

國立高級中等學校校務基金

收支餘絀表

中華民國112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	32,236,280,000	2,843,424,452	2,579,174,000	264,250,452	10.25%	29,354,237,695	28,447,791,000	906,446,695	3.19%
教學收入	1,663,922,000	320,879,225	247,297,000	73,582,225	29.75%	1,536,545,225	1,507,426,000	29,119,225	1.93%
學雜費收入	1,435,923,000	335,070,520	346,698,000	-11,627,480	-3.35%	1,159,564,884	1,257,619,000	-98,054,116	-7.80%
學雜費減免	-674,564,000	-91,414,004	-155,920,000	64,505,996	-41.37%	-418,299,939	-556,841,000	138,541,061	-24.88%
建教合作收入	881,120,000	75,735,550	54,624,000	21,111,550	38.65%	779,245,185	788,936,000	-9,690,815	-1.23%
推廣教育收入	21,443,000	1,487,159	1,895,000	-407,841	-21.52%	16,035,095	17,712,000	-1,676,905	-9.47%
其他業務收入	30,572,358,000	2,522,545,227	2,331,877,000	190,668,227	8.18%	27,817,692,470	26,940,365,000	877,327,470	3.26%
學校教學研究補助收入	27,411,081,000	1,950,743,000	1,950,743,000	0	0.00%	24,227,222,000	24,227,222,000	0	0.00%
其他補助收入	2,374,745,000	356,511,045	229,936,000	126,575,045	55.05%	2,865,598,835	1,997,482,000	868,116,835	43.46%
雜項業務收入	786,532,000	215,291,182	151,198,000	64,093,182	42.39%	724,871,635	715,661,000	9,210,635	1.29%
業務成本與費用	36,639,409,000	4,088,381,765	2,906,317,000	1,182,064,765	40.67%	32,391,531,251	31,987,625,000	403,906,251	1.26%
教學成本	29,321,741,000	3,460,384,130	2,344,060,000	1,116,324,130	47.62%	25,929,270,160	25,734,006,000	195,264,160	0.76%
教學研究及訓輔成本	28,439,245,000	3,383,443,940	2,277,233,000	1,106,210,940	48.58%	25,138,363,465	24,983,215,000	155,148,465	0.62%
建教合作成本	862,687,000	75,453,031	65,276,000	10,177,031	15.59%	774,931,170	734,407,000	40,524,170	5.52%
推廣教育成本	19,809,000	1,487,159	1,551,000	-63,841	-4.12%	15,975,525	16,384,000	-408,475	-2.49%
其他業務成本	932,018,000	139,933,814	107,758,000	32,175,814	29.86%	966,367,402	731,881,000	234,486,402	32.04%
學生公費及獎勵金	375,037,000	45,161,934	57,712,000	-12,550,066	-21.75%	242,235,422	282,258,000	-40,022,578	-14.18%
雜項業務成本	556,981,000	94,771,880	50,046,000	44,725,880	89.37%	724,131,980	449,623,000	274,508,980	61.05%
管理及總務費用	6,157,819,000	454,043,659	437,128,000	16,915,659	3.87%	5,292,706,203	5,335,947,000	-43,240,797	-0.81%
管理費用及總務費用	6,157,819,000	454,043,659	437,128,000	16,915,659	3.87%	5,292,706,203	5,335,947,000	-43,240,797	-0.81%
其他業務費用	227,831,000	34,020,162	17,371,000	16,649,162	95.84%	203,187,486	185,791,000	17,396,486	9.36%
雜項業務費用	227,831,000	34,020,162	17,371,000	16,649,162	95.84%	203,187,486	185,791,000	17,396,486	9.36%
業務賸餘(短絀)	-4,403,129,000	-1,244,957,313	-327,143,000	-917,814,313	280.55%	-3,037,293,556	-3,539,834,000	502,540,444	-14.20%
業務外收入	534,945,000	77,428,360	49,498,000	27,930,360	56.43%	659,922,702	441,873,000	218,049,702	49.35%
財務收入	73,603,000	9,088,560	4,894,000	4,194,560	85.71%	97,568,107	54,085,000	43,483,107	80.40%
利息收入	73,603,000	9,088,560	4,894,000	4,194,560	85.71%	97,234,180	54,085,000	43,149,180	79.78%
投資賸餘	0	0	0	0		333,927	0	333,927	
其他業務外收入	461,342,000	68,339,800	44,604,000	23,735,800	53.21%	562,354,595	387,788,000	174,566,595	45.02%

國立高級中等學校校務基金

收支餘絀表

中華民國112年10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	262,212,000	36,898,623	28,479,000	8,419,623	29.56%	274,468,753	224,783,000	49,685,753	22.10%
違規罰款收入	397,000	-174,012	17,000	-191,012	-1123.60%	17,194,618	280,000	16,914,618	6040.94%
受贈收入	155,613,000	24,524,029	12,783,000	11,741,029	91.85%	210,762,743	128,065,000	82,697,743	64.57%
賠(補)償收入	11,000	5,810	0	5,810		199,745	4,000	195,745	4893.63%
雜項收入	43,109,000	7,085,350	3,325,000	3,760,350	113.09%	59,728,736	34,656,000	25,072,736	72.35%
業務外費用	245,170,000	24,022,188	22,353,000	1,669,188	7.47%	217,354,031	196,292,000	21,062,031	10.73%
其他業務外費用	245,170,000	24,022,188	22,353,000	1,669,188	7.47%	217,354,031	196,292,000	21,062,031	10.73%
財產交易短絀	0	0	0	0		107,648	0	107,648	
雜項費用	245,170,000	24,022,188	22,353,000	1,669,188	7.47%	217,246,383	196,292,000	20,954,383	10.68%
業務外賸餘(短絀)	289,775,000	53,406,172	27,145,000	26,261,172	96.74%	442,568,671	245,581,000	196,987,671	80.21%
本期賸餘(短絀)	-4,113,354,000	-1,191,551,141	-299,998,000	-891,553,141	297.19%	-2,594,724,885	-3,294,253,000	699,528,115	-21.23%

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)本月份:

1. 建教合作收入: 係接受委辦計畫較預期增加所致。
2. 推廣教育收入: 係因推廣教育班開辦情形不如預期較預算數減少所致。
3. 雜項業務收入: 係課業輔導費及重補修學分費等收入較預算數增加所致。
4. 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。
5. 建教合作成本: 係依實際需要支出, 致本月支出較預算數增加。
6. 雜項業務費用: 係依實際需要支用, 致支出較預算數增加。
7. 違規罰款收入: 本月份為負數, 係因學校補助計畫廠商違約罰款繳回國教署所致。

(二)本月份及本年度截至本月底止:

1. 學雜費收入及學雜費減免: 係各校學雜費收入淨額較預算數增加所致。
2. 其他補助收入: 係各校接受教育部等各機關之計畫補助款較預算數增加所致。
3. 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所致。
4. 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。
5. 利息收入: 係各校利息收入較預算數增加所致。
6. 投資賸餘: 係各校股息基金現金股利, 依實際收入繳庫所致。
7. 資產使用及權利金收入: 本年度截至本月底止係各校場地租借收入較預算數增加所致。
8. 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。

國立高級中等學校校務基金 收支餘絀表

中華民國112年10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	%

9. 受贈收入：係各校接受各界捐贈收入數較預算數增加所致。

10. 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。

11. 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。

12. 財產交易短絀：係因財產未達使用年限報廢所致。

13. 雜項費用：係依實際需要支用，致累計支出數較預算數增加。

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112年10月31日

單位：新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	121,998,850,743	100.00	負債	87,757,603,819	71.93
流動資產	15,027,856,344	12.32	流動負債	4,625,096,142	3.79
現金	10,435,963,962	8.55	應付款項	1,887,742,482	1.55
銀行存款	10,413,866,989	8.54	應付代收款	1,885,161,287	1.55
零用及週轉金	22,096,973	0.02	應付薪工	73,386	0.00
流動金融資產	4,431,053,436	3.63	應付費用	1,944,947	0.00
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	0.00	應付工程款	188,690	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	0.00	其他應付款	374,172	0.00
其他金融資產－流動	4,431,053,436	3.63	預收款項	2,737,353,660	2.24
應收款項	6,170,164	0.01	預收收入	2,731,216,414	2.24
應收利息	923,553	0.00	其他預收款	6,137,246	0.01
其他應收款	5,246,611	0.00	其他負債	83,132,507,677	68.14
預付款項	124,117,009	0.10	遞延負債	1,127,722,168	0.92
預付費用	113,256,652	0.09	遞延收入	1,127,722,168	0.92
其他預付款	10,860,357	0.01	什項負債	82,004,785,509	67.22
短期貸墊款	30,551,773	0.03	存入保證金	558,722,217	0.46
短期墊款	30,551,773	0.03	應付保管款	556,163	0.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,995,988,203	1.64	應付退休及離職金	49,602,475	0.04
非流動金融資產	1,228,725,352	1.01	暫收及待結轉帳項	40,191,907	0.03
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動	4,537,560	0.00	應付代管資產	81,355,712,747	66.69
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	0.00	淨值	34,241,246,924	28.07
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	基金	34,617,913,845	28.38
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	238,695	0.00	基金	34,617,913,845	28.38
其他金融資產－非流動	1,219,405,380	1.00	基金	34,617,913,845	28.38
準備金	767,262,851	0.63	公積	9,787,947,209	8.02

國立高級中等學校校務基金

平衡表

中華民國112年10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	49,602,475	0.04	資本公積	9,787,947,209	8.02
其他準備金	717,660,376	0.59	受贈公積	9,787,947,209	8.02
不動產、廠房及設備	20,830,652,287	17.07	累積餘絀	-10,162,241,641	-8.33
土地	721,357,920	0.59	累積短絀	-10,162,241,641	-8.33
土地	721,357,920	0.59	累積短絀	-7,567,516,756	-6.20
土地改良物	905,720,201	0.74	本期短絀	-2,594,724,885	-2.13
土地改良物	1,638,981,261	1.34	淨值其他項目	-2,372,489	0.00
累計折舊－土地改良物	-733,261,060	-0.60	累積其他綜合餘絀	-2,372,489	0.00
房屋及建築	10,688,706,978	8.76	未實現重估增值	678,816	0.00
房屋及建築	13,008,356,919	10.66	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	-3,051,305	0.00
累計折舊－房屋及建築	-2,319,649,941	-1.90			
機械及設備	3,743,830,407	3.07			
機械及設備	15,544,474,146	12.74			
累計折舊－機械及設備	-11,800,643,739	-9.67			
交通及運輸設備	435,967,626	0.36			
交通及運輸設備	2,348,286,410	1.92			
累計折舊－交通及運輸設備	-1,912,318,784	-1.57			
什項設備	2,897,816,359	2.38			
什項設備	10,868,556,875	8.91			
累計折舊－什項設備	-7,970,740,516	-6.53			
購建中固定資產	1,437,252,796	1.18			
未完工程	1,425,710,685	1.17			
訂購機件及設備款	11,542,111	0.01			
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			
無形資產	184,563,240	0.15			

國立高級中等學校校務基金

平衡表

中華民國112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	184,563,240	0.15			
專利權	4,360	0.00			
電腦軟體	181,435,425	0.15			
其他無形資產	3,123,455	0.00			
其他資產	83,959,790,669	68.82			
遞延資產	2,525,988,472	2.07			
遞延費用	2,525,988,472	2.07			
什項資產	81,433,802,197	66.75			
存出保證金	8,281,337	0.01			
暫付及待結轉帳項	69,808,113	0.06			
代管資產	94,436,076,050	77.41			
累計折舊—代管資產	-13,080,363,303	-10.72			
合 計	121,998,850,743	100.00	合 計	121,998,850,743	100.00

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目, 本月餘額為 \$282,172,684元
2. 信託代理與保證負債科目, 本月餘額為 \$282,172,684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 \$262,386,933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112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	158,092	164,163	96.30	21,402	13,872	7,530	54.28	3,383,443,940	2,277,233,000	1,106,210,940	48.58
		累計數	158,092	164,163	96.30	159,011	152,185	6,826	4.49	25,138,363,465	24,983,215,000	155,148,465	0.62
建教合作成本	元	本月數	0	0						75,453,031	65,276,000	10,177,031	15.59
		累計數	0	0						774,931,170	734,407,000	40,524,170	5.52
推廣教育成本	元	本月數	0	0						1,487,159	1,551,000	-63,841	-4.12
		累計數	0	0						15,975,525	16,384,000	-408,475	-2.49
合 計		本月數	158,092	164,163	96.30	21,888	14,279	7,609	53.29	3,460,384,130	2,344,060,000	1,116,324,130	47.62
		累計數	158,092	164,163	96.30	164,014	156,759	7,255	4.63	25,929,270,160	25,734,006,000	195,264,160	0.76

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112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 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	57,349,605	2,611,084,000	0	0	2,668,433,605	2,052,418,605	1,606,363,149	0	1,606,363,149	78.27	-446,055,456	-21.73		
土地	0	0	0	7,000	7,000	7,000	6,085	0	6,085	86.93	-915	-13.07	係因北港農工購置土地依實際支付所致。	依實際支付所致。
土地	0	0	0	7,000	7,000	7,000	6,085	0	6,085	86.93	-915	-13.07		
土地改良物	0	214,095,000	0	127,558,000	341,653,000	284,413,000	341,215,936	0	341,215,936	119.97	56,802,936	19.97	主要係因華僑高中、屏東高工及鳳山高中等校運動操場及周邊設施整建補助經費依計畫期執行所致。	配合補助計畫依實際支付所致。
土地改良物	0	214,095,000	0	127,558,000	341,653,000	284,413,000	322,374,527	0	322,374,527	113.35	37,961,527	13.35		
未完工程-土地改良物	0	0	0	0	0	0	18,841,409	0	18,841,409		18,841,409			
房屋及建築	49,814,531	970,059,000	0	-12,246,000	1,007,627,531	713,699,531	354,414,341	0	354,414,341	49.66	-359,285,190	-50.34	1. 蘭陽女中學生宿舍興建工程，自110年9月至112年6月共辦理6次招標，皆因廠商資格評選不通過造成流、廢標，後續已於10月16日工程決標，並預計於11月16日前開工。 2. 北科附工農科大樓興建工程，本案工程已於112年3月決標，惟建照尚在申請中，待申請完畢後即可開始施作。 3. 中大壠中專科教室綜合大樓興建工程，因數度流標，影響執行進度，目前已於112年9月11日工程決標，預計於11月10日開工，後續將與廠商論如何加速工程進行。	定期召開新興工程專案檢討及輔導會議，針對進度落後案件，加強管控與輔導，要求學校研提解決對策及催促廠商依進度提送估驗付款。
房屋及建築	49,814,531	970,059,000	0	-12,246,000	1,007,627,531	713,699,531	21,746,577	0	21,746,577	3.05	-691,952,954	-96.95		
未完工程-房屋及建築	0	0	0	0	0	0	332,667,764	0	332,667,764		332,667,764			
機械及設備	0	857,721,000	0	-34,465,000	823,256,000	661,021,000	510,616,760	0	510,616,760	77.25	-150,404,240	-22.75	主要係因部分設備尚在規劃採購中，致執行進度落後。	持續督促各國立高級中等學校積極辦理，本樽節原則加強預算執行。
機械及設備	0	857,721,000	0	-34,465,000	823,256,000	661,021,000	505,443,239	0	505,443,239	76.46	-155,577,761	-23.54		
訂購機件-機械及設備	0	0	0	0	0	0	5,173,521	0	5,173,521		5,173,521			
交通及運輸設備	7,535,074	103,543,000	0	112,000	111,190,074	96,615,074	72,115,685	0	72,115,685	74.64	-24,499,389	-25.36	主要係因部分設備尚在規劃採購中，致執行進度落後。	持續督促各國立高級中等學校積極辦理，本樽節原則加強預算執行。
交通及運輸設備	7,535,074	103,543,000	0	112,000	111,190,074	96,615,074	72,115,685	0	72,115,685	74.64	-24,499,389	-25.36		
什項設備	0	465,666,000	0	-80,966,000	384,700,000	296,663,000	327,994,342	0	327,994,342	110.56	31,331,342	10.56	依實際需求採購辦理。	
什項設備	0	465,666,000	0	-80,966,000	384,700,000	296,663,000	321,968,682	0	321,968,682	108.53	25,305,682	8.53		
訂購機件-什項設備	0	0	0	0	0	0	6,025,660	0	6,025,660		6,025,660			
總 計	57,349,605	2,611,084,000	0	0	2,668,433,605	2,052,418,605	1,606,363,149	0	1,606,363,149	78.27	-446,055,456	-21.73		

**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112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)		
不動產、廠房 及設備	57,349,605	2,611,084,000	0	0	2,668,433,605	2,052,418,605	1,606,363,149	0	1,606,363,149	78.27	-446,055,456	-21.73		
土地	0	0	0	7,000	7,000	7,000	6,085	0	6,085	86.93	-915	-13.07		
土地改良物	0	214,095,000	0	127,558,000	341,653,000	284,413,000	341,215,936	0	341,215,936	119.97	56,802,936	19.97		
房屋及建築	49,814,531	970,059,000	0	-12,246,000	1,007,627,531	713,699,531	354,414,341	0	354,414,341	49.66	-359,285,190	-50.34		
機械及設備	0	857,721,000	0	-34,465,000	823,256,000	661,021,000	510,616,760	0	510,616,760	77.25	-150,404,240	-22.75		
交通及運輸設 備	7,535,074	103,543,000	0	112,000	111,190,074	96,615,074	72,115,685	0	72,115,685	74.64	-24,499,389	-25.36		
什項設備	0	465,666,000	0	-80,966,000	384,700,000	296,663,000	327,994,342	0	327,994,342	110.56	31,331,342	10.56		
總 計	57,349,605	2,611,084,000	0	0	2,668,433,605	2,052,418,605	1,606,363,149	0	1,606,363,149	78.27	-446,055,456	-21.73		