

# 國立高級中等學校校務基金

## 收支餘絀表

中華民國113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	%
<b>業務收入</b>	34,691,979,000	2,216,402,444	2,315,106,000	-98,703,556	-4.26%	7,982,697,382	8,125,308,000	-142,610,618	-1.76%
教學收入	1,786,141,000	60,471,696	102,514,000	-42,042,304	-41.01%	92,456,398	194,711,000	-102,254,602	-52.52%
學雜費收入	1,420,252,000	3,757,481	10,435,000	-6,677,519	-63.99%	4,210,239	10,458,000	-6,247,761	-59.74%
學雜費減免	-653,661,000	-80,082	-786,000	705,918	-89.81%	-114,215	-786,000	671,785	-85.47%
建教合作收入	996,304,000	55,793,302	91,362,000	-35,568,698	-38.93%	86,777,602	181,247,000	-94,469,398	-52.12%
推廣教育收入	23,246,000	1,000,995	1,503,000	-502,005	-33.40%	1,582,772	3,792,000	-2,209,228	-58.26%
其他業務收入	32,905,838,000	2,155,930,748	2,212,592,000	-56,661,252	-2.56%	7,890,240,984	7,930,597,000	-40,356,016	-0.51%
學校教學研究補助收入	29,365,837,000	1,967,800,000	1,967,800,000	0	0.00%	7,465,204,000	7,465,204,000	0	0.00%
其他補助收入	2,771,748,000	176,285,013	227,536,000	-51,250,987	-22.52%	334,894,157	416,616,000	-81,721,843	-19.62%
雜項業務收入	768,253,000	11,845,735	17,256,000	-5,410,265	-31.35%	90,142,827	48,777,000	41,365,827	84.81%
<b>業務成本與費用</b>	39,169,259,000	2,520,459,951	2,629,832,000	-109,372,049	-4.16%	8,391,241,002	8,767,040,000	-375,798,998	-4.29%
教學成本	31,552,688,000	2,019,070,293	2,102,145,000	-83,074,707	-3.95%	6,806,994,400	7,079,167,000	-272,172,600	-3.84%
教學研究及訓輔成本	30,551,983,000	1,962,623,930	2,033,597,000	-70,973,070	-3.49%	6,719,377,765	6,950,805,000	-231,427,235	-3.33%
建教合作成本	980,396,000	55,445,368	67,235,000	-11,789,632	-17.53%	86,033,863	125,485,000	-39,451,137	-31.44%
推廣教育成本	20,309,000	1,000,995	1,313,000	-312,005	-23.76%	1,582,772	2,877,000	-1,294,228	-44.99%
其他業務成本	1,053,339,000	42,751,539	60,386,000	-17,634,461	-29.20%	70,279,607	108,714,000	-38,434,393	-35.35%
學生公費及獎勵金	371,936,000	6,217,792	10,127,000	-3,909,208	-38.60%	11,626,574	18,641,000	-7,014,426	-37.63%
雜項業務成本	681,403,000	36,533,747	50,259,000	-13,725,253	-27.31%	58,653,033	90,073,000	-31,419,967	-34.88%
管理及總務費用	6,342,276,000	443,656,080	451,858,000	-8,201,920	-1.82%	1,492,120,049	1,549,857,000	-57,736,951	-3.73%
管理費用及總務費用	6,342,276,000	443,656,080	451,858,000	-8,201,920	-1.82%	1,492,120,049	1,549,857,000	-57,736,951	-3.73%
其他業務費用	220,956,000	14,982,039	15,443,000	-460,961	-2.98%	21,846,946	29,302,000	-7,455,054	-25.44%
雜項業務費用	220,956,000	14,982,039	15,443,000	-460,961	-2.98%	21,846,946	29,302,000	-7,455,054	-25.44%
<b>業務賸餘(短絀)</b>	-4,477,280,000	-304,057,507	-314,726,000	10,668,493	-3.39%	-408,543,620	-641,732,000	233,188,380	-36.34%
<b>業務外收入</b>	585,847,000	56,026,731	41,642,000	14,384,731	34.54%	129,137,377	81,291,000	47,846,377	58.86%
財務收入	105,389,000	7,629,321	6,011,000	1,618,321	26.92%	12,678,758	11,405,000	1,273,758	11.17%
利息收入	105,389,000	7,599,231	6,011,000	1,588,231	26.42%	12,648,668	11,405,000	1,243,668	10.90%
投資賸餘	0	30,090	0	30,090		30,090	0	30,090	
其他業務外收入	480,458,000	48,397,410	35,631,000	12,766,410	35.83%	116,458,619	69,886,000	46,572,619	66.64%

# 國立高級中等學校校務基金

## 收支餘絀表

中華民國113年02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			
		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	267,875,000	23,247,631	19,750,000	3,497,631	17.71%	60,646,113	38,762,000	21,884,113	56.46%
違規罰款收入	361,000	465,082	26,000	439,082	1688.78%	792,317	32,000	760,317	2375.99%
受贈收入	166,989,000	16,799,858	12,300,000	4,499,858	36.58%	34,797,383	24,601,000	10,196,383	41.45%
賠(補)償收入	70,000	50,810	10,000	40,810	408.10%	938,762	10,000	928,762	9287.62%
雜項收入	45,163,000	7,834,029	3,545,000	4,289,029	120.99%	19,284,044	6,481,000	12,803,044	197.55%
<b>業務外費用</b>	255,731,000	16,050,666	18,722,000	-2,671,334	-14.27%	27,876,661	35,713,000	-7,836,339	-21.94%
其他業務外費用	255,731,000	16,050,666	18,722,000	-2,671,334	-14.27%	27,876,661	35,713,000	-7,836,339	-21.94%
雜項費用	255,731,000	16,050,666	18,722,000	-2,671,334	-14.27%	27,876,661	35,713,000	-7,836,339	-21.94%
<b>業務外賸餘(短絀)</b>	330,116,000	39,976,065	22,920,000	17,056,065	74.42%	101,260,716	45,578,000	55,682,716	122.17%
<b>本期賸餘(短絀)</b>	-4,147,164,000	-264,081,442	-291,806,000	27,724,558	-9.50%	-307,282,904	-596,154,000	288,871,096	-48.46%

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)學雜費收入及學雜費減免:係各校學雜費收入淨額依實際收入繳庫,致本月份淨額較預算數減少。
- (二)建教合作收入及成本:係接受委辦計畫較預期減少所致。
- (三)推廣教育收入及成本:係因推廣教育班開辦情形較預期減少所致。
- (四)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減少所致。
- (五)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增加所致。
- (六)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。
- (七)雜項業務成本:係年度中補助計畫較預期減少,致實際支出較預算數減少。
- (八)雜項業務費用:係依實際需要支用,致實際支出較預算數減少。
- (九)利息收入:係各校利息收入較預算數增加所致。
- (十)投資賸餘:係各校投資基金股息及現金股利,依實際收入繳庫所致。
- (十一)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。
- (十二)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。
- (十三)受贈收入:係各校接受各界捐贈收入數較預算數增加所致。
- (十四)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。
- (十五)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。
- (十六)雜項費用:係依實際需要支用,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。

三、本年度法定預算數欄,在法定預算公(發)布前,中央政府各基金暫按行政院核定數編列。

# 國立高級中等學校校務基金

## 平衡表

中華民國113年02月29日

單位：新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
<b>資產</b>	40,807,553,075	100.00	<b>負債</b>	6,602,745,369	16.18
<b>流動資產</b>	15,072,927,616	36.94	<b>流動負債</b>	4,852,458,384	11.89
現金	10,408,476,309	25.51	應付款項	2,348,703,995	5.76
銀行存款	10,386,449,309	25.45	應付代收款	2,315,589,536	5.67
零用及週轉金	22,027,000	0.05	應付薪工	3,590	0.00
流動金融資產	4,463,041,081	10.94	應付費用	6,693,391	0.02
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	0.01	應付工程款	23,492,274	0.06
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	-0.01	其他應付款	2,925,204	0.01
其他金融資產－流動	4,463,041,081	10.94	預收款項	2,503,754,389	6.14
應收款項	15,605,479	0.04	預收收入	2,494,637,696	6.11
應收退稅款	7,600	0.00	其他預收款	9,116,693	0.02
應收收益	18,688	0.00	<b>其他負債</b>	1,750,286,985	4.29
應收利息	4,960,983	0.01	遞延負債	1,155,190,796	2.83
其他應收款	10,618,208	0.03	遞延收入	1,155,190,796	2.83
預付款項	128,561,673	0.32	什項負債	595,096,189	1.46
預付費用	125,715,879	0.31	存入保證金	525,250,036	1.29
其他預付款	2,845,794	0.01	應付保管款	656,300	0.00
短期貸墊款	57,243,074	0.14	應付退休及離職金	50,678,672	0.12
短期墊款	57,243,074	0.14	暫收及待結轉帳項	18,511,181	0.05
<b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b>	2,023,993,531	4.96	<b>淨值</b>	34,204,807,706	83.82
非流動金融資產	1,231,403,989	3.02	<b>基金</b>	33,916,596,824	83.11
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動	4,537,560	0.01	基金	33,916,596,824	83.11
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動	4,121,940	0.01	基金	33,916,596,824	83.11
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	<b>公積</b>	7,572,824,381	18.56
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	295,024	0.00	資本公積	7,572,824,381	18.56

# 國立高級中等學校校務基金

## 平衡表

中華民國113年02月29日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
其他金融資產－非流動	1,221,106,248	2.99	受贈公積	7,572,824,381	18.56
準備金	792,589,542	1.94	<b>累積餘絀</b>	-7,282,297,339	-17.85
退休及離職準備金	50,678,672	0.12	累積短絀	-7,282,297,339	-17.85
其他準備金	741,910,870	1.82	累積短絀	-6,975,014,435	-17.09
<b>不動產、廠房及設備</b>	20,826,557,388	51.04	本期短絀	-307,282,904	-0.75
土地	721,357,920	1.77	<b>淨值其他項目</b>	-2,316,160	-0.01
土地	721,357,920	1.77	累積其他綜合餘絀	-2,316,160	-0.01
土地改良物	955,773,559	2.34	未實現重估增值	678,816	0.00
土地改良物	1,736,343,933	4.25	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	-2,994,976	-0.01
累計折舊－土地改良物	-780,570,374	-1.91			
房屋及建築	11,217,129,506	27.49			
房屋及建築	13,674,887,586	33.51			
累計折舊－房屋及建築	-2,457,758,080	-6.02			
機械及設備	3,537,107,582	8.67			
機械及設備	15,554,615,278	38.12			
累計折舊－機械及設備	-12,017,507,696	-29.45			
交通及運輸設備	432,092,532	1.06			
交通及運輸設備	2,355,711,136	5.77			
累計折舊－交通及運輸設備	-1,923,618,604	-4.71			
什項設備	2,869,401,209	7.03			
什項設備	10,916,729,717	26.75			
累計折舊－什項設備	-8,047,328,508	-19.72			
購建中固定資產	1,093,695,080	2.68			
未完工程	1,086,177,490	2.66			
訂購機件及設備款	7,517,590	0.02			
<b>生物資產－非流動</b>	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			

# 國立高級中等學校校務基金

## 平衡表

中華民國113年02月29日

單位:新臺幣元

第 3 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊－生產性生物資產－非流動	-38,000	0.00			
<b>無形資產</b>	190,571,179	0.47			
無形資產	190,571,179	0.47			
專利權	4,000	0.00			
電腦軟體	187,515,808	0.46			
其他無形資產	3,051,371	0.01			
<b>其他資產</b>	2,693,503,361	6.60			
遞延資產	2,580,996,985	6.32			
遞延費用	2,580,996,985	6.32			
什項資產	112,506,376	0.28			
存出保證金	8,237,337	0.02			
暫付及待結轉帳項	104,269,039	0.26			
代管資產	94,605,058,724	231.83			
累計折舊－代管資產	-13,254,628,881	-32.48			
應付代管資產	-81,350,429,843	-199.35			
<b>合 計</b>	40,807,553,075	100.00	<b>合 計</b>	40,807,553,075	100.00

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目,本月餘額為 \$265,589,757元
2. 信託代理與保證負債科目,本月餘額為 \$265,589,757元
3. 保管有價證券與應付保管有價證券,本月餘額為 \$19,115,751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 \$245,804,006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113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	156,374	160,765	97.27	12,551	12,650	-99	-0.78	1,962,623,930	2,033,597,000	-70,973,070	-3.49
		累計數	156,374	160,765	97.27	42,970	43,236	-266	-0.62	6,719,377,765	6,950,805,000	-231,427,235	-3.33
建教合作成本	元	本月數	0	0						55,445,368	67,235,000	-11,789,632	-17.53
		累計數	0	0						86,033,863	125,485,000	-39,451,137	-31.44
推廣教育成本	元	本月數	0	0						1,000,995	1,313,000	-312,005	-23.76
		累計數	0	0						1,582,772	2,877,000	-1,294,228	-44.99
合 計		本月數	156,374	160,765	97.27	12,912	13,076	-164	-1.25	2,019,070,293	2,102,145,000	-83,074,707	-3.95
		累計數	156,374	160,765	97.27	43,530	44,034	-504	-1.14	6,806,994,400	7,079,167,000	-272,172,600	-3.84

預算數欄，在法定預算公（發）布前，中央政府各基金暫按行政院核定數編列。

# 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113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 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)		
<b>一般建築及設備計畫</b>	364,733,716	2,741,139,000	0	0	3,105,872,716	142,404,000	146,001,867	0	146,001,867	102.53	3,597,867	2.53		
土地改良物	0	135,310,000	0	0	135,310,000	4,000,000	1,847,610	0	1,847,610	46.19	-2,152,390	-53.81	係因員林家商至善園美化工程，已發包尚未竣工驗收付款，致執行進度落後。	持續督促各國立高級中等學校本樽節原則加強預算執行。
土地改良物	0	135,310,000	0	0	135,310,000	4,000,000	1,752,089	0	1,752,089	43.80	-2,247,911	-56.20		
未完工程-土地改良物	0	0	0	0	0	0	95,521	0	95,521		95,521			
房屋及建築	341,635,716	1,069,191,000	0	0	1,410,826,716	82,571,000	92,497,272	0	92,497,272	112.02	9,926,272	12.02	係因中山附中及頭城家商綜合教學大樓新建工程提前完成估驗付款，致執行進度超前。	
房屋及建築	341,635,716	1,069,191,000	0	0	1,410,826,716	82,571,000	5,783,738	0	5,783,738	7.00	-76,787,262	-93.00		
未完工程-房屋及建築	0	0	0	0	0	0	86,713,534	0	86,713,534		86,713,534			
機械及設備	0	927,433,000	0	0	927,433,000	35,159,000	26,142,616	0	26,142,616	74.36	-9,016,384	-25.64	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，本樽節原則加強預算執行。
機械及設備	0	927,433,000	0	0	927,433,000	35,159,000	26,064,416	0	26,064,416	74.13	-9,094,584	-25.87		
訂購機件-機械及設備	0	0	0	0	0	0	78,200	0	78,200		78,200			
交通及運輸設備	23,098,000	116,734,000	0	0	139,832,000	2,230,000	9,804,915	0	9,804,915	439.68	7,574,915	339.68	係因嘉義特教購置學生交通車，已交貨完成驗收付款，致執行進度超前。	
交通及運輸設備	23,098,000	116,734,000	0	0	139,832,000	2,230,000	9,804,915	0	9,804,915	439.68	7,574,915	339.68		
什項設備	0	492,471,000	0	0	492,471,000	18,444,000	15,709,454	0	15,709,454	85.17	-2,734,546	-14.83	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，本樽節原則加強預算執行。
什項設備	0	492,471,000	0	0	492,471,000	18,444,000	15,701,678	0	15,701,678	85.13	-2,742,322	-14.87		
訂購機件-什項設備	0	0	0	0	0	0	7,776	0	7,776		7,776			
<b>總 計</b>	364,733,716	2,741,139,000	0	0	3,105,872,716	142,404,000	146,001,867	0	146,001,867	102.53	3,597,867	2.53		
<b>不動產、廠房及設備</b>	364,733,716	2,741,139,000	0	0	3,105,872,716	142,404,000	146,001,867	0	146,001,867	102.53	3,597,867	2.53		
土地改良物	0	135,310,000	0	0	135,310,000	4,000,000	1,847,610	0	1,847,610	46.19	-2,152,390	-53.81		
房屋及建築	341,635,716	1,069,191,000	0	0	1,410,826,716	82,571,000	92,497,272	0	92,497,272	112.02	9,926,272	12.02		
機械及設備	0	927,433,000	0	0	927,433,000	35,159,000	26,142,616	0	26,142,616	74.36	-9,016,384	-25.64		
交通及運輸設備	23,098,000	116,734,000	0	0	139,832,000	2,230,000	9,804,915	0	9,804,915	439.68	7,574,915	339.68		
什項設備	0	492,471,000	0	0	492,471,000	18,444,000	15,709,454	0	15,709,454	85.17	-2,734,546	-14.83		

**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113年02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	364,733,716	2,741,139,000	0	0	3,105,872,716	142,404,000	146,001,867	0	146,001,867	102.53	3,597,867	2.53		

備註：

本年度法定預算數欄，在法定預算公（發）布前，中央政府各基金暫按行政院核定數編列。