

國立高級中等學校校務基金

收支餘絀表

中華民國108年08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	2,277,488,932.00	2,182,829,000	94,659,932.00	4.34%	23,220,963,570.00	20,526,917,000	2,694,046,570.00	13.12%
教學收入	1,649,218.000	62,851,889.00	56,861,000	5,990,889.00	10.54%	1,567,422,835.00	1,050,617,000	516,805,835.00	49.19%
學雜費收入	1,638,692.000	14,952,329.00	7,323,000	7,629,329.00	104.18%	811,840,323.00	828,021,000	-16,180,677.00	-1.95%
學雜費減免	-789,164.000	-11,567,465.00	-22,000	-11,545,465.00	52479.39%	-385,046,119.00	-397,758,000	12,711,881.00	-3.20%
建教合作收入	775,849.000	57,164,068.00	47,128,000	10,036,068.00	21.30%	1,124,136,052.00	604,357,000	519,779,052.00	86.01%
推廣教育收入	23,841.000	2,302,957.00	2,432,000	-129,043.00	-5.31%	16,492,579.00	15,997,000	495,579.00	3.10%
其他業務收入	27,645,959.000	2,214,637,043.00	2,125,968,000	88,669,043.00	4.17%	21,653,540,735.00	19,476,300,000	2,177,240,735.00	11.18%
學校教學研究補助收入	25,574,570.000	2,020,512,000.00	2,020,512,000	0.00	0.00%	18,255,377,000.00	18,255,377,000	0.00	0.00%
其他補助收入	1,083,019.000	157,313,022.00	60,608,000	96,705,022.00	159.56%	2,858,438,795.00	693,319,000	2,165,119,795.00	312.28%
雜項業務收入	988,370.000	36,812,021.00	44,848,000	-8,035,979.00	-17.92%	539,724,940.00	527,604,000	12,120,940.00	2.30%
業務成本與費用	33,096,747.000	2,545,457,009.00	2,489,133,000	56,324,009.00	2.26%	23,212,542,880.00	22,780,004,000	432,538,880.00	1.90%
教學成本	26,149,061.000	2,046,743,653.00	2,019,255,000	27,488,653.00	1.36%	18,215,122,236.00	17,862,678,000	352,444,236.00	1.97%
教學研究及訓輔成本	25,419,242.000	1,915,824,648.00	1,960,636,000	-44,811,352.00	-2.29%	17,434,877,432.00	17,355,432,000	79,445,432.00	0.46%
建教合作成本	709,182.000	129,088,012.00	56,546,000	72,542,012.00	128.29%	768,521,146.00	493,134,000	275,387,146.00	55.84%
推廣教育成本	20,637.000	1,830,993.00	2,073,000	-242,007.00	-11.67%	11,723,658.00	14,112,000	-2,388,342.00	-16.92%
其他業務成本	777,948.000	67,988,304.00	29,079,000	38,909,304.00	133.81%	610,808,946.00	447,741,000	163,067,946.00	36.42%
學生公費及獎勵金	409,618.000	2,315,932.00	3,451,000	-1,135,068.00	-32.89%	213,485,652.00	219,757,000	-6,271,348.00	-2.85%
雜項業務成本	368,330.000	65,672,372.00	25,628,000	40,044,372.00	156.25%	397,323,294.00	227,984,000	169,339,294.00	74.28%
管理及總務費用	5,975,075.000	416,013,610.00	423,283,000	-7,269,390.00	-1.72%	4,260,450,927.00	4,343,228,000	-82,777,073.00	-1.91%
管理費用及總務費用	5,975,075.000	416,013,610.00	423,283,000	-7,269,390.00	-1.72%	4,260,450,927.00	4,343,228,000	-82,777,073.00	-1.91%
其他業務費用	194,663.000	14,711,442.00	17,516,000	-2,804,558.00	-16.01%	126,160,771.00	126,357,000	-196,229.00	-0.16%
雜項業務費用	194,663.000	14,711,442.00	17,516,000	-2,804,558.00	-16.01%	126,160,771.00	126,357,000	-196,229.00	-0.16%
業務賸餘(短絀)	-3,801,570.000	-267,968,077.00	-306,304,000	38,335,923.00	-12.52%	8,420,690.00	-2,253,087,000	2,261,507,690.00	-100.37%
業務外收入	420,212.000	51,395,939.00	25,002,000	26,393,939.00	105.57%	667,146,767.00	265,967,000	401,179,767.00	150.84%
財務收入	55,537.000	4,314,572.00	3,162,000	1,152,572.00	36.45%	39,745,984.00	33,304,000	6,441,984.00	19.34%
利息收入	55,537.000	4,314,572.00	3,162,000	1,152,572.00	36.45%	39,364,673.00	33,304,000	6,060,673.00	18.20%
投資賸餘	0	0.00	0	0.00		381,311.00	0	381,311.00	
其他業務外收入	364,675.000	47,081,367.00	21,840,000	25,241,367.00	115.57%	627,400,783.00	232,663,000	394,737,783.00	169.66%

國立高級中等學校校務基金

收支餘絀表

中華民國108年08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	21,978,849.00	15,272,000	6,706,849.00	43.92%	204,321,857.00	167,870,000	36,451,857.00	21.71%
違規罰款收入	199,000	1,135,129.00	4,000	1,131,129.00	28278.23%	9,557,429.00	103,000	9,454,429.00	9179.06%
受贈收入	63,083,000	18,605,187.00	3,019,000	15,586,187.00	516.27%	365,090,405.00	40,942,000	324,148,405.00	791.73%
賠(補)償收入	0	4,724.00	0	4,724.00		102,419.00	0	102,419.00	
雜項收入	36,393,000	5,357,478.00	3,545,000	1,812,478.00	51.13%	48,328,673.00	23,748,000	24,580,673.00	103.51%
業務外費用	243,480,000	18,475,726.00	18,341,000	134,726.00	0.73%	158,167,267.00	156,148,000	2,019,267.00	1.29%
其他業務外費用	243,480,000	18,475,726.00	18,341,000	134,726.00	0.73%	158,167,267.00	156,148,000	2,019,267.00	1.29%
財產交易短絀	0	151,045.00	0	151,045.00		151,045.00	0	151,045.00	
雜項費用	243,480,000	18,324,681.00	18,341,000	-16,319.00	-0.09%	158,016,222.00	156,148,000	1,868,222.00	1.20%
業務外賸餘(短絀)	176,732,000	32,920,213.00	6,661,000	26,259,213.00	394.22%	508,979,500.00	109,819,000	399,160,500.00	363.47%
本期賸餘(短絀)	-3,624,838,000	-235,047,864.00	-299,643,000	64,595,136.00	-21.56%	517,400,190.00	-2,143,268,000	2,660,668,190.00	-124.14%

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08月31日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	121,290,693,739.00	100.00	負債	86,980,404,331.00	71.71
流動資產	14,997,276,943.00	12.36	流動負債	1,409,595,802.00	1.16
現金	10,647,066,585.00	8.78	應付款項	1,207,286,790.00	1.00
銀行存款	10,624,733,033.00	8.76	應付代收款	1,170,367,296.00	0.96
零用及週轉金	22,333,552.00	0.02	應付費用	1,021,011.00	0.00
流動金融資產	4,038,631,188.00	3.33	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	2,428,165.00	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	202,309,012.00	0.17
其他金融資產－流動	4,038,631,188.00	3.33	預收收入	197,435,024.00	0.16
應收款項	2,946,278.00	0.00	其他預收款	4,873,988.00	0.00
應收利息	791,624.00	0.00	其他負債	85,570,808,529.00	70.55
其他應收款	2,154,654.00	0.00	遞延負債	844,108,175.00	0.70
消耗性生物資產－流動	15,000.00	0.00	遞延收入	844,108,175.00	0.70
消耗性生物資產－流動	15,000.00	0.00	什項負債	84,726,700,354.00	69.85
生產性生物資產－流動	63,000.00	0.00	存入保證金	491,976,549.00	0.41
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	202,809,162.00	0.17	應付退休及離職金	62,303,921.00	0.05
預付費用	202,809,162.00	0.17	暫收及待結轉帳項	20,563,988.00	0.02
短期貸墊款	105,745,730.00	0.09	應付代管資產	84,144,434,906.00	69.37
短期墊款	105,745,730.00	0.09	淨值	34,310,289,408.00	28.29
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,489,438,712.00	1.23	基金	23,743,683,174.00	19.58
非流動金融資產	892,854,204.00	0.74	基金	23,743,683,174.00	19.58
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	23,743,683,174.00	19.58
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	14,641,296,216.00	12.07
備供出售金融資產－非流動	1,343,217.00	0.00	資本公積	14,641,296,216.00	12.07
備供出售金融資產評價調整－非流動	8,978.00	0.00	受贈公積	14,641,296,216.00	12.07
其他金融資產－非流動	888,131,509.00	0.73	累積餘絀	-4,071,408,960.00	-3.36
準備金	596,584,508.00	0.49	累積賸餘	517,400,190.00	0.43

國立高級中等學校校務基金

平衡表

中華民國108年08月31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	62,303,921.00	0.05	本期賸餘	517,400,190.00	0.43
其他準備金	534,280,587.00	0.44	累積短絀	-4,588,809,150.00	-3.78
不動產、廠房及設備	17,698,688,954.00	14.59	累積短絀	-4,588,809,150.00	-3.78
土地	553,120,652.00	0.46	淨值其他項目	-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	398,856,948.00	0.33	備供出售金融資產未實現餘絀	-3,281,022.00	0.00
土地改良物	786,818,419.00	0.65			
累計折舊－土地改良物	-387,961,471.00	-0.32			
房屋及建築	8,796,778,602.00	7.25			
房屋及建築	10,147,513,102.00	8.37			
累計折舊－房屋及建築	-1,350,734,500.00	-1.11			
機械及設備	3,298,420,181.00	2.72			
機械及設備	12,691,445,913.00	10.46			
累計折舊－機械及設備	-9,393,025,732.00	-7.74			
交通及運輸設備	405,280,721.00	0.33			
交通及運輸設備	2,177,067,531.00	1.79			
累計折舊－交通及運輸設備	-1,771,786,810.00	-1.46			
什項設備	2,806,450,046.00	2.31			
什項設備	10,052,501,953.00	8.29			
累計折舊－什項設備	-7,246,051,907.00	-5.97			
購建中固定資產	1,439,781,804.00	1.19			
未完工程	1,431,580,259.00	1.18			
訂購機件及設備款	8,201,545.00	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	168,553,217.00	0.14			
無形資產	168,553,217.00	0.14			

國立高級中等學校校務基金

平衡表

中華民國108年08月31日

單位：新臺幣元

第 3 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
專利權	9,128.00	0.00			
電腦軟體	168,540,737.00	0.14			
其他無形資產	3,352.00	0.00			
其他資產	86,936,735,913.00	71.68			
遞延資產	2,721,691,764.00	2.24			
遞延費用	2,721,691,764.00	2.24			
什項資產	84,215,044,149.00	69.43			
存出保證金	13,069,500.00	0.01			
暫付及待結轉帳項	57,539,743.00	0.05			
代管資產	93,684,208,308.00	77.24			
累計折舊－代管資產	-9,539,773,402.00	-7.87			
合 計	121,290,693,739.00	100.00	合 計	121,290,693,739.00	100.00

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目，本月餘額為 \$325,490,474.00元
2. 信託代理與保證負債科目，本月餘額為 \$325,490,474.00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 \$321,847,724.00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08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	
名	稱	單 位						金 額 (利、費 率)	%			金 額	%
教學研究及訓輔成本	人	本月數	180,601	193,529	93.32	10,608	10,131	477	4.71	1,915,824,648	1,960,636,000	-44,811,352	-2.29
		累計數	180,601	193,529	93.32	96,538	89,679	6,859	7.65	17,434,877,432	17,355,432,000	79,445,432	0.46
建教合作成本	元	本月數	0	0						129,088,012	56,546,000	72,542,012	128.29
		累計數	0	0						768,521,146	493,134,000	275,387,146	55.84
推廣教育成本	元	本月數	0	0						1,830,993	2,073,000	-242,007	-11.67
		累計數	0	0						11,723,658	14,112,000	-2,388,342	-16.92
合 計		本月數	180,601	193,529	93.32	11,333	10,434	899	8.62	2,046,743,653	2,019,255,000	27,488,653	1.36
		累計數	180,601	193,529	93.32	100,858	92,300	8,558	9.27	18,215,122,236	17,862,678,000	352,444,236	1.97

**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08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	2,131,292,435	1,520,289,393	0	1,520,289,393	71.33	-611,003,042	-28.67		
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	0	106,295,356	75,300,356	95,823,911	0	95,823,911	127.26	20,523,555	27.26	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	75,300,356	56,468,427	0	56,468,427	74.99	-18,831,929	-25.01		
未完工程-土地改良物	0	0	0	0	0	0	39,355,484	0	39,355,484		39,355,484			
房屋及建築	824,948,676	676,662,000	0	0	1,501,610,676	824,236,800	425,643,616	0	425,643,616	51.64	-398,593,184	-48.36	1.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。 2.佳冬高農新建工程因多次流標，5月始完成發包，已於8月開工。 3.台東高中因細部設計尚未審查通過仍需辦理修正，故尚未發包。	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	819,736,800	35,605,865	0	35,605,865	4.34	-784,130,935	-95.66		
未完工程-房屋及建築	0	19,000,000	0	0	19,000,000	4,500,000	390,037,751	0	390,037,751	8667.51	385,537,751	8567.51		
機械及設備	40,135,253	1,621,103,000	0	0	1,661,238,253	671,097,649	569,577,833	0	569,577,833	84.87	-101,519,816	-15.13	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	0	1,661,238,253	671,097,649	563,679,813	0	563,679,813	83.99	-107,417,836	-16.01		
訂購機件-機械及設備	0	0	0	0	0	0	5,898,020	0	5,898,020		5,898,020			
交通及運輸設備	4,280,750	257,737,000	0	0	262,017,750	105,707,000	54,212,306	0	54,212,306	51.29	-51,494,694	-48.71	主要係因彰師大附工教學廣播系統規劃中尚未驗收付款。	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	105,707,000	54,212,306	0	54,212,306	51.29	-51,494,694	-48.71		
什項設備	10,054,235	948,738,000	0	0	958,792,235	418,890,630	344,035,836	0	344,035,836	82.13	-74,854,794	-17.87	主要係因玉井工商圖控嵌入式晶片電子積木設備及典藏用圖書已訂購但廠商尚未交貨。	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	418,890,630	341,961,084	0	341,961,084	81.63	-76,929,546	-18.37		
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	2,131,292,435	1,520,289,393	0	1,520,289,393	71.33	-611,003,042	-28.67		
不動產、廠房及設備	894,542,270	3,631,472,000	0	0	4,526,014,270	2,131,292,435	1,520,289,393	0	1,520,289,393	71.33	-611,003,042	-28.67		

**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08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	0	106,295,356	75,300,356	95,823,911	0	95,823,911	127.26	20,523,555	27.26		
房屋及建築	824,948,676	676,662,000	0	0	1,501,610,676	824,236,800	425,643,616	0	425,643,616	51.64	-398,593,184	-48.36		
機械及設備	40,135,253	1,621,103,000	0	0	1,661,238,253	671,097,649	569,577,833	0	569,577,833	84.87	-101,519,816	-15.13		
交通及運輸設備	4,280,750	257,737,000	0	0	262,017,750	105,707,000	54,212,306	0	54,212,306	51.29	-51,494,694	-48.71		
什項設備	10,054,235	948,738,000	0	0	958,792,235	418,890,630	344,035,836	0	344,035,836	82.13	-74,854,794	-17.87		
總 計	894,542,270	3,631,472,000	0	0	4,526,014,270	2,131,292,435	1,520,289,393	0	1,520,289,393	71.33	-611,003,042	-28.67		