

# 國立高級中等學校校務基金

## 收支餘絀表

中華民國111年12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	%
<b>業務收入</b>	31,785,120.000	2,578,992,382.00	1,684,659,000	894,333,382.00	53.09%	33,840,800,224.00	31,785,120,000	2,055,680,224.00	6.47%
教學收入	1,671,819,000	233,210,101.00	67,302,000	165,908,101.00	246.51%	1,862,883,601.00	1,671,819,000	191,064,601.00	11.43%
學雜費收入	1,454,731,000	77,926,035.00	37,549,000	40,377,035.00	107.53%	1,447,303,985.00	1,454,731,000	-7,427,015.00	-0.51%
學雜費減免	-696,092,000	-63,745,137.00	-38,326,000	-25,419,137.00	66.32%	-661,587,944.00	-696,092,000	34,504,056.00	-4.96%
建教合作收入	890,122,000	213,382,302.00	65,946,000	147,436,302.00	223.57%	1,054,240,188.00	890,122,000	164,118,188.00	18.44%
推廣教育收入	23,058,000	5,646,901.00	2,133,000	3,513,901.00	164.74%	22,927,372.00	23,058,000	-130,628.00	-0.57%
其他業務收入	30,113,301,000	2,345,782,281.00	1,617,357,000	728,425,281.00	45.04%	31,977,916,623.00	30,113,301,000	1,864,615,623.00	6.19%
學校教學研究補助收入	27,162,035,000	1,430,539,000.00	1,430,539,000	0.00	0.00%	27,162,035,000.00	27,162,035,000	0.00	0.00%
其他補助收入	2,090,725,000	947,933,207.00	159,138,000	788,795,207.00	495.67%	4,061,406,055.00	2,090,725,000	1,970,681,055.00	94.26%
雜項業務收入	860,541,000	-32,689,926.00	27,680,000	-60,369,926.00	-218.10%	754,475,568.00	860,541,000	-106,065,432.00	-12.33%
<b>業務成本與費用</b>	36,095,826,000	2,775,604,474.00	2,192,121,000	583,483,474.00	26.62%	37,641,728,528.00	36,095,826,000	1,545,902,528.00	4.28%
教學成本	28,906,711,000	2,002,748,487.00	1,701,185,000	301,563,487.00	17.73%	29,688,960,564.00	28,906,711,000	782,249,564.00	2.71%
教學研究及訓輔成本	28,061,857,000	1,814,321,169.00	1,629,127,000	185,194,169.00	11.37%	28,645,865,831.00	28,061,857,000	584,008,831.00	2.08%
建教合作成本	824,877,000	185,502,743.00	70,366,000	115,136,743.00	163.63%	1,022,890,804.00	824,877,000	198,013,804.00	24.01%
推廣教育成本	19,977,000	2,924,575.00	1,692,000	1,232,575.00	72.85%	20,203,929.00	19,977,000	226,929.00	1.14%
其他業務成本	858,651,000	276,917,415.00	96,477,000	180,440,415.00	187.03%	1,366,000,659.00	858,651,000	507,349,659.00	59.09%
學生公費及獎勵金	385,253,000	72,730,708.00	44,822,000	27,908,708.00	62.27%	376,454,609.00	385,253,000	-8,798,391.00	-2.28%
雜項業務成本	473,398,000	204,186,707.00	51,655,000	152,531,707.00	295.29%	989,546,050.00	473,398,000	516,148,050.00	109.03%
管理及總務費用	6,112,308,000	438,979,624.00	376,219,000	62,760,624.00	16.68%	6,215,587,165.00	6,112,308,000	103,279,165.00	1.69%
管理費用及總務費用	6,112,308,000	438,979,624.00	376,219,000	62,760,624.00	16.68%	6,215,587,165.00	6,112,308,000	103,279,165.00	1.69%
其他業務費用	218,156,000	56,958,948.00	18,240,000	38,718,948.00	212.27%	371,180,140.00	218,156,000	153,024,140.00	70.14%
雜項業務費用	218,156,000	56,958,948.00	18,240,000	38,718,948.00	212.27%	371,180,140.00	218,156,000	153,024,140.00	70.14%
<b>業務賸餘(短絀)</b>	-4,310,706,000	-196,612,092.00	-507,462,000	310,849,908.00	-61.26%	-3,800,928,304.00	-4,310,706,000	509,777,696.00	-11.83%
<b>業務外收入</b>	503,353,000	65,459,475.00	48,800,000	16,659,475.00	34.14%	669,409,228.00	503,353,000	166,056,228.00	32.99%
財務收入	50,442,000	28,576,620.00	10,544,000	18,032,620.00	171.02%	77,950,397.00	50,442,000	27,508,397.00	54.53%
利息收入	50,442,000	26,607,820.00	10,544,000	16,063,820.00	152.35%	75,671,471.00	50,442,000	25,229,471.00	50.02%
投資賸餘	0	1,968,800.00	0	1,968,800.00		2,278,926.00	0	2,278,926.00	
其他業務外收入	452,911,000	36,882,855.00	38,256,000	-1,373,145.00	-3.59%	591,458,831.00	452,911,000	138,547,831.00	30.59%

# 國立高級中等學校校務基金

## 收支餘絀表

中華民國111年12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			
		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	275,039,000	-6,936,772.00	19,593,000	-26,529,772.00	-135.40%	250,316,172.00	275,039,000	-24,722,828.00	-8.99%
違規罰款收入	170,000	5,118,746.00	8,000	5,110,746.00	63884.33%	21,610,428.00	170,000	21,440,428.00	12612.02%
受贈收入	138,257,000	36,865,663.00	14,898,000	21,967,663.00	147.45%	257,249,648.00	138,257,000	118,992,648.00	86.07%
賠(補)償收入	10,000	86,575.00	5,000	81,575.00	1631.50%	286,929.00	10,000	276,929.00	2769.29%
雜項收入	39,435,000	1,748,643.00	3,752,000	-2,003,357.00	-53.39%	61,995,654.00	39,435,000	22,560,654.00	57.21%
<b>業務外費用</b>	245,037,000	52,112,215.00	28,503,000	23,609,215.00	82.83%	272,871,113.00	245,037,000	27,834,113.00	11.36%
其他業務外費用	245,037,000	52,112,215.00	28,503,000	23,609,215.00	82.83%	272,871,113.00	245,037,000	27,834,113.00	11.36%
財產交易短絀	0	21,440.00	0	21,440.00		220,210.00	0	220,210.00	
雜項費用	245,037,000	52,090,775.00	28,503,000	23,587,775.00	82.76%	272,650,903.00	245,037,000	27,613,903.00	11.27%
<b>業務外賸餘(短絀)</b>	258,316,000	13,347,260.00	20,297,000	-6,949,740.00	-34.24%	396,538,115.00	258,316,000	138,222,115.00	53.51%
<b>本期賸餘(短絀)</b>	-4,052,390,000	-183,264,832.00	-487,165,000	303,900,168.00	-62.38%	-3,404,390,189.00	-4,052,390,000	647,999,811.00	-15.99%

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期增加所致。
- (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)雜項業務收入:係受新冠肺疫疫情影响停课,電腦使用費及課業輔導等收入較預算數減少。
- (四)教學研究及訓輔成本:係依業務實際需要支用,致支出較預算數增加。
- (五)建教合作成本:係配合年度中委辦計畫實際進度需要,致支出較預算數增加。
- (六)雜項業務成本:係各校接受教育部等各機關之計畫補助款較預期增加,致支出較預算數增加。
- (七)管理費用及總務費用:係依業務實際需要支用,致實際支出較預算數增加。
- (八)雜項業務費用:係辦理教育部等各機關之補助計畫較預期增加,致支出較預算數增加。
- (九)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205,830元,本月份累計實際數金額為205,830元。

# 國立高級中等學校校務基金

## 平衡表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
<b>資產</b>	121,298,588,322.00	100.00	<b>負債</b>	87,318,852,591.00	71.99
<b>流動資產</b>	12,927,129,381.00	10.66	<b>流動負債</b>	3,345,402,413.00	2.76
現金	8,300,887,762.00	6.84	應付款項	920,248,650.00	0.76
銀行存款	8,298,547,762.00	6.84	應付代收款	877,695,380.00	0.72
零用及週轉金	2,340,000.00	0.00	應付薪工	896,706.00	0.00
流動金融資產	3,876,615,906.00	3.20	應付費用	34,402,021.00	0.03
備供出售金融資產－流動	3,290,000.00	0.00	應付工程款	2,245,880.00	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	5,008,663.00	0.00
其他金融資產－流動	3,876,615,906.00	3.20	預收款項	2,425,153,763.00	2.00
應收款項	91,299,782.00	0.08	預收收入	2,425,141,678.00	2.00
應收收益	128,858.00	0.00	其他預收款	12,085.00	0.00
應收利息	5,021,386.00	0.00	<b>其他負債</b>	83,973,450,178.00	69.23
其他應收款	86,149,538.00	0.07	遞延負債	1,182,681,338.00	0.98
預付款項	460,088,214.00	0.38	遞延收入	1,182,681,338.00	0.98
用品盤存	70,954.00	0.00	什項負債	82,790,768,840.00	68.25
預付費用	437,344,085.00	0.36	存入保證金	529,553,084.00	0.44
其他預付款	22,673,175.00	0.02	應付保管款	588,061.00	0.00
短期貸墊款	198,237,717.00	0.16	應付退休及離職金	52,777,152.00	0.04
短期墊款	198,237,717.00	0.16	暫收及待結轉帳項	1,367,217.00	0.00
<b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b>	1,933,778,183.00	1.59	應付代管資產	82,206,483,326.00	67.77
非流動金融資產	1,181,719,574.00	0.97	<b>淨值</b>	33,979,735,731.00	28.01
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	<b>基金</b>	32,470,647,615.00	26.77
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動	3,200,500.00	0.00	基金	32,470,647,615.00	26.77
備供出售金融資產－非流動	1,343,217.00	0.00	基金	32,470,647,615.00	26.77
備供出售金融資產評價調整－非流動	238,695.00	0.00	<b>公積</b>	9,078,977,361.00	7.48
其他金融資產－非流動	1,173,557,162.00	0.97	資本公積	9,078,977,361.00	7.48
準備金	752,058,609.00	0.62	受贈公積	9,078,977,361.00	7.48
退休及離職準備金	52,777,152.00	0.04	<b>累積餘絀</b>	-7,567,516,756.00	-6.24

# 國立高級中等學校校務基金

## 平衡表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
其他準備金	699,281,457.00	0.58	累積短絀	-7,567,516,756.00	-6.24
<b>不動產、廠房及設備</b>	<b>21,212,609,987.00</b>	<b>17.49</b>	累積短絀	-7,567,516,756.00	-6.24
土地	721,351,835.00	0.59	<b>淨值其他項目</b>	-2,372,489.00	0.00
土地	721,351,835.00	0.59	累積其他綜合餘絀	-2,372,489.00	0.00
土地改良物	677,724,583.00	0.56	備供出售金融資產未實現餘絀	-3,051,305.00	0.00
土地改良物	1,327,363,064.00	1.09	未實現重估增值	678,816.00	0.00
累計折舊－土地改良物	-649,638,481.00	-0.54			
房屋及建築	10,741,631,049.00	8.86			
房屋及建築	12,860,153,356.00	10.60			
累計折舊－房屋及建築	-2,118,522,307.00	-1.75			
機械及設備	4,315,192,501.00	3.56			
機械及設備	15,442,623,269.00	12.73			
累計折舊－機械及設備	-11,127,430,768.00	-9.17			
交通及運輸設備	464,267,567.00	0.38			
交通及運輸設備	2,339,902,347.00	1.93			
累計折舊－交通及運輸設備	-1,875,634,780.00	-1.55			
什項設備	3,046,931,502.00	2.51			
什項設備	10,821,568,535.00	8.92			
累計折舊－什項設備	-7,774,637,033.00	-6.41			
購建中固定資產	1,245,510,950.00	1.03			
未完工程	1,226,487,791.00	1.01			
訂購機件及設備款	19,023,159.00	0.02			
<b>生物資產－非流動</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>			
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			
<b>無形資產</b>	<b>224,945,516.00</b>	<b>0.19</b>			
無形資產	224,945,516.00	0.19			
專利權	5,260.00	0.00			

# 國立高級中等學校校務基金

## 平衡表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

第 3 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
電腦軟體	221,636,591.00	0.18			
其他無形資產	3,303,665.00	0.00			
<b>其他資產</b>	<b>85,000,125,255.00</b>	<b>70.08</b>			
遞延資產	2,712,835,233.00	2.24			
遞延費用	2,712,835,233.00	2.24			
什項資產	82,287,290,022.00	67.84			
存出保證金	6,443,920.00	0.01			
暫付及待結轉帳項	74,362,776.00	0.06			
代管資產	94,612,491,441.00	78.00			
累計折舊－代管資產	-12,406,008,115.00	-10.23			
<b>合 計</b>	<b>121,298,588,322.00</b>	<b>100.00</b>	<b>合 計</b>	<b>121,298,588,322.00</b>	<b>100.00</b>

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目，本月餘額為 \$287,438,373.00元
2. 信託代理與保證負債科目，本月餘額為 \$287,438,373.00元
3. 保管有價證券與應付保管有價證券，本月餘額為 \$19,006,750.00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 \$268,111,623.00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12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	160,656	167,516	95.90	11,293	9,725	1,568	16.12	1,814,321,169	1,629,127,000	185,194,169	11.37
		累計數	160,656	167,516	95.90	178,306	167,517	10,789	6.44	28,645,865,831	28,061,857,000	584,008,831	2.08
建教合作成本	元	本月數	0	0						185,502,743	70,366,000	115,136,743	163.63
		累計數	0	0						1,022,890,804	824,877,000	198,013,804	24.01
推廣教育成本	元	本月數	0	0						2,924,575	1,692,000	1,232,575	72.85
		累計數	0	0						20,203,929	19,977,000	226,929	1.14
合 計		本月數	160,656	167,516	95.90	12,466	10,155	2,311	22.76	2,002,748,487	1,701,185,000	301,563,487	17.73
		累計數	160,656	167,516	95.90	184,798	172,561	12,237	7.09	29,688,960,564	28,906,711,000	782,249,564	2.71

**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12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	120,000,000	0	2,947,996,835	2,947,996,835	2,838,505,634	0	2,838,505,634	96.29	-109,491,201	-3.71		
土地	0	125,640,000	0	35,055,000	160,695,000	160,695,000	160,093,616	0	160,093,616	99.63	-601,384	-0.37		
土地	0	125,640,000	0	35,055,000	160,695,000	160,695,000	160,093,616	0	160,093,616	99.63	-601,384	-0.37		
土地改良物	0	110,455,000	0	29,288,957	139,743,957	139,743,957	136,046,157	0	136,046,157	97.35	-3,697,800	-2.65		
土地改良物	0	110,455,000	0	29,288,957	139,743,957	139,743,957	122,546,144	0	122,546,144	87.69	-17,197,813	-12.31		
未完工程-土地改良物	0	0	0	0	0	0	13,500,013	0	13,500,013		13,500,013			
房屋及建築	175,758,835	626,874,000	0	-75,432,755	727,200,080	727,200,080	669,371,958	0	669,371,958	92.05	-57,828,122	-7.95		
房屋及建築	175,758,835	626,874,000	0	-75,432,755	727,200,080	727,200,080	182,997,954	0	182,997,954	25.16	-544,202,126	-74.84		
未完工程-房屋及建築	0	0	0	0	0	0	486,374,004	0	486,374,004		486,374,004			
機械及設備	1,009,000	1,103,537,000	120,000,000	130,295,599	1,354,841,599	1,354,841,599	1,331,657,643	0	1,331,657,643	98.29	-23,183,956	-1.71		
機械及設備	1,009,000	1,103,537,000	120,000,000	130,295,599	1,354,841,599	1,354,841,599	1,313,159,031	0	1,313,159,031	96.92	-41,682,568	-3.08		
訂購機件-機械及設備	0	0	0	0	0	0	18,498,612	0	18,498,612		18,498,612			
交通及運輸設備	0	136,849,000	0	-32,273,585	104,575,415	104,575,415	94,432,645	0	94,432,645	90.30	-10,142,770	-9.70		
交通及運輸設備	0	136,849,000	0	-32,273,585	104,575,415	104,575,415	94,298,245	0	94,298,245	90.17	-10,277,170	-9.83		
訂購機件-交通及運輸設備	0	0	0	0	0	0	134,400	0	134,400		134,400			
什項設備	2,640,000	545,234,000	0	-86,933,216	460,940,784	460,940,784	446,903,615	0	446,903,615	96.95	-14,037,169	-3.05		
什項設備	2,640,000	545,234,000	0	-86,933,216	460,940,784	460,940,784	446,706,855	0	446,706,855	96.91	-14,233,929	-3.09		
訂購機件-什項設備	0	0	0	0	0	0	196,760	0	196,760		196,760			
總計	179,407,835	2,648,589,000	120,000,000	0	2,947,996,835	2,947,996,835	2,838,505,634	0	2,838,505,634	96.29	-109,491,201	-3.71		
不動產、廠房及設備	179,407,835	2,648,589,000	120,000,000	0	2,947,996,835	2,947,996,835	2,838,505,634	0	2,838,505,634	96.29	-109,491,201	-3.71		
土地	0	125,640,000	0	35,055,000	160,695,000	160,695,000	160,093,616	0	160,093,616	99.63	-601,384	-0.37		
土地改良物	0	110,455,000	0	29,288,957	139,743,957	139,743,957	136,046,157	0	136,046,157	97.35	-3,697,800	-2.65		
房屋及建築	175,758,835	626,874,000	0	-75,432,755	727,200,080	727,200,080	669,371,958	0	669,371,958	92.05	-57,828,122	-7.95		
機械及設備	1,009,000	1,103,537,000	120,000,000	130,295,599	1,354,841,599	1,354,841,599	1,331,657,643	0	1,331,657,643	98.29	-23,183,956	-1.71		
交通及運輸設備	0	136,849,000	0	-32,273,585	104,575,415	104,575,415	94,432,645	0	94,432,645	90.30	-10,142,770	-9.70		
什項設備	2,640,000	545,234,000	0	-86,933,216	460,940,784	460,940,784	446,903,615	0	446,903,615	96.95	-14,037,169	-3.05		
總計	179,407,835	2,648,589,000	120,000,000	0	2,947,996,835	2,947,996,835	2,838,505,634	0	2,838,505,634	96.29	-109,491,201	-3.71		