

國立高級中等學校校務基金

收支餘絀表

中華民國112年07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	2,413,205,564	2,340,025,000	73,180,564	3.13%	20,428,876,710	19,936,528,000	492,348,710	2.47%
教學收入	1,663,922,000	92,547,830	114,920,000	-22,372,170	-19.47%	949,333,091	989,825,000	-40,491,909	-4.09%
學雜費收入	1,435,923,000	1,460,241	97,000	1,363,241	1405.40%	711,643,667	717,921,000	-6,277,333	-0.87%
學雜費減免	-674,564,000	-1,449,374	-888,000	-561,374	63.22%	-323,746,475	-339,638,000	15,891,525	-4.68%
建教合作收入	881,120,000	90,117,279	113,299,000	-23,181,721	-20.46%	550,695,027	599,486,000	-48,790,973	-8.14%
推廣教育收入	21,443,000	2,419,684	2,412,000	7,684	0.32%	10,740,872	12,056,000	-1,315,128	-10.91%
其他業務收入	30,572,358,000	2,320,657,734	2,225,105,000	95,552,734	4.29%	19,479,543,619	18,946,703,000	532,840,619	2.81%
學校教學研究補助收入	27,411,081,000	2,000,818,000	2,000,818,000	0	0.00%	17,180,540,000	17,180,540,000	0	0.00%
其他補助收入	2,374,745,000	293,794,619	192,617,000	101,177,619	52.53%	1,929,134,934	1,371,677,000	557,457,934	40.64%
雜項業務收入	786,532,000	26,045,115	31,670,000	-5,624,885	-17.76%	369,868,685	394,486,000	-24,617,315	-6.24%
業務成本與費用	36,639,409,000	2,607,521,736	2,672,031,000	-64,509,264	-2.41%	22,357,043,359	22,303,831,000	53,212,359	0.24%
教學成本	29,321,741,000	2,066,690,764	2,155,287,000	-88,596,236	-4.11%	17,619,846,333	17,654,816,000	-34,969,667	-0.20%
教學研究及訓輔成本	28,439,245,000	1,972,815,801	2,058,518,000	-85,702,199	-4.16%	17,061,062,096	17,109,940,000	-48,877,904	-0.29%
建教合作成本	862,687,000	91,473,582	95,051,000	-3,577,418	-3.76%	548,121,238	534,043,000	14,078,238	2.64%
推廣教育成本	19,809,000	2,401,381	1,718,000	683,381	39.78%	10,662,999	10,833,000	-170,001	-1.57%
其他業務成本	932,018,000	80,792,568	53,530,000	27,262,568	50.93%	676,050,054	506,238,000	169,812,054	33.54%
學生公費及獎勵金	375,037,000	8,950,566	8,835,000	115,566	1.31%	189,323,786	197,492,000	-8,168,214	-4.14%
雜項業務成本	556,981,000	71,842,002	44,695,000	27,147,002	60.74%	486,726,268	308,746,000	177,980,268	57.65%
管理及總務費用	6,157,819,000	438,927,530	444,619,000	-5,691,470	-1.28%	3,938,750,965	4,014,417,000	-75,666,035	-1.88%
管理費用及總務費用	6,157,819,000	438,927,530	444,619,000	-5,691,470	-1.28%	3,938,750,965	4,014,417,000	-75,666,035	-1.88%
其他業務費用	227,831,000	21,110,874	18,595,000	2,515,874	13.53%	122,396,007	128,360,000	-5,963,993	-4.65%
雜項業務費用	227,831,000	21,110,874	18,595,000	2,515,874	13.53%	122,396,007	128,360,000	-5,963,993	-4.65%
業務賸餘(短絀)	-4,403,129,000	-194,316,172	-332,006,000	137,689,828	-41.47%	-1,928,166,649	-2,367,303,000	439,136,351	-18.55%
業務外收入	534,945,000	51,296,207	36,096,000	15,200,207	42.11%	466,495,744	301,894,000	164,601,744	54.52%
財務收入	73,603,000	12,709,881	4,136,000	8,573,881	207.30%	73,633,934	40,215,000	33,418,934	83.10%
利息收入	73,603,000	12,709,881	4,136,000	8,573,881	207.30%	73,633,934	40,215,000	33,418,934	83.10%
其他業務外收入	461,342,000	38,586,326	31,960,000	6,626,326	20.73%	392,861,810	261,679,000	131,182,810	50.13%
資產使用及權利金收入	262,212,000	19,092,649	16,412,000	2,680,649	16.33%	177,385,592	147,815,000	29,570,592	20.01%

國立高級中等學校校務基金

收支餘絀表

中華民國112年07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	%
違規罰款收入	397,000	1,664,823	27,000	1,637,823	6066.01%	16,122,667	220,000	15,902,667	7228.49%
受贈收入	155,613,000	12,137,923	12,355,000	-217,077	-1.76%	156,216,594	89,466,000	66,750,594	74.61%
賠(補)償收入	11,000	3,840	0	3,840		87,510	4,000	83,510	2087.75%
雜項收入	43,109,000	5,687,091	3,166,000	2,521,091	79.63%	43,049,447	24,174,000	18,875,447	78.08%
業務外費用	245,170,000	17,194,466	18,817,000	-1,622,534	-8.62%	156,273,283	135,723,000	20,550,283	15.14%
其他業務外費用	245,170,000	17,194,466	18,817,000	-1,622,534	-8.62%	156,273,283	135,723,000	20,550,283	15.14%
財產交易短絀	0	0	0	0		72,310	0	72,310	
雜項費用	245,170,000	17,194,466	18,817,000	-1,622,534	-8.62%	156,200,973	135,723,000	20,477,973	15.09%
業務外賸餘(短絀)	289,775,000	34,101,741	17,279,000	16,822,741	97.36%	310,222,461	166,171,000	144,051,461	86.69%
本期賸餘(短絀)	-4,113,354,000	-160,214,431	-314,727,000	154,512,569	-49.09%	-1,617,944,188	-2,201,132,000	583,187,812	-26.49%

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增加所致。
2. 建教合作收入: 係接受委辦計畫較預期減少所致。
3. 雜項業務收入: 係課業輔導等收入較預算數減少所致。
4. 推廣教育成本: 係依實際需要支出, 致本月支出較預算數增加。
5. 雜項業務費用: 係依實際需要支用, 致支出較預算數增加。
6. 受贈收入: 係各校接受各界捐贈較預算數減少所致。

(二)本月份及本年度截至本月底止:

1. 推廣教育收入: 係因推廣教育班開辦情形不如預期較預算數減少所致。
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. 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。
4. 利息收入: 係各校利息收入較預算數增加所致。
5. 資產使用及權利金收入: 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。
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。

國立高級中等學校校務基金

收支餘絀表

中華民國112年07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	%
<p>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。</p>									

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07月31日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	122,830,067,302	100.00	負債	88,588,798,825	72.12
流動資產	15,656,858,417	12.75	流動負債	5,243,931,335	4.27
現金	11,099,832,438	9.04	應付款項	2,348,562,091	1.91
銀行存款	11,077,635,438	9.02	應付代收款	2,343,346,679	1.91
零用及週轉金	22,197,000	0.02	應付費用	3,649,671	0.00
流動金融資產	4,397,329,675	3.58	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－流動	3,290,000	0.00	其他應付款	648,620	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	預收款項	2,895,369,244	2.36
其他金融資產－流動	4,397,329,675	3.58	預收收入	2,885,062,184	2.35
應收款項	6,839,621	0.01	其他預收款	10,307,060	0.01
應收利息	1,290,742	0.00	其他負債	83,344,867,490	67.85
其他應收款	5,548,879	0.00	遞延負債	1,142,879,396	0.93
預付款項	134,417,875	0.11	遞延收入	1,142,879,396	0.93
預付費用	117,480,838	0.10	什項負債	82,201,988,094	66.92
其他預付款	16,937,037	0.01	存入保證金	561,611,497	0.46
短期貸墊款	18,438,808	0.02	應付保管款	556,163	0.00
短期墊款	18,438,808	0.02	應付退休及離職金	50,760,136	0.04
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,970,438,898	1.60	暫收及待結轉帳項	4,339,513	0.00
非流動金融資產	1,228,604,003	1.00	應付代管資產	81,584,720,785	66.42
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動	4,537,560	0.00	淨值	34,241,268,477	27.88
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	基金	33,852,467,277	27.56
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	33,852,467,277	27.56
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	33,852,467,277	27.56
其他金融資產－非流動	1,219,284,031	0.99	公積	9,576,634,633	7.80
準備金	741,834,895	0.60	資本公積	9,576,634,633	7.80

國立高級中等學校校務基金

平衡表

中華民國112年07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	50,760,136	0.04	受贈公積	9,576,634,633	7.80
其他準備金	691,074,759	0.56	累積餘絀	-9,185,460,944	-7.48
不動產、廠房及設備	20,797,555,135	16.93	累積短絀	-9,185,460,944	-7.48
土地	721,357,920	0.59	累積短絀	-7,567,516,756	-6.16
土地	721,357,920	0.59	本期短絀	-1,617,944,188	-1.32
土地改良物	821,222,880	0.67	淨值其他項目	-2,372,489	0.00
土地改良物	1,511,425,265	1.23	累積其他綜合餘絀	-2,372,489	0.00
累計折舊－土地改良物	-690,202,385	-0.56	未實現重估增值	678,816	0.00
房屋及建築	10,721,984,043	8.73	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
房屋及建築	12,983,498,832	10.57			
累計折舊－房屋及建築	-2,261,514,789	-1.84			
機械及設備	3,870,027,638	3.15			
機械及設備	15,489,584,008	12.61			
累計折舊－機械及設備	-11,619,556,370	-9.46			
交通及運輸設備	441,346,812	0.36			
交通及運輸設備	2,338,740,442	1.90			
累計折舊－交通及運輸設備	-1,897,393,630	-1.54			
什項設備	2,895,905,331	2.36			
什項設備	10,827,111,703	8.81			
累計折舊－什項設備	-7,931,206,372	-6.46			
購建中固定資產	1,325,710,511	1.08			
未完工程	1,312,629,285	1.07			
訂購機件及設備款	13,081,226	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	189,075,690	0.15			

國立高級中等學校校務基金

平衡表

中華民國112年07月31日

單位:新臺幣元

第 3 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
無形資產	189,075,690	0.15			
專利權	4,630	0.00			
電腦軟體	185,893,542	0.15			
其他無形資產	3,177,518	0.00			
其他資產	84,216,139,162	68.56			
遞延資產	2,541,035,915	2.07			
遞延費用	2,541,035,915	2.07			
什項資產	81,675,103,247	66.49			
存出保證金	8,264,337	0.01			
暫付及待結轉帳項	82,118,125	0.07			
代管資產	94,455,529,517	76.90			
累計折舊－代管資產	-12,870,808,732	-10.48			
合 計	122,830,067,302	100.00	合 計	122,830,067,302	100.00

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目, 本月餘額為 \$281,792,290元
2. 信託代理與保證負債科目, 本月餘額為 \$281,792,290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 \$320,000元
5. 保證品與應付保證品, 本月餘額為 \$262,465,540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07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	156,483	164,163	95.32	12,607	12,539	68	0.54	1,972,815,801	2,058,518,000	-85,702,199	-4.16
		累計數	156,483	164,163	95.32	109,028	104,225	4,803	4.61	17,061,062,096	17,109,940,000	-48,877,904	-0.29
建教合作成本	元	本月數	0	0						91,473,582	95,051,000	-3,577,418	-3.76
		累計數	0	0						548,121,238	534,043,000	14,078,238	2.64
推廣教育成本	元	本月數	0	0						2,401,381	1,718,000	683,381	39.78
		累計數	0	0						10,662,999	10,833,000	-170,001	-1.57
合 計		本月數	156,483	164,163	95.32	13,207	13,129	78	0.59	2,066,690,764	2,155,287,000	-88,596,236	-4.11
		累計數	156,483	164,163	95.32	112,599	107,544	5,055	4.70	17,619,846,333	17,654,816,000	-34,969,667	-0.20

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07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	1,361,607,359	962,478,056	0	962,478,056	70.69	-399,129,303	-29.31		
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	29,054,000	243,149,000	140,944,000	220,193,363	0	220,193,363	156.23	79,249,363	56.23	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程執行所致。	加強預算分配管控依計畫執行。
土地改良物	0	214,095,000	0	29,054,000	243,149,000	140,944,000	193,763,575	0	193,763,575	137.48	52,819,575	37.48		
未完工程-土地改良物	0	0	0	0	0	0	26,429,788	0	26,429,788		26,429,788			
房屋及建築	49,814,531	970,059,000	0	-12,246,000	1,007,627,531	482,773,383	200,058,391	0	200,058,391	41.44	-282,714,992	-58.56	1.中大壠中專科教室綜合大樓興建工程及蘭陽女中學生宿舍新建工程因廠商資格不符流標，將重新招標。 2.興大附農綜合教學大學興建工程因廠商尚未提出估驗請款，故進度落後。 3.頭城家商綜合教學大樓新建工程廠商尚未申請估驗款致進度落後。 4.彰化高商廣藝館新建工程因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	482,773,383	9,872,886	0	9,872,886	2.05	-472,900,497	-97.95		
未完工程-房屋及建築	0	0	0	0	0	0	190,185,505	0	190,185,505		190,185,505			
機械及設備	0	857,721,000	0	-11,961,000	845,760,000	439,418,000	310,755,064	0	310,755,064	70.72	-128,662,936	-29.28	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。
機械及設備	0	857,721,000	0	-11,961,000	845,760,000	439,418,000	304,599,147	0	304,599,147	69.32	-134,818,853	-30.68		
訂購機件-機械及設備	0	0	0	0	0	0	6,155,917	0	6,155,917		6,155,917			
交通及運輸設備	7,535,074	103,543,000	0	112,000	111,190,074	53,935,976	47,653,934	0	47,653,934	88.35	-6,282,042	-11.65	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	53,935,976	47,653,934	0	47,653,934	88.35	-6,282,042	-11.65		
什項設備	0	465,666,000	0	-4,966,000	460,700,000	244,529,000	183,811,219	0	183,811,219	75.17	-60,717,781	-24.83	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	244,529,000	178,209,147	0	178,209,147	72.88	-66,319,853	-27.12		
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	1,361,607,359	962,478,056	0	962,478,056	70.69	-399,129,303	-29.31		
不動產、廠房及設備	57,349,605	2,611,084,000	0	0	2,668,433,605	1,361,607,359	962,478,056	0	962,478,056	70.69	-399,129,303	-29.31		

**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07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)		
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	29,054,000	243,149,000	140,944,000	220,193,363	0	220,193,363	156.23	79,249,363	56.23		
房屋及建築	49,814,531	970,059,000	0	-12,246,000	1,007,627,531	482,773,383	200,058,391	0	200,058,391	41.44	-282,714,992	-58.56		
機械及設備	0	857,721,000	0	-11,961,000	845,760,000	439,418,000	310,755,064	0	310,755,064	70.72	-128,662,936	-29.28		
交通及運輸設備	7,535,074	103,543,000	0	112,000	111,190,074	53,935,976	47,653,934	0	47,653,934	88.35	-6,282,042	-11.65		
什項設備	0	465,666,000	0	-4,966,000	460,700,000	244,529,000	183,811,219	0	183,811,219	75.17	-60,717,781	-24.83		
總 計	57,349,605	2,611,084,000	0	0	2,668,433,605	1,361,607,359	962,478,056	0	962,478,056	70.69	-399,129,303	-29.31		