

國立高級中等學校校務基金

收支餘絀表

中華民國112年05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	32,236,280,000	2,571,490,944	2,364,115,000	207,375,944	8.77%	15,473,285,688	15,287,409,000	185,876,688	1.22%
教學收入	1,663,922,000	162,074,994	93,400,000	68,674,994	73.53%	734,160,423	801,693,000	-67,532,577	-8.42%
學雜費收入	1,435,923,000	100,957,304	44,764,000	56,193,304	125.53%	652,107,209	685,271,000	-33,163,791	-4.84%
學雜費減免	-674,564,000	-73,572,472	-54,578,000	-18,994,472	34.80%	-268,564,427	-306,291,000	37,726,573	-12.32%
建教合作收入	881,120,000	132,866,528	101,634,000	31,232,528	30.73%	343,866,318	414,499,000	-70,632,682	-17.04%
推廣教育收入	21,443,000	1,823,634	1,580,000	243,634	15.42%	6,751,323	8,214,000	-1,462,677	-17.81%
其他業務收入	30,572,358,000	2,409,415,950	2,270,715,000	138,700,950	6.11%	14,739,125,265	14,485,716,000	253,409,265	1.75%
學校教學研究補助收入	27,411,081,000	2,047,321,000	2,047,321,000	0	0.00%	13,180,318,000	13,180,318,000	0	0.00%
其他補助收入	2,374,745,000	335,139,658	190,168,000	144,971,658	76.23%	1,235,512,178	968,486,000	267,026,178	27.57%
雜項業務收入	786,532,000	26,955,292	33,226,000	-6,270,708	-18.87%	323,295,087	336,912,000	-13,616,913	-4.04%
業務成本與費用	36,639,409,000	3,068,003,802	2,779,880,000	288,123,802	10.36%	16,818,629,275	16,915,507,000	-96,877,725	-0.57%
教學成本	29,321,741,000	2,301,077,188	2,147,569,000	153,508,188	7.15%	13,254,252,563	13,349,279,000	-95,026,437	-0.71%
教學研究及訓輔成本	28,439,245,000	2,167,391,779	2,043,942,000	123,449,779	6.04%	12,906,226,315	12,984,245,000	-78,018,685	-0.60%
建教合作成本	862,687,000	131,861,775	102,115,000	29,746,775	29.13%	341,334,495	357,646,000	-16,311,505	-4.56%
推廣教育成本	19,809,000	1,823,634	1,512,000	311,634	20.61%	6,691,753	7,388,000	-696,247	-9.42%
其他業務成本	932,018,000	125,907,286	100,864,000	25,043,286	24.83%	447,023,252	373,560,000	73,463,252	19.67%
學生公費及獎勵金	375,037,000	54,382,120	53,328,000	1,054,120	1.98%	148,535,823	159,982,000	-11,446,177	-7.15%
雜項業務成本	556,981,000	71,525,166	47,536,000	23,989,166	50.47%	298,487,429	213,578,000	84,909,429	39.76%
管理及總務費用	6,157,819,000	610,399,899	511,714,000	98,685,899	19.29%	3,040,614,793	3,106,159,000	-65,544,207	-2.11%
管理費用及總務費用	6,157,819,000	610,399,899	511,714,000	98,685,899	19.29%	3,040,614,793	3,106,159,000	-65,544,207	-2.11%
其他業務費用	227,831,000	30,619,429	19,733,000	10,886,429	55.17%	76,738,667	86,509,000	-9,770,333	-11.29%
雜項業務費用	227,831,000	30,619,429	19,733,000	10,886,429	55.17%	76,738,667	86,509,000	-9,770,333	-11.29%
業務賸餘(短絀)	-4,403,129,000	-496,512,858	-415,765,000	-80,747,858	19.42%	-1,345,343,587	-1,628,098,000	282,754,413	-17.37%
業務外收入	534,945,000	60,375,843	37,831,000	22,544,843	59.59%	333,487,654	218,322,000	115,165,654	52.75%
財務收入	73,603,000	8,329,719	4,793,000	3,536,719	73.79%	31,729,953	23,396,000	8,333,953	35.62%
利息收入	73,603,000	8,329,719	4,793,000	3,536,719	73.79%	31,729,953	23,396,000	8,333,953	35.62%
其他業務外收入	461,342,000	52,046,124	33,038,000	19,008,124	57.53%	301,757,701	194,926,000	106,831,701	54.81%
資產使用及權利金收入	262,212,000	14,701,244	17,177,000	-2,475,756	-14.41%	144,368,591	115,371,000	28,997,591	25.13%

國立高級中等學校校務基金

收支餘絀表

中華民國112年05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	%
違規罰款收入	397,000	1,833,532	47,000	1,786,532	3801.13%	10,664,185	135,000	10,529,185	7799.40%
受贈收入	155,613,000	30,032,057	12,404,000	17,628,057	142.12%	114,742,824	62,327,000	52,415,824	84.10%
賠(補)償收入	11,000	39,154	0	39,154		64,425	0	64,425	
雜項收入	43,109,000	5,440,137	3,410,000	2,030,137	59.53%	31,917,676	17,093,000	14,824,676	86.73%
業務外費用	245,170,000	25,745,388	20,361,000	5,384,388	26.44%	112,451,458	96,005,000	16,446,458	17.13%
其他業務外費用	245,170,000	25,745,388	20,361,000	5,384,388	26.44%	112,451,458	96,005,000	16,446,458	17.13%
財產交易短絀	0	0	0	0		72,310	0	72,310	
雜項費用	245,170,000	25,745,388	20,361,000	5,384,388	26.44%	112,379,148	96,005,000	16,374,148	17.06%
業務外賸餘(短絀)	289,775,000	34,630,455	17,470,000	17,160,455	98.23%	221,036,196	122,317,000	98,719,196	80.71%
本期賸餘(短絀)	-4,113,354,000	-461,882,403	-398,295,000	-63,587,403	15.96%	-1,124,307,391	-1,505,781,000	381,473,609	-25.33%

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)建教合作收入及建教合作成本:係接受委辦計畫較預期減少所致。
- (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)教學研究及訓輔成本:係依業務實際需要支用,致支出較預算數減少。
- (四)雜項業務成本:係年度中補助計畫較預期增加,致支出較預算數增加。
- (五)管理費用及總務費用:係依業務實際需要支用,致實際支出較預算數減少。
- (六)資產使用及權利金收入:係各校場地租借收入較預算數增加所致。
- (七)受贈收入:係各校接受各界捐贈較預算數增加所致。
- (八)雜項收入:係各校變賣廢舊物資及出售實習產品等收入較預算數增加所致。

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112年05月31日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	122,149,316,228	100.00	負債	88,088,583,740	72.12
流動資產	14,844,369,178	12.15	流動負債	4,625,933,138	3.79
現金	10,385,697,155	8.50	應付款項	1,518,927,316	1.24
銀行存款	10,363,710,155	8.48	應付代收款	1,515,014,495	1.24
零用及週轉金	21,987,000	0.02	應付費用	2,886,596	0.00
流動金融資產	4,254,789,675	3.48	應付工程款	917,121	0.00
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	3,290,000	0.00	其他應付款	109,104	0.00
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	-3,290,000	0.00	預收款項	3,107,005,822	2.54
其他金融資產－流動	4,254,789,675	3.48	預收收入	3,105,033,711	2.54
應收款項	8,587,172	0.01	其他預收款	1,972,111	0.00
應收利息	1,332,266	0.00	其他負債	83,462,650,602	68.33
其他應收款	7,254,906	0.01	遞延負債	1,151,785,822	0.94
預付款項	168,145,050	0.14	遞延收入	1,151,785,822	0.94
預付費用	161,308,505	0.13	什項負債	82,310,864,780	67.39
其他預付款	6,836,545	0.01	存入保證金	532,315,735	0.44
短期貸墊款	27,150,126	0.02	應付保管款	573,363	0.00
短期墊款	27,150,126	0.02	應付退休及離職金	50,127,841	0.04
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,979,628,286	1.62	暫收及待結轉帳項	3,998,107	0.00
非流動金融資產	1,234,649,834	1.01	應付代管資產	81,723,849,734	66.90
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動	4,537,560	0.00	淨值	34,060,732,488	27.88
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動	3,200,500	0.00	基金	33,319,394,286	27.28
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動	1,343,217	0.00	基金	33,319,394,286	27.28
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動	238,695	0.00	基金	33,319,394,286	27.28
其他金融資產－非流動	1,225,329,862	1.00	公積	9,435,534,838	7.72
準備金	744,978,452	0.61	資本公積	9,435,534,838	7.72

國立高級中等學校校務基金

平衡表

中華民國112年05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	50,127,841	0.04	受贈公積	9,435,534,838	7.72
其他準備金	694,850,611	0.57	累積餘絀	-8,691,824,147	-7.12
不動產、廠房及設備	20,737,734,617	16.98	累積短絀	-8,691,824,147	-7.12
土地	721,357,920	0.59	累積短絀	-7,567,516,756	-6.20
土地	721,357,920	0.59	本期短絀	-1,124,307,391	-0.92
土地改良物	676,734,386	0.55	淨值其他項目	-2,372,489	0.00
土地改良物	1,359,001,432	1.11	累積其他綜合餘絀	-2,372,489	0.00
累計折舊－土地改良物	-682,267,046	-0.56	未實現重估增值	678,816	0.00
房屋及建築	10,758,961,683	8.81	透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價餘絀	-3,051,305	0.00
房屋及建築	12,985,196,291	10.63			
累計折舊－房屋及建築	-2,226,234,608	-1.82			
機械及設備	3,959,075,846	3.24			
機械及設備	15,439,322,485	12.64			
累計折舊－機械及設備	-11,480,246,639	-9.40			
交通及運輸設備	448,484,620	0.37			
交通及運輸設備	2,338,720,138	1.91			
累計折舊－交通及運輸設備	-1,890,235,518	-1.55			
什項設備	2,919,750,297	2.39			
什項設備	10,816,451,799	8.86			
累計折舊－什項設備	-7,896,701,502	-6.46			
購建中固定資產	1,253,369,865	1.03			
未完工程	1,241,004,392	1.02			
訂購機件及設備款	12,365,473	0.01			
生物資產－非流動	0	0.00			
生產性生物資產－非流動	0	0.00			
生產性生物資產－非流動	38,000	0.00			
累計折舊－生產性生物資產－非流動	-38,000	0.00			
無形資產	194,390,129	0.16			

國立高級中等學校校務基金

平衡表

中華民國112年05月31日

單位:新臺幣元

第 3 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
無形資產	194,390,129	0.16			
專利權	4,810	0.00			
電腦軟體	191,171,759	0.16			
其他無形資產	3,213,560	0.00			
其他資產	84,393,194,018	69.09			
遞延資產	2,545,475,104	2.08			
遞延費用	2,545,475,104	2.08			
什項資產	81,847,718,914	67.01			
存出保證金	8,265,337	0.01			
暫付及待結轉帳項	115,603,843	0.09			
代管資產	94,467,928,062	77.34			
累計折舊—代管資產	-12,744,078,328	-10.43			
合 計	122,149,316,228	100.00	合 計	122,149,316,228	100.00

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目, 本月餘額為 \$289,510,279元
2. 信託代理與保證負債科目, 本月餘額為 \$289,510,279元
3. 保管有價證券與應付保管有價證券, 本月餘額為 \$19,006,750元
4. 保管品與應付保管品, 本月餘額為 \$320,000元
5. 保證品與應付保證品, 本月餘額為 \$270,183,529元
6. 珍貴動產, 本月底金額為 \$53,747,540元
7. 珍貴不動產(代管資產), 本月底金額為 \$1,879,733,794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112年05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	158,833	164,163	96.75	13,646	12,451	1,195	9.60	2,167,391,779	2,043,942,000	123,449,779	6.04
		累計數	158,833	164,163	96.75	81,257	79,094	2,163	2.73	12,906,226,315	12,984,245,000	-78,018,685	-0.60
建教合作成本	元	本月數	0	0						131,861,775	102,115,000	29,746,775	29.13
		累計數	0	0						341,334,495	357,646,000	-16,311,505	-4.56
推廣教育成本	元	本月數	0	0						1,823,634	1,512,000	311,634	20.61
		累計數	0	0						6,691,753	7,388,000	-696,247	-9.42
合 計		本月數	158,833	164,163	96.75	14,487	13,082	1,405	10.74	2,301,077,188	2,147,569,000	153,508,188	7.15
		累計數	158,833	164,163	96.75	83,448	81,317	2,131	2.62	13,254,252,563	13,349,279,000	-95,026,437	-0.71

**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112年05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 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	57,349,605	2,611,084,000	0	0	2,668,433,605	649,512,201	518,258,623	0	518,258,623	79.79	-131,253,578	-20.21		
土地	0	0	0	7,000	7,000	7,000	6,085	0	6,085	86.93	-915	-13.07	係因北港農工購置土地依實際支付所致。	
土地	0	0	0	7,000	7,000	7,000	6,085	0	6,085	86.93	-915	-13.07		
土地改良物	0	214,095,000	0	0	214,095,000	80,102,000	53,127,713	0	53,127,713	66.33	-26,974,287	-33.67	1.台南二中及興大附農等運動操場及周邊設施整建計畫工程，已竣工但尚未完成驗收，致執行進度落後。 2.蘭陽女中及蘇澳海事等校園改善工程，刻正辦理中，故執行進度落後。 3.未完工程主要係因屏北高中操場整建工程估驗計價付款及新化高工運動操場及周邊設施整建工程提前完成驗收付款。	加強執行及預算分配管控，並督促廠商履約完成後盡速辦理驗收付款。
土地改良物	0	214,095,000	0	0	214,095,000	80,102,000	34,327,090	0	34,327,090	42.85	-45,774,910	-57.15		
未完工程-土地改良物	0	0	0	0	0	0	18,800,623	0	18,800,623		18,800,623			
房屋及建築	49,814,531	970,059,000	0	0	1,019,873,531	204,559,225	127,159,913	0	127,159,913	62.16	-77,399,312	-37.84	1.彰化高商廣藝館新建工程已竣工驗收，俟綠建築執照申請後辦理結算付款事宜。 2.彰師大附工精密加工中心暨建築創新設計體驗館興建工程已驗收合格，刻正辦理工程結算與付款作業中。 3.興大附農工程因中間考試天數不計入工期，且廠商尚未提出估驗請款，故進度落後。 4.中大壠中專科教室綜合大樓興建工程第二次招標因廠商資格不符流標，將重新招標。	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	49,814,531	970,059,000	0	0	1,019,873,531	204,559,225	3,760,334	0	3,760,334	1.84	-200,798,891	-98.16		
未完工程-房屋及建築	0	0	0	0	0	0	123,399,579	0	123,399,579		123,399,579			
機械及設備	0	857,721,000	0	-7,000	857,714,000	219,316,000	185,624,889	0	185,624,889	84.64	-33,691,111	-15.36	主要係因部分設備尚在規劃採購中，致執行進度落後。	持續督促各國立高級中等學校積極辦理，本節原則加強預算執行。
機械及設備	0	857,721,000	0	-7,000	857,714,000	219,316,000	180,184,725	0	180,184,725	82.16	-39,131,275	-17.84		
訂購機件-機械及設備	0	0	0	0	0	0	5,440,164	0	5,440,164		5,440,164			
交通及運輸設備	7,535,074	103,543,000	0	0	111,078,074	25,992,976	33,961,175	0	33,961,175	130.66	7,968,199	30.66		
交通及運輸設備	7,535,074	103,543,000	0	0	111,078,074	25,992,976	33,961,175	0	33,961,175	130.66	7,968,199	30.66		
什項設備	0	465,666,000	0	0	465,666,000	119,535,000	118,378,848	0	118,378,848	99.03	-1,156,152	-0.97		
什項設備	0	465,666,000	0	0	465,666,000	119,535,000	112,776,776	0	112,776,776	94.35	-6,758,224	-5.65		
訂購機件-什	0	0	0	0	0	0	5,602,072	0	5,602,072		5,602,072			

**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112年05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)		
項設備														
總 計	57,349,605	2,611,084,000	0	0	2,668,433,605	649,512,201	518,258,623	0	518,258,623	79.79	-131,253,578	-20.21		
不動產、廠房 及設備	57,349,605	2,611,084,000	0	0	2,668,433,605	649,512,201	518,258,623	0	518,258,623	79.79	-131,253,578	-20.21		
土地	0	0	0	7,000	7,000	7,000	6,085	0	6,085	86.93	-915	-13.07		
土地改良物	0	214,095,000	0	0	214,095,000	80,102,000	53,127,713	0	53,127,713	66.33	-26,974,287	-33.67		
房屋及建築	49,814,531	970,059,000	0	0	1,019,873,531	204,559,225	127,159,913	0	127,159,913	62.16	-77,399,312	-37.84		
機械及設備	0	857,721,000	0	-7,000	857,714,000	219,316,000	185,624,889	0	185,624,889	84.64	-33,691,111	-15.36		
交通及運輸設 備	7,535,074	103,543,000	0	0	111,078,074	25,992,976	33,961,175	0	33,961,175	130.66	7,968,199	30.66		
什項設備	0	465,666,000	0	0	465,666,000	119,535,000	118,378,848	0	118,378,848	99.03	-1,156,152	-0.97		
總 計	57,349,605	2,611,084,000	0	0	2,668,433,605	649,512,201	518,258,623	0	518,258,623	79.79	-131,253,578	-20.21		