

國立高級中等學校校務基金

收支餘絀表

中華民國110年11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	29,964,212.000	2,287,143,381.00	1,953,742,000	333,401,381.00	17.06%	29,347,089,494.00	28,643,728,000	703,361,494.00	2.46%
教學收入	1,652,080.000	109,736,805.00	62,151,000	47,585,805.00	76.56%	1,487,761,618.00	1,607,967,000	-120,205,382.00	-7.48%
學雜費收入	1,488,745.000	160,603,085.00	109,654,000	50,949,085.00	46.46%	1,401,127,311.00	1,446,648,000	-45,520,689.00	-3.15%
學雜費減免	-720,492.000	-126,964,547.00	-80,956,000	-46,008,547.00	56.83%	-624,902,591.00	-680,932,000	56,029,409.00	-8.23%
建教合作收入	859,839.000	74,689,501.00	31,947,000	42,742,501.00	133.79%	697,002,176.00	820,720,000	-123,717,824.00	-15.07%
推廣教育收入	23,988.000	1,408,766.00	1,506,000	-97,234.00	-6.46%	14,534,722.00	21,531,000	-6,996,278.00	-32.49%
其他業務收入	28,312,132.000	2,177,406,576.00	1,891,591,000	285,815,576.00	15.11%	27,859,327,876.00	27,035,761,000	823,566,876.00	3.05%
學校教學研究補助收入	25,740,841.000	1,719,846,896.00	1,721,862,000	-2,015,104.00	-0.12%	24,588,021,819.00	24,590,301,000	-2,279,181.00	-0.01%
其他補助收入	1,651,340.000	420,521,278.00	116,798,000	303,723,278.00	260.04%	2,555,034,133.00	1,554,149,000	1,000,885,133.00	64.40%
雜項業務收入	919,951.000	37,038,402.00	52,931,000	-15,892,598.00	-30.03%	716,271,924.00	891,311,000	-175,039,076.00	-19.64%
業務成本與費用	34,135,624.000	2,857,604,422.00	2,394,151,000	463,453,422.00	19.36%	32,875,467,933.00	32,301,394,000	574,073,933.00	1.78%
教學成本	27,125,511.000	2,232,866,107.00	1,884,242,000	348,624,107.00	18.50%	26,084,700,258.00	25,766,039,000	318,661,258.00	1.24%
教學研究及訓輔成本	26,311,813.000	2,157,916,983.00	1,827,734,000	330,182,983.00	18.07%	25,381,739,448.00	25,015,260,000	366,479,448.00	1.47%
建教合作成本	792,914.000	73,610,919.00	55,117,000	18,493,919.00	33.55%	689,750,990.00	731,794,000	-42,043,010.00	-5.75%
推廣教育成本	20,784.000	1,338,205.00	1,391,000	-52,795.00	-3.80%	13,209,820.00	18,985,000	-5,775,180.00	-30.42%
其他業務成本	820,564.000	147,972,011.00	72,017,000	75,955,011.00	105.47%	979,984,943.00	731,090,000	248,894,943.00	34.04%
學生公費及獎勵金	402,993.000	59,279,695.00	37,548,000	21,731,695.00	57.88%	316,988,197.00	356,228,000	-39,239,803.00	-11.02%
雜項業務成本	417,571.000	88,692,316.00	34,469,000	54,223,316.00	157.31%	662,996,746.00	374,862,000	288,134,746.00	76.86%
管理及總務費用	5,970,506.000	447,882,532.00	418,546,000	29,336,532.00	7.01%	5,605,043,539.00	5,604,189,000	854,539.00	0.02%
管理費用及總務費用	5,970,506.000	447,882,532.00	418,546,000	29,336,532.00	7.01%	5,605,043,539.00	5,604,189,000	854,539.00	0.02%
其他業務費用	219,043.000	28,883,772.00	19,346,000	9,537,772.00	49.30%	205,739,193.00	200,076,000	5,663,193.00	2.83%
雜項業務費用	219,043.000	28,883,772.00	19,346,000	9,537,772.00	49.30%	205,739,193.00	200,076,000	5,663,193.00	2.83%
業務賸餘(短絀)	-4,171,412.000	-570,461,041.00	-440,409,000	-130,052,041.00	29.53%	-3,528,378,439.00	-3,657,666,000	129,287,561.00	-3.53%
業務外收入	477,040.000	54,145,742.00	33,669,000	20,476,742.00	60.82%	554,225,956.00	429,287,000	124,938,956.00	29.10%
財務收入	58,188.000	2,852,831.00	4,063,000	-1,210,169.00	-29.79%	37,995,507.00	45,661,000	-7,665,493.00	-16.79%
利息收入	58,188.000	2,852,831.00	4,063,000	-1,210,169.00	-29.79%	37,659,186.00	45,661,000	-8,001,814.00	-17.52%
投資賸餘	0	0.00	0	0.00		336,321.00	0	336,321.00	
其他業務外收入	418,852.000	51,292,911.00	29,606,000	21,686,911.00	73.25%	516,230,449.00	383,626,000	132,604,449.00	34.57%

國立高級中等學校校務基金

收支餘絀表

中華民國110年11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	275,039,000	16,309,752.00	19,309,000	-2,999,248.00	-15.53%	239,115,235.00	252,437,000	-13,321,765.00	-5.28%
違規罰款收入	230,000	1,141,140.00	41,000	1,100,140.00	2683.27%	10,567,935.00	205,000	10,362,935.00	5055.09%
受贈收入	108,233,000	28,269,868.00	6,809,000	21,460,868.00	315.18%	187,301,451.00	98,743,000	88,558,451.00	89.69%
賠(補)償收入	10,000	9,196.00	0	9,196.00		2,314,260.00	10,000	2,304,260.00	23042.60%
雜項收入	35,340,000	5,562,955.00	3,447,000	2,115,955.00	61.39%	76,931,568.00	32,231,000	44,700,568.00	138.69%
業務外費用	243,054,000	25,567,333.00	20,088,000	5,479,333.00	27.28%	236,329,477.00	216,652,000	19,677,477.00	9.08%
其他業務外費用	243,054,000	25,567,333.00	20,088,000	5,479,333.00	27.28%	236,329,477.00	216,652,000	19,677,477.00	9.08%
財產交易短絀	0	0.00	0	0.00		820,165.00	0	820,165.00	
雜項費用	243,054,000	25,567,333.00	20,088,000	5,479,333.00	27.28%	235,509,312.00	216,652,000	18,857,312.00	8.70%
業務外賸餘(短絀)	233,986,000	28,578,409.00	13,581,000	14,997,409.00	110.43%	317,896,479.00	212,635,000	105,261,479.00	49.50%
本期賸餘(短絀)	-3,937,426,000	-541,882,632.00	-426,828,000	-115,054,632.00	26.96%	-3,210,481,960.00	-3,445,031,000	234,549,040.00	-6.81%

備註:

一、本月份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:

教學研究及訓輔成本:係依業務實際需要支用,致實際支出較預算數增加。

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110年11月30日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	121,654,861,379.00	100.00	負債	88,373,835,922.00	72.64
流動資產	14,259,485,663.00	11.72	流動負債	4,412,067,848.00	3.63
現金	9,975,986,573.00	8.20	應付款項	1,518,391,806.00	1.25
銀行存款	9,953,684,573.00	8.18	應付代收款	1,506,110,765.00	1.24
零用及週轉金	22,302,000.00	0.02	應付費用	1,235,762.00	0.00
流動金融資產	4,089,008,462.00	3.36	應付工程款	8,695,166.00	0.01
備供出售金融資產－流動	3,290,000.00	0.00	其他應付款	2,350,113.00	0.00
備供出售金融資產評價調整－流動	-3,290,000.00	0.00	預收款項	2,893,676,042.00	2.38
其他金融資產－流動	4,089,008,462.00	3.36	預收收入	2,893,676,042.00	2.38
應收款項	7,458,290.00	0.01	其他負債	83,961,768,074.00	69.02
應收退稅款	4,600.00	0.00	遞延負債	1,153,547,695.00	0.95
應收利息	473,062.00	0.00	遞延收入	1,153,547,695.00	0.95
其他應收款	6,980,628.00	0.01	什項負債	82,808,220,379.00	68.07
預付款項	151,263,663.00	0.12	存入保證金	549,796,641.00	0.45
用品盤存	32,678.00	0.00	應付保管款	5,379,273.00	0.00
預付費用	142,998,463.00	0.12	應付退休及離職金	53,559,150.00	0.04
其他預付款	8,232,522.00	0.01	暫收及待結轉帳項	2,472,316.00	0.00
短期貸墊款	35,768,675.00	0.03	應付代管資產	82,197,012,999.00	67.57
短期墊款	35,768,675.00	0.03	淨值	33,281,025,457.00	27.36
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,803,132,836.00	1.48	基金	30,337,248,142.00	24.94
非流動金融資產	1,102,587,658.00	0.91	基金	30,337,248,142.00	24.94
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	30,337,248,142.00	24.94
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動	653,900.00	0.00	公積	13,437,985,184.00	11.05
備供出售金融資產－非流動	1,343,217.00	0.00	資本公積	13,437,985,184.00	11.05
備供出售金融資產評價調整－非流動	500,429.00	0.00	受贈公積	13,437,985,184.00	11.05
其他金融資產－非流動	1,096,710,112.00	0.90	累積餘絀	-10,491,418,298.00	-8.62
準備金	700,545,178.00	0.58	累積短絀	-10,491,418,298.00	-8.62
退休及離職準備金	53,559,150.00	0.04	累積短絀	-7,280,936,338.00	-5.98

國立高級中等學校校務基金

平衡表

中華民國110年11月30日

單位：新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
其他準備金	646,986,028.00	0.53	本期短絀	-3,210,481,960.00	-2.64
不動產、廠房及設備	20,066,542,898.00	16.49	淨值其他項目	-2,789,571.00	0.00
土地	560,691,603.00	0.46	累積其他綜合餘絀	-2,789,571.00	0.00
土地	560,691,603.00	0.46	備供出售金融資產未實現餘絀	-2,789,571.00	0.00
土地改良物	614,548,691.00	0.51			
土地改良物	1,169,943,638.00	0.96			
累計折舊－土地改良物	-555,394,947.00	-0.46			
房屋及建築	9,833,228,895.00	8.08			
房屋及建築	11,687,045,092.00	9.61			
累計折舊－房屋及建築	-1,853,816,197.00	-1.52			
機械及設備	3,864,599,888.00	3.18			
機械及設備	14,244,346,065.00	11.71			
累計折舊－機械及設備	-10,379,746,177.00	-8.53			
交通及運輸設備	473,408,777.00	0.39			
交通及運輸設備	2,322,598,847.00	1.91			
累計折舊－交通及運輸設備	-1,849,190,070.00	-1.52			
什項設備	3,100,845,770.00	2.55			
什項設備	10,639,943,179.00	8.75			
累計折舊－什項設備	-7,539,097,409.00	-6.20			
購建中固定資產	1,619,219,274.00	1.33			
未完工程	1,593,193,759.00	1.31			
預付工程及土地款	18,397,381.00	0.02			
訂購機件及設備款	7,628,134.00	0.01			
生物資產－非流動	0.00	0.00			
生產性生物資產－非流動	0.00	0.00			
生產性生物資產－非流動	53,000.00	0.00			
累計折舊－生產性生物資產－非流動	-53,000.00	0.00			
無形資產	202,510,651.00	0.17			
無形資產	202,510,651.00	0.17			

國立高級中等學校校務基金

平衡表

中華民國110年11月30日

單位:新臺幣元

第 3 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
專利權	6,430.00	0.00			
電腦軟體	202,331,562.00	0.17			
其他無形資產	172,659.00	0.00			
其他資產	85,323,189,331.00	70.14			
遞延資產	3,027,424,978.00	2.49			
遞延費用	3,027,424,978.00	2.49			
什項資產	82,295,764,353.00	67.65			
存出保證金	476,100.00	0.00			
暫付及待結轉帳項	98,275,254.00	0.08			
代管資產	93,716,323,157.00	77.03			
累計折舊－代管資產	-11,519,310,158.00	-9.47			
合 計	121,654,861,379.00	100.00	合 計	121,654,861,379.00	100.00

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目,本月餘額為 \$340,505,662.00元
2. 信託代理與保證負債科目,本月餘額為 \$340,505,662.00元
3. 保管有價證券與應付保管有價證券,本月餘額為 \$3,604,000.00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 \$336,581,662.00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110年11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	164,697	173,522	94.91	13,102	10,533	2,569	24.39	2,157,916,983	1,827,734,000	330,182,983	18.07
		累計數	164,697	173,522	94.91	154,112	144,162	9,950	6.90	25,381,739,448	25,015,260,000	366,479,448	1.47
建教合作成本	元	本月數	0	0						73,610,919	55,117,000	18,493,919	33.55
		累計數	0	0						689,750,990	731,794,000	-42,043,010	-5.75
推廣教育成本	元	本月數	0	0						1,338,205	1,391,000	-52,795	-3.80
		累計數	0	0						13,209,820	18,985,000	-5,775,180	-30.42
合 計		本月數	164,697	173,522	94.91	13,557	10,859	2,698	24.85	2,232,866,107	1,884,242,000	348,624,107	18.50
		累計數	164,697	173,522	94.91	158,380	148,489	9,891	6.66	26,084,700,258	25,766,039,000	318,661,258	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110年11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	113,912,756	2,345,586,000	0	0	2,459,498,756	2,075,236,803	1,779,270,044	0	1,779,270,044	85.74	-295,966,759	-14.26		
土地	0	0	0	4,800,000	4,800,000	4,800,000	4,709,487	0	4,709,487	98.11	-90,513	-1.89		
土地	0	0	0	4,800,000	4,800,000	4,800,000	4,709,487	0	4,709,487	98.11	-90,513	-1.89		
土地改良物	0	97,532,000	0	6,200,000	103,732,000	76,666,000	103,562,419	0	103,562,419	135.08	26,896,419	35.08	主要係因員林農工田徑場整建工程及蘇澳海事西側圍牆道路沉陷應急工程已提前完成驗收付款，致執行進度超前。	
土地改良物	0	97,532,000	0	6,200,000	103,732,000	76,666,000	93,257,235	0	93,257,235	121.64	16,591,235	21.64		
未完工程-土地改良物	0	0	0	0	0	0	10,305,184	0	10,305,184		10,305,184			
房屋及建築	105,108,412	564,953,000	0	-11,000,000	659,061,412	528,923,459	453,331,712	0	453,331,712	85.71	-75,591,747	-14.29	1.師大附中新建工程因受疫情及天候影響等因素，致工程進度落後。 2.嘉義高商新建工程因廠商未及辦理估驗計價作業，致執行進度落後。 3.頭城家商新建工程因工程多次流標，至110年8月3日始完成決標。	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	105,108,412	564,953,000	0	-11,000,000	659,061,412	528,923,459	62,898,169	0	62,898,169	11.89	-466,025,290	-88.11		
未完工程-房屋及建築	0	0	0	0	0	0	372,036,162	0	372,036,162		372,036,162			
預付工程及土地款-房屋及建築	0	0	0	0	0	0	18,397,381	0	18,397,381		18,397,381			
機械及設備	8,804,344	967,140,000	0	0	975,944,344	837,033,344	706,671,263	0	706,671,263	84.43	-130,362,081	-15.57	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，本樽節原則加強預算執行。
機械及設備	8,804,344	967,140,000	0	0	975,944,344	837,033,344	701,452,298	0	701,452,298	83.80	-135,581,046	-16.20		
訂購機件-機械及設備	0	0	0	0	0	0	5,218,965	0	5,218,965		5,218,965			
交通及運輸設備	0	170,716,000	0	0	170,716,000	152,024,000	88,117,625	0	88,117,625	57.96	-63,906,375	-42.04	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，本樽節原則加強預算執行。
交通及運輸設備	0	170,716,000	0	0	170,716,000	152,024,000	88,070,153	0	88,070,153	57.93	-63,953,847	-42.07		
訂購機件-交通及運輸設備	0	0	0	0	0	0	47,472	0	47,472		47,472			
什項設備	0	545,245,000	0	0	545,245,000	475,790,000	422,877,538	0	422,877,538	88.88	-52,912,462	-11.12	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，本樽節原則加強預算執行。
什項設備	0	545,245,000	0	0	545,245,000	475,790,000	420,571,038	0	420,571,038	88.39	-55,218,962	-11.61		
訂購機件-什項設備	0	0	0	0	0	0	2,306,500	0	2,306,500		2,306,500			
總計	113,912,756	2,345,586,000	0	0	2,459,498,756	2,075,236,803	1,779,270,044	0	1,779,270,044	85.74	-295,966,759	-14.26		
不動產、廠房及設備	113,912,756	2,345,586,000	0	0	2,459,498,756	2,075,236,803	1,779,270,044	0	1,779,270,044	85.74	-295,966,759	-14.26		
土地	0	0	0	4,800,000	4,800,000	4,800,000	4,709,487	0	4,709,487	98.11	-90,513	-1.89		
土地改良物	0	97,532,000	0	6,200,000	103,732,000	76,666,000	103,562,419	0	103,562,419	135.08	26,896,419	35.08		
房屋及建築	105,108,412	564,953,000	0	-11,000,000	659,061,412	528,923,459	453,331,712	0	453,331,712	85.71	-75,591,747	-14.29		
機械及設備	8,804,344	967,140,000	0	0	975,944,344	837,033,344	706,671,263	0	706,671,263	84.43	-130,362,081	-15.57		
交通及運輸設備	0	170,716,000	0	0	170,716,000	152,024,000	88,117,625	0	88,117,625	57.96	-63,906,375	-42.04		
什項設備	0	545,245,000	0	0	545,245,000	475,790,000	422,877,538	0	422,877,538	88.88	-52,912,462	-11.12		
總計	113,912,756	2,345,586,000	0	0	2,459,498,756	2,075,236,803	1,779,270,044	0	1,779,270,044	85.74	-295,966,759	-14.26		