

國立高級中等學校校務基金

收支餘絀表

中華民國112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	32,236,280,000	3,484,893,948	3,523,553,000	-38,659,052	-1.10%	26,510,813,243	25,868,617,000	642,196,243	2.48%
教學收入	1,663,922,000	172,581,317	199,426,000	-26,844,683	-13.46%	1,215,666,000	1,260,129,000	-44,463,000	-3.53%
學雜費收入	1,435,923,000	111,940,187	191,014,000	-79,073,813	-41.40%	824,494,364	910,921,000	-86,426,636	-9.49%
學雜費減免	-674,564,000	-3,141,281	-61,233,000	58,091,719	-94.87%	-326,885,935	-400,921,000	74,035,065	-18.47%
建教合作收入	881,120,000	61,907,209	67,800,000	-5,892,791	-8.69%	703,509,635	734,312,000	-30,802,365	-4.19%
推廣教育收入	21,443,000	1,875,202	1,845,000	30,202	1.64%	14,547,936	15,817,000	-1,269,064	-8.02%
其他業務收入	30,572,358,000	3,312,312,631	3,324,127,000	-11,814,369	-0.36%	25,295,147,243	24,608,488,000	686,659,243	2.79%
學校教學研究補助收入	27,411,081,000	2,950,728,000	2,950,728,000	0	0.00%	22,276,479,000	22,276,479,000	0	0.00%
其他補助收入	2,374,745,000	255,956,917	228,078,000	27,878,917	12.22%	2,509,087,790	1,767,546,000	741,541,790	41.95%
雜項業務收入	786,532,000	105,627,714	145,321,000	-39,693,286	-27.31%	509,580,453	564,463,000	-54,882,547	-9.72%
業務成本與費用	36,639,409,000	3,053,454,888	3,998,915,000	-945,460,112	-23.64%	28,303,149,486	29,081,308,000	-778,158,514	-2.68%
教學成本	29,321,741,000	2,503,051,289	3,459,107,000	-956,055,711	-27.64%	22,468,886,030	23,389,946,000	-921,059,970	-3.94%
教學研究及訓輔成本	28,439,245,000	2,440,184,326	3,393,046,000	-952,861,674	-28.08%	21,754,919,525	22,705,982,000	-951,062,475	-4.19%
建教合作成本	862,687,000	60,973,458	64,069,000	-3,095,542	-4.83%	699,478,139	669,131,000	30,347,139	4.54%
推廣教育成本	19,809,000	1,893,505	1,992,000	-98,495	-4.94%	14,488,366	14,833,000	-344,634	-2.32%
其他業務成本	932,018,000	79,987,227	70,576,000	9,411,227	13.33%	826,433,588	624,123,000	202,310,588	32.42%
學生公費及獎勵金	375,037,000	6,630,025	23,201,000	-16,570,975	-71.42%	197,073,488	224,546,000	-27,472,512	-12.23%
雜項業務成本	556,981,000	73,357,202	47,375,000	25,982,202	54.84%	629,360,100	399,577,000	229,783,100	57.51%
管理及總務費用	6,157,819,000	446,140,796	446,406,000	-265,204	-0.06%	4,838,662,544	4,898,819,000	-60,156,456	-1.23%
管理費用及總務費用	6,157,819,000	446,140,796	446,406,000	-265,204	-0.06%	4,838,662,544	4,898,819,000	-60,156,456	-1.23%
其他業務費用	227,831,000	24,275,576	22,826,000	1,449,576	6.35%	169,167,324	168,420,000	747,324	0.44%
雜項業務費用	227,831,000	24,275,576	22,826,000	1,449,576	6.35%	169,167,324	168,420,000	747,324	0.44%
業務賸餘(短絀)	-4,403,129,000	431,439,060	-475,362,000	906,801,060	-190.76%	-1,792,336,243	-3,212,691,000	1,420,354,757	-44.21%
業務外收入	534,945,000	59,225,616	51,604,000	7,621,616	14.77%	582,494,342	392,375,000	190,119,342	48.45%
財務收入	73,603,000	6,533,795	4,926,000	1,607,795	32.64%	88,479,547	49,191,000	39,288,547	79.87%
利息收入	73,603,000	6,266,305	4,926,000	1,340,305	27.21%	88,145,620	49,191,000	38,954,620	79.19%
投資賸餘	0	267,490	0	267,490		333,927	0	333,927	
其他業務外收入	461,342,000	52,691,821	46,678,000	6,013,821	12.88%	494,014,795	343,184,000	150,830,795	43.95%

國立高級中等學校校務基金

收支餘絀表

中華民國112年09月份

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數		比 較 增 減	
		實 際 數	預 算 數	金 額	%
資產使用及權利金收入	262,212,000	29,713,293	27,521,000	2,192,293	7.97%
違規罰款收入	397,000	597,985	26,000	571,985	2199.94%
受贈收入	155,613,000	17,299,456	15,549,000	1,750,456	11.26%
賠(補)償收入	11,000	1,150	0	1,150	
雜項收入	43,109,000	5,079,937	3,582,000	1,497,937	41.82%
業務外費用	245,170,000	20,228,641	19,410,000	818,641	4.22%
其他業務外費用	245,170,000	20,228,641	19,410,000	818,641	4.22%
財產交易短絀	0	35,338	0	35,338	
雜項費用	245,170,000	20,193,303	19,410,000	783,303	4.04%
業務外賸餘(短絀)	289,775,000	38,996,975	32,194,000	6,802,975	21.13%
本期賸餘(短絀)	-4,113,354,000	470,436,035	-443,168,000	913,604,035	-206.15%

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. 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減少所致。
2. 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。

(二)本月份及本年度截至本月底止:

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. 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。
3. 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。
4. 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。
5. 利息收入: 係各校利息收入較預算數增加所致。
6. 投資賸餘: 係各校股息基金現金股利, 依實際收入繳庫所致。
7. 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。
8. 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。
9. 受贈收入: 係各校接受各界捐贈收入數較預算數增加所致。
10. 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。
11. 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。
12. 財產交易短絀: 係因財產未達使用年限報廢所致。
13. 雜項費用: 係依實際需要支用, 致累計支出數較預算數增加。

國立高級中等學校校務基金

收支餘絀表

中華民國112年09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	%

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09月30日

單位：新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	123,065,381,442	100.00	負債	87,918,676,138	71.44
流動資產	15,997,952,981	13.00	流動負債	4,624,223,010	3.76
現金	11,382,265,457	9.25	應付款項	1,703,589,294	1.38
銀行存款	11,360,168,457	9.23	應付代收款	1,700,845,337	1.38
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	4,424,869,186	3.60	應付費用	1,179,279	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	243,690	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	1,088,249	0.00
其他金融資產－流動	4,424,869,186	3.60	預收款項	2,920,633,716	2.37
應收款項	7,290,427	0.01	預收收入	2,883,584,165	2.34
應收利息	1,190,606	0.00	其他預收款	37,049,551	0.03
其他應收款	6,099,821	0.00	其他負債	83,294,453,128	67.68
預付款項	169,642,369	0.14	遞延負債	1,130,277,037	0.92
預付費用	158,805,012	0.13	遞延收入	1,130,277,037	0.92
其他預付款	10,837,357	0.01	什項負債	82,164,176,091	66.76
短期貸墊款	13,885,542	0.01	存入保證金	565,510,856	0.46
短期墊款	13,885,542	0.01	應付保管款	556,163	0.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,984,316,167	1.61	應付退休及離職金	51,375,090	0.04
非流動金融資產	1,228,681,293	1.00	暫收及待結轉帳項	121,360,028	0.10
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	81,425,373,954	66.16
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	35,146,705,304	28.56
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	34,402,200,722	27.95
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	34,402,200,722	27.95
其他金融資產－非流動	1,219,361,321	0.99	基金	34,402,200,722	27.95
準備金	755,634,874	0.61	公積	9,717,567,571	7.90

國立高級中等學校校務基金

平衡表

中華民國112年09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	51,375,090	0.04	資本公積	9,717,567,571	7.90
其他準備金	704,259,784	0.57	受贈公積	9,717,567,571	7.90
不動產、廠房及設備	20,843,401,785	16.94	累積餘絀	-8,970,690,500	-7.29
土地	721,357,920	0.59	累積短絀	-8,970,690,500	-7.29
土地	721,357,920	0.59	累積短絀	-7,567,516,756	-6.15
土地改良物	903,398,013	0.73	本期短絀	-1,403,173,744	-1.14
土地改良物	1,618,381,323	1.32	淨值其他項目	-2,372,489	0.00
累計折舊－土地改良物	-714,983,310	-0.58	累積其他綜合餘絀	-2,372,489	0.00
房屋及建築	10,705,943,910	8.70	未實現重估增值	678,816	0.00
房屋及建築	13,008,311,771	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	-2,302,367,861	-1.87			
機械及設備	3,795,026,530	3.08			
機械及設備	15,545,630,536	12.63			
累計折舊－機械及設備	-11,750,604,006	-9.55			
交通及運輸設備	439,332,815	0.36			
交通及運輸設備	2,344,281,019	1.90			
累計折舊－交通及運輸設備	-1,904,948,204	-1.55			
什項設備	2,896,012,990	2.35			
什項設備	10,852,333,581	8.82			
累計折舊－什項設備	-7,956,320,591	-6.47			
購建中固定資產	1,382,329,607	1.12			
未完工程	1,375,590,249	1.12			
訂購機件及設備款	6,739,358	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	185,799,861	0.15			

國立高級中等學校校務基金

平衡表

中華民國112年09月30日

單位:新臺幣元

第 3 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
無形資產	185,799,861	0.15			
專利權	4,450	0.00			
電腦軟體	182,653,935	0.15			
其他無形資產	3,141,476	0.00			
其他資產	84,053,910,648	68.30			
遞延資產	2,528,704,707	2.05			
遞延費用	2,528,704,707	2.05			
什項資產	81,525,205,941	66.25			
存出保證金	8,281,337	0.01			
暫付及待結轉帳項	91,550,650	0.07			
代管資產	94,436,147,553	76.74			
累計折舊—代管資產	-13,010,773,599	-10.57			
合 計	123,065,381,442	100.00	合 計	123,065,381,442	100.00

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目, 本月餘額為 \$284,296,201元
2. 信託代理與保證負債科目, 本月餘額為 \$284,296,201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 \$264,619,451元
6. 珍貴不動產, 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09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	158,686	164,163	96.66	15,377	20,669	-5,292	-25.60	2,440,184,326	3,393,046,000	-952,861,674	-28.08
		累計數	158,686	164,163	96.66	137,094	138,314	-1,220	-0.88	21,754,919,525	22,705,982,000	-951,062,475	-4.19
建教合作成本	元	本月數	0	0						60,973,458	64,069,000	-3,095,542	-4.83
		累計數	0	0						699,478,139	669,131,000	30,347,139	4.54
推廣教育成本	元	本月數	0	0						1,893,505	1,992,000	-98,495	-4.94
		累計數	0	0						14,488,366	14,833,000	-344,634	-2.32
合 計		本月數	158,686	164,163	96.66	15,774	21,071	-5,297	-25.14	2,503,051,289	3,459,107,000	-956,055,711	-27.64
		累計數	158,686	164,163	96.66	141,593	142,480	-887	-0.62	22,468,886,030	23,389,946,000	-921,059,970	-3.94

**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09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	1,845,226,507	1,412,947,485	0	1,412,947,485	76.57	-432,279,022	-23.43		
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。
土地改良物	0	214,095,000	0	106,558,000	320,653,000	222,883,000	320,130,086	0	320,130,086	143.63	97,247,086	43.63	主要係因華僑高中、屏東高工及鳳山高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。	配合補助計畫依實際支付所致。
未完工程-土地改良物	0	0	0	0	0	0	18,355,497	0	18,355,497		18,355,497			
房屋及建築	49,814,531	970,059,000	0	-12,246,000	1,007,627,531	658,926,531	301,905,677	0	301,905,677	45.82	-357,020,854	-54.18	1. 蘭陽女中學生宿舍興建工程，自110年9月至112年6月共辦理6次招標，皆因廠商資格評選不通過造成流、廢標。改以最低標方式重新招標，經2次招標仍無廠商投標而流標。已重新檢討標案辦理減項發包，112年9月27日開標未達3家廠商流標，預計於10月5日再次上網公告招標。 2. 北科附工農科大樓興建工程，於112年3月決標，建築執照申請中，已依桃市府都審意見修正，並再次送至都發局排審中，預定11月開工。 3. 中大壠中專科教室綜合大樓興建工程，因數度流標，影響執行進度，目前已於112年9月11日決標，後續將與廠商協調加速工程進行。	定期召開新興工程專案檢討及輔導會議，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。
未完工程-房屋及建築	0	0	0	0	0	0	284,553,738	0	284,553,738		284,553,738			
機械及設備	0	857,721,000	0	-18,465,000	839,256,000	588,987,000	448,554,564	0	448,554,564	76.16	-140,432,436	-23.84	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。
訂購機件-機械及設備	0	0	0	0	0	0	791,594	0	791,594		791,594			
交通及運輸設備	7,535,074	103,543,000	0	112,000	111,190,074	82,975,976	65,137,566	0	65,137,566	78.50	-17,838,410	-21.50	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	-75,966,000	389,700,000	291,447,000	277,213,507	0	277,213,507	95.12	-14,233,493	-4.88		
訂購機件-什項設備	0	0	0	0	0	0	5,604,834	0	5,604,834		5,604,834			

**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09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)		
總 計	57,349,605	2,611,084,000	0	0	2,668,433,605	1,845,226,507	1,412,947,485	0	1,412,947,485	76.57	-432,279,022	-23.43		
不動產、廠房 及設備	57,349,605	2,611,084,000	0	0	2,668,433,605	1,845,226,507	1,412,947,485	0	1,412,947,485	76.57	-432,279,022	-23.43		
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	106,558,000	320,653,000	222,883,000	320,130,086	0	320,130,086	143.63	97,247,086	43.63		
房屋及建築	49,814,531	970,059,000	0	-12,246,000	1,007,627,531	658,926,531	301,905,677	0	301,905,677	45.82	-357,020,854	-54.18		
機械及設備	0	857,721,000	0	-18,465,000	839,256,000	588,987,000	448,554,564	0	448,554,564	76.16	-140,432,436	-23.84		
交通及運輸設 備	7,535,074	103,543,000	0	112,000	111,190,074	82,975,976	65,137,566	0	65,137,566	78.50	-17,838,410	-21.50		
什項設備	0	465,666,000	0	-75,966,000	389,700,000	291,447,000	277,213,507	0	277,213,507	95.12	-14,233,493	-4.88		
總 計	57,349,605	2,611,084,000	0	0	2,668,433,605	1,845,226,507	1,412,947,485	0	1,412,947,485	76.57	-432,279,022	-23.43		