

國立高級中等學校校務基金

收支餘絀表

中華民國112年04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	2,433,524,002	2,432,448,000	1,076,002	0.04%	12,901,794,744	12,923,294,000	-21,499,256	-0.17%
教學收入	1,663,922,000	144,157,752	184,590,000	-40,432,248	-21.90%	572,085,429	708,293,000	-136,207,571	-19.23%
學雜費收入	1,435,923,000	160,635,239	234,742,000	-74,106,761	-31.57%	551,149,905	640,507,000	-89,357,095	-13.95%
學雜費減免	-674,564,000	-96,190,761	-112,783,000	16,592,239	-14.71%	-194,991,955	-251,713,000	56,721,045	-22.53%
建教合作收入	881,120,000	78,404,992	61,371,000	17,033,992	27.76%	210,999,790	312,865,000	-101,865,210	-32.56%
推廣教育收入	21,443,000	1,308,282	1,260,000	48,282	3.83%	4,927,689	6,634,000	-1,706,311	-25.72%
其他業務收入	30,572,358,000	2,289,366,250	2,247,858,000	41,508,250	1.85%	12,329,709,315	12,215,001,000	114,708,315	0.94%
學校教學研究補助收入	27,411,081,000	1,954,052,000	1,954,052,000	0	0.00%	11,132,997,000	11,132,997,000	0	0.00%
其他補助收入	2,374,745,000	271,667,588	200,978,000	70,689,588	35.17%	900,372,520	778,318,000	122,054,520	15.68%
雜項業務收入	786,532,000	63,646,662	92,828,000	-29,181,338	-31.44%	296,339,795	303,686,000	-7,346,205	-2.42%
業務成本與費用	36,639,409,000	2,729,417,503	2,770,998,000	-41,580,497	-1.50%	13,750,625,473	14,135,627,000	-385,001,527	-2.72%
教學成本	29,321,741,000	2,145,460,319	2,139,284,000	6,176,319	0.29%	10,953,175,375	11,201,710,000	-248,534,625	-2.22%
教學研究及訓輔成本	28,439,245,000	2,066,334,634	2,069,557,000	-3,222,366	-0.16%	10,738,834,536	10,940,303,000	-201,468,464	-1.84%
建教合作成本	862,687,000	77,817,403	68,122,000	9,695,403	14.23%	209,472,720	255,531,000	-46,058,280	-18.02%
推廣教育成本	19,809,000	1,308,282	1,605,000	-296,718	-18.49%	4,868,119	5,876,000	-1,007,881	-17.15%
其他業務成本	932,018,000	109,480,899	97,171,000	12,309,899	12.67%	321,115,966	272,696,000	48,419,966	17.76%
學生公費及獎勵金	375,037,000	36,874,211	46,507,000	-9,632,789	-20.71%	94,153,703	106,654,000	-12,500,297	-11.72%
雜項業務成本	556,981,000	72,606,688	50,664,000	21,942,688	43.31%	226,962,263	166,042,000	60,920,263	36.69%
管理及總務費用	6,157,819,000	457,233,541	516,486,000	-59,252,459	-11.47%	2,430,214,894	2,594,445,000	-164,230,106	-6.33%
管理費用及總務費用	6,157,819,000	457,233,541	516,486,000	-59,252,459	-11.47%	2,430,214,894	2,594,445,000	-164,230,106	-6.33%
其他業務費用	227,831,000	17,242,744	18,057,000	-814,256	-4.51%	46,119,238	66,776,000	-20,656,762	-30.93%
雜項業務費用	227,831,000	17,242,744	18,057,000	-814,256	-4.51%	46,119,238	66,776,000	-20,656,762	-30.93%
業務賸餘(短絀)	-4,403,129,000	-295,893,501	-338,550,000	42,656,499	-12.60%	-848,830,729	-1,212,333,000	363,502,271	-29.98%
業務外收入	534,945,000	55,052,203	48,924,000	6,128,203	12.53%	273,111,811	180,491,000	92,620,811	51.32%
財務收入	73,603,000	6,538,495	4,731,000	1,807,495	38.21%	23,400,234	18,603,000	4,797,234	25.79%
利息收入	73,603,000	6,538,495	4,731,000	1,807,495	38.21%	23,400,234	18,603,000	4,797,234	25.79%
其他業務外收入	461,342,000	48,513,708	44,193,000	4,320,708	9.78%	249,711,577	161,888,000	87,823,577	54.25%
資產使用及權利金收入	262,212,000	20,012,253	26,962,000	-6,949,747	-25.78%	129,667,347	98,194,000	31,473,347	32.05%

國立高級中等學校校務基金

收支餘絀表

中華民國112年04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			
		本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數		比 較 增 減		本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數		比 較 增 減	
		實 際 數	預 算 數	金 額	%	實 際 數	預 算 數	金 額	%
違規罰款收入	397,000	496,807	17,000	479,807	2822.39%	8,830,653	88,000	8,742,653	9934.83%
受贈收入	155,613,000	23,630,680	13,638,000	9,992,680	73.27%	84,710,767	49,923,000	34,787,767	69.68%
賠(補)償收入	11,000	8,643	0	8,643		25,271	0	25,271	
雜項收入	43,109,000	4,365,325	3,576,000	789,325	22.07%	26,477,539	13,683,000	12,794,539	93.51%
業務外費用	245,170,000	22,610,115	20,372,000	2,238,115	10.99%	86,706,070	75,644,000	11,062,070	14.62%
其他業務外費用	245,170,000	22,610,115	20,372,000	2,238,115	10.99%	86,706,070	75,644,000	11,062,070	14.62%
財產交易短絀	0	0	0	0		72,310	0	72,310	
雜項費用	245,170,000	22,610,115	20,372,000	2,238,115	10.99%	86,633,760	75,644,000	10,989,760	14.53%
業務外賸餘(短絀)	289,775,000	32,442,088	28,552,000	3,890,088	13.62%	186,405,741	104,847,000	81,558,741	77.79%
本期賸餘(短絀)	-4,113,354,000	-263,451,413	-309,998,000	46,546,587	-15.02%	-662,424,988	-1,107,486,000	445,061,012	-40.19%

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)建教合作收入及建教合作成本:係接受委辦計畫較預期減少所致。
- (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)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。
- (四)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。
- (五)受贈收入:係各校接受各界捐贈較預算數增加所致。

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04月30日

單位：新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	123,112,712,260	100.00	負債	88,904,064,691	72.21
流動資產	15,756,549,480	12.80	流動負債	5,352,623,001	4.35
現金	11,375,497,024	9.24	應付款項	2,134,597,527	1.73
銀行存款	11,353,660,024	9.22	應付代收款	2,128,633,283	1.73
零用及週轉金	21,837,000	0.02	應付費用	2,811,445	0.00
流動金融資產	4,219,159,675	3.43	應付工程款	2,045,255	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	應付繳庫數	11,407	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	1,096,137	0.00
其他金融資產－流動	4,219,159,675	3.43	預收款項	3,218,025,474	2.61
應收款項	8,688,290	0.01	預收收入	3,213,605,598	2.61
應收利息	1,690,114	0.00	其他預收款	4,419,876	0.00
其他應收款	6,998,176	0.01	其他負債	83,551,441,690	67.87
預付款項	137,391,709	0.11	遞延負債	1,151,670,969	0.94
預付費用	130,561,260	0.11	遞延收入	1,151,670,969	0.94
其他預付款	6,830,449	0.01	什項負債	82,399,770,721	66.93
短期貸墊款	15,812,782	0.01	存入保證金	532,152,197	0.43
短期墊款	15,812,782	0.01	應付保管款	583,972	0.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,992,525,439	1.62	應付退休及離職金	50,683,357	0.04
非流動金融資產	1,238,635,578	1.01	暫收及待結轉帳項	22,038,364	0.02
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	81,794,312,831	66.44
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	34,208,647,569	27.79
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	33,075,883,370	26.87
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	33,075,883,370	26.87
其他金融資產－非流動	1,229,315,606	1.00	基金	33,075,883,370	26.87
準備金	753,889,861	0.61	公積	9,365,078,432	7.61

國立高級中等學校校務基金

平衡表

中華民國112年04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	50,683,357	0.04	資本公積	9,365,078,432	7.61
其他準備金	703,206,504	0.57	受贈公積	9,365,078,432	7.61
不動產、廠房及設備	20,773,582,707	16.87	累積餘絀	-8,229,941,744	-6.68
土地	721,357,920	0.59	累積短絀	-8,229,941,744	-6.68
土地	721,357,920	0.59	累積短絀	-7,567,516,756	-6.15
土地改良物	649,261,065	0.53	本期短絀	-662,424,988	-0.54
土地改良物	1,323,675,248	1.08	淨值其他項目	-2,372,489	0.00
累計折舊－土地改良物	-674,414,183	-0.55	累積其他綜合餘絀	-2,372,489	0.00
房屋及建築	10,704,463,178	8.69	未實現重估增值	678,816	0.00
房屋及建築	12,909,246,217	10.49	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	-2,204,783,039	-1.79			
機械及設備	4,013,687,326	3.26			
機械及設備	15,423,897,073	12.53			
累計折舊－機械及設備	-11,410,209,747	-9.27			
交通及運輸設備	448,469,013	0.36			
交通及運輸設備	2,338,291,305	1.90			
累計折舊－交通及運輸設備	-1,889,822,292	-1.54			
什項設備	2,929,498,344	2.38			
什項設備	10,801,446,999	8.77			
累計折舊－什項設備	-7,871,948,655	-6.39			
購建中固定資產	1,306,845,861	1.06			
未完工程	1,291,606,449	1.05			
訂購機件及設備款	15,239,412	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	199,625,474	0.16			

國立高級中等學校校務基金

平衡表

中華民國112年04月30日

單位:新臺幣元

第 3 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
無形資產	199,625,474	0.16			
專利權	4,900	0.00			
電腦軟體	196,388,993	0.16			
其他無形資產	3,231,581	0.00			
其他資產	84,390,429,160	68.55			
遞延資產	2,495,330,425	2.03			
遞延費用	2,495,330,425	2.03			
什項資產	81,895,098,735	66.52			
存出保證金	8,264,337	0.01			
暫付及待結轉帳項	92,521,567	0.08			
代管資產	94,475,950,789	76.74			
累計折舊－代管資產	-12,681,637,958	-10.30			
合 計	123,112,712,260	100.00	合 計	123,112,712,260	100.00

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目, 本月餘額為 \$287,758,782元
2. 信託代理與保證負債科目, 本月餘額為 \$287,758,782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 \$268,432,032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04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	159,106	164,163	96.92	12,987	12,607	380	3.01	2,066,334,634	2,069,557,000	-3,222,366	-0.16
		累計數	159,106	164,163	96.92	67,495	66,643	852	1.28	10,738,834,536	10,940,303,000	-201,468,464	-1.84
建教合作成本	元	本月數	0	0						77,817,403	68,122,000	9,695,403	14.23
		累計數	0	0						209,472,720	255,531,000	-46,058,280	-18.02
推廣教育成本	元	本月數	0	0						1,308,282	1,605,000	-296,718	-18.49
		累計數	0	0						4,868,119	5,876,000	-1,007,881	-17.15
合 計		本月數	159,106	164,163	96.92	13,484	13,031	453	3.48	2,145,460,319	2,139,284,000	6,176,319	0.29
		累計數	159,106	164,163	96.92	68,842	68,235	607	0.89	10,953,175,375	11,201,710,000	-248,534,625	-2.22

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04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	57,349,605	2,611,084,000	0	0	2,668,433,605	456,598,201	359,419,940	0	359,419,940	78.72	-97,178,261	-21.28		
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。	
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	0	214,095,000	42,502,000	22,478,658	0	22,478,658	52.89	-20,023,342	-47.11	1.鹿港高中運動操場及周邊設施整建工程已完工，因補助款未撥入故尚未付款，致執行進度落後。 2.北港農工及蘭陽女中等校園操場修繕等工程尚未完工，故執行進度落後。 3.未完工程主要係因屏北高中操場整建工程估驗計價付款及彰化高工運動操場及周邊設施整建工程提前完成驗收付款。	加強執行及預算分配管控，並督促廠商履約完成後盡速辦理驗收付款。
土地改良物	0	214,095,000	0	0	214,095,000	42,502,000	3,631,562	0	3,631,562	8.54	-38,870,438	-91.46		
未完工程-土地改良物	0	0	0	0	0	0	18,847,096	0	18,847,096		18,847,096			
房屋及建築	49,814,531	970,059,000	0	0	1,019,873,531	158,525,225	97,607,834	0	97,607,834	61.57	-60,917,391	-38.43	1.嘉義高商新建工程依實際工程進度辦理估驗計價，致執行進度落後。 2.彰化高商廣藝館新建工程已竣工驗收，俟綠建築執照申請後辦理結算付款事宜。 3.彰師大附工精密加工中心暨建築創新設計體驗館興建工程已驗收合格，刻正辦理工程結算與付款作業中。 4.中大廳中專科教室綜合大樓興建工程因投標廠商未達3家流標，將重新上網招標。	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	49,814,531	970,059,000	0	0	1,019,873,531	158,525,225	2,150,170	0	2,150,170	1.36	-156,375,055	-98.64		
未完工程-房屋及建築	0	0	0	0	0	0	95,457,664	0	95,457,664		95,457,664			
機械及設備	0	857,721,000	0	-7,000	857,714,000	148,892,000	132,438,309	0	132,438,309	88.95	-16,453,691	-11.05	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，本摺節原則加強預算執行。
機械及設備	0	857,721,000	0	-7,000	857,714,000	148,892,000	127,015,128	0	127,015,128	85.31	-21,876,872	-14.69		
訂購機件-機械及設備	0	0	0	0	0	0	5,423,181	0	5,423,181		5,423,181			
交通及運輸設備	7,535,074	103,543,000	0	0	111,078,074	21,169,976	24,115,894	0	24,115,894	113.92	2,945,918	13.92		
交通及運輸設備	7,535,074	103,543,000	0	0	111,078,074	21,169,976	24,115,894	0	24,115,894	113.92	2,945,918	13.92		
什項設備	0	465,666,000	0	0	465,666,000	85,502,000	82,773,160	0	82,773,160	96.81	-2,728,840	-3.19		
什項設備	0	465,666,000	0	0	465,666,000	85,502,000	77,171,088	0	77,171,088	90.26	-8,330,912	-9.74		
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	456,598,201	359,419,940	0	359,419,940	78.72	-97,178,261	-21.28		

**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04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)		
不動產、廠房 及設備	57,349,605	2,611,084,000	0	0	2,668,433,605	456,598,201	359,419,940	0	359,419,940	78.72	-97,178,261	-21.28		
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	0	214,095,000	42,502,000	22,478,658	0	22,478,658	52.89	-20,023,342	-47.11		
房屋及建築	49,814,531	970,059,000	0	0	1,019,873,531	158,525,225	97,607,834	0	97,607,834	61.57	-60,917,391	-38.43		
機械及設備	0	857,721,000	0	-7,000	857,714,000	148,892,000	132,438,309	0	132,438,309	88.95	-16,453,691	-11.05		
交通及運輸設 備	7,535,074	103,543,000	0	0	111,078,074	21,169,976	24,115,894	0	24,115,894	113.92	2,945,918	13.92		
什項設備	0	465,666,000	0	0	465,666,000	85,502,000	82,773,160	0	82,773,160	96.81	-2,728,840	-3.19		
總 計	57,349,605	2,611,084,000	0	0	2,668,433,605	456,598,201	359,419,940	0	359,419,940	78.72	-97,178,261	-21.28		