

# 國立高級中等學校校務基金

## 收支餘絀表

中華民國108年06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>	29,295,177.000	2,098,914,617.000	2,074,586,000	24,328,617.000	1.17%	18,543,384,760.000	16,242,559,000	2,300,825,760.000	14.17%
教學收入	1,649,218.000	79,090,957.000	58,753,000	20,337,957.000	34.62%	1,312,089,688.000	875,578,000	436,511,688.000	49.85%
學雜費收入	1,638,692.000	54,095,259.000	40,175,000	13,920,259.000	34.65%	795,801,633.000	820,673,000	-24,871,367.000	-3.03%
學雜費減免	-789,164.000	-51,536,874.000	-43,054,000	-8,482,874.000	19.70%	-372,753,476.000	-396,783,000	24,029,524.000	-6.06%
建教合作收入	775,849.000	74,827,982.000	59,706,000	15,121,982.000	25.33%	877,307,149.000	440,922,000	436,385,149.000	98.97%
推廣教育收入	23,841.000	1,704,590.000	1,926,000	-221,410.000	-11.50%	11,734,382.000	10,766,000	968,382.000	8.99%
其他業務收入	27,645,959.000	2,019,823,660.000	2,015,833,000	3,990,660.000	0.20%	17,231,295,072.000	15,366,981,000	1,864,314,072.000	12.13%
學校教學研究補助收入	25,574,570.000	1,916,104,000.000	1,916,104,000	0.000	0.00%	14,356,428,000.000	14,356,428,000	0.000	0.00%
其他補助收入	1,083,019.000	82,597,668.000	65,163,000	17,434,668.000	26.76%	2,410,857,878.000	565,240,000	1,845,617,878.000	326.52%
雜項業務收入	988,370.000	21,121,992.000	34,566,000	-13,444,008.000	-38.89%	464,009,194.000	445,313,000	18,696,194.000	4.20%
<b>業務成本與費用</b>	33,096,747.000	2,603,344,141.000	2,433,962,000	169,382,141.000	6.96%	18,074,375,636.000	17,896,864,000	177,511,636.000	0.99%
教學成本	26,149,061.000	2,071,110,781.000	1,938,070,000	133,040,781.000	6.86%	14,107,558,145.000	13,934,179,000	173,379,145.000	1.24%
教學研究及訓輔成本	25,419,242.000	1,929,092,968.000	1,853,175,000	75,917,968.000	4.10%	13,609,640,315.000	13,562,760,000	46,880,315.000	0.35%
建教合作成本	709,182.000	140,806,161.000	82,891,000	57,915,161.000	69.87%	490,703,942.000	361,932,000	128,771,942.000	35.58%
推廣教育成本	20,637.000	1,211,652.000	2,004,000	-792,348.000	-39.54%	7,213,888.000	9,487,000	-2,273,112.000	-23.96%
其他業務成本	777,948.000	97,182,966.000	49,445,000	47,737,966.000	96.55%	453,386,371.000	383,116,000	70,270,371.000	18.34%
學生公費及獎勵金	409,618.000	24,232,072.000	18,523,000	5,709,072.000	30.82%	200,678,036.000	208,814,000	-8,135,964.000	-3.90%
雜項業務成本	368,330.000	72,950,894.000	30,922,000	42,028,894.000	135.92%	252,708,335.000	174,302,000	78,406,335.000	44.98%
管理及總務費用	5,975,075.000	411,416,580.000	427,195,000	-15,778,420.000	-3.69%	3,416,970,215.000	3,488,316,000	-71,345,785.000	-2.05%
管理費用及總務費用	5,975,075.000	411,416,580.000	427,195,000	-15,778,420.000	-3.69%	3,416,970,215.000	3,488,316,000	-71,345,785.000	-2.05%
其他業務費用	194,663.000	23,633,814.000	19,252,000	4,381,814.000	22.76%	96,460,905.000	91,253,000	5,207,905.000	5.71%
雜項業務費用	194,663.000	23,633,814.000	19,252,000	4,381,814.000	22.76%	96,460,905.000	91,253,000	5,207,905.000	5.71%
<b>業務賸餘(短絀)</b>	-3,801,570.000	-504,429,524.000	-359,376,000	-145,053,524.000	40.36%	469,009,124.000	-1,654,305,000	2,123,314,124.000	-128.35%
<b>業務外收入</b>	420,212.000	31,057,100.000	36,145,000	-5,087,900.000	-14.08%	557,967,245.000	214,994,000	342,973,245.000	159.53%
財務收入	55,537.000	9,347,468.000	9,730,000	-382,532.000	-3.93%	30,870,282.000	27,130,000	3,740,282.000	13.79%
利息收入	55,537.000	9,347,468.000	9,730,000	-382,532.000	-3.93%	30,488,971.000	27,130,000	3,358,971.000	12.38%
投資賸餘	0	0.000	0	0.000		381,311.000	0	381,311.000	
其他業務外收入	364,675.000	21,709,632.000	26,415,000	-4,705,368.000	-17.81%	527,096,963.000	187,864,000	339,232,963.000	180.57%

# 國立高級中等學校校務基金

## 收支餘絀表

中華民國108年06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	12,879,051.00	16,906,000	-4,026,949.00	-23.82%	165,925,345.00	134,911,000	31,014,345.00	22.99%
違規罰款收入	199,000	1,288,872.00	30,000	1,258,872.00	4196.24%	6,217,102.00	85,000	6,132,102.00	7214.24%
受贈收入	63,083,000	4,161,121.00	6,515,000	-2,353,879.00	-36.13%	315,546,174.00	35,224,000	280,322,174.00	795.83%
賠(補)償收入	0	35,616.00	0	35,616.00		87,800.00	0	87,800.00	
雜項收入	36,393,000	3,344,972.00	2,964,000	380,972.00	12.85%	39,320,542.00	17,644,000	21,676,542.00	122.86%
<b>業務外費用</b>	243,480,000	22,142,327.00	20,770,000	1,372,327.00	6.61%	116,472,777.00	120,090,000	-3,617,223.00	-3.01%
其他業務外費用	243,480,000	22,142,327.00	20,770,000	1,372,327.00	6.61%	116,472,777.00	120,090,000	-3,617,223.00	-3.01%
雜項費用	243,480,000	22,142,327.00	20,770,000	1,372,327.00	6.61%	116,472,777.00	120,090,000	-3,617,223.00	-3.01%
<b>業務外賸餘(短絀)</b>	176,732,000	8,914,773.00	15,375,000	-6,460,227.00	-42.02%	441,494,468.00	94,904,000	346,590,468.00	365.20%
<b>本期賸餘(短絀)</b>	-3,624,838.000	-495,514,751.00	-344,001,000	-151,513,751.00	44.04%	910,503,592.00	-1,559,401,000	2,469,904,592.00	-158.39%

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：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。

三、截至本月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06月30日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
<b>資產</b>	121,140,411,862.00	100.00	<b>負債</b>	88,082,804,516.00	72.71
<b>流動資產</b>	14,636,118,054.00	12.08	<b>流動負債</b>	2,308,926,644.00	1.91
現金	10,164,866,048.00	8.39	應付款項	2,010,643,411.00	1.66
銀行存款	10,142,532,496.00	8.37	應付代收款	1,963,148,486.00	1.62
零用及週轉金	22,333,552.00	0.02	應付費用	7,378,211.00	0.01
流動金融資產	4,035,380,471.00	3.33	應付工程款	32,875,538.00	0.03
備供出售金融資產－流動	3,290,000.00	0.00	其他應付款	7,241,176.00	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	298,283,233.00	0.25
其他金融資產－流動	4,035,380,471.00	3.33	預收收入	288,843,721.00	0.24
應收款項	3,179,028.00	0.00	其他預收款	9,439,512.00	0.01
應收利息	1,431,583.00	0.00	<b>其他負債</b>	85,773,877,872.00	70.81
其他應收款	1,747,445.00	0.00	遞延負債	825,979,569.00	0.68
消耗性生物資產－流動	15,000.00	0.00	遞延收入	825,979,569.00	0.68
消耗性生物資產－流動	15,000.00	0.00	什項負債	84,947,898,303.00	70.12
生產性生物資產－流動	63,000.00	0.00	存入保證金	462,754,437.00	0.38
生產性生物資產－流動	63,000.00	0.00	應付保管款	7,449,840.00	0.01
預付款項	214,845,131.00	0.18	應付退休及離職金	62,842,373.00	0.05
預付費用	214,845,131.00	0.18	暫收及待結轉帳項	9,065,552.00	0.01
短期貸墊款	217,769,376.00	0.18	應付代管資產	84,405,786,101.00	69.68
短期墊款	217,769,376.00	0.18	<b>淨值</b>	33,057,607,346.00	27.29
<b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b>	1,478,142,664.00	1.22	<b>基金</b>	22,246,571,689.00	18.36
非流動金融資產	889,845,080.00	0.73	基金	22,246,571,689.00	18.36
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	22,246,571,689.00	18.36
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	<b>公積</b>	14,492,622,237.00	11.96
備供出售金融資產－非流動	1,343,217.00	0.00	資本公積	14,492,622,237.00	11.96
備供出售金融資產評價調整－非流動	8,978.00	0.00	受贈公積	14,492,622,237.00	11.96
其他金融資產－非流動	885,122,385.00	0.73	<b>累積餘絀</b>	-3,678,305,558.00	-3.04
準備金	588,297,584.00	0.49	累積賸餘	910,503,592.00	0.75

# 國立高級中等學校校務基金

## 平衡表

中華民國108年06月30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	62,842,373.00	0.05	本期賸餘	910,503,592.00	0.75
其他準備金	525,455,211.00	0.43	累積短絀	-4,588,809,150.00	-3.79
<b>不動產、廠房及設備</b>	<b>17,632,533,845.00</b>	<b>14.56</b>	累積短絀	-4,588,809,150.00	-3.79
土地	553,120,652.00	0.46	<b>淨值其他項目</b>	-3,281,022.00	0.00
土地	553,120,652.00	0.46	累積其他綜合餘絀	-3,281,022.00	0.00
土地改良物	391,536,427.00	0.32	備供出售金融資產未實現餘絀	-3,281,022.00	0.00
土地改良物	769,702,478.00	0.64			
累計折舊－土地改良物	-378,166,051.00	-0.31			
房屋及建築	8,822,383,073.00	7.28			
房屋及建築	10,138,873,223.00	8.37			
累計折舊－房屋及建築	-1,316,490,150.00	-1.09			
機械及設備	3,353,509,396.00	2.77			
機械及設備	12,668,035,419.00	10.46			
累計折舊－機械及設備	-9,314,526,023.00	-7.69			
交通及運輸設備	411,170,676.00	0.34			
交通及運輸設備	2,178,019,425.00	1.80			
累計折舊－交通及運輸設備	-1,766,848,749.00	-1.46			
什項設備	2,797,714,538.00	2.31			
什項設備	10,024,634,505.00	8.28			
累計折舊－什項設備	-7,226,919,967.00	-5.97			
購建中固定資產	1,303,099,083.00	1.08			
未完工程	1,299,267,532.00	1.07			
訂購機件及設備款	3,831,551.00	0.00			
<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	121,000.00	0.00			
累計折舊－生產性生物資產－非流動	-121,000.00	0.00			
<b>無形資產</b>	<b>172,291,111.00</b>	<b>0.14</b>			
無形資產	172,291,111.00	0.14			

# 國立高級中等學校校務基金 平衡表

中華民國108年06月30日

單位：新臺幣元

第 3 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
專利權	9,340.00	0.00			
電腦軟體	172,276,753.00	0.14			
其他無形資產	5,018.00	0.00			
<b>其他資產</b>	<b>87,221,326,188.00</b>	<b>72.00</b>			
遞延資產	2,749,908,224.00	2.27			
遞延費用	2,749,908,224.00	2.27			
什項資產	84,471,417,964.00	69.73			
存出保證金	13,205,500.00	0.01			
暫付及待結轉帳項	52,426,363.00	0.04			
代管資產	93,803,012,133.00	77.43			
累計折舊－代管資產	-9,397,226,032.00	-7.76			
<b>合 計</b>	<b>121,140,411,862.00</b>	<b>100.00</b>	<b>合 計</b>	<b>121,140,411,862.00</b>	<b>100.00</b>

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目，本月餘額為 \$305,851,575.00元
2. 信託代理與保證負債科目，本月餘額為 \$305,851,575.00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 \$302,208,825.00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06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	183,911	193,529	95.03	10,489	9,576	913	9.53	1,929,092,968	1,853,175,000	75,917,968	4.10
		累計數	183,911	193,529	95.03	74,001	70,081	3,920	5.59	13,609,640,315	13,562,760,000	46,880,315	0.35
建教合作成本	元	本月數	0	0						140,806,161	82,891,000	57,915,161	69.87
		累計數	0	0						490,703,942	361,932,000	128,771,942	35.58
推廣教育成本	元	本月數	0	0						1,211,652	2,004,000	-792,348	-39.54
		累計數	0	0						7,213,888	9,487,000	-2,273,112	-23.96
合 計		本月數	183,911	193,529	95.03	11,261	10,014	1,247	12.45	2,071,110,781	1,938,070,000	133,040,781	6.86
		累計數	183,911	193,529	95.03	76,709	72,000	4,709	6.54	14,107,558,145	13,934,179,000	173,379,145	1.24

# 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06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 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	1,435,174,276	1,114,256,037	0	1,114,256,037	77.64	-320,918,239	-22.36		
土地	0	36,060,000	0	0	36,060,000	0	30,995,891	0	30,995,891		30,995,891		係東石高中依需要先行辦理土地購置事宜。	
土地	0	36,060,000	0	0	36,060,000	0	30,995,891	0	30,995,891		30,995,891			
土地改良物	15,123,356	91,172,000	0	0	106,295,356	32,606,356	58,361,091	0	58,361,091	178.99	25,754,735	78.99	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	0	106,295,356	32,606,356	44,968,567	0	44,968,567	137.91	12,362,211	37.91		
未完工程-土地改良物	0	0	0	0	0	0	13,392,524	0	13,392,524		13,392,524			
房屋及建築	824,948,676	676,662,000	0	0	1,501,610,676	577,158,490	287,700,331	0	287,700,331	49.85	-289,458,159	-50.15	主要係1.臺南高商新建工程因廠商估驗款審查有疑義,故尚未付款。 2.彰師附工新建工程已解除文化資產列管,刻正申請拆建執照中。 3.師大附中與佳冬高農新建工程5月始完成發包,現正辦理五大管線及建照申請中。	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	576,658,490	26,965,986	0	26,965,986	4.68	-549,692,504	-95.32		
未完工程-房屋及建築	0	19,000,000	0	0	19,000,000	500,000	260,734,345	0	260,734,345	52146.87	260,234,345	52046.87		
機械及設備	40,135,253	1,621,103,000	0	0	1,661,238,253	463,807,800	443,412,901	0	443,412,901	95.60	-20,394,899	-4.40	主要係因北科附工學校電梯工程尚未完工。	持續督促各國立高級中等學校本節原則加強預算執行。
機械及設備	40,135,253	1,621,103,000	0	0	1,661,238,253	463,807,800	440,846,801	0	440,846,801	95.05	-22,960,999	-4.95		
訂購機件-機械及設備	0	0	0	0	0	0	2,566,100	0	2,566,100		2,566,100			
交通及運輸設備	4,280,750	257,737,000	0	0	262,017,750	75,886,000	41,482,227	0	41,482,227	54.66	-34,403,773	-45.34	主要係因彰師附工等學校廣播系統設備尚於規劃中。	持續督促各國立高級中等學校本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	75,886,000	41,482,227	0	41,482,227	54.66	-34,403,773	-45.34		
什項設備	10,054,235	948,738,000	0	0	958,792,235	285,715,630	252,303,596	0	252,303,596	88.31	-33,412,034	-11.69	部分教學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節原則加強預算執行。
什項設備	10,054,235	948,738,000	0	0	958,792,235	285,715,630	252,303,596	0	252,303,596	88.31	-33,412,034	-11.69		
總 計	894,542,270	3,631,472,000	0	0	4,526,014,270	1,435,174,276	1,114,256,037	0	1,114,256,037	77.64	-320,918,239	-22.36		
不動產、廠房及設備	894,542,270	3,631,472,000	0	0	4,526,014,270	1,435,174,276	1,114,256,037	0	1,114,256,037	77.64	-320,918,239	-22.36		
土地	0	36,060,000	0	0	36,060,000	0	30,995,891	0	30,995,891		30,995,891			
土地改良物	15,123,356	91,172,000	0	0	106,295,356	32,606,356	58,361,091	0	58,361,091	178.99	25,754,735	78.99		
房屋及建築	824,948,676	676,662,000	0	0	1,501,610,676	577,158,490	287,700,331	0	287,700,331	49.85	-289,458,159	-50.15		
機械及設備	40,135,253	1,621,103,000	0	0	1,661,238,253	463,807,800	443,412,901	0	443,412,901	95.60	-20,394,899	-4.40		

**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06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)		
交通及運輸設備	4,280,750	257,737,000	0	0	262,017,750	75,886,000	41,482,227	0	41,482,227	54.66	-34,403,773	-45.34		
什項設備	10,054,235	948,738,000	0	0	958,792,235	285,715,630	252,303,596	0	252,303,596	88.31	-33,412,034	-11.69		
<b>總 計</b>	894,542,270	3,631,472,000	0	0	4,526,014,270	1,435,174,276	1,114,256,037	0	1,114,256,037	77.64	-320,918,239	-22.36		