

**國立高級中等學校校務基金  
收支餘細表**

中華民國106年12月份

單位:新臺幣元

科目名稱	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(一)		實際數	預算數	比較增減(一)	
				金額	%			金額	%
<b>業務收入</b>	29,997,302,000	615,729,247.00	1,089,338,000	-473,608,753.00	-43.48	31,337,712,007.00	29,997,302,000	1,340,410,007.00	4.47
教學收入	1,632,154,000	30,058,685.00	15,740,000	14,318,685.00	90.97	2,104,057,064.00	1,632,154,000	471,903,064.00	28.91
學雜費收入	1,885,558,000	110,849,224.00	39,217,000	71,632,224.00	182.66	1,948,419,743.00	1,885,558,000	62,861,743.00	3.33
學雜費減免(-)	-918,608,000	-85,319,668.00	-41,177,000	-44,142,668.00	107.20	-939,257,240.00	-918,608,000	-20,649,240.00	2.25
建教合作收入	641,533,000	5,207,644.00	16,154,000	-10,946,356.00	-67.76	1,072,722,676.00	641,533,000	431,189,676.00	67.21
推廣教育收入	23,671,000	-678,515.00	1,546,000	-2,224,515.00	-143.89	22,171,885.00	23,671,000	-1,499,115.00	-6.33
其他業務收入	28,365,148,000	585,670,562.00	1,073,598,000	-487,927,438.00	-45.45	29,233,654,943.00	28,365,148,000	868,506,943.00	3.06
學校教學研究補助收入	26,155,836,000	986,657,456.00	987,707,000	-1,049,544.00	-0.11	26,154,786,456.00	26,155,836,000	-1,049,544.00	
其他補助收入	1,055,933,000	-317,326,783.00	61,287,000	-378,613,783.00	-617.77	1,962,210,828.00	1,055,933,000	906,277,828.00	85.83
雜項業務收入	1,153,379,000	-83,660,111.00	24,604,000	-108,264,111.00	-440.03	1,116,657,659.00	1,153,379,000	-36,721,341.00	-3.18
<b>業務成本與費用</b>	33,767,869,000	2,373,032,408.00	1,592,501,000	780,531,408.00	49.01	34,390,670,804.00	33,767,869,000	622,801,804.00	1.84
教學成本	26,481,362,000	1,703,804,665.00	1,117,474,000	586,330,665.00	52.47	27,033,053,058.00	26,481,362,000	551,691,058.00	2.08
教學研究及訓輔成本	25,828,947,000	1,538,904,796.00	1,072,356,000	466,548,796.00	43.51	26,022,682,523.00	25,828,947,000	193,735,523.00	0.75
建教合作成本	628,592,000	161,758,615.00	43,142,000	118,616,615.00	274.94	991,503,590.00	628,592,000	362,911,590.00	57.73
推廣教育成本	23,823,000	3,141,254.00	1,976,000	1,165,254.00	58.97	18,866,945.00	23,823,000	-4,956,055.00	-20.80
其他業務成本	774,209,000	192,674,873.00	77,124,000	115,550,873.00	149.82	927,494,244.00	774,209,000	153,285,244.00	19.80
學生公費及獎勵金	459,016,000	69,192,664.00	46,806,000	22,386,664.00	47.83	443,616,792.00	459,016,000	-15,399,208.00	-3.35
雜項業務成本	315,193,000	123,482,209.00	30,318,000	93,164,209.00	307.29	483,877,452.00	315,193,000	168,684,452.00	53.52
管理及總務費用	6,314,950,000	425,880,182.00	377,176,000	48,704,182.00	12.91	6,187,481,112.00	6,314,950,000	-127,468,888.00	-2.02
管理費用及總務費用	6,314,950,000	425,880,182.00	377,176,000	48,704,182.00	12.91	6,187,481,112.00	6,314,950,000	-127,468,888.00	-2.02
其他業務費用	197,348,000	50,672,688.00	20,727,000	29,945,688.00	144.48	242,642,390.00	197,348,000	45,294,390.00	22.95
雜項業務費用	197,348,000	50,672,688.00	20,727,000	29,945,688.00	144.48	242,642,390.00	197,348,000	45,294,390.00	22.95
<b>業務賸餘(短絀-)</b>	-3,770,567,000	-1,757,303,161.00	-503,163,000	-1,254,140,161.00	249.25	-3,052,958,797.00	-3,770,567,000	717,608,203.00	-19.03
<b>業務外收入</b>	417,270,000	-188,418,765.00	37,142,000	-225,560,765.00	-607.29	605,521,147.00	417,270,000	188,251,147.00	45.11
財務收入	59,222,000	12,918,745.00	13,482,000	-563,255.00	-4.18	56,388,577.00	59,222,000	-2,833,423.00	-4.78
利息收入	59,222,000	12,778,189.00	13,482,000	-703,811.00	-5.22	56,035,477.00	59,222,000	-3,186,523.00	-5.38
投資賸餘	0	140,556.00	0	140,556.00		353,100.00	0	353,100.00	
其他業務外收入	358,048,000	-201,337,510.00	23,660,000	-224,997,510.00	-950.96	549,132,570.00	358,048,000	191,084,570.00	53.37
資產使用及權利金收入	277,630,000	-11,305,962.00	17,745,000	-29,050,962.00	-163.71	287,466,048.00	277,630,000	9,836,048.00	3.54

**國立高級中等學校校務基金  
收支餘絀表**

中華民國106年12月份

單位:新臺幣元

科目名稱	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(一)		實際數	預算數	比較增減(一)	
				金額	%			金額	%
受贈收入	46,248,000	-197,028,262.00	2,785,000	-199,813,262.00	-7,174.62	153,449,424.00	46,248,000	107,201,424.00	231.80
賠(補)償收入	0	953,138.00	0	953,138.00		1,141,408.00	0	1,141,408.00	
違規罰款收入	120,000	2,595,462.00	11,000	2,584,462.00	23,495.11	27,341,330.00	120,000	27,221,330.00	22,684.44
雜項收入	34,050,000	3,448,114.00	3,119,000	329,114.00	10.55	79,734,360.00	34,050,000	45,684,360.00	134.17
<b>業務外費用</b>	<b>235,532,000</b>	<b>38,863,911.00</b>	<b>20,683,000</b>	<b>18,180,911.00</b>	<b>87.90</b>	<b>255,834,854.00</b>	<b>235,532,000</b>	<b>20,302,854.00</b>	<b>8.62</b>
其他業務外費用	235,532,000	38,863,911.00	20,683,000	18,180,911.00	87.90	255,834,854.00	235,532,000	20,302,854.00	8.62
財產交易短絀	0	33,757.00	0	33,757.00		165,800.00	0	165,800.00	
雜項費用	235,532,000	38,830,154.00	20,683,000	18,147,154.00	87.74	255,669,054.00	235,532,000	20,137,054.00	8.55
<b>業務外賸餘(短絀-)</b>	<b>181,738,000</b>	<b>-227,282,676.00</b>	<b>16,459,000</b>	<b>-243,741,676.00</b>	<b>-1,480.90</b>	<b>349,686,293.00</b>	<b>181,738,000</b>	<b>167,948,293.00</b>	<b>92.41</b>
<b>本期賸餘(短絀-)</b>	<b>-3,588,829,000</b>	<b>-1,984,585,837.00</b>	<b>-486,704,000</b>	<b>-1,497,881,837.00</b>	<b>307.76</b>	<b>-2,703,272,504.00</b>	<b>-3,588,829,000</b>	<b>885,556,496.00</b>	<b>-24.68</b>

備註：

一、收入部分：1.建教合作收入：係接受委辦計畫較預算數增加所致。

2.其他補助收入：係各校接受教育部等各單位之計畫補助款較預算數增加所致。

3.受贈收入：係各校接受各界捐贈較預算數增加所致。

二、支出部分：管理費用及總務費用：係擷節各項支出，致實際支出較預算數減少。

**國立高級中等學校校務基金  
平衡表**

中華民國106年12月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	%	科目名稱	金額	%
<b>資產</b>	<b>127,284,894,202.00</b>	<b>100.00</b>	<b>負債</b>	<b>96,073,811,025.00</b>	<b>75.48</b>
<b>流動資產</b>	<b>13,033,121,977.00</b>	<b>10.24</b>	<b>流動負債</b>	<b>2,681,453,612.00</b>	<b>2.11</b>
現金	12,350,533,524.00	9.70	應付款項	880,042,413.00	0.69
銀行存款	12,347,105,524.00	9.70	應付代收款	790,644,996.00	0.62
零用及週轉金	3,428,000.00	0.00	應付薪工	163,765.00	0.00
流動金融資產	0.00	0.00	應付費用	32,179,576.00	0.03
備供出售金融資產－流動	3,290,000.00	0.00	應付工程款	39,394,285.00	0.03
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	17,659,791.00	0.01
應收款項	91,109,544.00	0.07	預收款項	1,801,411,199.00	1.42
應收收益	2,000.00	0.00	預收收入	1,796,499,720.00	1.41
應收利息	4,683,036.00	0.00	其他預收款	4,911,479.00	0.00
其他應收款	86,424,508.00	0.07	<b>其他負債</b>	<b>93,392,357,413.00</b>	<b>73.37</b>
預付款項	394,932,311.00	0.31	什項負債	93,392,357,413.00	73.37
用品盤存	25,929.00	0.00	存入保證金	388,220,135.00	0.31
預付費用	394,906,382.00	0.31	應付保管款	8,841,912.00	0.01
短期貸墊款	196,546,598.00	0.15	應付退休及離職金	134,739,744.00	0.11
短期墊款	196,546,598.00	0.15	應付代管資產	92,798,512,036.00	72.91
<b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b>	<b>715,742,171.00</b>	<b>0.56</b>	暫收及待結轉帳項	62,043,586.00	0.05
長期投資	5,099,919.00	0.00	<b>淨值</b>	<b>31,211,083,177.00</b>	<b>24.52</b>
公平價值變動列入餘絀之金融資產－非流動	3,380,000.00	0.00	<b>基金</b>	<b>19,264,996,543.00</b>	<b>15.14</b>
公平價值變動列入餘絀之金融資產評價調整－非流動	461,300.00	0.00	基金	19,264,996,543.00	15.14
備供出售金融資產－非流動	1,343,217.00	0.00	基金	19,264,996,543.00	15.14
備供出售金融資產評價調整－非流動	-84,598.00	0.00	<b>公積</b>	<b>16,383,706,532.00</b>	<b>12.87</b>

# 國立高級中等學校校務基金 平衡表

中華民國106年12月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	%	科目名稱	金額	%
準備金	710,642,252.00	0.56	資本公積	16,383,706,532.00	12.87
退休及離職準備金	134,739,744.00	0.11	受贈公積	16,383,706,532.00	12.87
其他準備金	575,902,508.00	0.45	<b>累積餘絀(-)</b>	<b>-4,434,245,300.00</b>	<b>-3.48</b>
<b>固定資產</b>	<b>17,695,537,003.00</b>	<b>13.90</b>	<b>累積短絀(-)</b>	<b>-4,434,245,300.00</b>	<b>-3.48</b>
土地	520,136,935.00	0.41	<b>累積短絀</b>	<b>-4,434,245,300.00</b>	<b>-3.48</b>
土地	520,136,935.00	0.41	<b>淨值其他項目</b>	<b>-3,374,598.00</b>	<b>0.00</b>
土地改良物	317,716,650.00	0.25	金融商品未實現餘絀	<b>-3,374,598.00</b>	0.00
土地改良物	629,732,306.00	0.49	金融商品未實現餘絀	<b>-3,374,598.00</b>	0.00
<b>累計折舊-土地改良物(-)</b>	<b>-312,015,656.00</b>	<b>-0.25</b>			
房屋及建築	9,059,772,107.00	7.12			
房屋及建築	10,089,076,580.00	7.93			
<b>累計折舊-房屋及建築(-)</b>	<b>-1,029,304,473.00</b>	<b>-0.81</b>			
機械及設備	3,254,764,989.00	2.56			
機械及設備	12,474,906,262.00	9.80			
<b>累計折舊-機械及設備(-)</b>	<b>-9,220,141,273.00</b>	<b>-7.24</b>			
交通及運輸設備	455,657,291.00	0.36			
交通及運輸設備	2,233,176,283.00	1.75			
<b>累計折舊-交通及運輸設備(-)</b>	<b>-1,777,518,992.00</b>	<b>-1.40</b>			
什項設備	2,769,388,608.00	2.18			
什項設備	10,346,269,997.00	8.13			
<b>累計折舊-什項設備(-)</b>	<b>-7,576,881,389.00</b>	<b>-5.95</b>			
購建中固定資產	1,318,100,423.00	1.04			
未完工程	1,313,753,463.00	1.03			
訂購機件及設備款	4,346,960.00	0.00			
<b>遞耗資產</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>			
經濟動物	0.00	0.00			
經濟動物	109,800.00	0.00			
<b>累計折耗-經濟動物(-)</b>	<b>-109,800.00</b>	<b>0.00</b>			

**國立高級中等學校校務基金  
平衡表**

中華民國106年12月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	%	科目名稱	金額	%
<b>無形資產</b>	185,739,801.00	0.15			
無形資產	185,739,801.00	0.15			
專利權	10,660.00	0.00			
電腦軟體	185,609,793.00	0.15			
其他無形資產	119,348.00	0.00			
<b>遞延借項</b>	2,820,407,935.00	2.22			
遞延費用	2,820,407,935.00	2.22			
遞延費用	2,820,407,935.00	2.22			
<b>其他資產</b>	92,834,345,315.00	72.93			
什項資產	92,834,345,315.00	72.93			
存出保證金	13,071,000.00	0.01			
暫付及待結轉帳項	22,762,279.00	0.02			
代管資產	101,522,228,199.00	79.76			
累計折舊-代管資產(-)	-8,723,716,163.00	-6.85			
<b>合 計</b>	127,284,894,202.00	100.00	<b>合 計</b>	127,284,894,202.00	100.00

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目,本月餘額為 \$243,508,036.00元
2. 信託代理與保證負債科目,本月餘額為 \$243,508,036.00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106年12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%	實際數	預算數	增減(一)%	實際數	預算數	增減(一)%
教學研究及訓輔成本	人	本月數	210,444	220,229	95.56	7,313	4,869	50.20	1,538,904,796	1,072,356,000	43.51
		累計數	210,444	220,229	95.56	123,656	117,282	5.43	26,022,682,523	25,828,947,000	0.75
建教合作成本	元	本月數	0	0	0.00	0	0	0.00	161,758,615	43,142,000	274.94
		累計數	0	0	0.00	0	0	0.00	991,503,590	628,592,000	57.73
推廣教育成本	元	本月數	0	0	0.00	0	0	0.00	3,141,254	1,976,000	58.97
		累計數	0	0	0.00	0	0	0.00	18,866,945	23,823,000	-20.80
合計		本月數	210,444	220,229	95.56	8,096	5,074	59.56	1,703,804,665	1,117,474,000	52.47
		累計數	210,444	220,229	95.56	128,457	120,245	6.83	27,033,053,058	26,481,362,000	2.08

**國立高級中等學校校務基金  
購建固定資產計畫執行情形明細表**

中華民國106年12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)		實際執行數				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	819,322,795	2,470,198,000	0	0	3,289,520,795	3,289,520,795	1,912,687,365	0	1,912,687,365	58.14	-1,376,833,430	-41.86	執行落後原因主要係臺師大附中、關西高中新建工程因公開招標多次流標尚未完成發包；台南高工、虎尾農工、土庫商工之新建工程因多次流標，拖延決標及開工時間，另南大附中圖資大樓新建工程履約爭議申請調解，致工程進度延宕，執行數未如預期所致。	請相關業務組室積極辦理。
土地	0	11,000,000	0	-11,000,000	0	0	0	0	0		0			
土地	0	11,000,000	0	-11,000,000	0	0	0	0	0		0			
土地改良物	24,736,231	58,249,000	0	-30,066,248	52,918,983	52,918,983	33,211,132	0	33,211,132	62.76	-19,707,851	-37.24		
土地改良物	24,736,231	58,249,000	0	-30,066,248	52,918,983	52,918,983	24,157,654	0	24,157,654	45.65	-28,761,329	-54.35		
未完工程-土地改良物	0	0	0	0	0	0	9,053,478	0	9,053,478		9,053,478			
房屋及建築	641,409,786	889,502,000	0	8,089,549	1,539,001,335	1,539,001,335	349,178,741	0	349,178,741	22.69	-1,189,822,594	-77.31		
房屋及建築	641,409,786	889,502,000	0	8,089,549	1,539,001,335	1,539,001,335	45,111,060	0	45,111,060	2.93	-1,493,890,275	-97.07		
未完工程-房屋及建築	0	0	0	0	0	0	304,067,681	0	304,067,681		304,067,681			
機械及設備	92,903,041	899,872,000	0	19,536,451	1,012,311,492	1,012,311,492	915,843,166	0	915,843,166	90.47	-96,468,326	-9.53		
機械及設備	92,903,041	899,872,000	0	19,536,451	1,012,311,492	1,012,311,492	911,811,206	0	911,811,206	90.07	-100,500,286	-9.93		
訂購機件-機械及設備	0	0	0	0	0	0	4,031,960	0	4,031,960		4,031,960			
交通及運輸設備	3,660,794	108,197,000	0	14,122,684	125,980,478	125,980,478	118,817,488	0	118,817,488	94.31	-7,162,990	-5.69		
交通及運輸設備	3,660,794	108,197,000	0	14,122,684	125,980,478	125,980,478	118,817,488	0	118,817,488	94.31	-7,162,990	-5.69		
什項設備	56,612,943	503,378,000	0	-682,436	559,308,507	559,308,507	495,636,838	0	495,636,838	88.62	-63,671,669	-11.38		
什項設備	56,612,943	503,378,000	0	-682,436	559,308,507	559,308,507	495,636,838	0	495,636,838	88.62	-63,671,669	-11.38		
總計	819,322,795	2,470,198,000	0	0	3,289,520,795	3,289,520,795	1,912,687,365	0	1,912,687,365	58.14	-1,376,833,430	-41.86		
土地	0	11,000,000	0	-11,000,000	0	0	0	0	0		0			
土地改良物	24,736,231	58,249,000	0	-30,066,248	52,918,983	52,918,983	33,211,132	0	33,211,132	62.76	-19,707,851	-37.24		
房屋及建築	641,409,786	889,502,000	0	8,089,549	1,539,001,335	1,539,001,335	349,178,741	0	349,178,741	22.69	-1,189,822,594	-77.31		
機械及設備	92,903,041	899,872,000	0	19,536,451	1,012,311,492	1,012,311,492	915,843,166	0	915,843,166	90.47	-96,468,326	-9.53		
交通及運輸設備	3,660,794	108,197,000	0	14,122,684	125,980,478	125,980,478	118,817,488	0	118,817,488	94.31	-7,162,990	-5.69		
什項設備	56,612,943	503,378,000	0	-682,436	559,308,507	559,308,507	495,636,838	0	495,636,838	88.62	-63,671,669	-11.38		
總計	819,322,795	2,470,198,000	0	0	3,289,520,795	3,289,520,795	1,912,687,365	0	1,912,687,365	58.14	-1,376,833,430	-41.86		