

國立高級中等學校校務基金

收支餘絀表

中華民國109年02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	29,535,891,000	2,273,857,992.00	2,081,305,000	192,552,992.00	9.25%	8,319,787,761.00	7,531,160,000	788,627,761.00	10.47%
教學收入	1,670,264,000	105,229,580.00	86,650,000	18,579,580.00	21.44%	310,620,796.00	212,581,000	98,039,796.00	46.12%
學雜費收入	1,565,482,000	12,890,749.00	30,015,000	-17,124,251.00	-57.05%	13,545,082.00	30,125,000	-16,579,918.00	-55.04%
學雜費減免	-766,588,000	-911,103.00	-3,310,000	2,398,897.00	-72.47%	-917,343.00	-3,310,000	2,392,657.00	-72.29%
建教合作收入	847,583,000	91,477,084.00	58,421,000	33,056,084.00	56.58%	293,601,486.00	182,692,000	110,909,486.00	60.71%
推廣教育收入	23,787,000	1,772,850.00	1,524,000	248,850.00	16.33%	4,391,571.00	3,074,000	1,317,571.00	42.86%
其他業務收入	27,865,627,000	2,168,628,412.00	1,994,655,000	173,973,412.00	8.72%	8,009,166,965.00	7,318,579,000	690,587,965.00	9.44%
學校教學研究補助收入	25,633,014,000	1,857,357,000.00	1,857,357,000	0.00	0.00%	7,025,819,000.00	7,025,819,000	0.00	0.00%
其他補助收入	1,276,900,000	300,626,782.00	110,598,000	190,028,782.00	171.82%	875,786,539.00	231,890,000	643,896,539.00	277.67%
雜項業務收入	955,713,000	10,644,630.00	26,700,000	-16,055,370.00	-60.13%	107,561,426.00	60,870,000	46,691,426.00	76.71%
業務成本與費用	33,521,056,000	2,236,151,479.00	2,379,490,000	-143,338,521.00	-6.02%	7,555,933,827.00	8,008,683,000	-452,749,173.00	-5.65%
教學成本	26,508,649,000	1,768,229,702.00	1,872,498,000	-104,268,298.00	-5.57%	6,025,439,059.00	6,364,247,000	-338,807,941.00	-5.32%
教學研究及訓輔成本	25,707,213,000	1,727,099,072.00	1,817,407,000	-90,307,928.00	-4.97%	5,968,170,963.00	6,253,185,000	-285,014,037.00	-4.56%
建教合作成本	780,853,000	40,120,571.00	53,562,000	-13,441,429.00	-25.10%	55,612,129.00	108,270,000	-52,657,871.00	-48.64%
推廣教育成本	20,583,000	1,010,059.00	1,529,000	-518,941.00	-33.94%	1,655,967.00	2,792,000	-1,136,033.00	-40.69%
其他業務成本	824,319,000	27,800,736.00	43,839,000	-16,038,264.00	-36.58%	47,732,478.00	76,588,000	-28,855,522.00	-37.68%
學生公費及獎勵金	417,199,000	7,265,730.00	15,501,000	-8,235,270.00	-53.13%	10,741,245.00	24,885,000	-14,143,755.00	-56.84%
雜項業務成本	407,120,000	20,535,006.00	28,338,000	-7,802,994.00	-27.54%	36,991,233.00	51,703,000	-14,711,767.00	-28.45%
管理及總務費用	5,993,447,000	430,523,994.00	450,025,000	-19,501,006.00	-4.33%	1,468,114,796.00	1,543,662,000	-75,547,204.00	-4.89%
管理費用及總務費用	5,993,447,000	430,523,994.00	450,025,000	-19,501,006.00	-4.33%	1,468,114,796.00	1,543,662,000	-75,547,204.00	-4.89%
其他業務費用	194,641,000	9,597,047.00	13,128,000	-3,530,953.00	-26.90%	14,647,494.00	24,186,000	-9,538,506.00	-39.44%
雜項業務費用	194,641,000	9,597,047.00	13,128,000	-3,530,953.00	-26.90%	14,647,494.00	24,186,000	-9,538,506.00	-39.44%
業務賸餘(短絀)	-3,985,165,000	37,706,513.00	-298,185,000	335,891,513.00	-112.65%	763,853,934.00	-477,523,000	1,241,376,934.00	-259.96%
業務外收入	447,555,000	48,703,325.00	26,332,000	22,371,325.00	84.96%	383,499,258.00	67,207,000	316,292,258.00	470.62%
財務收入	60,267,000	4,796,586.00	3,901,000	895,586.00	22.96%	7,692,687.00	6,810,000	882,687.00	12.96%
利息收入	60,267,000	4,796,586.00	3,901,000	895,586.00	22.96%	7,306,257.00	6,810,000	496,257.00	7.29%
投資賸餘	0	0.00	0	0.00		386,430.00	0	386,430.00	
其他業務外收入	387,288,000	43,906,739.00	22,431,000	21,475,739.00	95.74%	375,806,571.00	60,397,000	315,409,571.00	522.23%

國立高級中等學校校務基金

收支餘絀表

中華民國109年02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	%
財產交易賸餘	0	10,700.00	0	10,700.00		10,700.00	0	10,700.00	
資產使用及權利金收入	274,612,000	18,399,702.00	15,708,000	2,691,702.00	17.14%	63,548,020.00	37,556,000	25,992,020.00	69.21%
違規罰款收入	495,000	488,629.00	5,000	483,629.00	9672.58%	1,014,271.00	15,000	999,271.00	6661.81%
受贈收入	76,471,000	19,822,561.00	4,160,000	15,662,561.00	376.50%	294,755,186.00	17,547,000	277,208,186.00	1579.80%
賠(補)償收入	0	19,818.00	0	19,818.00		40,300.00	0	40,300.00	
雜項收入	35,710,000	5,165,329.00	2,558,000	2,607,329.00	101.93%	16,438,094.00	5,279,000	11,159,094.00	211.39%
業務外費用	246,978,000	13,363,071.00	18,337,000	-4,973,929.00	-27.13%	24,624,806.00	35,967,000	-11,342,194.00	-31.54%
其他業務外費用	246,978,000	13,363,071.00	18,337,000	-4,973,929.00	-27.13%	24,624,806.00	35,967,000	-11,342,194.00	-31.54%
雜項費用	246,978,000	13,363,071.00	18,337,000	-4,973,929.00	-27.13%	24,624,806.00	35,967,000	-11,342,194.00	-31.54%
業務外賸餘(短絀)	200,577,000	35,340,254.00	7,995,000	27,345,254.00	342.03%	358,874,452.00	31,240,000	327,634,452.00	1048.77%
本期賸餘(短絀)	-3,784,588,000	73,046,767.00	-290,190,000	363,236,767.00	-125.17%	1,122,728,386.00	-446,283,000	1,569,011,386.00	-351.57%

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算數增加所致。
- (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)受贈收入:係各校接受各界捐贈較預算數增加所致。
- (四)教學研究及訓輔成本:係依業務實際需要支用,致實際支出較預算數減少。
- (五)管理費用及總務費用:係擲節各項支出,致實際支出較預算數減少。

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109年02月29日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	121,492,396,110.00	100.00	負債	87,276,818,835.00	71.84
流動資產	14,347,482,229.00	11.81	流動負債	2,429,483,002.00	2.00
現金	10,305,650,342.00	8.48	應付款項	2,221,772,134.00	1.83
銀行存款	10,283,483,342.00	8.46	應付代收款	2,194,806,330.00	1.81
零用及週轉金	22,167,000.00	0.02	應付費用	3,914,113.00	0.00
流動金融資產	3,833,584,474.00	3.16	應付工程款	21,506,827.00	0.02
備供出售金融資產－流動	3,290,000.00	0.00	其他應付款	1,544,864.00	0.00
備供出售金融資產評價調整－流動	-3,290,000.00	0.00	預收款項	207,710,868.00	0.17
其他金融資產－流動	3,833,584,474.00	3.16	預收收入	198,108,936.00	0.16
應收款項	31,901,053.00	0.03	其他預收款	9,601,932.00	0.01
應收收益	2,160.00	0.00	其他負債	84,847,335,833.00	69.84
應收利息	4,141,308.00	0.00	遞延負債	962,690,387.00	0.79
其他應收款	27,757,585.00	0.02	遞延收入	962,690,387.00	0.79
生產性生物資產－流動	63,000.00	0.00	什項負債	83,884,645,446.00	69.05
生產性生物資產－流動	63,000.00	0.00	存入保證金	460,040,681.00	0.38
預付款項	140,128,327.00	0.12	應付保管款	7,374,758.00	0.01
預付費用	140,128,327.00	0.12	應付退休及離職金	59,919,266.00	0.05
短期貸墊款	36,155,033.00	0.03	暫收及待結轉帳項	32,202,168.00	0.03
短期墊款	36,155,033.00	0.03	應付代管資產	83,325,108,573.00	68.58
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,594,250,429.00	1.31	淨值	34,215,577,275.00	28.16
非流動金融資產	975,133,863.00	0.80	基金	25,224,109,957.00	20.76
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	基金	25,224,109,957.00	20.76
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動	225,900.00	0.00	基金	25,224,109,957.00	20.76
備供出售金融資產－非流動	1,343,217.00	0.00	公積	13,284,744,120.00	10.93
備供出售金融資產評價調整－非流動	432,970.00	0.00	資本公積	13,284,744,120.00	10.93
其他金融資產－非流動	969,751,776.00	0.80	受贈公積	13,284,744,120.00	10.93
準備金	619,116,566.00	0.51	累積餘絀	-4,290,419,772.00	-3.53
退休及離職準備金	59,919,266.00	0.05	累積賸餘	1,122,728,386.00	0.92

國立高級中等學校校務基金

平衡表

中華民國109年02月29日

單位：新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
其他準備金	559,197,300.00	0.46	本期賸餘	1,122,728,386.00	0.92
不動產、廠房及設備	18,992,285,911.00	15.63	累積短絀	-5,413,148,158.00	-4.46
土地	553,120,652.00	0.46	累積短絀	-5,413,148,158.00	-4.46
土地	553,120,652.00	0.46	淨值其他項目	-2,857,030.00	0.00
土地改良物	479,793,786.00	0.39	累積其他綜合餘絀	-2,857,030.00	0.00
土地改良物	899,765,398.00	0.74	備供出售金融資產未實現餘絀	-2,857,030.00	0.00
累計折舊－土地改良物	-419,971,612.00	-0.35			
房屋及建築	8,785,407,058.00	7.23			
房屋及建築	10,240,593,456.00	8.43			
累計折舊－房屋及建築	-1,455,186,398.00	-1.20			
機械及設備	3,880,471,921.00	3.19			
機械及設備	13,453,901,161.00	11.07			
累計折舊－機械及設備	-9,573,429,240.00	-7.88			
交通及運輸設備	449,598,111.00	0.37			
交通及運輸設備	2,221,598,689.00	1.83			
累計折舊－交通及運輸設備	-1,772,000,578.00	-1.46			
什項設備	2,996,150,854.00	2.47			
什項設備	10,261,480,613.00	8.45			
累計折舊－什項設備	-7,265,329,759.00	-5.98			
購建中固定資產	1,847,743,529.00	1.52			
未完工程	1,833,094,826.00	1.51			
訂購機件及設備款	14,648,703.00	0.01			
生物資產－非流動	32,498.00	0.00			
生產性生物資產－非流動	32,498.00	0.00			
生產性生物資產－非流動	141,000.00	0.00			
累計折舊－生產性生物資產－非流動	-108,502.00	0.00			
無形資產	196,546,000.00	0.16			
無形資產	196,546,000.00	0.16			
專利權	8,492.00	0.00			

國立高級中等學校校務基金

平衡表

中華民國109年02月29日

單位：新臺幣元

第 3 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
電腦軟體	196,266,842.00	0.16			
其他無形資產	270,666.00	0.00			
其他資產	86,361,799,043.00	71.08			
遞延資產	3,017,533,489.00	2.48			
遞延費用	3,017,533,489.00	2.48			
什項資產	83,344,265,554.00	68.60			
存出保證金	89,500.00	0.00			
暫付及待結轉帳項	19,067,481.00	0.02			
代管資產	93,387,594,260.00	76.87			
累計折舊－代管資產	-10,062,485,687.00	-8.28			
合 計	121,492,396,110.00	100.00	合 計	121,492,396,110.00	100.00

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目，本月餘額為 \$370,279,495.00元
2. 信託代理與保證負債科目，本月餘額為 \$370,279,495.00元
3. 保管有價證券與應付保管有價證券，本月餘額為 \$3,604,000.00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 \$366,355,495.00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109年02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	176,519	184,111	95.88	9,784	9,871	-87	-0.88	1,727,099,072	1,817,407,000	-90,307,928	-4.97
		累計數	176,519	184,111	95.88	33,810	33,964	-154	-0.45	5,968,170,963	6,253,185,000	-285,014,037	-4.56
建教合作成本	元	本月數	0	0						40,120,571	53,562,000	-13,441,429	-25.10
		累計數	0	0						55,612,129	108,270,000	-52,657,871	-48.64
推廣教育成本	元	本月數	0	0						1,010,059	1,529,000	-518,941	-33.94
		累計數	0	0						1,655,967	2,792,000	-1,136,033	-40.69
合 計		本月數	176,519	184,111	95.88	10,017	10,170	-153	-1.50	1,768,229,702	1,872,498,000	-104,268,298	-5.57
		累計數	176,519	184,111	95.88	34,135	34,567	-432	-1.25	6,025,439,059	6,364,247,000	-338,807,941	-5.32

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109年02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	679,233,477	2,650,591,000	0	0	3,329,824,477	196,568,474	196,071,871	0	196,071,871	99.75	-496,603	-0.25		
土地改良物	43,181,191	101,719,000	0	0	144,900,191	800,000	124,565	0	124,565	15.57	-675,435	-84.43	主要係因岡山農工校園路面積水改善工程目前尚在規劃辦理中。	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	43,181,191	101,719,000	0	0	144,900,191	800,000	98,500	0	98,500	12.31	-701,500	-87.69		
未完工程-土地改良物	0	0	0	0	0	0	26,065	0	26,065		26,065			
房屋及建築	582,062,415	640,447,000	0	0	1,222,509,415	91,712,602	47,950,953	0	47,950,953	52.28	-43,761,649	-47.72	1.花蓮高中新建工程因辦理變更設計及預算追加減案,延宕工程進度。 2.旗山農工、羅東高商新建工程因未及辦理估驗計價作業,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	582,062,415	640,447,000	0	0	1,222,509,415	91,712,602	2,150,848	0	2,150,848	2.35	-89,561,754	-97.65		
未完工程-房屋及建築	0	0	0	0	0	0	45,800,105	0	45,800,105		45,800,105			
機械及設備	41,303,986	1,116,150,000	0	0	1,157,453,986	63,688,872	101,652,791	0	101,652,791	159.61	37,963,919	59.61	依實際需要購置無版印刷機等設備。	
機械及設備	41,303,986	1,116,150,000	0	0	1,157,453,986	63,688,872	101,631,775	0	101,631,775	159.58	37,942,903	59.58		
訂購機件-機械及設備	0	0	0	0	0	0	21,016	0	21,016		21,016			
交通及運輸設備	576,000	172,413,000	0	0	172,989,000	3,364,000	6,771,034	0	6,771,034	201.28	3,407,034	101.28	依實際需要購置實驗劇場影音等設備。	
交通及運輸設備	576,000	172,413,000	0	0	172,989,000	3,364,000	6,771,034	0	6,771,034	201.28	3,407,034	101.28		
什項設備	12,109,885	619,862,000	0	0	631,971,885	37,003,000	39,572,528	0	39,572,528	106.94	2,569,528	6.94		
什項設備	12,109,885	619,862,000	0	0	631,971,885	37,003,000	39,572,528	0	39,572,528	106.94	2,569,528	6.94		
總 計	679,233,477	2,650,591,000	0	0	3,329,824,477	196,568,474	196,071,871	0	196,071,871	99.75	-496,603	-0.25		
不動產、廠房及設備	679,233,477	2,650,591,000	0	0	3,329,824,477	196,568,474	196,071,871	0	196,071,871	99.75	-496,603	-0.25		
土地改良物	43,181,191	101,719,000	0	0	144,900,191	800,000	124,565	0	124,565	15.57	-675,435	-84.43		
房屋及建築	582,062,415	640,447,000	0	0	1,222,509,415	91,712,602	47,950,953	0	47,950,953	52.28	-43,761,649	-47.72		
機械及設備	41,303,986	1,116,150,000	0	0	1,157,453,986	63,688,872	101,652,791	0	101,652,791	159.61	37,963,919	59.61		
交通及運輸設備	576,000	172,413,000	0	0	172,989,000	3,364,000	6,771,034	0	6,771,034	201.28	3,407,034	101.28		
什項設備	12,109,885	619,862,000	0	0	631,971,885	37,003,000	39,572,528	0	39,572,528	106.94	2,569,528	6.94		
總 計	679,233,477	2,650,591,000	0	0	3,329,824,477	196,568,474	196,071,871	0	196,071,871	99.75	-496,603	-0.25		