

國立高級中等學校校務基金

收支餘絀表

中華民國112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	32,236,280.000	2,597,042,585	2,408,536,000	188,506,585	7.83%	23,025,919,295	22,345,064,000	680,855,295	3.05%
教學收入	1,663,922.000	93,751,592	70,878,000	22,873,592	32.27%	1,043,084,683	1,060,703,000	-17,618,317	-1.66%
學雜費收入	1,435,923.000	910,510	1,986,000	-1,075,490	-54.15%	712,554,177	719,907,000	-7,352,823	-1.02%
學雜費減免	-674,564.000	1,821	-50,000	51,821	-103.64%	-323,744,654	-339,688,000	15,943,346	-4.69%
建教合作收入	881,120.000	90,907,399	67,026,000	23,881,399	35.63%	641,602,426	666,512,000	-24,909,574	-3.74%
推廣教育收入	21,443.000	1,931,862	1,916,000	15,862	0.83%	12,672,734	13,972,000	-1,299,266	-9.30%
其他業務收入	30,572,358.000	2,503,290,993	2,337,658,000	165,632,993	7.09%	21,982,834,612	21,284,361,000	698,473,612	3.28%
學校教學研究補助收入	27,411,081.000	2,145,211,000	2,145,211,000	0	0.00%	19,325,751,000	19,325,751,000	0	0.00%
其他補助收入	2,374,745.000	323,995,939	167,791,000	156,204,939	93.09%	2,253,130,873	1,539,468,000	713,662,873	46.36%
雜項業務收入	786,532.000	34,084,054	24,656,000	9,428,054	38.24%	403,952,739	419,142,000	-15,189,261	-3.62%
業務成本與費用	36,639,409.000	2,892,651,239	2,778,562,000	114,089,239	4.11%	25,249,694,598	25,082,393,000	167,301,598	0.67%
教學成本	29,321,741.000	2,345,988,408	2,276,023,000	69,965,408	3.07%	19,965,834,741	19,930,839,000	34,995,741	0.18%
教學研究及訓輔成本	28,439,245.000	2,253,673,103	2,202,996,000	50,677,103	2.30%	19,314,735,199	19,312,936,000	1,799,199	0.01%
建教合作成本	862,687.000	90,383,443	71,019,000	19,364,443	27.27%	638,504,681	605,062,000	33,442,681	5.53%
推廣教育成本	19,809.000	1,931,862	2,008,000	-76,138	-3.79%	12,594,861	12,841,000	-246,139	-1.92%
其他業務成本	932,018.000	70,396,307	47,309,000	23,087,307	48.80%	746,446,361	553,547,000	192,899,361	34.85%
學生公費及獎勵金	375,037.000	1,119,677	3,853,000	-2,733,323	-70.94%	190,443,463	201,345,000	-10,901,537	-5.41%
雜項業務成本	556,981.000	69,276,630	43,456,000	25,820,630	59.42%	556,002,898	352,202,000	203,800,898	57.86%
管理及總務費用	6,157,819.000	453,770,783	437,996,000	15,774,783	3.60%	4,392,521,748	4,452,413,000	-59,891,252	-1.35%
管理費用及總務費用	6,157,819.000	453,770,783	437,996,000	15,774,783	3.60%	4,392,521,748	4,452,413,000	-59,891,252	-1.35%
其他業務費用	227,831.000	22,495,741	17,234,000	5,261,741	30.53%	144,891,748	145,594,000	-702,252	-0.48%
雜項業務費用	227,831.000	22,495,741	17,234,000	5,261,741	30.53%	144,891,748	145,594,000	-702,252	-0.48%
業務賸餘(短絀)	-4,403,129.000	-295,608,654	-370,026,000	74,417,346	-20.11%	-2,223,775,303	-2,737,329,000	513,553,697	-18.76%
業務外收入	534,945.000	56,772,982	38,877,000	17,895,982	46.03%	523,268,726	340,771,000	182,497,726	53.55%
財務收入	73,603.000	8,311,818	4,050,000	4,261,818	105.23%	81,945,752	44,265,000	37,680,752	85.13%
利息收入	73,603.000	8,245,381	4,050,000	4,195,381	103.59%	81,879,315	44,265,000	37,614,315	84.98%
投資賸餘	0	66,437	0	66,437		66,437	0	66,437	
其他業務外收入	461,342.000	48,461,164	34,827,000	13,634,164	39.15%	441,322,974	296,506,000	144,816,974	48.84%

國立高級中等學校校務基金

收支餘絀表

中華民國112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	262,212,000	30,471,245	20,968,000	9,503,245	45.32%	207,856,837	168,783,000	39,073,837	23.15%
違規罰款收入	397,000	647,978	17,000	630,978	3711.64%	16,770,645	237,000	16,533,645	6976.22%
受贈收入	155,613,000	12,722,664	10,267,000	2,455,664	23.92%	168,939,258	99,733,000	69,206,258	69.39%
賠(補)償收入	11,000	105,275	0	105,275		192,785	4,000	188,785	4719.63%
雜項收入	43,109,000	4,514,002	3,575,000	939,002	26.27%	47,563,449	27,749,000	19,814,449	71.41%
業務外費用	245,170,000	16,829,919	18,806,000	-1,976,081	-10.51%	173,103,202	154,529,000	18,574,202	12.02%
其他業務外費用	245,170,000	16,829,919	18,806,000	-1,976,081	-10.51%	173,103,202	154,529,000	18,574,202	12.02%
財產交易短絀	0	0	0	0		72,310	0	72,310	
雜項費用	245,170,000	16,829,919	18,806,000	-1,976,081	-10.51%	173,030,892	154,529,000	18,501,892	11.97%
業務外賸餘(短絀)	289,775,000	39,943,063	20,071,000	19,872,063	99.01%	350,165,524	186,242,000	163,923,524	88.02%
本期賸餘(短絀)	-4,113,354,000	-255,665,591	-349,955,000	94,289,409	-26.94%	-1,873,609,779	-2,551,087,000	677,477,221	-26.56%

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)本月份:

1. 學雜費收入及學雜費減免: 係各校學雜費收入及減免較預算數減少所致。
2. 建教合作收入: 係接受委辦計畫較預期增加所致。
3. 雜項業務收入: 係課業輔導費及重補修學分費等收入較預算數增加所致。
4. 建教合作成本: 係依實際需要支出, 致本月支出較預算數增加。
5. 學生公費及獎勵金: 係各校工讀獎助金及原住民助學金等依實際支付, 致支出較預算數減少所致。
6. 雜項業務費用: 係依實際需要支用, 致支出較預算數增加。
7. 雜項費用: 係依實際需要支用, 致支出數較預算數減少。

(二)本月份及本年度截至本月底止:

1. 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。
2. 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。
3. 利息收入: 係各校利息收入較預算數增加所致。
4. 投資賸餘: 係各校股息基金現金股利, 依實際收入繳庫所致。
5. 資產使用及權利金收入: 本年度截至本月底止係各校場地租借收入較預算數增加所致。
6. 違規罰款收入: 係因廠商逾期及違約罰款收入較預期增加所致。
7. 受贈收入: 係各校接受各界捐贈累計收入數較預算數增加所致。
8. 賠(補)償收入: 係因學生賠償損毀學校公物等收入較預期增加所致。

國立高級中等學校校務基金 收支餘絀表

中華民國112年08月份

單位:新臺幣元

第 3 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	%
9. 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。 10. 財產交易短絀：係因財產未達使用年限報廢所致。 11. 雜項費用：係依實際需要支用，致累計支出數較預算數增加。									

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08月31日

單位：新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	122,139,879,845	100.00	負債	87,826,263,744	71.91
流動資產	15,073,516,609	12.34	流動負債	4,562,340,296	3.74
現金	10,434,909,431	8.54	應付款項	1,824,158,516	1.49
銀行存款	10,412,812,431	8.53	應付代收款	1,819,441,455	1.49
零用及週轉金	22,097,000	0.02	應付薪工	232,739	0.00
流動金融資產	4,400,349,186	3.60	應付費用	1,653,709	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	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	1,913,492	0.00
其他金融資產－流動	4,400,349,186	3.60	預收款項	2,738,181,780	2.24
應收款項	6,291,452	0.01	預收收入	2,729,254,330	2.23
應收利息	1,234,121	0.00	其他預收款	8,927,450	0.01
其他應收款	5,057,331	0.00	其他負債	83,263,923,448	68.17
預付款項	212,960,725	0.17	遞延負債	1,135,903,952	0.93
預付費用	196,034,172	0.16	遞延收入	1,135,903,952	0.93
其他預付款	16,926,553	0.01	什項負債	82,128,019,496	67.24
短期貸墊款	19,005,815	0.02	存入保證金	574,320,367	0.47
短期墊款	19,005,815	0.02	應付保管款	556,163	0.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,976,676,878	1.62	應付退休及離職金	51,013,661	0.04
非流動金融資產	1,228,620,067	1.01	暫收及待結轉帳項	6,285,416	0.01
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	81,495,843,889	66.72
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	34,313,616,101	28.09
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	34,110,408,518	27.93
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	34,110,408,518	27.93
其他金融資產－非流動	1,219,300,095	1.00	基金	34,110,408,518	27.93
準備金	748,056,811	0.61	公積	9,646,706,607	7.90

國立高級中等學校校務基金

平衡表

中華民國112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	51,013,661	0.04	資本公積	9,646,706,607	7.90
其他準備金	697,043,150	0.57	受贈公積	9,646,706,607	7.90
不動產、廠房及設備	20,770,808,894	17.01	累積餘絀	-9,441,126,535	-7.73
土地	721,357,920	0.59	累積短絀	-9,441,126,535	-7.73
土地	721,357,920	0.59	累積短絀	-7,567,516,756	-6.20
土地改良物	851,201,933	0.70	本期短絀	-1,873,609,779	-1.53
土地改良物	1,546,633,161	1.27	淨值其他項目	-2,372,489	0.00
累計折舊－土地改良物	-695,431,228	-0.57	累積其他綜合餘絀	-2,372,489	0.00
房屋及建築	10,701,550,283	8.76	未實現重估增值	678,816	0.00
房屋及建築	12,984,630,012	10.63	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	-2,283,079,729	-1.87			
機械及設備	3,828,920,001	3.13			
機械及設備	15,507,477,470	12.70			
累計折舊－機械及設備	-11,678,557,469	-9.56			
交通及運輸設備	438,156,303	0.36			
交通及運輸設備	2,340,621,282	1.92			
累計折舊－交通及運輸設備	-1,902,464,979	-1.56			
什項設備	2,892,338,482	2.37			
什項設備	10,837,335,187	8.87			
累計折舊－什項設備	-7,944,996,705	-6.50			
購建中固定資產	1,337,283,972	1.09			
未完工程	1,330,559,598	1.09			
訂購機件及設備款	6,724,374	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	186,876,820	0.15			

國立高級中等學校校務基金

平衡表

中華民國112年08月31日

單位:新臺幣元

第 3 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
無形資產	186,876,820	0.15			
專利權	4,540	0.00			
電腦軟體	183,712,783	0.15			
其他無形資產	3,159,497	0.00			
其他資產	84,132,000,644	68.88			
遞延資產	2,540,415,660	2.08			
遞延費用	2,540,415,660	2.08			
什項資產	81,591,584,984	66.80			
存出保證金	8,261,337	0.01			
暫付及待結轉帳項	87,479,758	0.07			
代管資產	94,436,238,796	77.32			
累計折舊—代管資產	-12,940,394,907	-10.59			
合 計	122,139,879,845	100.00	合 計	122,139,879,845	100.00

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目, 本月餘額為 \$278,297,015元
2. 信託代理與保證負債科目, 本月餘額為 \$278,297,015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 \$670,000元
5. 保證品與應付保證品, 本月餘額為 \$258,620,265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			
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	158,498	164,163	96.55	14,219	13,420	799	5.95	2,253,673,103	2,202,996,000	50,677,103	2.30
		累計數	158,498	164,163	96.55	121,861	117,645	4,216	3.58	19,314,735,199	19,312,936,000	1,799,199	0.01
建教合作成本	元	本月數	0	0						90,383,443	71,019,000	19,364,443	27.27
		累計數	0	0						638,504,681	605,062,000	33,442,681	5.53
推廣教育成本	元	本月數	0	0						1,931,862	2,008,000	-76,138	-3.79
		累計數	0	0						12,594,861	12,841,000	-246,139	-1.92
合 計		本月數	158,498	164,163	96.55	14,801	13,864	937	6.76	2,345,988,408	2,276,023,000	69,965,408	3.07
		累計數	158,498	164,163	96.55	125,969	121,409	4,560	3.76	19,965,834,741	19,930,839,000	34,995,741	0.18

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 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	1,568,900,507	1,132,889,165	0	1,132,889,165	72.21	-436,011,342	-27.79		
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。	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	35,558,000	249,653,000	158,122,000	248,389,406	0	248,389,406	157.09	90,267,406	57.09	主要係因新化高工、屏東高工及新竹女中等校運動操場及周邊設施整建補助經費依計畫期執行所致。	加強預算分配管控依計畫執行。
土地改良物	0	214,095,000	0	35,558,000	249,653,000	158,122,000	230,026,427	0	230,026,427	145.47	71,904,427	45.47		
未完工程-土地改良物	0	0	0	0	0	0	18,362,979	0	18,362,979		18,362,979			
房屋及建築	49,814,531	970,059,000	0	-12,246,000	1,007,627,531	539,096,531	230,903,295	0	230,903,295	42.83	-308,193,236	-57.17	1.中大壠中專科教室綜合大樓興建工程，原預計5月決標給付規劃設計費及工程管理費；因受物價上漲及缺工影響，廠商投標意願不高，已流標兩次。 2.蘭陽女中學生宿舍興建工程，因招標多次無人投標，故重新修正建築量體設計，導致進度落後。 3.北科附工農科大樓新建工程，建築執照申請中，目前進行都審，預定10月開工。 4.彰化高商廣藝館新建工程因工程廠商延遲履約且涉及多項重大違約事項，迄今未能申辦取得使用執照，故進度落後。	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	-12,246,000	1,007,627,531	539,096,531	11,004,066	0	11,004,066	2.04	-528,092,465	-97.96		
未完工程-房屋及建築	0	0	0	0	0	0	219,899,229	0	219,899,229		219,899,229			
機械及設備	0	857,721,000	0	-18,465,000	839,256,000	512,885,000	372,270,495	0	372,270,495	72.58	-140,614,505	-27.42	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，本樽節原則加強預算執行。
機械及設備	0	857,721,000	0	-18,465,000	839,256,000	512,885,000	371,491,123	0	371,491,123	72.43	-141,393,877	-27.57		
訂購機件-機械及設備	0	0	0	0	0	0	779,372	0	779,372		779,372			
交通及運輸設備	7,535,074	103,543,000	0	112,000	111,190,074	69,809,976	53,831,359	0	53,831,359	77.11	-15,978,617	-22.89	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，本樽節原則加強預算執行。
交通及運輸設備	7,535,074	103,543,000	0	112,000	111,190,074	69,809,976	53,831,359	0	53,831,359	77.11	-15,978,617	-22.89		
什項設備	0	465,666,000	0	-4,966,000	460,700,000	288,980,000	227,488,525	0	227,488,525	78.72	-61,491,475	-21.28	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，本樽節原則加強預算執行。
什項設備	0	465,666,000	0	-4,966,000	460,700,000	288,980,000	221,886,453	0	221,886,453	76.78	-67,093,547	-23.22		
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	1,568,900,507	1,132,889,165	0	1,132,889,165	72.21	-436,011,342	-27.79		

**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)		
不動產、廠房 及設備	57,349,605	2,611,084,000	0	0	2,668,433,605	1,568,900,507	1,132,889,165	0	1,132,889,165	72.21	-436,011,342	-27.79		
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	35,558,000	249,653,000	158,122,000	248,389,406	0	248,389,406	157.09	90,267,406	57.09		
房屋及建築	49,814,531	970,059,000	0	-12,246,000	1,007,627,531	539,096,531	230,903,295	0	230,903,295	42.83	-308,193,236	-57.17		
機械及設備	0	857,721,000	0	-18,465,000	839,256,000	512,885,000	372,270,495	0	372,270,495	72.58	-140,614,505	-27.42		
交通及運輸設 備	7,535,074	103,543,000	0	112,000	111,190,074	69,809,976	53,831,359	0	53,831,359	77.11	-15,978,617	-22.89		
什項設備	0	465,666,000	0	-4,966,000	460,700,000	288,980,000	227,488,525	0	227,488,525	78.72	-61,491,475	-21.28		
總 計	57,349,605	2,611,084,000	0	0	2,668,433,605	1,568,900,507	1,132,889,165	0	1,132,889,165	72.21	-436,011,342	-27.79		