

## 國立高級中等學校校務基金

## 收支餘絀表

中華民國111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	%
<b>業務收入</b>	31,785,120.000	3,309,981,453.00	3,193,168,000	116,813,453.00	3.66%	20,471,831,998.00	19,977,201,000	494,630,998.00	2.48%
教學收入	1,671,819,000	89,983,828.00	116,060,000	-26,076,172.00	-22.47%	927,195,466.00	973,495,000	-46,299,534.00	-4.76%
學雜費收入	1,454,731,000	7,658,359.00	300,000	7,358,359.00	2452.79%	724,660,873.00	728,051,000	-3,390,127.00	-0.47%
學雜費減免	-696,092,000	-7,439,344.00	-165,000	-7,274,344.00	4408.69%	-342,266,979.00	-350,137,000	7,870,021.00	-2.25%
建教合作收入	890,122,000	88,154,842.00	113,582,000	-25,427,158.00	-22.39%	534,773,725.00	582,247,000	-47,473,275.00	-8.15%
推廣教育收入	23,058,000	1,609,971.00	2,343,000	-733,029.00	-31.29%	10,027,847.00	13,334,000	-3,306,153.00	-24.79%
其他業務收入	30,113,301,000	3,219,997,625.00	3,077,108,000	142,889,625.00	4.64%	19,544,636,532.00	19,003,706,000	540,930,532.00	2.85%
學校教學研究補助收入	27,162,035,000	2,883,139,000.00	2,883,139,000	0.00	0.00%	17,354,266,000.00	17,354,266,000	0.00	0.00%
其他補助收入	2,090,725,000	313,535,310.00	158,978,000	154,557,310.00	97.22%	1,810,696,534.00	1,222,278,000	588,418,534.00	48.14%
雜項業務收入	860,541,000	23,323,315.00	34,991,000	-11,667,685.00	-33.34%	379,673,998.00	427,162,000	-47,488,002.00	-11.12%
<b>業務成本與費用</b>	36,095,826,000	2,550,706,429.00	3,546,419,000	-995,712,571.00	-28.08%	21,930,125,092.00	22,263,160,000	-333,034,908.00	-1.50%
教學成本	28,906,711,000	2,000,051,271.00	2,883,866,000	-883,814,729.00	-30.65%	17,181,427,047.00	17,626,989,000	-445,561,953.00	-2.53%
教學研究及訓輔成本	28,061,857,000	1,910,095,983.00	2,780,394,000	-870,298,017.00	-31.30%	16,639,182,047.00	17,115,961,000	-476,778,953.00	-2.79%
建教合作成本	824,877,000	88,345,317.00	101,586,000	-13,240,683.00	-13.03%	532,217,153.00	499,600,000	32,617,153.00	6.53%
推廣教育成本	19,977,000	1,609,971.00	1,886,000	-276,029.00	-14.64%	10,027,847.00	11,428,000	-1,400,153.00	-12.25%
其他業務成本	858,651,000	80,745,908.00	47,237,000	33,508,908.00	70.94%	615,729,337.00	472,818,000	142,911,337.00	30.23%
學生公費及獎勵金	385,253,000	8,946,606.00	8,737,000	209,606.00	2.40%	191,829,498.00	206,876,000	-15,046,502.00	-7.27%
雜項業務成本	473,398,000	71,799,302.00	38,500,000	33,299,302.00	86.49%	423,899,839.00	265,942,000	157,957,839.00	59.40%
管理及總務費用	6,112,308,000	446,179,352.00	597,470,000	-151,290,648.00	-25.32%	3,968,544,683.00	4,041,890,000	-73,345,317.00	-1.81%
管理費用及總務費用	6,112,308,000	446,179,352.00	597,470,000	-151,290,648.00	-25.32%	3,968,544,683.00	4,041,890,000	-73,345,317.00	-1.81%
其他業務費用	218,156,000	23,729,898.00	17,846,000	5,883,898.00	32.97%	164,424,025.00	121,463,000	42,961,025.00	35.37%
雜項業務費用	218,156,000	23,729,898.00	17,846,000	5,883,898.00	32.97%	164,424,025.00	121,463,000	42,961,025.00	35.37%
<b>業務賸餘(短絀)</b>	-4,310,706,000	759,275,024.00	-353,251,000	1,112,526,024.00	-314.94%	-1,458,293,094.00	-2,285,959,000	827,665,906.00	-36.21%
<b>業務外收入</b>	503,353,000	35,843,383.00	35,388,000	455,383.00	1.29%	365,728,867.00	285,291,000	80,437,867.00	28.20%
財務收入	50,442,000	4,035,984.00	2,567,000	1,468,984.00	57.23%	29,427,573.00	27,228,000	2,199,573.00	8.08%
利息收入	50,442,000	4,035,984.00	2,567,000	1,468,984.00	57.23%	29,427,573.00	27,228,000	2,199,573.00	8.08%
其他業務外收入	452,911,000	31,807,399.00	32,821,000	-1,013,601.00	-3.09%	336,301,294.00	258,063,000	78,238,294.00	30.32%
資產使用及權利金收入	275,039,000	11,124,206.00	18,997,000	-7,872,794.00	-41.44%	147,842,894.00	156,286,000	-8,443,106.00	-5.40%

# 國立高級中等學校校務基金

## 收支餘絀表

中華民國111年07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		比 較 增 減					
		實 際 數	預 算 數	金 額	%				
違規罰款收入	170,000	602,278.00	24,000	578,278.00	2409.49%	7,148,237.00	95,000	7,053,237.00	7424.46%
受贈收入	138,257,000	14,851,530.00	10,993,000	3,858,530.00	35.10%	137,998,100.00	80,195,000	57,803,100.00	72.08%
賠(補)償收入	10,000	3,020.00	0	3,020.00		100,568.00	5,000	95,568.00	1911.36%
雜項收入	39,435,000	5,226,365.00	2,807,000	2,419,365.00	86.19%	43,211,495.00	21,482,000	21,729,495.00	101.15%
<b>業務外費用</b>	245,037,000	16,054,282.00	18,160,000	-2,105,718.00	-11.60%	138,329,379.00	135,318,000	3,011,379.00	2.23%
其他業務外費用	245,037,000	16,054,282.00	18,160,000	-2,105,718.00	-11.60%	138,329,379.00	135,318,000	3,011,379.00	2.23%
財產交易短絀	0	0.00	0	0.00		147,350.00	0	147,350.00	
雜項費用	245,037,000	16,054,282.00	18,160,000	-2,105,718.00	-11.60%	138,182,029.00	135,318,000	2,864,029.00	2.12%
<b>業務外賸餘(短絀)</b>	258,316,000	19,789,101.00	17,228,000	2,561,101.00	14.87%	227,399,488.00	149,973,000	77,426,488.00	51.63%
<b>本期賸餘(短絀)</b>	-4,052,390,000	779,064,125.00	-336,023,000	1,115,087,125.00	-331.85%	-1,230,893,606.00	-2,135,986,000	905,092,394.00	-42.37%

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. 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。
2. 教學研究及訓輔成本: 係依業務實際需要支用, 致支出較預算數減少。
3. 管理費用及總務費用: 係依業務實際需要支用, 致支出較預算數減少。

(二)本年度截至本月底止:

1. 建教合作收入: 係接受委辦計畫較預期減少所致。
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. 雜項業務收入: 係課業輔導等收入較預算數減少所致。
4. 教學研究及訓輔成本: 係依業務實際需要支用, 致支出較預算數減少。
5. 建教合作成本: 係配合年度中委辦計畫實際進度需要支用, 致支出較預算數增加。
6. 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。
7. 管理費用及總務費用: 係依業務實際需要支用, 致支出較預算數減少。
8. 雜項業務費用: 係辦理教育部等各機關之補助計畫較預期增加, 致支出較預算數增加。
9. 受贈收入: 係各校接受各界捐贈較預算數增加所致。
10. 雜項收入: 係各校變賣廢舊物資等較預算數增加所致。

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111年07月31日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
<b>資產</b>	124,048,488,514.00	100.00	<b>負債</b>	89,583,280,317.00	72.22
<b>流動資產</b>	17,096,207,181.00	13.78	<b>流動負債</b>	6,139,708,877.00	4.95
現金	12,427,567,194.00	10.02	應付款項	3,011,666,873.00	2.43
銀行存款	12,405,495,194.00	10.00	應付代收款	3,002,425,920.00	2.42
零用及週轉金	22,072,000.00	0.02	應付費用	4,201,290.00	0.00
流動金融資產	4,100,215,181.00	3.31	應付工程款	1,243,966.00	0.00
備供出售金融資產－流動	3,290,000.00	0.00	其他應付款	3,795,697.00	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	3,128,042,004.00	2.52
其他金融資產－流動	4,100,215,181.00	3.31	預收收入	3,118,102,536.00	2.51
應收款項	12,475,666.00	0.01	其他預收款	9,939,468.00	0.01
應收利息	1,035,803.00	0.00	<b>其他負債</b>	83,443,571,440.00	67.27
其他應收款	11,439,863.00	0.01	遞延負債	1,192,819,097.00	0.96
預付款項	525,043,864.00	0.42	遞延收入	1,192,819,097.00	0.96
用品盤存	12,000.00	0.00	什項負債	82,250,752,343.00	66.31
預付費用	503,227,191.00	0.41	存入保證金	521,617,400.00	0.42
其他預付款	21,804,673.00	0.02	應付保管款	5,481,021.00	0.00
短期貸墊款	30,905,276.00	0.02	應付退休及離職金	51,900,100.00	0.04
短期墊款	30,905,276.00	0.02	暫收及待結轉帳項	2,069,015.00	0.00
<b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b>	1,867,944,001.00	1.51	應付代管資產	81,669,684,807.00	65.84
非流動金融資產	1,141,410,713.00	0.92	<b>淨值</b>	34,465,208,197.00	27.78
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	<b>基金</b>	32,436,541,663.00	26.15
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動	1,231,700.00	0.00	基金	32,436,541,663.00	26.15
備供出售金融資產－非流動	1,343,217.00	0.00	基金	32,436,541,663.00	26.15
備供出售金融資產評價調整－非流動	711,681.00	0.00	<b>公積</b>	12,063,493,681.00	9.72
其他金融資產－非流動	1,134,744,115.00	0.91	資本公積	12,063,493,681.00	9.72
準備金	726,533,288.00	0.59	受贈公積	12,063,493,681.00	9.72
退休及離職準備金	51,900,100.00	0.04	<b>累積餘絀</b>	-10,032,248,828.00	-8.09
其他準備金	674,633,188.00	0.54	累積短絀	-10,032,248,828.00	-8.09

# 國立高級中等學校校務基金

## 平衡表

中華民國111年07月31日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
<b>不動產、廠房及設備</b>	20,146,745,616.00	16.24	累積短絀	-8,801,355,222.00	-7.10
土地	686,258,219.00	0.55	本期短絀	-1,230,893,606.00	-0.99
土地	686,258,219.00	0.55	<b>淨值其他項目</b>	-2,578,319.00	0.00
土地改良物	653,247,929.00	0.53	累積其他綜合餘絀	-2,578,319.00	0.00
土地改良物	1,261,867,070.00	1.02	備供出售金融資產未實現餘絀	-2,578,319.00	0.00
累計折舊－土地改良物	-608,619,141.00	-0.49			
房屋及建築	10,325,841,184.00	8.32			
房屋及建築	12,346,218,830.00	9.95			
累計折舊－房屋及建築	-2,020,377,646.00	-1.63			
機械及設備	3,562,524,336.00	2.87			
機械及設備	14,369,917,146.00	11.58			
累計折舊－機械及設備	-10,807,392,810.00	-8.71			
交通及運輸設備	460,260,700.00	0.37			
交通及運輸設備	2,320,146,143.00	1.87			
累計折舊－交通及運輸設備	-1,859,885,443.00	-1.50			
什項設備	3,019,685,126.00	2.43			
什項設備	10,731,418,357.00	8.65			
累計折舊－什項設備	-7,711,733,231.00	-6.22			
購建中固定資產	1,438,928,122.00	1.16			
未完工程	1,413,085,273.00	1.14			
預付工程及土地款	7,734,627.00	0.01			
訂購機件及設備款	18,108,222.00	0.01			
<b>生物資產－非流動</b>	0.00	0.00			
生產性生物資產－非流動	0.00	0.00			
生產性生物資產－非流動	38,000.00	0.00			
累計折舊－生產性生物資產－非流動	-38,000.00	0.00			
<b>無形資產</b>	185,449,259.00	0.15			
無形資產	185,449,259.00	0.15			
專利權	5,710.00	0.00			

# 國立高級中等學校校務基金

## 平衡表

中華民國111年07月31日

單位：新臺幣元

第 3 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
電腦軟體	185,308,226.00	0.15			
其他無形資產	135,323.00	0.00			
<b>其他資產</b>	<b>84,752,142,457.00</b>	<b>68.32</b>			
遞延資產	2,747,588,265.00	2.21			
遞延費用	2,747,588,265.00	2.21			
什項資產	82,004,554,192.00	66.11			
存出保證金	373,100.00	0.00			
暫付及待結轉帳項	334,496,285.00	0.27			
代管資產	93,741,143,977.00	75.57			
累計折舊－代管資產	-12,071,459,170.00	-9.73			
<b>合 計</b>	<b>124,048,488,514.00</b>	<b>100.00</b>	<b>合 計</b>	<b>124,048,488,514.00</b>	<b>100.00</b>

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目，本月餘額為 \$319,699,937.00元
2. 信託代理與保證負債科目，本月餘額為 \$319,699,937.00元
3. 保管有價證券與應付保管有價證券，本月餘額為 \$19,006,750.00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 \$300,373,187.00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111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	159,399	167,516	95.15	11,983	16,598	-4,615	-27.80	1,910,095,983	2,780,394,000	-870,298,017	-31.30
		累計數	159,399	167,516	95.15	104,387	102,175	2,212	2.16	16,639,182,047	17,115,961,000	-476,778,953	-2.79
建教合作成本	元	本月數	0	0						88,345,317	101,586,000	-13,240,683	-13.03
		累計數	0	0						532,217,153	499,600,000	32,617,153	6.53
推廣教育成本	元	本月數	0	0						1,609,971	1,886,000	-276,029	-14.64
		累計數	0	0						10,027,847	11,428,000	-1,400,153	-12.25
合 計		本月數	159,399	167,516	95.15	12,547	17,215	-4,668	-27.12	2,000,051,271	2,883,866,000	-883,814,729	-30.65
		累計數	159,399	167,516	95.15	107,789	105,226	2,563	2.44	17,181,427,047	17,626,989,000	-445,561,953	-2.53

**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111年07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)		累計執行數				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)		
一般建築及設備計畫	179,407,835	2,648,589,000	0	0	2,827,996,835	1,402,692,084	1,065,555,112	0	1,065,555,112	75.97	-337,136,972	-24.03		
土地	0	125,640,000	0	0	125,640,000	125,000,000	125,000,000	0	125,000,000	100.00	0	0.00		
土地	0	125,640,000	0	0	125,640,000	125,000,000	125,000,000	0	125,000,000	100.00	0	0.00		
土地改良物	0	110,455,000	0	0	110,455,000	44,907,000	25,324,663	0	25,324,663	56.39	-19,582,337	-43.61	主要係因部分工程尚未完成驗收及付款，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	110,455,000	0	0	110,455,000	44,907,000	21,487,446	0	21,487,446	47.85	-23,419,554	-52.15		
未完工程-土地改良物	0	0	0	0	0	0	3,837,217	0	3,837,217		3,837,217			
房屋及建築	175,758,835	626,874,000	0	0	802,632,835	372,164,084	342,628,775	0	342,628,775	92.06	-29,535,309	-7.94		
房屋及建築	175,758,835	626,874,000	0	0	802,632,835	372,164,084	25,590,407	0	25,590,407	6.88	-346,573,677	-93.12		
未完工程-房屋及建築	0	0	0	0	0	0	317,038,368	0	317,038,368		317,038,368			
機械及設備	1,009,000	1,103,537,000	0	0	1,104,546,000	521,004,000	343,813,255	0	343,813,255	65.99	-177,190,745	-34.01	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	1,009,000	1,103,537,000	0	0	1,104,546,000	521,004,000	340,243,500	0	340,243,500	65.31	-180,760,500	-34.69		
訂購機件-機械及設備	0	0	0	0	0	0	3,569,755	0	3,569,755		3,569,755			
交通及運輸設備	0	136,849,000	0	0	136,849,000	58,663,000	41,469,085	0	41,469,085	70.69	-17,193,915	-29.31	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	0	136,849,000	0	0	136,849,000	58,663,000	41,469,085	0	41,469,085	70.69	-17,193,915	-29.31		
什項設備	2,640,000	545,234,000	0	0	547,874,000	280,954,000	187,319,334	0	187,319,334	66.67	-93,634,666	-33.33	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	2,640,000	545,234,000	0	0	547,874,000	280,954,000	186,241,884	0	186,241,884	66.29	-94,712,116	-33.71		
訂購機件-什項設備	0	0	0	0	0	0	1,077,450	0	1,077,450		1,077,450			
總計	179,407,835	2,648,589,000	0	0	2,827,996,835	1,402,692,084	1,065,555,112	0	1,065,555,112	75.97	-337,136,972	-24.03		
不動產、廠房及設備	179,407,835	2,648,589,000	0	0	2,827,996,835	1,402,692,084	1,065,555,112	0	1,065,555,112	75.97	-337,136,972	-24.03		
土地	0	125,640,000	0	0	125,640,000	125,000,000	125,000,000	0	125,000,000	100.00	0	0.00		
土地改良物	0	110,455,000	0	0	110,455,000	44,907,000	25,324,663	0	25,324,663	56.39	-19,582,337	-43.61		
房屋及建築	175,758,835	626,874,000	0	0	802,632,835	372,164,084	342,628,775	0	342,628,775	92.06	-29,535,309	-7.94		
機械及設備	1,009,000	1,103,537,000	0	0	1,104,546,000	521,004,000	343,813,255	0	343,813,255	65.99	-177,190,745	-34.01		
交通及運輸設備	0	136,849,000	0	0	136,849,000	58,663,000	41,469,085	0	41,469,085	70.69	-17,193,915	-29.31		
什項設備	2,640,000	545,234,000	0	0	547,874,000	280,954,000	187,319,334	0	187,319,334	66.67	-93,634,666	-33.33		
總計	179,407,835	2,648,589,000	0	0	2,827,996,835	1,402,692,084	1,065,555,112	0	1,065,555,112	75.97	-337,136,972	-24.03		