

國立高級中等學校校務基金

收支餘絀表

中華民國108年09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	3,353,810.034.00	3,241,448.000	112,362,034.00	3.47%	26,574,773,604.00	23,768,365,000	2,806,408,604.00	11.81%
教學收入	1,649,218.000	264,113,326.00	276,766.000	-12,652,674.00	-4.57%	1,831,536,161.00	1,327,383,000	504,153,161.00	37.98%
學雜費收入	1,638,692.000	235,775,366.00	292,261,000	-56,485,634.00	-19.33%	1,047,615,689.00	1,120,282,000	-72,666,311.00	-6.49%
學雜費減免	-789,164.000	-25,265,305.00	-77,505.000	52,239,695.00	-67.40%	-410,311,424.00	-475,263,000	64,951,576.00	-13.67%
建教合作收入	775,849.000	52,020,530.00	60,440.000	-8,419,470.00	-13.93%	1,176,156,582.00	664,797,000	511,359,582.00	76.92%
推廣教育收入	23,841.000	1,582,735.00	1,570.000	12,735.00	0.81%	18,075,314.00	17,567,000	508,314.00	2.89%
其他業務收入	27,645,959.000	3,089,696,708.00	2,964,682.000	125,014,708.00	4.22%	24,743,237,443.00	22,440,982,000	2,302,255,443.00	10.26%
學校教學研究補助收入	25,574,570.000	2,620,912,054.00	2,621,975.000	-1,062,946.00	-0.04%	20,876,289,054.00	20,877,352,000	-1,062,946.00	-0.01%
其他補助收入	1,083,019.000	258,363,380.00	126,496.000	131,867,380.00	104.25%	3,116,802,175.00	819,815,000	2,296,987,175.00	280.18%
雜項業務收入	988,370.000	210,421,274.00	216,211.000	-5,789,726.00	-2.68%	750,146,214.00	743,815,000	6,331,214.00	0.85%
業務成本與費用	33,096,747.000	3,557,923.080.00	3,537,562.000	20,361,080.00	0.58%	26,770,465,960.00	26,317,566,000	452,899,960.00	1.72%
教學成本	26,149,061.000	3,026,614,705.00	3,007,550.000	19,064,705.00	0.63%	21,241,736,941.00	20,870,228,000	371,508,941.00	1.78%
教學研究及訓輔成本	25,419,242.000	2,954,392,031.00	2,945,054.000	9,338,031.00	0.32%	20,389,269,463.00	20,300,486,000	88,783,463.00	0.44%
建教合作成本	709,182.000	70,424,489.00	60,958.000	9,466,489.00	15.53%	838,945,635.00	554,092,000	284,853,635.00	51.41%
推廣教育成本	20,637.000	1,798,185.00	1,538.000	260,185.00	16.92%	13,521,843.00	15,650,000	-2,128,157.00	-13.60%
其他業務成本	777,948.000	81,616,990.00	81,648.000	-31,010.00	-0.04%	692,425,936.00	529,389,000	163,036,936.00	30.80%
學生公費及獎勵金	409,618.000	10,375,324.00	43,023.000	-32,647,676.00	-75.88%	223,860,976.00	262,780,000	-38,919,024.00	-14.81%
雜項業務成本	368,330.000	71,241,666.00	38,625.000	32,616,666.00	84.44%	468,564,960.00	266,609,000	201,955,960.00	75.75%
管理及總務費用	5,975,075.000	434,590,495.00	431,260.000	3,330,495.00	0.77%	4,695,041,422.00	4,774,488,000	-79,446,578.00	-1.66%
管理費用及總務費用	5,975,075.000	434,590,495.00	431,260.000	3,330,495.00	0.77%	4,695,041,422.00	4,774,488,000	-79,446,578.00	-1.66%
其他業務費用	194,663.000	15,100,890.00	17,104.000	-2,003,110.00	-11.71%	141,261,661.00	143,461,000	-2,199,339.00	-1.53%
雜項業務費用	194,663.000	15,100,890.00	17,104.000	-2,003,110.00	-11.71%	141,261,661.00	143,461,000	-2,199,339.00	-1.53%
業務賸餘(短絀)	-3,801,570.000	-204,113,046.00	-296,114.000	92,000,954.00	-31.07%	-195,692,356.00	-2,549,201,000	2,353,508,644.00	-92.32%
業務外收入	420,212.000	64,140,229.00	42,251.000	21,889,229.00	51.81%	731,286,996.00	308,218,000	423,068,996.00	137.26%
財務收入	55,537.000	3,962,602.00	3,512.000	450,602.00	12.83%	43,708,586.00	36,816,000	6,892,586.00	18.72%
利息收入	55,537.000	3,676,584.00	3,512.000	164,584.00	4.69%	43,041,257.00	36,816,000	6,225,257.00	16.91%
投資賸餘	0	286,018.00	0	286,018.00		667,329.00	0	667,329.00	
其他業務外收入	364,675.000	60,177,627.00	38,739.000	21,438,627.00	55.34%	687,578,410.00	271,402,000	416,176,410.00	153.34%

國立高級中等學校校務基金

收支餘絀表

中華民國108年09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	37,252,057.00	30,217,000	7,035,057.00	23.28%	241,573,914.00	198,087,000	43,486,914.00	21.95%
違規罰款收入	199,000	-94,041.00	14,000	-108,041.00	-771.72%	9,463,388.00	117,000	9,346,388.00	7988.37%
受贈收入	63,083,000	18,006,820.00	5,249,000	12,757,820.00	243.05%	383,097,225.00	46,191,000	336,906,225.00	729.38%
賠(補)償收入	0	5,533.00	0	5,533.00		107,952.00	0	107,952.00	
雜項收入	36,393,000	5,007,258.00	3,259,000	1,748,258.00	53.64%	53,335,931.00	27,007,000	26,328,931.00	97.49%
業務外費用	243,480,000	21,540,199.00	20,874,000	666,199.00	3.19%	179,707,466.00	177,022,000	2,685,466.00	1.52%
其他業務外費用	243,480,000	21,540,199.00	20,874,000	666,199.00	3.19%	179,707,466.00	177,022,000	2,685,466.00	1.52%
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	21,540,199.00	20,874,000	666,199.00	3.19%	179,556,421.00	177,022,000	2,534,421.00	1.43%
業務外賸餘(短絀)	176,732,000	42,600,030.00	21,377,000	21,223,030.00	99.28%	551,579,530.00	131,196,000	420,383,530.00	320.42%
本期賸餘(短絀)	-3,624,838,000	-161,513,016.00	-274,737,000	113,223,984.00	-41.21%	355,887,174.00	-2,418,005,000	2,773,892,174.00	-114.72%

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09月30日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	121,768,488,338.00	100.00	負債	87,237,331,177.00	71.64
流動資產	15,492,892,923.00	12.72	流動負債	1,609,373,239.00	1.32
現金	11,092,766,009.00	9.11	應付款項	1,339,418,771.00	1.10
銀行存款	11,070,692,457.00	9.09	應付代收款	1,301,641,367.00	1.07
零用及週轉金	22,073,552.00	0.02	應付費用	533,754.00	0.00
流動金融資產	4,018,753,630.00	3.30	應付工程款	33,470,318.00	0.03
備供出售金融資產－流動	3,290,000.00	0.00	其他應付款	3,773,332.00	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	269,954,468.00	0.22
其他金融資產－流動	4,018,753,630.00	3.30	預收收入	227,276,471.00	0.19
應收款項	5,226,999.00	0.00	其他預收款	42,677,997.00	0.04
應收利息	782,649.00	0.00	其他負債	85,627,957,938.00	70.32
其他應收款	4,444,350.00	0.00	遞延負債	847,039,770.00	0.70
消耗性生物資產－流動	15,000.00	0.00	遞延收入	847,039,770.00	0.70
消耗性生物資產－流動	15,000.00	0.00	什項負債	84,780,918,168.00	69.62
生產性生物資產－流動	63,000.00	0.00	存入保證金	478,606,663.00	0.39
生產性生物資產－流動	63,000.00	0.00	應付保管款	7,420,990.00	0.01
預付款項	173,174,628.00	0.14	應付退休及離職金	62,743,316.00	0.05
預付費用	173,174,628.00	0.14	暫收及待結轉帳項	164,430,514.00	0.14
短期貸墊款	202,893,657.00	0.17	應付代管資產	84,067,716,685.00	69.04
短期墊款	202,893,657.00	0.17	淨值	34,531,157,161.00	28.36
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,499,513,698.00	1.23	基金	24,052,872,749.00	19.75
非流動金融資產	897,758,769.00	0.74	基金	24,052,872,749.00	19.75
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	24,052,872,749.00	19.75
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	公積	14,714,487,410.00	12.08
備供出售金融資產－非流動	1,343,217.00	0.00	資本公積	14,714,487,410.00	12.08
備供出售金融資產評價調整－非流動	8,978.00	0.00	受贈公積	14,714,487,410.00	12.08
其他金融資產－非流動	893,036,074.00	0.73	累積餘絀	-4,232,921,976.00	-3.48
準備金	601,754,929.00	0.49	累積賸餘	355,887,174.00	0.29

國立高級中等學校校務基金

平衡表

中華民國108年09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	62,743,316.00	0.05	本期賸餘	355,887,174.00	0.29
其他準備金	539,011,613.00	0.44	累積短絀	-4,588,809,150.00	-3.77
不動產、廠房及設備	17,757,819,809.00	14.58	累積短絀	-4,588,809,150.00	-3.77
土地	553,120,652.00	0.45	淨值其他項目	-3,281,022.00	0.00
土地	553,120,652.00	0.45	累積其他綜合餘絀	-3,281,022.00	0.00
土地改良物	426,591,612.00	0.35	備供出售金融資產未實現餘絀	-3,281,022.00	0.00
土地改良物	819,892,447.00	0.67			
累計折舊－土地改良物	-393,300,835.00	-0.32			
房屋及建築	8,783,802,569.00	7.21			
房屋及建築	10,151,678,599.00	8.34			
累計折舊－房屋及建築	-1,367,876,030.00	-1.12			
機械及設備	3,294,889,655.00	2.71			
機械及設備	12,716,761,004.00	10.44			
累計折舊－機械及設備	-9,421,871,349.00	-7.74			
交通及運輸設備	404,218,327.00	0.33			
交通及運輸設備	2,177,458,055.00	1.79			
累計折舊－交通及運輸設備	-1,773,239,728.00	-1.46			
什項設備	2,805,344,533.00	2.30			
什項設備	10,056,655,242.00	8.26			
累計折舊－什項設備	-7,251,310,709.00	-5.95			
購建中固定資產	1,489,852,461.00	1.22			
未完工程	1,484,733,270.00	1.22			
訂購機件及設備款	5,119,191.00	0.00			
生物資產－非流動	65,000.00	0.00			
生產性生物資產－非流動	65,000.00	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	-106,000.00	0.00			
無形資產	164,276,370.00	0.13			
無形資產	164,276,370.00	0.13			

國立高級中等學校校務基金 平衡表

中華民國108年09月30日

單位：新臺幣元

第 3 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
專利權	9,022.00	0.00			
電腦軟體	164,264,829.00	0.13			
其他無形資產	2,519.00	0.00			
其他資產	86,853,920,538.00	71.33			
遞延資產	2,715,296,743.00	2.23			
遞延費用	2,715,296,743.00	2.23			
什項資產	84,138,623,795.00	69.10			
存出保證金	13,049,500.00	0.01			
暫付及待結轉帳項	57,857,610.00	0.05			
代管資產	93,679,295,130.00	76.93			
累計折舊－代管資產	-9,611,578,445.00	-7.89			
合 計	121,768,488,338.00	100.00	合 計	121,768,488,338.00	100.00

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目，本月餘額為 \$316,239,514.00元
2. 信託代理與保證負債科目，本月餘額為 \$316,239,514.00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 \$312,596,764.00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09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	179,403	193,529	92.70	16,468	15,218	1,250	8.21	2,954,392,031	2,945,054,000	9,338,031	0.32
		累計數	179,403	193,529	92.70	113,651	104,896	8,755	8.35	20,389,269,463	20,300,486,000	88,783,463	0.44
建教合作成本	元	本月數	0	0						70,424,489	60,958,000	9,466,489	15.53
		累計數	0	0						838,945,635	554,092,000	284,853,635	51.41
推廣教育成本	元	本月數	0	0						1,798,185	1,538,000	260,185	16.92
		累計數	0	0						13,521,843	15,650,000	-2,128,157	-13.60
合 計		本月數	179,403	193,529	92.70	16,870	15,541	1,329	8.55	3,026,614,705	3,007,550,000	19,064,705	0.63
		累計數	179,403	193,529	92.70	118,402	107,840	10,562	9.79	21,241,736,941	20,870,228,000	371,508,941	1.78

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09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	2,560,930,254	1,743,642,720	0	1,743,642,720	68.09	-817,287,534	-31.91		
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	98,100,356	116,749,203	0	116,749,203	119.01	18,648,847	19.01	依實際需要辦理足球場與操場等整建工程。	持續督促各國立高級中等學校本節節原則加強預算執行。
土地改良物	15,123,356	91,172,000	0	20,000,000	126,295,356	98,100,356	88,623,232	0	88,623,232	90.34	-9,477,124	-9.66		
未完工程-土地改良物	0	0	0	0	0	0	28,125,971	0	28,125,971		28,125,971			
房屋及建築	824,948,676	676,662,000	0	0	1,501,610,676	976,023,419	494,209,792	0	494,209,792	50.64	-481,813,627	-49.36	1.彰師附工新建工程已重新依「都市設計審議委員會」審核意見提送修正資料送審中，並刻正申請拆建執照中。 2.佳冬高農新建工程，已於8月開工，刻正辦理地基開挖及處理地下水問題。 3.台東高中因第二次細部設計修正後重送審查，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	969,023,419	39,771,362	0	39,771,362	4.10	-929,252,057	-95.90		
未完工程-房屋及建築	0	19,000,000	0	0	19,000,000	7,000,000	454,438,430	0	454,438,430	6491.98	447,438,430	6391.98		
機械及設備	40,135,253	1,621,103,000	0	-20,000,000	1,641,238,253	818,900,849	651,995,113	0	651,995,113	79.62	-166,905,736	-20.38	主要係因東港海水輪機科工廠電力系統尚於規劃中，及蘭陽女中教學推播主控系統伺服器硬體等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	818,900,849	649,138,847	0	649,138,847	79.27	-169,762,002	-20.73		
訂購機件-機械及設備	0	0	0	0	0	0	2,856,266	0	2,856,266		2,856,266			
交通及運輸設備	4,280,750	257,737,000	0	0	262,017,750	136,003,000	62,953,621	0	62,953,621	46.29	-73,049,379	-53.71	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	136,003,000	62,953,621	0	62,953,621	46.29	-73,049,379	-53.71		
什項設備	10,054,235	948,738,000	0	0	958,792,235	495,842,630	386,739,100	0	386,739,100	78.00	-109,103,530	-22.00	主要係北門農工校園變電站改善工程已開工尚未完工，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	495,842,630	384,664,348	0	384,664,348	77.58	-111,178,282	-22.42		
訂購機件-什項設備	0	0	0	0	0	0	2,074,752	0	2,074,752		2,074,752			
總 計	894,542,270	3,631,472,000	0	0	4,526,014,270	2,560,930,254	1,743,642,720	0	1,743,642,720	68.09	-817,287,534	-31.91		
不動產、廠房及設備	894,542,270	3,631,472,000	0	0	4,526,014,270	2,560,930,254	1,743,642,720	0	1,743,642,720	68.09	-817,287,534	-31.91		

**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09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	98,100,356	116,749,203	0	116,749,203	119.01	18,648,847	19.01		
房屋及建築	824,948,676	676,662,000	0	0	1,501,610,676	976,023,419	494,209,792	0	494,209,792	50.64	-481,813,627	-49.36		
機械及設備	40,135,253	1,621,103,000	0	-20,000,000	1,641,238,253	818,900,849	651,995,113	0	651,995,113	79.62	-166,905,736	-20.38		
交通及運輸設備	4,280,750	257,737,000	0	0	262,017,750	136,003,000	62,953,621	0	62,953,621	46.29	-73,049,379	-53.71		
什項設備	10,054,235	948,738,000	0	0	958,792,235	495,842,630	386,739,100	0	386,739,100	78.00	-109,103,530	-22.00		
總 計	894,542,270	3,631,472,000	0	0	4,526,014,270	2,560,930,254	1,743,642,720	0	1,743,642,720	68.09	-817,287,534	-31.91		