

國立高級中等學校校務基金

收支餘絀表

中華民國112年06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	2,542,385,458	2,309,094,000	233,291,458	10.10%	18,015,671,146	17,596,503,000	419,168,146	2.38%
教學收入	1,663,922,000	122,624,838	73,212,000	49,412,838	67.49%	856,785,261	874,905,000	-18,119,739	-2.07%
學雜費收入	1,435,923,000	58,076,217	32,553,000	25,523,217	78.41%	710,183,426	717,824,000	-7,640,574	-1.06%
學雜費減免	-674,564,000	-53,732,674	-32,459,000	-21,273,674	65.54%	-322,297,101	-338,750,000	16,452,899	-4.86%
建教合作收入	881,120,000	116,711,430	71,688,000	45,023,430	62.80%	460,577,748	486,187,000	-25,609,252	-5.27%
推廣教育收入	21,443,000	1,569,865	1,430,000	139,865	9.78%	8,321,188	9,644,000	-1,322,812	-13.72%
其他業務收入	30,572,358,000	2,419,760,620	2,235,882,000	183,878,620	8.22%	17,158,885,885	16,721,598,000	437,287,885	2.62%
學校教學研究補助收入	27,411,081,000	1,999,404,000	1,999,404,000	0	0.00%	15,179,722,000	15,179,722,000	0	0.00%
其他補助收入	2,374,745,000	399,828,137	210,574,000	189,254,137	89.88%	1,635,340,315	1,179,060,000	456,280,315	38.70%
雜項業務收入	786,532,000	20,528,483	25,904,000	-5,375,517	-20.75%	343,823,570	362,816,000	-18,992,430	-5.23%
業務成本與費用	36,639,409,000	2,930,892,348	2,716,293,000	214,599,348	7.90%	19,749,521,623	19,631,800,000	117,721,623	0.60%
教學成本	29,321,741,000	2,298,903,006	2,150,250,000	148,653,006	6.91%	15,553,155,569	15,499,529,000	53,626,569	0.35%
教學研究及訓輔成本	28,439,245,000	2,182,019,980	2,067,177,000	114,842,980	5.56%	15,088,246,295	15,051,422,000	36,824,295	0.24%
建教合作成本	862,687,000	115,313,161	81,346,000	33,967,161	41.76%	456,647,656	438,992,000	17,655,656	4.02%
推廣教育成本	19,809,000	1,569,865	1,727,000	-157,135	-9.10%	8,261,618	9,115,000	-853,382	-9.36%
其他業務成本	932,018,000	148,234,234	79,148,000	69,086,234	87.29%	595,257,486	452,708,000	142,549,486	31.49%
學生公費及獎勵金	375,037,000	31,837,397	28,675,000	3,162,397	11.03%	180,373,220	188,657,000	-8,283,780	-4.39%
雜項業務成本	556,981,000	116,396,837	50,473,000	65,923,837	130.61%	414,884,266	264,051,000	150,833,266	57.12%
管理及總務費用	6,157,819,000	459,208,642	463,639,000	-4,430,358	-0.96%	3,499,823,435	3,569,798,000	-69,974,565	-1.96%
管理費用及總務費用	6,157,819,000	459,208,642	463,639,000	-4,430,358	-0.96%	3,499,823,435	3,569,798,000	-69,974,565	-1.96%
其他業務費用	227,831,000	24,546,466	23,256,000	1,290,466	5.55%	101,285,133	109,765,000	-8,479,867	-7.73%
雜項業務費用	227,831,000	24,546,466	23,256,000	1,290,466	5.55%	101,285,133	109,765,000	-8,479,867	-7.73%
業務賸餘(短絀)	-4,403,129,000	-388,506,890	-407,199,000	18,692,110	-4.59%	-1,733,850,477	-2,035,297,000	301,446,523	-14.81%
業務外收入	534,945,000	81,711,883	47,476,000	34,235,883	72.11%	415,199,537	265,798,000	149,401,537	56.21%
財務收入	73,603,000	29,194,100	12,683,000	16,511,100	130.18%	60,924,053	36,079,000	24,845,053	68.86%
利息收入	73,603,000	29,194,100	12,683,000	16,511,100	130.18%	60,924,053	36,079,000	24,845,053	68.86%
其他業務外收入	461,342,000	52,517,783	34,793,000	17,724,783	50.94%	354,275,484	229,719,000	124,556,484	54.22%
資產使用及權利金收入	262,212,000	13,924,352	16,032,000	-2,107,648	-13.15%	158,292,943	131,403,000	26,889,943	20.46%

國立高級中等學校校務基金

收支餘絀表

中華民國112年06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	3,793,659	58,000	3,735,659	6440.79%	14,457,844	193,000	14,264,844	7391.11%
受贈收入	155,613,000	29,335,847	14,784,000	14,551,847	98.43%	144,078,671	77,111,000	66,967,671	86.85%
賠(補)償收入	11,000	19,245	4,000	15,245	381.13%	83,670	4,000	79,670	1991.75%
雜項收入	43,109,000	5,444,680	3,915,000	1,529,680	39.07%	37,362,356	21,008,000	16,354,356	77.85%
業務外費用	245,170,000	26,627,359	20,901,000	5,726,359	27.40%	139,078,817	116,906,000	22,172,817	18.97%
其他業務外費用	245,170,000	26,627,359	20,901,000	5,726,359	27.40%	139,078,817	116,906,000	22,172,817	18.97%
財產交易短絀	0	0	0	0		72,310	0	72,310	
雜項費用	245,170,000	26,627,359	20,901,000	5,726,359	27.40%	139,006,507	116,906,000	22,100,507	18.90%
業務外賸餘(短絀)	289,775,000	55,084,524	26,575,000	28,509,524	107.28%	276,120,720	148,892,000	127,228,720	85.45%
本期賸餘(短絀)	-4,113,354,000	-333,422,366	-380,624,000	47,201,634	-12.40%	-1,457,729,757	-1,886,405,000	428,675,243	-22.72%

備註:

一、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)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。
- (二)雜項業務收入:係課業輔導等收入較預算數減少所致。
- (三)教學研究及訓輔成本:係依業務實際需要支用,致支出較預算數增加。
- (四)建教合作成本:係配合年度中委辦計畫實際進度需要,致支出較預算數增加。
- (五)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。
- (六)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。
- (七)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。
- (八)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112年06月30日

單位：新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	122,828,642,202	100.00	負債	88,725,050,720	72.23
流動資產	15,585,413,882	12.69	流動負債	5,326,865,535	4.34
現金	10,987,453,973	8.95	應付款項	2,393,955,580	1.95
銀行存款	10,965,356,973	8.93	應付代收款	2,383,218,270	1.94
零用及週轉金	22,097,000	0.02	應付薪工	840	0.00
流動金融資產	4,334,389,675	3.53	應付費用	8,171,523	0.01
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	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評價調整－流動	-3,290,000	0.00	其他應付款	1,647,826	0.00
其他金融資產－流動	4,334,389,675	3.53	預收款項	2,932,909,955	2.39
應收款項	8,724,062	0.01	預收收入	2,930,748,579	2.39
應收利息	1,609,182	0.00	其他預收款	2,161,376	0.00
其他應收款	7,114,880	0.01	其他負債	83,398,185,185	67.90
預付款項	136,194,786	0.11	遞延負債	1,148,470,938	0.94
預付費用	129,358,241	0.11	遞延收入	1,148,470,938	0.94
其他預付款	6,836,545	0.01	什項負債	82,249,714,247	66.96
短期貸墊款	118,651,386	0.10	存入保證金	543,803,765	0.44
短期墊款	118,651,386	0.10	應付保管款	556,163	0.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,955,572,274	1.59	應付退休及離職金	50,452,078	0.04
非流動金融資產	1,214,687,950	0.99	暫收及待結轉帳項	3,463,412	0.00
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動	4,537,560	0.00	應付代管資產	81,651,438,829	66.48
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	淨值	34,103,591,482	27.77
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	33,625,097,693	27.38
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	33,625,097,693	27.38
其他金融資產－非流動	1,205,367,978	0.98	基金	33,625,097,693	27.38
準備金	740,884,324	0.60	公積	9,506,112,791	7.74

國立高級中等學校校務基金

平衡表

中華民國112年06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	50,452,078	0.04	資本公積	9,506,112,791	7.74
其他準備金	690,432,246	0.56	受贈公積	9,506,112,791	7.74
不動產、廠房及設備	20,716,966,871	16.87	累積餘絀	-9,025,246,513	-7.35
土地	721,357,920	0.59	累積短絀	-9,025,246,513	-7.35
土地	721,357,920	0.59	累積短絀	-7,567,516,756	-6.16
土地改良物	694,640,603	0.57	本期短絀	-1,457,729,757	-1.19
土地改良物	1,385,178,118	1.13	淨值其他項目	-2,372,489	0.00
累計折舊－土地改良物	-690,537,515	-0.56	累積其他綜合餘絀	-2,372,489	0.00
房屋及建築	10,738,437,510	8.74	未實現重估增值	678,816	0.00
房屋及建築	12,986,143,417	10.57	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
累計折舊－房屋及建築	-2,247,705,907	-1.83			
機械及設備	3,926,539,966	3.20			
機械及設備	15,466,521,746	12.59			
累計折舊－機械及設備	-11,539,981,780	-9.40			
交通及運輸設備	445,630,096	0.36			
交通及運輸設備	2,337,897,646	1.90			
累計折舊－交通及運輸設備	-1,892,267,550	-1.54			
什項設備	2,904,045,007	2.36			
什項設備	10,812,246,019	8.80			
累計折舊－什項設備	-7,908,201,012	-6.44			
購建中固定資產	1,286,315,769	1.05			
未完工程	1,273,878,368	1.04			
訂購機件及設備款	12,437,401	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	192,358,576	0.16			

國立高級中等學校校務基金

平衡表

中華民國112年06月30日

單位:新臺幣元

第 3 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
無形資產	192,358,576	0.16			
專利權	4,720	0.00			
電腦軟體	189,158,317	0.15			
其他無形資產	3,195,539	0.00			
其他資產	84,378,330,599	68.70			
遞延資產	2,574,600,522	2.10			
遞延費用	2,574,600,522	2.10			
什項資產	81,803,730,077	66.60			
存出保證金	8,245,337	0.01			
暫付及待結轉帳項	144,045,911	0.12			
代管資產	94,460,996,743	76.90			
累計折舊—代管資產	-12,809,557,914	-10.43			
合 計	122,828,642,202	100.00	合 計	122,828,642,202	100.00

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目, 本月餘額為 \$285,958,254元
2. 信託代理與保證負債科目, 本月餘額為 \$285,958,254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 \$266,631,504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06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	157,475	164,163	95.93	13,856	12,592	1,264	10.04	2,182,019,980	2,067,177,000	114,842,980	5.56
		累計數	157,475	164,163	95.93	95,814	91,686	4,128	4.50	15,088,246,295	15,051,422,000	36,824,295	0.24
建教合作成本	元	本月數	0	0						115,313,161	81,346,000	33,967,161	41.76
		累計數	0	0						456,647,656	438,992,000	17,655,656	4.02
推廣教育成本	元	本月數	0	0						1,569,865	1,727,000	-157,135	-9.10
		累計數	0	0						8,261,618	9,115,000	-853,382	-9.36
合 計		本月數	157,475	164,163	95.93	14,599	13,098	1,501	11.46	2,298,903,006	2,150,250,000	148,653,006	6.91
		累計數	157,475	164,163	95.93	98,766	94,415	4,351	4.61	15,553,155,569	15,499,529,000	53,626,569	0.35

**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06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 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	57,349,605	2,611,084,000	0	0	2,668,433,605	1,048,015,359	691,465,484	0	691,465,484	65.98	-356,549,875	-34.02		
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	101,395,000	98,634,107	0	98,634,107	97.28	-2,760,893	-2.72		
土地改良物	0	214,095,000	0	0	214,095,000	101,395,000	60,503,776	0	60,503,776	59.67	-40,891,224	-40.33		
未完工程-土地改良物	0	0	0	0	0	0	38,130,331	0	38,130,331		38,130,331			
房屋及建築	49,814,531	970,059,000	0	0	1,019,873,531	424,673,383	141,616,040	0	141,616,040	33.35	-283,057,343	-66.65	1.中大壠中專科教室綜合大樓興建工程第2次招標因廠商資格不符流標，將重新招標。 2.台南高商實習大樓新建工程驗收缺失尚未改善完成，致執行進度落後。 3.頭城家商綜合教學大樓新建工程廠商尚未申請估驗款致進度落後。 4.高餐大附中刻正準備綠建築標章相關文件送請審查及公共藝術履約執行中，故執行進度落後。	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，要求學校研提解決對策及催促廠商依進度提送估驗付款。
房屋及建築	49,814,531	970,059,000	0	0	1,019,873,531	424,673,383	4,791,420	0	4,791,420	1.13	-419,881,963	-98.87		
未完工程-房屋及建築	0	0	0	0	0	0	136,824,620	0	136,824,620		136,824,620			
機械及設備	0	857,721,000	0	-7,000	857,714,000	315,942,000	260,398,314	0	260,398,314	82.42	-55,543,686	-17.58	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，本摺節原則則加強預算執行。
機械及設備	0	857,721,000	0	-7,000	857,714,000	315,942,000	254,886,222	0	254,886,222	80.68	-61,055,778	-19.32		
訂購機件-機械及設備	0	0	0	0	0	0	5,512,092	0	5,512,092		5,512,092			
交通及運輸設備	7,535,074	103,543,000	0	0	111,078,074	37,317,976	41,383,845	0	41,383,845	110.90	4,065,869	10.90		
交通及運輸設備	7,535,074	103,543,000	0	0	111,078,074	37,317,976	41,383,845	0	41,383,845	110.90	4,065,869	10.90		
什項設備	0	465,666,000	0	0	465,666,000	168,680,000	149,427,093	0	149,427,093	88.59	-19,252,907	-11.41	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，本摺節原則則加強預算執行。
什項設備	0	465,666,000	0	0	465,666,000	168,680,000	143,825,021	0	143,825,021	85.27	-24,854,979	-14.73		
訂購機件-什項設備	0	0	0	0	0	0	5,602,072	0	5,602,072		5,602,072			
總 計	57,349,605	2,611,084,000	0	0	2,668,433,605	1,048,015,359	691,465,484	0	691,465,484	65.98	-356,549,875	-34.02		
不動產、廠房及設備	57,349,605	2,611,084,000	0	0	2,668,433,605	1,048,015,359	691,465,484	0	691,465,484	65.98	-356,549,875	-34.02		
土地	0	0	0	7,000	7,000	7,000	6,085	0	6,085	86.93	-915	-13.07		

**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06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)		
土地改良物	0	214,095,000	0	0	214,095,000	101,395,000	98,634,107	0	98,634,107	97.28	-2,760,893	-2.72		
房屋及建築	49,814,531	970,059,000	0	0	1,019,873,531	424,673,383	141,616,040	0	141,616,040	33.35	-283,057,343	-66.65		
機械及設備	0	857,721,000	0	-7,000	857,714,000	315,942,000	260,398,314	0	260,398,314	82.42	-55,543,686	-17.58		
交通及運輸設備	7,535,074	103,543,000	0	0	111,078,074	37,317,976	41,383,845	0	41,383,845	110.90	4,065,869	10.90		
什項設備	0	465,666,000	0	0	465,666,000	168,680,000	149,427,093	0	149,427,093	88.59	-19,252,907	-11.41		
總 計	57,349,605	2,611,084,000	0	0	2,668,433,605	1,048,015,359	691,465,484	0	691,465,484	65.98	-356,549,875	-34.02		