

# 國立高級中等學校校務基金

## 收支餘絀表

中華民國108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>	29,295,177.000	2,400,089,878.00	2,101,529,000	298,560,878.00	14.21%	20,943,474,638.00	18,344,088,000	2,599,386,638.00	14.17%
教學收入	1,649,218.000	192,481,258.00	118,178,000	74,303,258.00	62.87%	1,504,570,946.00	993,756,000	510,814,946.00	51.40%
學雜費收入	1,638,692.000	1,086,361.00	25,000	1,061,361.00	4245.44%	796,887,994.00	820,698,000	-23,810,006.00	-2.90%
學雜費減免	-789,164.000	-725,178.00	-953,000	227,822.00	-23.91%	-373,478,654.00	-397,736,000	24,257,346.00	-6.10%
建教合作收入	775,849.000	189,664,835.00	116,307,000	73,357,835.00	63.07%	1,066,971,984.00	557,229,000	509,742,984.00	91.48%
推廣教育收入	23,841.000	2,455,240.00	2,799,000	-343,760.00	-12.28%	14,189,622.00	13,565,000	624,622.00	4.60%
其他業務收入	27,645,959.000	2,207,608,620.00	1,983,351,000	224,257,620.00	11.31%	19,438,903,692.00	17,350,332,000	2,088,571,692.00	12.04%
學校教學研究補助收入	25,574,570.000	1,878,437,000.00	1,878,437,000	0.00	0.00%	16,234,865,000.00	16,234,865,000	0.00	0.00%
其他補助收入	1,083,019.000	290,267,895.00	67,471,000	222,796,895.00	330.21%	2,701,125,773.00	632,711,000	2,068,414,773.00	326.91%
雜項業務收入	988,370.000	38,903,725.00	37,443,000	1,460,725.00	3.90%	502,912,919.00	482,756,000	20,156,919.00	4.18%
<b>業務成本與費用</b>	33,096,747.000	2,592,710,235.00	2,394,007,000	198,703,235.00	8.30%	20,667,085,871.00	20,290,871,000	376,214,871.00	1.85%
教學成本	26,149,061.000	2,060,820,438.00	1,909,244,000	151,576,438.00	7.94%	16,168,378,583.00	15,843,423,000	324,955,583.00	2.05%
教學研究及訓輔成本	25,419,242.000	1,909,412,469.00	1,832,036,000	77,376,469.00	4.22%	15,519,052,784.00	15,394,796,000	124,256,784.00	0.81%
建教合作成本	709,182.000	148,729,192.00	74,656,000	74,073,192.00	99.22%	639,433,134.00	436,588,000	202,845,134.00	46.46%
推廣教育成本	20,637.000	2,678,777.00	2,552,000	126,777.00	4.97%	9,892,665.00	12,039,000	-2,146,335.00	-17.83%
其他業務成本	777,948.000	89,434,271.00	35,546,000	53,888,271.00	151.60%	542,820,642.00	418,662,000	124,158,642.00	29.66%
學生公費及獎勵金	409,618.000	10,491,684.00	7,492,000	2,999,684.00	40.04%	211,169,720.00	216,306,000	-5,136,280.00	-2.37%
雜項業務成本	368,330.000	78,942,587.00	28,054,000	50,888,587.00	181.40%	331,650,922.00	202,356,000	129,294,922.00	63.89%
管理及總務費用	5,975,075.000	427,467,102.00	431,629,000	-4,161,898.00	-0.96%	3,844,437,317.00	3,919,945,000	-75,507,683.00	-1.93%
管理費用及總務費用	5,975,075.000	427,467,102.00	431,629,000	-4,161,898.00	-0.96%	3,844,437,317.00	3,919,945,000	-75,507,683.00	-1.93%
其他業務費用	194,663.000	14,988,424.00	17,588,000	-2,599,576.00	-14.78%	111,449,329.00	108,841,000	2,608,329.00	2.40%
雜項業務費用	194,663.000	14,988,424.00	17,588,000	-2,599,576.00	-14.78%	111,449,329.00	108,841,000	2,608,329.00	2.40%
<b>業務賸餘(短絀)</b>	-3,801,570.000	-192,620,357.00	-292,478,000	99,857,643.00	-34.14%	276,388,767.00	-1,946,783,000	2,223,171,767.00	-114.20%
<b>業務外收入</b>	420,212.000	57,783,583.00	25,971,000	31,812,583.00	122.49%	615,750,828.00	240,965,000	374,785,828.00	155.54%
財務收入	55,537.000	4,561,130.00	3,012,000	1,549,130.00	51.43%	35,431,412.00	30,142,000	5,289,412.00	17.55%
利息收入	55,537.000	4,561,130.00	3,012,000	1,549,130.00	51.43%	35,050,101.00	30,142,000	4,908,101.00	16.28%
投資賸餘	0	0.00	0	0.00		381,311.00	0	381,311.00	
其他業務外收入	364,675.000	53,222,453.00	22,959,000	30,263,453.00	131.82%	580,319,416.00	210,823,000	369,496,416.00	175.26%

# 國立高級中等學校校務基金

## 收支餘絀表

中華民國108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	%
資產使用及權利金收入	265,000.000	16,417,663.00	17,687,000	-1,269,337.00	-7.18%	182,343,008.00	152,598,000	29,745,008.00	19.49%
違規罰款收入	199,000	2,205,198.00	14,000	2,191,198.00	15651.41%	8,422,300.00	99,000	8,323,300.00	8407.37%
受贈收入	63,083,000	30,939,044.00	2,699,000	28,240,044.00	1046.32%	346,485,218.00	37,923,000	308,562,218.00	813.65%
賠(補)償收入	0	9,895.00	0	9,895.00		97,695.00	0	97,695.00	
雜項收入	36,393,000	3,650,653.00	2,559,000	1,091,653.00	42.66%	42,971,195.00	20,203,000	22,768,195.00	112.70%
<b>業務外費用</b>	243,480,000	23,218,764.00	17,717,000	5,501,764.00	31.05%	139,691,541.00	137,807,000	1,884,541.00	1.37%
其他業務外費用	243,480,000	23,218,764.00	17,717,000	5,501,764.00	31.05%	139,691,541.00	137,807,000	1,884,541.00	1.37%
雜項費用	243,480,000	23,218,764.00	17,717,000	5,501,764.00	31.05%	139,691,541.00	137,807,000	1,884,541.00	1.37%
<b>業務外賸餘(短絀)</b>	176,732,000	34,564,819.00	8,254,000	26,310,819.00	318.76%	476,059,287.00	103,158,000	372,901,287.00	361.49%
<b>本期賸餘(短絀)</b>	-3,624,838.000	-158,055,538.00	-284,224,000	126,168,462.00	-44.39%	752,448,054.00	-1,843,625,000	2,596,073,054.00	-140.81%

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。

三、截至本月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108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>	121,409,313,666.00	100.00	<b>負債</b>	87,730,284,726.00	72.26
<b>流動資產</b>	14,952,177,087.00	12.32	<b>流動負債</b>	1,993,293,704.00	1.64
現金	10,558,177,789.00	8.70	應付款項	1,778,990,435.00	1.47
銀行存款	10,535,844,237.00	8.68	應付代收款	1,740,208,194.00	1.43
零用及週轉金	22,333,552.00	0.02	應付費用	2,315,228.00	0.00
流動金融資產	4,044,512,160.00	3.33	應付工程款	33,075,514.00	0.03
備供出售金融資產－流動	3,290,000.00	0.00	其他應付款	3,391,499.00	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	214,303,269.00	0.18
其他金融資產－流動	4,044,512,160.00	3.33	預收收入	206,836,087.00	0.17
應收款項	3,138,064.00	0.00	其他預收款	7,467,182.00	0.01
應收利息	1,185,457.00	0.00	<b>其他負債</b>	85,736,991,022.00	70.62
其他應收款	1,952,607.00	0.00	遞延負債	838,563,243.00	0.69
消耗性生物資產－流動	15,000.00	0.00	遞延收入	838,563,243.00	0.69
消耗性生物資產－流動	15,000.00	0.00	什項負債	84,898,427,779.00	69.93
生產性生物資產－流動	63,000.00	0.00	存入保證金	482,270,961.00	0.40
生產性生物資產－流動	63,000.00	0.00	應付保管款	7,433,908.00	0.01
預付款項	243,172,939.00	0.20	應付退休及離職金	62,662,567.00	0.05
預付費用	243,172,939.00	0.20	暫收及待結轉帳項	20,659,035.00	0.02
短期貸墊款	103,098,135.00	0.08	應付代管資產	84,325,401,308.00	69.46
短期墊款	103,098,135.00	0.08	<b>淨值</b>	33,679,028,940.00	27.74
<b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b>	1,487,515,895.00	1.23	<b>基金</b>	22,951,151,739.00	18.90
非流動金融資產	892,849,641.00	0.74	基金	22,951,151,739.00	18.90
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	基金	22,951,151,739.00	18.90
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動	-9,500.00	0.00	<b>公積</b>	14,567,519,319.00	12.00
備供出售金融資產－非流動	1,343,217.00	0.00	資本公積	14,567,519,319.00	12.00
備供出售金融資產評價調整－非流動	8,978.00	0.00	受贈公積	14,567,519,319.00	12.00
其他金融資產－非流動	888,126,946.00	0.73	<b>累積餘絀</b>	-3,836,361,096.00	-3.16
準備金	594,666,254.00	0.49	累積賸餘	752,448,054.00	0.62

# 國立高級中等學校校務基金

## 平衡表

中華民國108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	62,662,567.00	0.05	本期賸餘	752,448,054.00	0.62
其他準備金	532,003,687.00	0.44	累積短絀	-4,588,809,150.00	-3.78
<b>不動產、廠房及設備</b>	<b>17,675,869,242.00</b>	<b>14.56</b>	累積短絀	-4,588,809,150.00	-3.78
土地	553,120,652.00	0.46	<b>淨值其他項目</b>	-3,281,022.00	0.00
土地	553,120,652.00	0.46	累積其他綜合餘絀	-3,281,022.00	0.00
土地改良物	403,635,123.00	0.33	備供出售金融資產未實現餘絀	-3,281,022.00	0.00
土地改良物	786,720,419.00	0.65			
累計折舊－土地改良物	-383,085,296.00	-0.32			
房屋及建築	8,812,499,149.00	7.26			
房屋及建築	10,146,096,495.00	8.36			
累計折舊－房屋及建築	-1,333,597,346.00	-1.10			
機械及設備	3,323,445,190.00	2.74			
機械及設備	12,679,857,643.00	10.44			
累計折舊－機械及設備	-9,356,412,453.00	-7.71			
交通及運輸設備	407,329,260.00	0.34			
交通及運輸設備	2,175,183,681.00	1.79			
累計折舊－交通及運輸設備	-1,767,854,421.00	-1.46			
什項設備	2,803,087,918.00	2.31			
什項設備	10,042,866,931.00	8.27			
累計折舊－什項設備	-7,239,779,013.00	-5.96			
購建中固定資產	1,372,751,950.00	1.13			
未完工程	1,364,270,328.00	1.12			
訂購機件及設備款	8,481,622.00	0.01			
<b>生物資產－非流動</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>			
生產性生物資產－非流動	0.00	0.00			
生產性生物資產－非流動	121,000.00	0.00			
累計折舊－生產性生物資產－非流動	-121,000.00	0.00			
<b>無形資產</b>	<b>168,353,750.00</b>	<b>0.14</b>			
無形資產	168,353,750.00	0.14			

# 國立高級中等學校校務基金 平衡表

中華民國108年07月31日

單位：新臺幣元

第 3 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
專利權	9,234.00	0.00			
電腦軟體	168,340,331.00	0.14			
其他無形資產	4,185.00	0.00			
<b>其他資產</b>	<b>87,125,397,692.00</b>	<b>71.76</b>			
遞延資產	2,722,593,165.00	2.24			
遞延費用	2,722,593,165.00	2.24			
什項資產	84,402,804,527.00	69.52			
存出保證金	13,069,500.00	0.01			
暫付及待結轉帳項	64,333,719.00	0.05			
代管資產	93,795,589,896.00	77.26			
累計折舊－代管資產	-9,470,188,588.00	-7.80			
<b>合 計</b>	<b>121,409,313,666.00</b>	<b>100.00</b>	<b>合 計</b>	<b>121,409,313,666.00</b>	<b>100.00</b>

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目，本月餘額為 \$324,162,815.00元
2. 信託代理與保證負債科目，本月餘額為 \$324,162,815.00元
3. 保管有價證券與應付保管有價證券，本月餘額為 \$3,642,750.00元
4. 保證品與應付保證品，本月餘額為 \$320,520,065.00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108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	179,361	193,529	92.68	10,646	9,466	1,180	12.47	1,909,412,469	1,832,036,000	77,376,469	4.22
		累計數	179,361	193,529	92.68	86,524	79,548	6,976	8.77	15,519,052,784	15,394,796,000	124,256,784	0.81
建教合作成本	元	本月數	0	0						148,729,192	74,656,000	74,073,192	99.22
		累計數	0	0						639,433,134	436,588,000	202,845,134	46.46
推廣教育成本	元	本月數	0	0						2,678,777	2,552,000	126,777	4.97
		累計數	0	0						9,892,665	12,039,000	-2,146,335	-17.83
合 計		本月數	179,361	193,529	92.68	11,490	9,865	1,625	16.47	2,060,820,438	1,909,244,000	151,576,438	7.94
		累計數	179,361	193,529	92.68	90,144	81,866	8,278	10.11	16,168,378,583	15,843,423,000	324,955,583	2.05

# 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108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 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	894,542,270	3,631,472,000	0	0	4,526,014,270	1,837,458,510	1,329,442,835	0	1,329,442,835	72.35	-508,015,675	-27.65		
土地	0	36,060,000	0	0	36,060,000	36,060,000	30,995,891	0	30,995,891	85.96	-5,064,109	-14.04	係東石高中依實際需要辦理土地購置事宜。	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	0	36,060,000	0	0	36,060,000	36,060,000	30,995,891	0	30,995,891	85.96	-5,064,109	-14.04		
土地改良物	15,123,356	91,172,000	0	0	106,295,356	70,546,356	87,251,230	0	87,251,230	123.68	16,704,874	23.68	依實際需要辦理足球場與操場等整建工程。	
土地改良物	15,123,356	91,172,000	0	0	106,295,356	70,546,356	56,370,427	0	56,370,427	79.91	-14,175,929	-20.09		
未完工程-土地改良物	0	0	0	0	0	0	30,880,803	0	30,880,803		30,880,803			
房屋及建築	824,948,676	676,662,000	0	0	1,501,610,676	699,826,875	365,420,511	0	365,420,511	52.22	-334,406,364	-47.78	1.彰師附工新建工程已解除文化資產列管，刻正申請拆建執照中。 2.師大附中與佳冬高農新建工程5月始完成發包，現正辦理五大管線審查中。 3.台南海水新建工程因監造單位尚於審查廠商估驗款中，預計8月付款。	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	824,948,676	657,662,000	0	0	1,482,610,676	699,326,875	34,189,258	0	34,189,258	4.89	-665,137,617	-95.11		
未完工程-房屋及建築	0	19,000,000	0	0	19,000,000	500,000	331,231,253	0	331,231,253	66246.25	330,731,253	66146.25		
機械及設備	40,135,253	1,621,103,000	0	0	1,661,238,253	585,449,649	506,773,065	0	506,773,065	86.56	-78,676,584	-13.44	主要係因北科附工學校電梯工程已驗收尚未付款。	持續督促各國立高級中等學校本樽節原則加強預算執行。
機械及設備	40,135,253	1,621,103,000	0	0	1,661,238,253	585,449,649	499,577,577	0	499,577,577	85.33	-85,872,072	-14.67		
訂購機件-機械及設備	0	0	0	0	0	0	7,195,488	0	7,195,488		7,195,488			
交通及運輸設備	4,280,750	257,737,000	0	0	262,017,750	94,377,000	46,476,178	0	46,476,178	49.25	-47,900,822	-50.75	主要係因彰師附工及嘉義特教等學校教學設備尚於規劃中。	持續督促各國立高級中等學校本樽節原則加強預算執行。
交通及運輸設備	4,280,750	257,737,000	0	0	262,017,750	94,377,000	46,476,178	0	46,476,178	49.25	-47,900,822	-50.75		
什項設備	10,054,235	948,738,000	0	0	958,792,235	351,198,630	292,525,960	0	292,525,960	83.29	-58,672,670	-16.71	部分教學設備已採購但尚未驗收付款。	持續督促各國立高級中等學校本樽節原則加強預算執行。
什項設備	10,054,235	948,738,000	0	0	958,792,235	351,198,630	292,525,960	0	292,525,960	83.29	-58,672,670	-16.71		
總 計	894,542,270	3,631,472,000	0	0	4,526,014,270	1,837,458,510	1,329,442,835	0	1,329,442,835	72.35	-508,015,675	-27.65		
不動產、廠房及設備	894,542,270	3,631,472,000	0	0	4,526,014,270	1,837,458,510	1,329,442,835	0	1,329,442,835	72.35	-508,015,675	-27.65		
土地	0	36,060,000	0	0	36,060,000	36,060,000	30,995,891	0	30,995,891	85.96	-5,064,109	-14.04		
土地改良物	15,123,356	91,172,000	0	0	106,295,356	70,546,356	87,251,230	0	87,251,230	123.68	16,704,874	23.68		
房屋及建築	824,948,676	676,662,000	0	0	1,501,610,676	699,826,875	365,420,511	0	365,420,511	52.22	-334,406,364	-47.78		
機械及設備	40,135,253	1,621,103,000	0	0	1,661,238,253	585,449,649	506,773,065	0	506,773,065	86.56	-78,676,584	-13.44		

**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108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)		
交通及運輸設備	4,280,750	257,737,000	0	0	262,017,750	94,377,000	46,476,178	0	46,476,178	49.25	-47,900,822	-50.75		
什項設備	10,054,235	948,738,000	0	0	958,792,235	351,198,630	292,525,960	0	292,525,960	83.29	-58,672,670	-16.71		
<b>總 計</b>	894,542,270	3,631,472,000	0	0	4,526,014,270	1,837,458,510	1,329,442,835	0	1,329,442,835	72.35	-508,015,675	-27.65		