

國立高級中等學校校務基金

收支餘絀表

中華民國107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	29,001,400.000	3,471,251,993.00	3,129,465,000	341,786,993.00	10.92%	25,225,361,848.00	23,128,779,000	2,096,582,848.00	9.06%
教學收入	1,617,671.000	224,153,546.00	262,257,000	-38,103,454.00	-14.53%	1,557,015,815.00	1,301,093,000	255,922,815.00	19.67%
學雜費收入	1,679,205.000	191,801,325.00	314,715,000	-122,913,675.00	-39.06%	1,043,455,318.00	1,163,771,000	-120,315,682.00	-10.34%
學雜費減免	-808,840.000	-18,756,595.00	-96,548,000	77,791,405.00	-80.57%	-423,162,892.00	-503,265,000	80,102,108.00	-15.92%
建教合作收入	725,769.000	49,135,548.00	42,386,000	6,749,548.00	15.92%	916,694,673.00	625,008,000	291,686,673.00	46.67%
推廣教育收入	21,537.000	1,973,268.00	1,704,000	269,268.00	15.80%	20,028,716.00	15,579,000	4,449,716.00	28.56%
其他業務收入	27,383,729.000	3,247,098,447.00	2,867,208,000	379,890,447.00	13.25%	23,668,346,033.00	21,827,686,000	1,840,660,033.00	8.43%
學校教學研究補助收入	25,243,398.000	2,523,657,000.00	2,523,657,000	0.00	0.00%	20,241,346,000.00	20,241,346,000	0.00	0.00%
其他補助收入	1,097,486.000	510,769,114.00	142,241,000	368,528,114.00	259.09%	2,648,336,315.00	814,000,000	1,834,336,315.00	225.35%
雜項業務收入	1,042,845.000	212,672,333.00	201,310,000	11,362,333.00	5.64%	778,663,718.00	772,340,000	6,323,718.00	0.82%
業務成本與費用	32,680,515.000	2,700,254,420.00	3,448,758,000	-748,503,580.00	-21.70%	25,061,424,740.00	25,593,251,000	-531,826,260.00	-2.08%
教學成本	25,750,115.000	2,218,179,155.00	2,934,252,000	-716,072,845.00	-24.40%	19,620,190,744.00	20,257,899,000	-637,708,256.00	-3.15%
教學研究及訓輔成本	25,055,894.000	2,149,625,755.00	2,885,769,000	-736,143,245.00	-25.51%	18,978,746,629.00	19,713,911,000	-735,164,371.00	-3.73%
建教合作成本	674,956.000	66,880,602.00	47,041,000	19,839,602.00	42.18%	628,087,042.00	529,439,000	98,648,042.00	18.63%
推廣教育成本	19,265.000	1,672,798.00	1,442,000	230,798.00	16.01%	13,357,073.00	14,549,000	-1,191,927.00	-8.19%
其他業務成本	763,637.000	44,767,983.00	73,999,000	-29,231,017.00	-39.50%	617,547,400.00	521,071,000	96,476,400.00	18.52%
學生公費及獎勵金	409,456.000	10,282,022.00	41,015,000	-30,732,978.00	-74.93%	218,934,253.00	262,637,000	-43,702,747.00	-16.64%
雜項業務成本	354,181.000	34,485,961.00	32,984,000	1,501,961.00	4.55%	398,613,147.00	258,434,000	140,179,147.00	54.24%
管理及總務費用	5,953,252.000	414,521,860.00	418,885,000	-4,363,140.00	-1.04%	4,659,130,905.00	4,659,206,000	-75,095.00	0.00%
管理費用及總務費用	5,953,252.000	414,521,860.00	418,885,000	-4,363,140.00	-1.04%	4,659,130,905.00	4,659,206,000	-75,095.00	0.00%
其他業務費用	213,511.000	22,785,422.00	21,622,000	1,163,422.00	5.38%	164,555,691.00	155,075,000	9,480,691.00	6.11%
雜項業務費用	213,511.000	22,785,422.00	21,622,000	1,163,422.00	5.38%	164,555,691.00	155,075,000	9,480,691.00	6.11%
業務賸餘(短絀)	-3,679,115.000	770,997,573.00	-319,293,000	1,090,290,573.00	-341.47%	163,937,108.00	-2,464,472,000	2,628,409,108.00	-106.65%
業務外收入	404,250.000	56,487,982.00	42,208,000	14,279,982.00	33.83%	685,468,798.00	301,108,000	384,360,798.00	127.65%
財務收入	57,155.000	3,846,480.00	3,719,000	127,480.00	3.43%	38,673,153.00	38,305,000	368,153.00	0.96%
利息收入	57,155.000	3,846,480.00	3,719,000	127,480.00	3.43%	38,232,164.00	38,305,000	-72,836.00	-0.19%
投資賸餘	0	0.00	0	0.00		440,989.00	0	440,989.00	
其他業務外收入	347,095.000	52,641,502.00	38,489,000	14,152,502.00	36.77%	646,795,645.00	262,803,000	383,992,645.00	146.11%

國立高級中等學校校務基金

收支餘絀表

中華民國107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	263,218.000	30,958,069.00	32,053,000	-1,094,931.00	-3.42%	226,977,595.00	199,353,000	27,624,595.00	13.86%
違規罰款收入	130.000	593,493.00	25,000	568,493.00	2273.97%	6,107,132.00	95,000	6,012,132.00	6328.56%
受贈收入	51,885.000	25,946,124.00	3,610,000	22,336,124.00	618.73%	357,316,948.00	39,772,000	317,544,948.00	798.41%
賠(補)償收入	81.000	15,477.00	0	15,477.00		649,395.00	40,000	609,395.00	1523.49%
雜項收入	31,781.000	-4,871,661.00	2,801,000	-7,672,661.00	-273.93%	55,744,575.00	23,543,000	32,201,575.00	136.78%
業務外費用	237,906.000	18,865,244.00	20,623,000	-1,757,756.00	-8.52%	180,113,543.00	174,319,000	5,794,543.00	3.32%
其他業務外費用	237,906.000	18,865,244.00	20,623,000	-1,757,756.00	-8.52%	180,113,543.00	174,319,000	5,794,543.00	3.32%
財產交易短絀	0	0.00	0	0.00		130,768.00	0	130,768.00	
雜項費用	237,906.000	18,865,244.00	20,623,000	-1,757,756.00	-8.52%	179,982,775.00	174,319,000	5,663,775.00	3.25%
業務外賸餘(短絀)	166,344.000	37,622,738.00	21,585,000	16,037,738.00	74.30%	505,355,255.00	126,789,000	378,566,255.00	298.58%
本期賸餘(短絀)	-3,512,771.000	808,620,311.00	-297,708,000	1,106,328,311.00	-371.62%	669,292,363.00	-2,337,683,000	3,006,975,363.00	-128.63%

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：1.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減少。

2.學生公費及獎勵金：係學生獎助學金等依實際需要支用，致實際支出較預算數減少。

國立高級中等學校校務基金

平衡表

中華民國107年09月30日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	120,710,997,320.00	100.00	負債	88,336,019,434.00	73.18
流動資產	15,586,866,984.00	12.91	流動負債	1,950,302,833.00	1.62
現金	12,690,075,870.00	10.51	應付款項	1,684,075,197.00	1.40
銀行存款	12,667,675,870.00	10.49	應付代收款	1,664,828,710.00	1.38
零用及週轉金	22,400,000.00	0.02	應付費用	10,563,036.00	0.01
流動金融資產	2,456,746,532.00	2.04	應付工程款	5,855,542.00	0.00
備供出售金融資產－流動	3,290,000.00	0.00	其他應付款	2,827,909.00	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	266,227,636.00	0.22
其他金融資產－流動	2,456,746,532.00	2.04	預收收入	229,150,136.00	0.19
應收款項	5,328,843.00	0.00	其他預收款	37,077,500.00	0.03
應收利息	627,031.00	0.00	其他負債	86,385,716,601.00	71.56
其他應收款	4,701,812.00	0.00	遞延負債	483,085,004.00	0.40
預付款項	282,430,429.00	0.23	遞延收入	483,085,004.00	0.40
預付費用	282,430,429.00	0.23	什項負債	85,902,631,597.00	71.16
短期貸墊款	152,285,310.00	0.13	存入保證金	408,936,204.00	0.34
短期墊款	152,285,310.00	0.13	應付保管款	7,621,469.00	0.01
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	684,255,843.00	0.57	應付退休及離職金	129,852,235.00	0.11
非流動金融資產	41,049,919.00	0.03	暫收及待結轉帳項	202,620,946.00	0.17
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	應付代管資產	85,153,600,743.00	70.54
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動	461,300.00	0.00	淨值	32,374,977,886.00	26.82
備供出售金融資產－非流動	1,343,217.00	0.00	基金	19,932,435,512.00	16.51
備供出售金融資產評價調整－非流動	-84,598.00	0.00	基金	19,932,435,512.00	16.51
其他金融資產－非流動	35,950,000.00	0.03	基金	19,932,435,512.00	16.51
準備金	643,205,924.00	0.53	公積	15,902,077,869.00	13.17
退休及離職準備金	129,852,235.00	0.11	資本公積	15,902,077,869.00	13.17
其他準備金	513,353,689.00	0.43	受贈公積	15,902,077,869.00	13.17
不動產、廠房及設備	16,506,938,506.00	13.67	累積餘絀	-3,456,160,897.00	-2.86
土地	522,124,761.00	0.43	累積賸餘	669,292,363.00	0.55

國立高級中等學校校務基金

平衡表

中華民國107年09月30日

單位：新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地	522,124,761.00	0.43	本期賸餘	669,292,363.00	0.55
土地改良物	311,735,427.00	0.26	累積短絀	-4,125,453,260.00	-3.42
土地改良物	650,796,988.00	0.54	累積短絀	-4,125,453,260.00	-3.42
累計折舊－土地改良物	-339,061,561.00	-0.28	淨值其他項目	-3,374,598.00	0.00
房屋及建築	8,209,194,851.00	6.80	累積其他綜合餘絀	-3,374,598.00	0.00
房屋及建築	9,340,019,181.00	7.74	備供出售金融資產未實現餘絀	-3,374,598.00	0.00
累計折舊－房屋及建築	-1,130,824,330.00	-0.94			
機械及設備	2,902,489,892.00	2.40			
機械及設備	11,976,815,249.00	9.92			
累計折舊－機械及設備	-9,074,325,357.00	-7.52			
交通及運輸設備	397,816,148.00	0.33			
交通及運輸設備	2,125,343,810.00	1.76			
累計折舊－交通及運輸設備	-1,727,527,662.00	-1.43			
什項設備	2,596,945,021.00	2.15			
什項設備	9,794,622,879.00	8.11			
累計折舊－什項設備	-7,197,677,858.00	-5.96			
購建中固定資產	1,566,632,406.00	1.30			
未完工程	1,566,411,660.00	1.30			
訂購機件及設備款	220,746.00	0.00			
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	109,800.00	0.00			
累計折舊－生產性生物資產－非流動	-109,800.00	0.00			
無形資產	151,090,725.00	0.13			
無形資產	151,090,725.00	0.13			
專利權	9,850.00	0.00			
電腦軟體	151,006,023.00	0.13			
其他無形資產	74,852.00	0.00			
其他資產	87,781,845,262.00	72.72			

國立高級中等學校校務基金
平衡表

中華民國107年09月30日

單位：新臺幣元

第 3 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
遞延資產	2,579,818,035.00	2.14			
遞延費用	2,579,818,035.00	2.14			
什項資產	85,202,027,227.00	70.58			
存出保證金	13,049,500.00	0.01			
暫付及待結轉帳項	35,376,984.00	0.03			
代管資產	93,898,390,903.00	77.79			
累計折舊－代管資產	-8,744,790,160.00	-7.24			
合 計	120,710,997,320.00	100.00	合 計	120,710,997,320.00	100.00

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目,本月餘額為 \$292,565,929.00元
2. 信託代理與保證負債科目,本月餘額為 \$292,565,929.00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107年09月份

貨幣單位:新臺幣元

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%	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	189,116	200,089	94.52	11,367	14,422	-3,055	-21.18	2,149,625,755	2,885,769,000	-736,143,245	-25.51
		累計數	189,116	200,089	94.52	100,355	98,526	1,829	1.86	18,978,746,629	19,713,911,000	-735,164,371	-3.73
建教合作成本	元	本月數	0	0	0.00	0	0	0	0.00	66,880,602	47,041,000	19,839,602	42.18
		累計數	0	0	0.00	0	0	0	0.00	628,087,042	529,439,000	98,648,042	18.63
推廣教育成本	元	本月數	0	0	0.00	0	0	0	0.00	1,672,798	1,442,000	230,798	16.01
		累計數	0	0	0.00	0	0	0	0.00	13,357,073	14,549,000	-1,191,927	-8.19
合計		本月數	189,116	200,089	94.52	11,729	14,665	-2,936	-20.02	2,218,179,155	2,934,252,000	-716,072,845	-24.40
		累計數	189,116	200,089	94.52	103,747	101,244	2,503	2.47	19,620,190,744	20,257,899,000	-637,708,256	-3.15

**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107年09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)		實際執行數				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	1,034,941,090	3,257,728,000	0	0	4,292,669,090	2,029,710,186	1,246,473,644	0	1,246,473,644	61.41	-783,236,542	-38.59	主要係(1)台師大附中體育教學館(教學游泳池)已完成100%設計作業,目前仍在進行審查作業中。另技藝館增建無障礙電梯工程經招標後多次流標,將與體育館增建無障礙電梯工程合併辦理發包。(2)彰化高中及金門農工因施工地點受限於文化、環境保護等因素影響,以致工程進度延宕。	(1)本署秘書室每季召開「新興工程專案管控會議」,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。 (2)持續嚴格督促各國立高級中等學校積極辦理,本摺節原則加強預算執行。
土地	0	0	0	1,988,000	1,988,000	1,988,000	1,987,826	0	1,987,826	99.99	-174	-0.01		
土地	0	0	0	1,988,000	1,988,000	1,988,000	1,987,826	0	1,987,826	99.99	-174	-0.01		
土地改良物	16,112,646	69,958,000	0	0	86,070,646	39,450,646	51,511,253	0	51,511,253	130.57	12,060,607	30.57		
土地改良物	16,112,646	69,958,000	0	0	86,070,646	39,450,646	29,647,078	0	29,647,078	75.15	-9,803,568	-24.85		
未完工程-土地改良物	0	0	0	0	0	0	21,864,175	0	21,864,175		21,864,175			
房屋及建築	941,099,545	610,286,000	0	0	1,551,385,545	726,053,185	326,753,828	0	326,753,828	45.00	-399,299,357	-55.00		
房屋及建築	941,099,545	610,286,000	0	0	1,551,385,545	726,053,185	25,329,144	0	25,329,144	3.49	-700,724,041	-96.51		
未完工程-房屋及建築	0	0	0	0	0	0	301,424,684	0	301,424,684		301,424,684			
機械及設備	43,549,407	1,566,013,000	0	-1,988,000	1,607,574,407	709,307,863	452,720,204	0	452,720,204	63.83	-256,587,659	-36.17		
機械及設備	43,549,407	1,566,013,000	0	-1,988,000	1,607,574,407	709,307,863	452,552,189	0	452,552,189	63.80	-256,755,674	-36.20		
訂購機件-機械及設備	0	0	0	0	0	0	168,015	0	168,015		168,015			
交通及運輸設備	2,821,000	152,749,000	0	0	155,570,000	83,793,000	53,264,676	0	53,264,676	63.57	-30,528,324	-36.43		
交通及運輸設備	2,821,000	152,749,000	0	0	155,570,000	83,793,000	53,264,676	0	53,264,676	63.57	-30,528,324	-36.43		
什項設備	31,358,492	858,722,000	0	0	890,080,492	469,117,492	360,235,857	0	360,235,857	76.79	-108,881,635	-23.21		
什項設備	31,358,492	858,722,000	0	0	890,080,492	469,117,492	360,183,126	0	360,183,126	76.78	-108,934,366	-23.22		
訂購機件-什項設備	0	0	0	0	0	0	52,731	0	52,731		52,731			
總計	1,034,941,090	3,257,728,000	0	0	4,292,669,090	2,029,710,186	1,246,473,644	0	1,246,473,644	61.41	-783,236,542	-38.59		
不動產、廠房及設備	1,034,941,090	3,257,728,000	0	0	4,292,669,090	2,029,710,186	1,246,473,644	0	1,246,473,644	61.41	-783,236,542	-38.59		
土地	0	0	0	1,988,000	1,988,000	1,988,000	1,987,826	0	1,987,826	99.99	-174	-0.01		
土地改良物	16,112,646	69,958,000	0	0	86,070,646	39,450,646	51,511,253	0	51,511,253	130.57	12,060,607	30.57		
房屋及建築	941,099,545	610,286,000	0	0	1,551,385,545	726,053,185	326,753,828	0	326,753,828	45.00	-399,299,357	-55.00		
機械及設備	43,549,407	1,566,013,000	0	-1,988,000	1,607,574,407	709,307,863	452,720,204	0	452,720,204	63.83	-256,587,659	-36.17		
交通及運輸設備	2,821,000	152,749,000	0	0	155,570,000	83,793,000	53,264,676	0	53,264,676	63.57	-30,528,324	-36.43		
什項設備	31,358,492	858,722,000	0	0	890,080,492	469,117,492	360,235,857	0	360,235,857	76.79	-108,881,635	-23.21		
總計	1,034,941,090	3,257,728,000	0	0	4,292,669,090	2,029,710,186	1,246,473,644	0	1,246,473,644	61.41	-783,236,542	-38.59		