00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 \$310,030,436.00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10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	178,733	193,529	92.35	12,825	10,790	2,035	18.86	2,292,327,468	2,088,199,000	204,128,468	9.78
		累計數	178,733	193,529	92.35	126,902	115,686	11,216	9.70	22,681,596,931	22,388,685,000	292,911,931	1.31
建教合作成本	元	本月數	0	0						81,998,174	52,349,000	29,649,174	56.64
		累計數	0	0						920,943,809	606,441,000	314,502,809	51.86
推廣教育成本	元	本月數	0	0						1,270,123	1,498,000	-227,877	-15.21
		累計數	0	0						14,791,966	17,148,000	-2,356,034	-13.74
合 計		本月數	178,733	193,529	92.35	13,291	11,068	2,223	20.08	2,375,595,765	2,142,046,000	233,549,765	10.90
		累計數	178,733	193,529	92.35	132,138	118,909	13,229	11.13	23,617,332,706	23,012,274,000	605,058,706	2.63

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10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	894,542,270	3,631,472,000	0	0	4,526,014,270	3,133,120,079	1,984,944,006	0	1,984,944,006	63.35	-1,148,176,073	-36.65		
土地	0	36,060,000	0	0	36,060,000	36,060,000	30,995,891	0	30,995,891	85.96	-5,064,109	-14.04	係東石高中依實際需要辦理土地購置事宜。	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	0	36,060,000	0	0	36,060,000	36,060,000	30,995,891	0	30,995,891	85.96	-5,064,109	-14.04		
土地改良物	15,123,356	91,172,000	0	20,000,000	126,295,356	122,100,356	119,898,844	0	119,898,844	98.20	-2,201,512	-1.80	依實際需要辦理足球場與操場等整建工程。	
土地改良物	15,123,356	91,172,000	0	20,000,000	126,295,356	122,100,356	91,748,517	0	91,748,517	75.14	-30,351,839	-24.86		
未完工程-土地改良物	0	0	0	0	0	0	28,150,327	0	28,150,327		28,150,327			
房屋及建築	824,948,676	676,662,000	0	0	1,501,610,676	1,125,547,237	569,623,573	0	569,623,573	50.61	-555,923,664	-49.39	1.彰師附工新建工程10月取得建照執照，現正辦理公開閱覽中。 2.彰化高商新建工程水土保持計畫、都市計畫資料送請彰化縣政府審理中，預計11月公告招標。 3.台東高中因第三次細部設計尚需修正，預計11月重送審查，致尚未辦理發包事宜。	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	1,118,547,237	34,397,899	0	34,397,899	3.08	-1,084,149,338	-96.92		
未完工程-房屋及建築	0	19,000,000	0	0	19,000,000	7,000,000	535,225,674	0	535,225,674	7646.08	528,225,674	7546.08		
機械及設備	40,135,253	1,621,103,000	0	-20,000,000	1,641,238,253	1,028,816,251	750,829,526	0	750,829,526	72.98	-277,986,725	-27.02	主要係北科附工電梯工程已完工尚未付款，另學校年度中補助計畫教學設備已採購尚未驗收付款。	持續督促各國立高級中等學校本節節原則加強預算執行。
機械及設備	40,135,253	1,621,103,000	0	-20,000,000	1,641,238,253	1,028,816,251	745,411,344	0	745,411,344	72.45	-283,404,907	-27.55		
訂購機件-機械及設備	0	0	0	0	0	0	5,418,182	0	5,418,182		5,418,182			
交通及運輸設備	4,280,750	257,737,000	0	0	262,017,750	163,519,000	77,142,575	0	77,142,575	47.18	-86,376,425	-52.82	學校年度中補助計畫教學設備已採購尚未驗收付款。	持續督促各國立高級中等學校本節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	163,519,000	77,142,575	0	77,142,575	47.18	-86,376,425	-52.82		
什項設備	10,054,235	948,738,000	0	0	958,792,235	657,077,235	436,453,597	0	436,453,597	66.42	-220,623,638	-33.58	主要係關山工商教學用電烤爐設備已採購尚未驗收付款，另學校年度中補助計畫教學設備已採購尚未驗收付款。	持續督促各國立高級中等學校本節節原則加強預算執行。
什項設備	10,054,235	948,738,000	0	0	958,792,235	657,077,235	436,139,597	0	436,139,597	66.38	-220,937,638	-33.62		
訂購機件-什項設備	0	0	0	0	0	0	314,000	0	314,000		314,000			
總 計	894,542,270	3,631,472,000	0	0	4,526,014,270	3,133,120,079	1,984,944,006	0	1,984,944,006	63.35	-1,148,176,073	-36.65		
不動產、廠房及設備	894,542,270	3,631,472,000	0	0	4,526,014,270	3,133,120,079	1,984,944,006	0	1,984,944,006	63.35	-1,148,176,073	-36.65		

**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10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)		
土地	0	36,060,000	0	0	36,060,000	36,060,000	30,995,891	0	30,995,891	85.96	-5,064,109	-14.04		
土地改良物	15,123,356	91,172,000	0	20,000,000	126,295,356	122,100,356	119,898,844	0	119,898,844	98.20	-2,201,512	-1.80		
房屋及建築	824,948,676	676,662,000	0	0	1,501,610,676	1,125,547,237	569,623,573	0	569,623,573	50.61	-555,923,664	-49.39		
機械及設備	40,135,253	1,621,103,000	0	-20,000,000	1,641,238,253	1,028,816,251	750,829,526	0	750,829,526	72.98	-277,986,725	-27.02		
交通及運輸設備	4,280,750	257,737,000	0	0	262,017,750	163,519,000	77,142,575	0	77,142,575	47.18	-86,376,425	-52.82		
什項設備	10,054,235	948,738,000	0	0	958,792,235	657,077,235	436,453,597	0	436,453,597	66.42	-220,623,638	-33.58		
總 計	894,542,270	3,631,472,000	0	0	4,526,014,270	3,133,120,079	1,984,944,006	0	1,984,944,006	63.35	-1,148,176,073	-36.65		