

國立高級中等學校校務基金

收支餘絀表

中華民國108年04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	2,294,189,946.00	2,298,029,000	-3,839,054.00	-0.17%	13,953,795,192.00	12,066,951,000	1,886,844,192.00	15.64%
教學收入	1,649,218.000	183,028,570.00	204,985,000	-21,956,430.00	-10.71%	927,796,416.00	736,433,000	191,363,416.00	25.99%
學雜費收入	1,638,692.000	240,867,698.00	278,419,000	-37,551,302.00	-13.49%	677,564,126.00	740,121,000	-62,556,874.00	-8.45%
學雜費減免	-789,164.000	-146,854,056.00	-147,740,000	885,944.00	-0.60%	-266,661,833.00	-310,592,000	43,930,167.00	-14.14%
建教合作收入	775,849.000	87,742,918.00	72,813,000	14,929,918.00	20.50%	509,536,480.00	299,710,000	209,826,480.00	70.01%
推廣教育收入	23,841.000	1,272,010.00	1,493,000	-220,990.00	-14.80%	7,357,643.00	7,194,000	163,643.00	2.27%
其他業務收入	27,645,959.000	2,111,161,376.00	2,093,044,000	18,117,376.00	0.87%	13,025,998,776.00	11,330,518,000	1,695,480,776.00	14.96%
學校教學研究補助收入	25,574,570.000	1,871,187,000.00	1,871,187,000	0.00	0.00%	10,519,013,000.00	10,519,013,000	0.00	0.00%
其他補助收入	1,083,019.000	166,378,001.00	103,220,000	63,158,001.00	61.19%	2,081,761,652.00	426,089,000	1,655,672,652.00	388.57%
雜項業務收入	988,370.000	73,596,375.00	118,637,000	-45,040,625.00	-37.97%	425,224,124.00	385,416,000	39,808,124.00	10.33%
業務成本與費用	33,096,747.000	2,568,885,830.00	2,584,257,000	-15,371,170.00	-0.59%	12,560,553,264.00	13,014,981,000	-454,427,736.00	-3.49%
教學成本	26,149,061.000	1,987,008,128.00	1,915,709,000	71,299,128.00	3.72%	9,870,875,033.00	10,072,804,000	-201,928,967.00	-2.00%
教學研究及訓輔成本	25,419,242.000	1,912,185,369.00	1,857,015,000	55,170,369.00	2.97%	9,658,411,918.00	9,868,642,000	-210,230,082.00	-2.13%
建教合作成本	709,182.000	73,216,156.00	57,116,000	16,100,156.00	28.19%	208,147,204.00	198,314,000	9,833,204.00	4.96%
推廣教育成本	20,637.000	1,606,603.00	1,578,000	28,603.00	1.81%	4,315,911.00	5,848,000	-1,532,089.00	-26.20%
其他業務成本	777,948.000	101,828,742.00	101,315,000	513,742.00	0.51%	236,577,655.00	262,314,000	-25,736,345.00	-9.81%
學生公費及獎勵金	409,618.000	59,592,714.00	68,982,000	-9,389,286.00	-13.61%	117,247,571.00	150,032,000	-32,784,429.00	-21.85%
雜項業務成本	368,330.000	42,236,028.00	32,333,000	9,903,028.00	30.63%	119,330,084.00	112,282,000	7,048,084.00	6.28%
管理及總務費用	5,975,075.000	464,251,219.00	550,738,000	-86,486,781.00	-15.70%	2,405,121,428.00	2,624,527,000	-219,405,572.00	-8.36%
管理費用及總務費用	5,975,075.000	464,251,219.00	550,738,000	-86,486,781.00	-15.70%	2,405,121,428.00	2,624,527,000	-219,405,572.00	-8.36%
其他業務費用	194,663.000	15,797,741.00	16,495,000	-697,259.00	-4.23%	47,979,148.00	55,336,000	-7,356,852.00	-13.29%
雜項業務費用	194,663.000	15,797,741.00	16,495,000	-697,259.00	-4.23%	47,979,148.00	55,336,000	-7,356,852.00	-13.29%
業務賸餘(短絀)	-3,801,570.000	-274,695,884.00	-286,228,000	11,532,116.00	-4.03%	1,393,241,928.00	-948,030,000	2,341,271,928.00	-246.96%
業務外收入	420,212.000	48,104,184.00	36,905,000	11,199,184.00	30.35%	482,559,332.00	152,203,000	330,356,332.00	217.05%
財務收入	55,537.000	4,739,051.00	3,572,000	1,167,051.00	32.67%	16,750,577.00	14,049,000	2,701,577.00	19.23%
利息收入	55,537.000	4,700,261.00	3,572,000	1,128,261.00	31.59%	16,372,740.00	14,049,000	2,323,740.00	16.54%
投資賸餘	0	38,790.00	0	38,790.00		377,837.00	0	377,837.00	
其他業務外收入	364,675.000	43,365,133.00	33,333,000	10,032,133.00	30.10%	465,808,755.00	138,154,000	327,654,755.00	237.17%

國立高級中等學校校務基金

收支餘絀表

中華民國108年04月份

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 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	21,971,811.00	25,373,000	-3,401,189.00	-13.40%	137,867,380.00	101,785,000	36,082,380.00	35.45%
違規罰款收入	199,000	1,728,966.00	4,000	1,724,966.00	43124.15%	3,832,982.00	16,000	3,816,982.00	23856.14%
受贈收入	63,083,000	15,306,492.00	4,222,000	11,084,492.00	262.54%	293,216,475.00	24,352,000	268,864,475.00	1104.08%
賠(補)償收入	0	9,649.00	0	9,649.00		41,032.00	0	41,032.00	
雜項收入	36,393,000	4,348,215.00	3,734,000	614,215.00	16.45%	30,850,886.00	12,001,000	18,849,886.00	157.07%
業務外費用	243,480,000	20,700,644.00	20,526,000	174,644.00	0.85%	69,775,170.00	78,094,000	-8,318,830.00	-10.65%
其他業務外費用	243,480,000	20,700,644.00	20,526,000	174,644.00	0.85%	69,775,170.00	78,094,000	-8,318,830.00	-10.65%
雜項費用	243,480,000	20,700,644.00	20,526,000	174,644.00	0.85%	69,775,170.00	78,094,000	-8,318,830.00	-10.65%
業務外賸餘(短絀)	176,732,000	27,403,540.00	16,379,000	11,024,540.00	67.31%	412,784,162.00	74,109,000	338,675,162.00	457.00%
本期賸餘(短絀)	-3,624,838.000	-247,292,344.00	-269,849,000	22,556,656.00	-8.36%	1,806,026,090.00	-873,921,000	2,679,947,090.00	-306.66%

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.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。

國立高級中等學校校務基金

平衡表

中華民國108年04月30日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	121,716,124,136.00	100.00	負債	88,171,659,414.00	72.44
流動資產	15,135,128,934.00	12.43	流動負債	2,262,349,424.00	1.86
現金	10,902,832,023.00	8.96	應付款項	2,029,619,653.00	1.67
銀行存款	10,880,565,023.00	8.94	應付代收款	1,983,630,298.00	1.63
零用及週轉金	22,267,000.00	0.02	應付費用	4,313,574.00	0.00
流動金融資產	3,983,591,565.00	3.27	應付工程款	36,528,681.00	0.03
備供出售金融資產－流動	3,290,000.00	0.00	其他應付款	5,147,100.00	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	232,729,771.00	0.19
其他金融資產－流動	3,983,591,565.00	3.27	預收收入	227,728,471.00	0.19
應收款項	5,917,029.00	0.00	其他預收款	5,001,300.00	0.00
應收利息	2,239,172.00	0.00	其他負債	85,909,309,990.00	70.58
其他應收款	3,677,857.00	0.00	遞延負債	815,058,626.00	0.67
消耗性生物資產－流動	15,000.00	0.00	遞延收入	815,058,626.00	0.67
消耗性生物資產－流動	15,000.00	0.00	什項負債	85,094,251,364.00	69.91
生產性生物資產－流動	63,000.00	0.00	存入保證金	438,579,608.00	0.36
生產性生物資產－流動	63,000.00	0.00	應付保管款	7,476,527.00	0.01
預付款項	179,602,759.00	0.15	應付退休及離職金	67,917,136.00	0.06
預付費用	179,602,759.00	0.15	暫收及待結轉帳項	29,817,622.00	0.02
短期貸墊款	63,107,558.00	0.05	應付代管資產	84,550,460,471.00	69.47
短期墊款	63,107,558.00	0.05	淨值	33,544,464,722.00	27.56
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,443,117,703.00	1.19	基金	21,984,653,614.00	18.06
非流動金融資產	841,275,963.00	0.69	基金	21,984,653,614.00	18.06
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	21,984,653,614.00	18.06
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	14,345,875,190.00	11.79
備供出售金融資產－非流動	1,343,217.00	0.00	資本公積	14,345,875,190.00	11.79
備供出售金融資產評價調整－非流動	8,978.00	0.00	受贈公積	14,345,875,190.00	11.79
其他金融資產－非流動	836,553,268.00	0.69	累積餘絀	-2,782,783,060.00	-2.29
準備金	601,841,740.00	0.49	累積賸餘	1,806,026,090.00	1.48

國立高級中等學校校務基金

平衡表

中華民國108年04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	67,917,136.00	0.06	本期賸餘	1,806,026,090.00	1.48
其他準備金	533,924,604.00	0.44	累積短絀	-4,588,809,150.00	-3.77
不動產、廠房及設備	17,558,404,123.00	14.43	累積短絀	-4,588,809,150.00	-3.77
土地	553,084,716.00	0.45	淨值其他項目	-3,281,022.00	0.00
土地	553,084,716.00	0.45	累積其他綜合餘絀	-3,281,022.00	0.00
土地改良物	365,127,371.00	0.30	備供出售金融資產未實現餘絀	-3,281,022.00	0.00
土地改良物	734,124,464.00	0.60			
累計折舊－土地改良物	-368,997,093.00	-0.30			
房屋及建築	8,856,235,972.00	7.28			
房屋及建築	10,138,452,644.00	8.33			
累計折舊－房屋及建築	-1,282,216,672.00	-1.05			
機械及設備	3,386,997,907.00	2.78			
機械及設備	12,624,064,555.00	10.37			
累計折舊－機械及設備	-9,237,066,648.00	-7.59			
交通及運輸設備	418,241,805.00	0.34			
交通及運輸設備	2,173,046,775.00	1.79			
累計折舊－交通及運輸設備	-1,754,804,970.00	-1.44			
什項設備	2,780,792,789.00	2.28			
什項設備	10,011,067,067.60	8.22			
累計折舊－什項設備	-7,230,274,278.60	-5.94			
購建中固定資產	1,197,923,563.00	0.98			
未完工程	1,183,669,669.00	0.97			
訂購機件及設備款	14,253,894.00	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	121,000.00	0.00			
累計折舊－生產性生物資產－非流動	-121,000.00	0.00			
無形資產	171,147,371.00	0.14			
無形資產	171,147,371.00	0.14			

國立高級中等學校校務基金

平衡表

中華民國108年04月30日

單位：新臺幣元

第 3 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
專利權	9,552.00	0.00			
電腦軟體	171,081,135.00	0.14			
其他無形資產	56,684.00	0.00			
其他資產	87,408,326,005.00	71.81			
遞延資產	2,801,045,146.00	2.30			
遞延費用	2,801,045,146.00	2.30			
什項資產	84,607,280,859.00	69.51			
存出保證金	13,155,500.00	0.01			
暫付及待結轉帳項	43,664,888.00	0.04			
代管資產	93,800,994,983.00	77.07			
累計折舊－代管資產	-9,250,534,512.00	-7.60			
合 計	121,716,124,136.00	100.00	合 計	121,716,124,136.00	100.00

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目，本月餘額為 \$310,593,406.00元
2. 信託代理與保證負債科目，本月餘額為 \$310,593,406.00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 \$306,950,656.00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04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			
			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	
單 位	累 計 數	金 額 (利、費率)						%	金 額			%	
教學研究及訓輔成本	人	本月數	185,617	193,529	95.91	10,302	9,596	706	7.36	1,912,185,369	1,857,015,000	55,170,369	2.97
		累計數	185,617	193,529	95.91	52,034	50,993	1,041	2.04	9,658,411,918	9,868,642,000	-210,230,082	-2.13
建教合作成本	元	本月數	0	0						73,216,156	57,116,000	16,100,156	28.19
		累計數	0	0						208,147,204	198,314,000	9,833,204	4.96
推廣教育成本	元	本月數	0	0						1,606,603	1,578,000	28,603	1.81
		累計數	0	0						4,315,911	5,848,000	-1,532,089	-26.20
合 計		本月數	185,617	193,529	95.91	10,705	9,899	806	8.14	1,987,008,128	1,915,709,000	71,299,128	3.72
		累計數	185,617	193,529	95.91	53,179	52,048	1,131	2.17	9,870,875,033	10,072,804,000	-201,928,967	-2.00

**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04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	894,542,270	3,631,472,000	0	0	4,526,014,270	801,210,695	718,189,894	0	718,189,894	89.64	-83,020,801	-10.36		
土地	0	36,060,000	0	0	36,060,000	0	30,959,955	0	30,959,955		30,959,955		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	30,959,955	0	30,959,955		30,959,955			
土地改良物	15,123,356	91,172,000	0	0	106,295,356	26,006,356	29,904,280	0	29,904,280	114.99	3,897,924	14.99	依實際需要辦理足球場人工草皮等整建工程。	
土地改良物	15,123,356	91,172,000	0	0	106,295,356	26,006,356	16,635,227	0	16,635,227	63.97	-9,371,129	-36.03		
未完工程-土地改良物	0	0	0	0	0	0	13,269,053	0	13,269,053		13,269,053			
房屋及建築	824,948,676	676,662,000	0	0	1,501,610,676	352,355,909	166,028,335	0	166,028,335	47.12	-186,327,574	-52.88	主要係1.臺南高商新建工程辦理廠商估驗款審核中，尚未付款。 2.彰師附工新建工程因受彰化縣政府文化資產局列冊管制，尚未發包。 3.佳冬高農新建工程多次流標尚未發包。	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	351,855,909	26,545,407	0	26,545,407	7.54	-325,310,502	-92.46		
未完工程-房屋及建築	0	19,000,000	0	0	19,000,000	500,000	139,482,928	0	139,482,928	27,896.59	138,982,928	27,796.59		
機械及設備	40,135,253	1,621,103,000	0	0	1,661,238,253	241,908,800	309,203,660	0	309,203,660	127.82	67,294,860	27.82	依實際需要辦理無障礙電梯工程。	
機械及設備	40,135,253	1,621,103,000	0	0	1,661,238,253	241,908,800	306,637,560	0	306,637,560	126.76	64,728,760	26.76		
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	33,214,000	28,865,055	0	28,865,055	86.91	-4,348,945	-13.09	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樽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	33,214,000	28,865,055	0	28,865,055	86.91	-4,348,945	-13.09		
什項設備	10,054,235	948,738,000	0	0	958,792,235	147,725,630	153,228,609	0	153,228,609	103.73	5,502,979	3.73	依教學需要先行購置電子白板等設備。	
什項設備	10,054,235	948,738,000	0	0	958,792,235	147,725,630	153,228,609	0	153,228,609	103.73	5,502,979	3.73		
總計	894,542,270	3,631,472,000	0	0	4,526,014,270	801,210,695	718,189,894	0	718,189,894	89.64	-83,020,801	-10.36		
不動產、廠房及設備	894,542,270	3,631,472,000	0	0	4,526,014,270	801,210,695	718,189,894	0	718,189,894	89.64	-83,020,801	-10.36		
土地	0	36,060,000	0	0	36,060,000	0	30,959,955	0	30,959,955		30,959,955			
土地改良物	15,123,356	91,172,000	0	0	106,295,356	26,006,356	29,904,280	0	29,904,280	114.99	3,897,924	14.99		
房屋及建築	824,948,676	676,662,000	0	0	1,501,610,676	352,355,909	166,028,335	0	166,028,335	47.12	-186,327,574	-52.88		
機械及設備	40,135,253	1,621,103,000	0	0	1,661,238,253	241,908,800	309,203,660	0	309,203,660	127.82	67,294,860	27.82		
交通及運輸設備	4,280,750	257,737,000	0	0	262,017,750	33,214,000	28,865,055	0	28,865,055	86.91	-4,348,945	-13.09		
什項設備	10,054,235	948,738,000	0	0	958,792,235	147,725,630	153,228,609	0	153,228,609	103.73	5,502,979	3.73		
總計	894,542,270	3,631,472,000	0	0	4,526,014,270	801,210,695	718,189,894	0	718,189,894	89.64	-83,020,801	-10.36		