

國立高級中等學校校務基金

收支餘絀表

中華民國111年09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	31,785,120.000	3,418,776.792.00	3,439,722.000	-20,945,208.00	-0.61%	26,272,039,003.00	25,674,987,000	597,052,003.00	2.33%
教學收入	1,671,819.000	180,596,042.00	238,781.000	-58,184,958.00	-24.37%	1,184,852,032.00	1,291,715,000	-106,862,968.00	-8.27%
學雜費收入	1,454,731.000	116,735,148.00	217,901.000	-101,165,852.00	-46.43%	842,188,914.00	950,108,000	-107,919,086.00	-11.36%
學雜費減免	-696,092.000	-1,972,243.00	-56,145.000	54,172,757.00	-96.49%	-344,212,364.00	-406,282,000	62,069,636.00	-15.28%
建教合作收入	890,122.000	64,048,677.00	75,242.000	-11,193,323.00	-14.88%	672,944,971.00	730,778,000	-57,833,029.00	-7.91%
推廣教育收入	23,058.000	1,784,460.00	1,783.000	1,460.00	0.08%	13,930,511.00	17,111,000	-3,180,489.00	-18.59%
其他業務收入	30,113,301.000	3,238,180,750.00	3,200,941.000	37,239,750.00	1.16%	25,087,186,971.00	24,383,272,000	703,914,971.00	2.89%
學校教學研究補助收入	27,162,035.000	2,829,581,000.00	2,829,581.000	0.00	0.00%	22,184,659,000.00	22,184,659,000	0.00	0.00%
其他補助收入	2,090,725.000	290,716,837.00	206,175.000	84,541,837.00	41.00%	2,377,357,518.00	1,574,700,000	802,657,518.00	50.97%
雜項業務收入	860,541.000	117,882,913.00	165,185.000	-47,302,087.00	-28.64%	525,170,453.00	623,913,000	-98,742,547.00	-15.83%
業務成本與費用	36,095,826.000	2,852,302,638.00	3,872,416.000	-1,020,113,362.00	-26.34%	27,599,659,678.00	28,757,554,000	-1,157,894,322.00	-4.03%
教學成本	28,906,711.000	2,276,598,192.00	3,343,118.000	-1,066,519,808.00	-31.90%	21,703,001,960.00	23,111,598,000	-1,408,596,040.00	-6.09%
教學研究及訓輔成本	28,061,857.000	2,210,760,941.00	3,274,204.000	-1,063,443,059.00	-32.48%	21,019,285,872.00	22,460,943,000	-1,441,657,128.00	-6.42%
建教合作成本	824,877.000	63,978,394.00	66,907.000	-2,928,606.00	-4.38%	669,786,664.00	635,258,000	34,528,664.00	5.44%
推廣教育成本	19,977.000	1,858,857.00	2,007.000	-148,143.00	-7.38%	13,929,424.00	15,397,000	-1,467,576.00	-9.53%
其他業務成本	858,651.000	96,258,280.00	74,575.000	21,683,280.00	29.08%	806,102,694.00	585,813,000	220,289,694.00	37.60%
學生公費及獎勵金	385,253.000	8,975,651.00	30,984.000	-22,008,349.00	-71.03%	205,100,804.00	242,800,000	-37,699,196.00	-15.53%
雜項業務成本	473,398.000	87,282,629.00	43,591.000	43,691,629.00	100.23%	601,001,890.00	343,013,000	257,988,890.00	75.21%
管理及總務費用	6,112,308.000	440,652,924.00	430,306.000	10,346,924.00	2.40%	4,853,043,565.00	4,896,887,000	-43,843,435.00	-0.90%
管理費用及總務費用	6,112,308.000	440,652,924.00	430,306.000	10,346,924.00	2.40%	4,853,043,565.00	4,896,887,000	-43,843,435.00	-0.90%
其他業務費用	218,156.000	38,793,242.00	24,417.000	14,376,242.00	58.88%	237,511,459.00	163,256,000	74,255,459.00	45.48%
雜項業務費用	218,156.000	38,793,242.00	24,417.000	14,376,242.00	58.88%	237,511,459.00	163,256,000	74,255,459.00	45.48%
業務賸餘(短絀)	-4,310,706.000	566,474,154.00	-432,694.000	999,168,154.00	-230.92%	-1,327,620,675.00	-3,082,567,000	1,754,946,325.00	-56.93%
業務外收入	503,353.000	57,300,677.00	49,044.000	8,256,677.00	16.84%	476,352,236.00	370,703,000	105,649,236.00	28.50%
財務收入	50,442.000	4,208,557.00	3,303.000	905,557.00	27.42%	39,042,161.00	33,111,000	5,931,161.00	17.91%
利息收入	50,442.000	4,208,557.00	3,303.000	905,557.00	27.42%	38,732,035.00	33,111,000	5,621,035.00	16.98%
投資賸餘	0	0.00	0	0.00		310,126.00	0	310,126.00	
其他業務外收入	452,911.000	53,092,120.00	45,741.000	7,351,120.00	16.07%	437,310,075.00	337,592,000	99,718,075.00	29.54%

國立高級中等學校校務基金

收支餘絀表

中華民國111年09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	275,039,000	28,253,327.00	31,650,000	-3,396,673.00	-10.73%	206,849,497.00	208,695,000	-1,845,503.00	-0.88%
違規罰款收入	170,000	2,462,617.00	1,000	2,461,617.00	246161.70%	11,793,343.00	97,000	11,696,343.00	12058.09%
受贈收入	138,257,000	18,684,620.00	10,795,000	7,889,620.00	73.09%	168,203,243.00	100,659,000	67,544,243.00	67.10%
賠(補)償收入	10,000	49,540.00	0	49,540.00		160,822.00	5,000	155,822.00	3116.44%
雜項收入	39,435,000	3,642,016.00	3,295,000	347,016.00	10.53%	50,303,170.00	28,136,000	22,167,170.00	78.79%
業務外費用	245,037,000	18,400,963.00	19,572,000	-1,171,037.00	-5.98%	173,151,612.00	173,924,000	-772,388.00	-0.44%
其他業務外費用	245,037,000	18,400,963.00	19,572,000	-1,171,037.00	-5.98%	173,151,612.00	173,924,000	-772,388.00	-0.44%
財產交易短絀	0	0.00	0	0.00		147,350.00	0	147,350.00	
雜項費用	245,037,000	18,400,963.00	19,572,000	-1,171,037.00	-5.98%	173,004,262.00	173,924,000	-919,738.00	-0.53%
業務外賸餘(短絀)	258,316,000	38,899,714.00	29,472,000	9,427,714.00	31.99%	303,200,624.00	196,779,000	106,421,624.00	54.08%
本期賸餘(短絀)	-4,052,390,000	605,373,868.00	-403,222,000	1,008,595,868.00	-250.13%	-1,024,420,051.00	-2,885,788,000	1,861,367,949.00	-64.50%

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)雜項業務收入:係課業輔導等收入較預算數減少所致。
- (四)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。
- (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)雜項業務費用:係辦理教育部等各機關之補助計畫較預期增加,致支出較預算數增加。
- (七)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111年09月30日

單位：新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	125,080,850,425.00	100.00	負債	89,797,910,171.00	71.79
流動資產	17,392,708,539.00	13.91	流動負債	5,594,182,638.00	4.47
現金	12,711,109,318.00	10.16	應付款項	2,371,322,714.00	1.90
銀行存款	12,688,787,318.00	10.14	應付代收款	2,355,785,079.00	1.88
零用及週轉金	22,322,000.00	0.02	應付薪工	299,098.00	0.00
流動金融資產	4,107,660,719.00	3.28	應付費用	1,554,456.00	0.00
備供出售金融資產－流動	3,290,000.00	0.00	應付工程款	3,482,544.00	0.00
備供出售金融資產評價調整－流動	-3,290,000.00	0.00	其他應付款	10,201,537.00	0.01
其他金融資產－流動	4,107,660,719.00	3.28	預收款項	3,222,859,924.00	2.58
應收款項	7,793,317.00	0.01	預收收入	3,185,545,486.00	2.55
應收利息	767,653.00	0.00	其他預收款	37,314,438.00	0.03
其他應收款	7,025,664.00	0.01	其他負債	84,203,727,533.00	67.32
預付款項	530,106,098.00	0.42	遞延負債	1,183,105,943.00	0.95
用品盤存	12,000.00	0.00	遞延收入	1,183,105,943.00	0.95
預付費用	478,065,207.00	0.38	什項負債	83,020,621,590.00	66.37
其他預付款	52,028,891.00	0.04	存入保證金	536,545,189.00	0.43
短期貸墊款	36,039,087.00	0.03	應付保管款	586,897.00	0.00
短期墊款	36,039,087.00	0.03	應付退休及離職金	51,664,591.00	0.04
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,897,861,288.00	1.52	暫收及待結轉帳項	121,034,491.00	0.10
非流動金融資產	1,151,353,907.00	0.92	應付代管資產	82,310,790,422.00	65.81
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	淨值	35,282,940,254.00	28.21
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動	1,231,700.00	0.00	基金	32,905,886,467.00	26.31
備供出售金融資產－非流動	1,343,217.00	0.00	基金	32,905,886,467.00	26.31
備供出售金融資產評價調整－非流動	711,681.00	0.00	基金	32,905,886,467.00	26.31
其他金融資產－非流動	1,144,687,309.00	0.92	公積	12,205,407,379.00	9.76
準備金	746,507,381.00	0.60	資本公積	12,205,407,379.00	9.76
退休及離職準備金	51,664,591.00	0.04	受贈公積	12,205,407,379.00	9.76
其他準備金	694,842,790.00	0.56	累積餘絀	-9,825,775,273.00	-7.86

國立高級中等學校校務基金

平衡表

中華民國111年09月30日

單位：新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
不動產、廠房及設備	20,303,837,191.00	16.23	累積短絀	-9,825,775,273.00	-7.86
土地	686,258,219.00	0.55	累積短絀	-8,801,355,222.00	-7.04
土地	686,258,219.00	0.55	本期短絀	-1,024,420,051.00	-0.82
土地改良物	685,652,433.00	0.55	淨值其他項目	-2,578,319.00	0.00
土地改良物	1,310,112,553.00	1.05	累積其他綜合餘絀	-2,578,319.00	0.00
累計折舊－土地改良物	-624,460,120.00	-0.50	備供出售金融資產未實現餘絀	-2,578,319.00	0.00
房屋及建築	10,411,473,521.00	8.32			
房屋及建築	12,474,401,562.00	9.97			
累計折舊－房屋及建築	-2,062,928,041.00	-1.65			
機械及設備	3,614,653,672.00	2.89			
機械及設備	14,544,166,245.00	11.63			
累計折舊－機械及設備	-10,929,512,573.00	-8.74			
交通及運輸設備	459,368,918.00	0.37			
交通及運輸設備	2,324,519,364.00	1.86			
累計折舊－交通及運輸設備	-1,865,150,446.00	-1.49			
什項設備	3,002,352,755.00	2.40			
什項設備	10,717,636,600.00	8.57			
累計折舊－什項設備	-7,715,283,845.00	-6.17			
購建中固定資產	1,444,077,673.00	1.15			
未完工程	1,407,724,352.00	1.13			
訂購機件及設備款	36,353,321.00	0.03			
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	38,000.00	0.00			
累計折舊－生產性生物資產－非流動	-38,000.00	0.00			
無形資產	196,245,438.00	0.16			
無形資產	196,245,438.00	0.16			
專利權	5,530.00	0.00			
電腦軟體	196,113,919.00	0.16			

國立高級中等學校校務基金

平衡表

中華民國111年09月30日

單位:新臺幣元

第 3 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
其他無形資產	125,989.00	0.00			
其他資產	85,290,197,969.00	68.19			
遞延資產	2,628,102,347.00	2.10			
遞延費用	2,628,102,347.00	2.10			
什項資產	82,662,095,622.00	66.09			
存出保證金	6,468,920.00	0.01			
暫付及待結轉帳項	344,836,280.00	0.28			
代管資產	94,517,067,310.00	75.56			
累計折舊－代管資產	-12,206,276,888.00	-9.76			
合 計	125,080,850,425.00	100.00	合 計	125,080,850,425.00	100.00

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目,本月餘額為 \$284,963,233.00元
2. 信託代理與保證負債科目,本月餘額為 \$284,963,233.00元
3. 保管有價證券與應付保管有價證券,本月餘額為 \$19,006,750.00元
4. 保管品與應付保管品,本月餘額為 \$320,000.00元
5. 保證品與應付保證品,本月餘額為 \$265,636,483.00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111年09月份

貨幣單位:新臺幣元

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	161,978	167,516	96.69	13,649	19,546	-5,897	-30.17	2,210,760,941	3,274,204,000	-1,063,443,059	-32.48
		累計數	161,978	167,516	96.69	129,766	134,082	-4,316	-3.22	21,019,285,872	22,460,943,000	-1,441,657,128	-6.42
建教合作成本	元	本月數	0	0	0.00	0	0	0	0.00	63,978,394	66,907,000	-2,928,606	-4.38
		累計數	0	0	0.00	0	0	0	0.00	669,786,664	635,258,000	34,528,664	5.44
推廣教育成本	元	本月數	0	0	0.00	0	0	0	0.00	1,858,857	2,007,000	-148,143	-7.38
		累計數	0	0	0.00	0	0	0	0.00	13,929,424	15,397,000	-1,467,576	-9.53
合計		本月數	161,978	167,516	96.69	14,055	19,957	-5,902	-29.57	2,276,598,192	3,343,118,000	-1,066,519,808	-31.90
		累計數	161,978	167,516	96.69	133,987	137,967	-3,980	-2.88	21,703,001,960	23,111,598,000	-1,408,596,040	-6.09

**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111年09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)		
一般建築及設備計畫	179,407,835	2,648,589,000	0	0	2,827,996,835	1,912,640,084	1,559,424,039	0	1,559,424,039	81.53	-353,216,045	-18.47		
土地	0	125,640,000	0	0	125,640,000	125,000,000	125,000,000	0	125,000,000	100.00	0	0.00		
土地改良物	0	110,455,000	0	0	110,455,000	61,728,000	74,109,244	0	74,109,244	120.06	12,381,244	20.06	主要係因部分工程尚未完成驗收及付款，致執行進度落後。	持續督促各國立高級中等學校本節原則加強預算執行。
土地改良物	0	110,455,000	0	0	110,455,000	61,728,000	70,127,929	0	70,127,929	113.61	8,399,929	13.61		
未完工程-土地改良物	0	0	0	0	0	0	3,981,315	0	3,981,315		3,981,315			
房屋及建築	175,758,835	626,874,000	0	0	802,632,835	518,007,084	461,616,961	0	461,616,961	89.11	-56,390,123	-10.89	1.彰化高商新建工程因廠商人力調度問題，致執行進度落後。 2.頭城家商新建工程因變更設計及受疫情影響出工人數等因素，致執行進度落後。 3.高餐大附中新建工程，尚未完成建物點交及尾款核銷作業，致執行進度落後。	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，並要求學校研提解決對策及作為。
房屋及建築	175,758,835	626,874,000	0	0	802,632,835	518,007,084	41,018,127	0	41,018,127	7.92	-476,988,957	-92.08		
未完工程-房屋及建築	0	0	0	0	0	0	420,598,834	0	420,598,834		420,598,834			
機械及設備	1,009,000	1,103,537,000	0	0	1,104,546,000	725,019,000	573,950,479	0	573,950,479	79.16	-151,068,521	-20.84	主要係因部分設備已訂購但尚未驗收付款，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	1,009,000	1,103,537,000	0	0	1,104,546,000	725,019,000	551,054,875	0	551,054,875	76.01	-173,964,125	-23.99		
訂購機件-機械及設備	0	0	0	0	0	0	22,895,604	0	22,895,604		22,895,604			
交通及運輸設備	0	136,849,000	0	0	136,849,000	95,041,000	60,003,532	0	60,003,532	63.13	-35,037,468	-36.87	主要係因部分設備已訂購但尚未驗收付款，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。
交通及運輸設備	0	136,849,000	0	0	136,849,000	95,041,000	60,003,532	0	60,003,532	63.13	-35,037,468	-36.87		
什項設備	2,640,000	545,234,000	0	0	547,874,000	387,845,000	264,743,823	0	264,743,823	68.26	-123,101,177	-31.74	主要係因部分設備已訂購但尚未驗收付款，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。
什項設備	2,640,000	545,234,000	0	0	547,874,000	387,845,000	264,727,223	0	264,727,223	68.26	-123,117,777	-31.74		
訂購機件-什項設備	0	0	0	0	0	0	16,600	0	16,600		16,600			
總計	179,407,835	2,648,589,000	0	0	2,827,996,835	1,912,640,084	1,559,424,039	0	1,559,424,039	81.53	-353,216,045	-18.47		
不動產、廠房及設備	179,407,835	2,648,589,000	0	0	2,827,996,835	1,912,640,084	1,559,424,039	0	1,559,424,039	81.53	-353,216,045	-18.47		
土地	0	125,640,000	0	0	125,640,000	125,000,000	125,000,000	0	125,000,000	100.00	0	0.00		
土地改良物	0	110,455,000	0	0	110,455,000	61,728,000	74,109,244	0	74,109,244	120.06	12,381,244	20.06		
房屋及建築	175,758,835	626,874,000	0	0	802,632,835	518,007,084	461,616,961	0	461,616,961	89.11	-56,390,123	-10.89		
機械及設備	1,009,000	1,103,537,000	0	0	1,104,546,000	725,019,000	573,950,479	0	573,950,479	79.16	-151,068,521	-20.84		
交通及運輸設備	0	136,849,000	0	0	136,849,000	95,041,000	60,003,532	0	60,003,532	63.13	-35,037,468	-36.87		
什項設備	2,640,000	545,234,000	0	0	547,874,000	387,845,000	264,743,823	0	264,743,823	68.26	-123,101,177	-31.74		
總計	179,407,835	2,648,589,000	0	0	2,827,996,835	1,912,640,084	1,559,424,039	0	1,559,424,039	81.53	-353,216,045	-18.47		