

國立高級中等學校校務基金

收支餘絀表

中華民國112年03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	2,523,618,026	2,492,311,000	31,307,026	1.26%	10,468,270,742	10,490,846,000	-22,575,258	-0.22%
教學收入	1,663,922,000	350,366,581	340,360,000	10,006,581	2.94%	427,927,677	523,703,000	-95,775,323	-18.29%
學雜費收入	1,435,923,000	379,696,629	396,949,000	-17,252,371	-4.35%	390,514,666	405,765,000	-15,250,334	-3.76%
學雜費減免	-674,564,000	-98,731,834	-138,880,000	40,148,166	-28.91%	-98,801,194	-138,930,000	40,128,806	-28.88%
建教合作收入	881,120,000	67,839,448	80,294,000	-12,454,552	-15.51%	132,594,798	251,494,000	-118,899,202	-47.28%
推廣教育收入	21,443,000	1,562,338	1,997,000	-434,662	-21.77%	3,619,407	5,374,000	-1,754,593	-32.65%
其他業務收入	30,572,358,000	2,173,251,445	2,151,951,000	21,300,445	0.99%	10,040,343,065	9,967,143,000	73,200,065	0.73%
學校教學研究補助收入	27,411,081,000	1,786,451,000	1,786,451,000	0	0.00%	9,178,945,000	9,178,945,000	0	0.00%
其他補助收入	2,374,745,000	241,027,847	208,253,000	32,774,847	15.74%	628,704,932	577,340,000	51,364,932	8.90%
雜項業務收入	786,532,000	145,772,598	157,247,000	-11,474,402	-7.30%	232,693,133	210,858,000	21,835,133	10.36%
業務成本與費用	36,639,409,000	2,804,515,145	2,739,184,000	65,331,145	2.39%	11,021,207,970	11,364,629,000	-343,421,030	-3.02%
教學成本	29,321,741,000	2,179,484,143	2,115,025,000	64,459,143	3.05%	8,807,715,056	9,062,426,000	-254,710,944	-2.81%
教學研究及訓輔成本	28,439,245,000	2,110,142,491	2,042,849,000	67,293,491	3.29%	8,672,499,902	8,870,746,000	-198,246,098	-2.23%
建教合作成本	862,687,000	67,779,314	70,622,000	-2,842,686	-4.03%	131,655,317	187,409,000	-55,753,683	-29.75%
推廣教育成本	19,809,000	1,562,338	1,554,000	8,338	0.54%	3,559,837	4,271,000	-711,163	-16.65%
其他業務成本	932,018,000	102,334,452	84,046,000	18,288,452	21.76%	211,635,067	175,525,000	36,110,067	20.57%
學生公費及獎勵金	375,037,000	43,310,618	40,625,000	2,685,618	6.61%	57,279,492	60,147,000	-2,867,508	-4.77%
雜項業務成本	556,981,000	59,023,834	43,421,000	15,602,834	35.93%	154,355,575	115,378,000	38,977,575	33.78%
管理及總務費用	6,157,819,000	512,584,827	521,704,000	-9,119,173	-1.75%	1,972,981,353	2,077,959,000	-104,977,647	-5.05%
管理費用及總務費用	6,157,819,000	512,584,827	521,704,000	-9,119,173	-1.75%	1,972,981,353	2,077,959,000	-104,977,647	-5.05%
其他業務費用	227,831,000	10,111,723	18,409,000	-8,297,277	-45.07%	28,876,494	48,719,000	-19,842,506	-40.73%
雜項業務費用	227,831,000	10,111,723	18,409,000	-8,297,277	-45.07%	28,876,494	48,719,000	-19,842,506	-40.73%
業務賸餘(短絀)	-4,403,129,000	-280,897,119	-246,873,000	-34,024,119	13.78%	-552,937,228	-873,783,000	320,845,772	-36.72%
業務外收入	534,945,000	89,279,986	58,115,000	31,164,986	53.63%	218,059,608	131,567,000	86,492,608	65.74%
財務收入	73,603,000	7,868,812	5,847,000	2,021,812	34.58%	16,861,739	13,872,000	2,989,739	21.55%
利息收入	73,603,000	7,868,812	5,847,000	2,021,812	34.58%	16,861,739	13,872,000	2,989,739	21.55%
其他業務外收入	461,342,000	81,411,174	52,268,000	29,143,174	55.76%	201,197,869	117,695,000	83,502,869	70.95%
資產使用及權利金收入	262,212,000	50,696,186	34,602,000	16,094,186	46.51%	109,655,094	71,232,000	38,423,094	53.94%

國立高級中等學校校務基金

收支餘絀表

中華民國112年03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	958,065	18,000	940,065	5222.58%	8,333,846	71,000	8,262,846	11637.81%
受贈收入	155,613,000	24,111,923	13,433,000	10,678,923	79.50%	61,080,087	36,285,000	24,795,087	68.33%
賠(補)償收入	11,000	7,109	0	7,109		16,628	0	16,628	
雜項收入	43,109,000	5,637,891	4,215,000	1,422,891	33.76%	22,112,214	10,107,000	12,005,214	118.78%
業務外費用	245,170,000	28,116,511	21,433,000	6,683,511	31.18%	64,095,955	55,272,000	8,823,955	15.96%
其他業務外費用	245,170,000	28,116,511	21,433,000	6,683,511	31.18%	64,095,955	55,272,000	8,823,955	15.96%
財產交易短絀	0	0	0	0		72,310	0	72,310	
雜項費用	245,170,000	28,116,511	21,433,000	6,683,511	31.18%	64,023,645	55,272,000	8,751,645	15.83%
業務外賸餘(短絀)	289,775,000	61,163,475	36,682,000	24,481,475	66.74%	153,963,653	76,295,000	77,668,653	101.80%
本期賸餘(短絀)	-4,113,354,000	-219,733,644	-210,191,000	-9,542,644	4.54%	-398,973,575	-797,488,000	398,514,425	-49.97%

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03月31日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	123,607,838,407	100.00	負債	89,333,653,105	72.27
流動資產	15,962,305,534	12.91	流動負債	5,568,994,397	4.51
現金	11,678,681,844	9.45	應付款項	2,430,981,648	1.97
銀行存款	11,656,844,844	9.43	應付代收款	2,425,224,628	1.96
零用及週轉金	21,837,000	0.02	應付費用	2,745,488	0.00
流動金融資產	4,121,511,030	3.33	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	954,870	0.00
其他金融資產－流動	4,121,511,030	3.33	預收款項	3,138,012,749	2.54
應收款項	8,759,132	0.01	預收收入	3,126,508,604	2.53
應收利息	2,183,487	0.00	其他預收款	11,504,145	0.01
其他應收款	6,575,645	0.01	其他負債	83,764,658,708	67.77
預付款項	141,506,059	0.11	遞延負債	1,155,460,573	0.93
預付費用	134,677,725	0.11	遞延收入	1,155,460,573	0.93
其他預付款	6,828,334	0.01	什項負債	82,609,198,135	66.83
短期貸墊款	11,847,469	0.01	存入保證金	531,437,282	0.43
短期墊款	11,847,469	0.01	應付保管款	596,529	0.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,994,315,105	1.61	應付退休及離職金	50,359,880	0.04
非流動金融資產	1,237,365,402	1.00	暫收及待結轉帳項	42,898,659	0.03
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動	3,380,000	0.00	應付代管資產	81,983,905,785	66.33
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	34,274,185,302	27.73
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	32,949,602,373	26.66
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	32,949,602,373	26.66
其他金融資產－非流動	1,229,202,990	0.99	基金	32,949,602,373	26.66
準備金	756,949,703	0.61	公積	9,293,445,749	7.52

國立高級中等學校校務基金

平衡表

中華民國112年03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	50,359,880	0.04	資本公積	9,293,445,749	7.52
其他準備金	706,589,823	0.57	受贈公積	9,293,445,749	7.52
不動產、廠房及設備	20,824,265,752	16.85	累積餘絀	-7,966,490,331	-6.44
土地	721,357,920	0.58	累積短絀	-7,966,490,331	-6.44
土地	721,357,920	0.58	累積短絀	-7,567,516,756	-6.12
土地改良物	657,281,676	0.53	本期短絀	-398,973,575	-0.32
土地改良物	1,323,634,748	1.07	淨值其他項目	-2,372,489	0.00
累計折舊－土地改良物	-666,353,072	-0.54	累積其他綜合餘絀	-2,372,489	0.00
房屋及建築	10,725,672,241	8.68	未實現重估增值	678,816	0.00
房屋及建築	12,908,998,699	10.44	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	-2,183,326,458	-1.77			
機械及設備	4,076,522,111	3.30			
機械及設備	15,411,991,530	12.47			
累計折舊－機械及設備	-11,335,469,419	-9.17			
交通及運輸設備	441,826,304	0.36			
交通及運輸設備	2,325,213,737	1.88			
累計折舊－交通及運輸設備	-1,883,387,433	-1.52			
什項設備	2,944,474,193	2.38			
什項設備	10,790,123,269	8.73			
累計折舊－什項設備	-7,845,649,076	-6.35			
購建中固定資產	1,257,131,307	1.02			
未完工程	1,245,422,701	1.01			
訂購機件及設備款	11,708,606	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	205,246,470	0.17			

國立高級中等學校校務基金

平衡表

中華民國112年03月31日

單位:新臺幣元

第 3 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
無形資產	205,246,470	0.17			
專利權	4,990	0.00			
電腦軟體	201,991,878	0.16			
其他無形資產	3,249,602	0.00			
其他資產	84,621,705,546	68.46			
遞延資產	2,544,315,992	2.06			
遞延費用	2,544,315,992	2.06			
什項資產	82,077,389,554	66.40			
存出保證金	8,207,337	0.01			
暫付及待結轉帳項	85,276,432	0.07			
代管資產	94,595,673,818	76.53			
累計折舊—代管資產	-12,611,768,033	-10.20			
合 計	123,607,838,407	100.00	合 計	123,607,838,407	100.00

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目, 本月餘額為 \$288,002,696元
2. 信託代理與保證負債科目, 本月餘額為 \$288,002,696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 \$268,675,946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 \$1,996,722,869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03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	159,296	164,163	97.04	13,247	12,444	803	6.45	2,110,142,491	2,042,849,000	67,293,491	3.29
		累計數	159,296	164,163	97.04	54,443	54,036	407	0.75	8,672,499,902	8,870,746,000	-198,246,098	-2.23
建教合作成本	元	本月數	0	0						67,779,314	70,622,000	-2,842,686	-4.03
		累計數	0	0						131,655,317	187,409,000	-55,753,683	-29.75
推廣教育成本	元	本月數	0	0						1,562,338	1,554,000	8,338	0.54
		累計數	0	0						3,559,837	4,271,000	-711,163	-16.65
合 計		本月數	159,296	164,163	97.04	13,682	12,884	798	6.19	2,179,484,143	2,115,025,000	64,459,143	3.05
		累計數	159,296	164,163	97.04	55,292	55,204	88	0.16	8,807,715,056	9,062,426,000	-254,710,944	-2.81

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03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	304,750,380	210,202,198	0	210,202,198	68.98	-94,548,182	-31.02		
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	27,675,000	8,588,792	0	8,588,792	31.03	-19,086,208	-68.97	1.鹿港高中運動操場及周邊設施整建工程廠商履約施工中，故執行進度落後。 2.屏東高工運動操場及周邊設施整建工程實際進度已達90%，廠商已申請估驗計價但尚未付款，故執行進度落後。 3.未完工程係因新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	27,675,000	3,591,062	0	3,591,062	12.98	-24,083,938	-87.02		
未完工程-土地改良物	0	0	0	0	0	0	4,997,730	0	4,997,730		4,997,730			
房屋及建築	49,814,531	970,059,000	0	0	1,019,873,531	121,361,404	62,764,213	0	62,764,213	51.72	-58,597,191	-48.28	1.嘉義高商新建工程因廠商未及辦理估驗計價作業，致執行進度落後。 2.頭城家商尚未申請估驗付款，致執行進度落後。 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。	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	121,361,404	1,902,652	0	1,902,652	1.57	-119,458,752	-98.43		
未完工程-房屋及建築	0	0	0	0	0	0	60,861,561	0	60,861,561		60,861,561			
機械及設備	0	857,721,000	0	-7,000	857,714,000	93,942,000	85,537,108	0	85,537,108	91.05	-8,404,892	-8.95	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，本撥節原則加強預算執行。
機械及設備	0	857,721,000	0	-7,000	857,714,000	93,942,000	80,390,988	0	80,390,988	85.58	-13,551,012	-14.42		
訂購機件-機械及設備	0	0	0	0	0	0	5,146,120	0	5,146,120		5,146,120			
交通及運輸設備	7,535,074	103,543,000	0	0	111,078,074	12,893,976	7,324,235	0	7,324,235	56.80	-5,569,741	-43.20	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，本撥節原則加強預算執行。
交通及運輸設備	7,535,074	103,543,000	0	0	111,078,074	12,893,976	7,324,235	0	7,324,235	56.80	-5,569,741	-43.20		
什項設備	0	465,666,000	0	0	465,666,000	48,871,000	45,981,765	0	45,981,765	94.09	-2,889,235	-5.91		
什項設備	0	465,666,000	0	0	465,666,000	48,871,000	43,633,438	0	43,633,438	89.28	-5,237,562	-10.72		
訂購機件-什項設備	0	0	0	0	0	0	2,348,327	0	2,348,327		2,348,327			
總 計	57,349,605	2,611,084,000	0	0	2,668,433,605	304,750,380	210,202,198	0	210,202,198	68.98	-94,548,182	-31.02		
不動產、廠房及設備	57,349,605	2,611,084,000	0	0	2,668,433,605	304,750,380	210,202,198	0	210,202,198	68.98	-94,548,182	-31.02		

**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03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	0	214,095,000	27,675,000	8,588,792	0	8,588,792	31.03	-19,086,208	-68.97		
房屋及建築	49,814,531	970,059,000	0	0	1,019,873,531	121,361,404	62,764,213	0	62,764,213	51.72	-58,597,191	-48.28		
機械及設備	0	857,721,000	0	-7,000	857,714,000	93,942,000	85,537,108	0	85,537,108	91.05	-8,404,892	-8.95		
交通及運輸設備	7,535,074	103,543,000	0	0	111,078,074	12,893,976	7,324,235	0	7,324,235	56.80	-5,569,741	-43.20		
什項設備	0	465,666,000	0	0	465,666,000	48,871,000	45,981,765	0	45,981,765	94.09	-2,889,235	-5.91		
總 計	57,349,605	2,611,084,000	0	0	2,668,433,605	304,750,380	210,202,198	0	210,202,198	68.98	-94,548,182	-31.02		