

國立高級中等學校校務基金

收支餘絀表

中華民國107年05月份

單位:新臺幣元

科目名稱	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	29,001,400,000	2,179,259,922.00	2,043,771,000	135,488,922.00	6.63	15,423,390,536.00	13,895,688,000	1,527,702,536.00	10.99
教學收入	1,617,671,000	140,981,582.00	101,505,000	39,476,582.00	38.89	1,062,763,145.00	838,151,000	224,612,145.00	26.80
學雜費收入	1,679,205,000	72,254,175.00	54,876,000	17,378,175.00	31.67	773,714,984.00	800,362,000	-26,647,016.00	-3.33
學雜費減免	-808,840,000	-65,087,539.00	-45,622,000	-19,465,539.00	42.67	-334,254,050.00	-361,856,000	27,601,950.00	-7.63
建教合作收入	725,769,000	132,606,182.00	90,825,000	41,781,182.00	46.00	613,167,375.00	391,482,000	221,685,375.00	56.63
推廣教育收入	21,537,000	1,208,764.00	1,426,000	-217,236.00	-15.23	10,134,836.00	8,163,000	1,971,836.00	24.16
其他業務收入	27,383,729,000	2,038,278,340.00	1,942,266,000	96,012,340.00	4.94	14,360,627,391.00	13,057,537,000	1,303,090,391.00	9.98
學校教學研究補助收入	25,243,398,000	1,850,858,000.00	1,850,858,000	0.00		12,100,320,000.00	12,100,320,000	0.00	
其他補助收入	1,097,486,000	167,539,951.00	65,254,000	102,285,951.00	156.75	1,808,711,066.00	511,025,000	1,297,686,066.00	253.94
雜項業務收入	1,042,845,000	19,880,389.00	26,154,000	-6,273,611.00	-23.99	451,596,325.00	446,192,000	5,404,325.00	1.21
業務成本與費用	32,680,515,000	2,723,638,920.00	2,369,941,000	353,697,920.00	14.92	14,972,199,715.00	15,040,096,000	-67,896,285.00	-0.45
教學成本	25,750,115,000	2,035,717,992.00	1,871,760,000	163,957,992.00	8.76	11,572,577,576.00	11,637,298,000	-64,720,424.00	-0.56
教學研究及訓輔成本	25,055,894,000	1,923,025,912.00	1,777,590,000	145,435,912.00	8.18	11,276,773,713.00	11,340,501,000	-63,727,287.00	-0.56
建教合作成本	674,956,000	110,838,883.00	92,696,000	18,142,883.00	19.57	289,787,361.00	289,190,000	597,361.00	0.21
推廣教育成本	19,265,000	1,853,197.00	1,474,000	379,197.00	25.73	6,016,502.00	7,607,000	-1,590,498.00	-20.91
其他業務成本	763,637,000	110,494,401.00	62,170,000	48,324,401.00	77.73	354,390,684.00	328,596,000	25,794,684.00	7.85
學生公費及獎勵金	409,456,000	52,082,898.00	34,805,000	17,277,898.00	49.64	176,532,461.00	189,911,000	-13,378,539.00	-7.04
雜項業務成本	354,181,000	58,411,503.00	27,365,000	31,046,503.00	113.45	177,858,223.00	138,685,000	39,173,223.00	28.25
管理及總務費用	5,953,252,000	551,591,857.00	417,391,000	134,200,857.00	32.15	2,973,557,391.00	2,997,118,000	-23,560,609.00	-0.79
管理費用及總務費用	5,953,252,000	551,591,857.00	417,391,000	134,200,857.00	32.15	2,973,557,391.00	2,997,118,000	-23,560,609.00	-0.79
其他業務費用	213,511,000	25,834,670.00	18,620,000	7,214,670.00	38.75	71,674,064.00	77,084,000	-5,409,936.00	-7.02
雜項業務費用	213,511,000	25,834,670.00	18,620,000	7,214,670.00	38.75	71,674,064.00	77,084,000	-5,409,936.00	-7.02
業務賸餘(短絀)	-3,679,115,000	-544,378,998.00	-326,170,000	-218,208,998.00	66.90	451,190,821.00	-1,144,408,000	1,595,598,821.00	-139.43
業務外收入	404,250,000	47,315,425.00	22,730,000	24,585,425.00	108.16	513,621,761.00	172,332,000	341,289,761.00	198.04
財務收入	57,155,000	4,188,971.00	3,000,000	1,188,971.00	39.63	18,750,911.00	16,968,000	1,782,911.00	10.51
利息收入	57,155,000	4,181,171.00	3,000,000	1,181,171.00	39.37	18,405,825.00	16,968,000	1,437,825.00	8.47
投資賸餘	0	7,800.00	0	7,800.00		345,086.00	0	345,086.00	
其他業務外收入	347,095,000	43,126,454.00	19,730,000	23,396,454.00	118.58	494,870,850.00	155,364,000	339,506,850.00	218.52
資產使用及權利金收入	263,218,000	14,701,009.00	14,602,000	99,009.00	0.68	145,151,301.00	116,641,000	28,510,301.00	24.44
違規罰款收入	130,000	435,183.00	20,000	415,183.00	2,075.92	3,614,001.00	35,000	3,579,001.00	10,225.72
受贈收入	51,885,000	21,193,937.00	2,571,000	18,622,937.00	724.35	300,363,207.00	25,637,000	274,726,207.00	1,071.60

國立高級中等學校校務基金

收支餘絀表

中華民國107年05月份

單位:新臺幣元

科目名稱	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	%
賠(補)償收入	81,000	9,687.00	0	9,687.00		601,281.00	0	601,281.00	
雜項收入	31,781,000	6,786,638.00	2,537,000	4,249,638.00	167.51	45,141,060.00	13,051,000	32,090,060.00	245.88
業務外費用	237,906,000	30,124,093.00	19,636,000	10,488,093.00	53.41	104,563,340.00	97,168,000	7,395,340.00	7.61
其他業務外費用	237,906,000	30,124,093.00	19,636,000	10,488,093.00	53.41	104,563,340.00	97,168,000	7,395,340.00	7.61
財產交易短絀	0	0.00	0	0.00		130,768.00	0	130,768.00	
雜項費用	237,906,000	30,124,093.00	19,636,000	10,488,093.00	53.41	104,432,572.00	97,168,000	7,264,572.00	7.48
業務外賸餘(短絀)	166,344,000	17,191,332.00	3,094,000	14,097,332.00	455.63	409,058,421.00	75,164,000	333,894,421.00	444.22
本期賸餘(短絀)	-3,512,771,000	-527,187,666.00	-323,076,000	-204,111,666.00	63.18	860,249,242.00	-1,069,244,000	1,929,493,242.00	-180.45

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：1.教學研究及訓輔成本：係依業務實際需要支用，致實際支出較預算數減少。

2.管理費用及總務費用：係擲節各項支出，致實際支出較預算數減少。

國立高級中等學校校務基金 平衡表

中華民國107年05月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	%	科目名稱	金額	%
資產	118,848,125,636.00	100.00	負債	87,599,989,424.00	73.71
流動資產	13,478,619,964.00	11.34	流動負債	1,558,063,563.00	1.31
現金	11,015,591,345.00	9.27	應付款項	1,359,060,178.00	1.14
銀行存款	10,993,391,345.00	9.25	應付代收款	1,313,228,669.00	1.10
零用及週轉金	22,200,000.00	0.02	應付費用	12,044,723.00	0.01
流動金融資產	2,141,787,136.00	1.80	應付工程款	22,666,218.00	0.02
備供出售金融資產－流動	3,290,000.00	0.00	其他應付款	11,120,568.00	0.01
備供出售金融資產評價調整－流動	-3,290,000.00	0.00	預收款項	199,003,385.00	0.17
其他金融資產－流動	2,141,787,136.00	1.80	預收收入	198,264,319.00	0.17
應收款項	6,163,668.00	0.01	其他預收款	739,066.00	0.00
應收利息	1,490,627.00	0.00	其他負債	86,041,925,861.00	72.40
其他應收款	4,673,041.00	0.00	遞延負債	39,144,325.00	0.03
預付款項	209,761,338.00	0.18	遞延收入	39,144,325.00	0.03
預付費用	209,761,338.00	0.18	什項負債	86,002,781,536.00	72.36
短期貸墊款	105,316,477.00	0.09	存入保證金	373,166,507.00	0.31
短期墊款	105,316,477.00	0.09	應付保管款	9,081,385.00	0.01
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	636,437,709.00	0.54	應付退休及離職金	129,601,908.00	0.11
非流動金融資產	5,099,919.00	0.00	暫收及待結轉帳項	57,168,376.00	0.05
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	應付代管資產	85,433,763,360.00	71.88
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動	461,300.00	0.00	淨值	31,248,136,212.00	26.29
備供出售金融資產－非流動	1,343,217.00	0.00	基金	18,545,635,742.00	15.60
備供出售金融資產評價調整－非流動	-84,598.00	0.00	基金	18,545,635,742.00	15.60
準備金	631,337,790.00	0.53	基金	18,545,635,742.00	15.60

**國立高級中等學校校務基金
平衡表**

中華民國107年05月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	%	科目名稱	金額	%
退休及離職準備金	129,601,908.00	0.11	公積	15,971,079,086.00	13.44
其他準備金	501,735,882.00	0.42	資本公積	15,971,079,086.00	13.44
不動產、廠房及設備	16,491,258,031.00	13.88	受贈公積	15,971,079,086.00	13.44
土地	520,136,935.00	0.44	累積餘絀	-3,265,204,018.00	-2.75
土地	520,136,935.00	0.44	累積賸餘	860,249,242.00	0.72
土地改良物	311,780,448.00	0.26	本期賸餘	860,249,242.00	0.72
土地改良物	634,854,087.00	0.53	累積短絀	-4,125,453,260.00	-3.47
累計折舊－土地改良物	-323,073,639.00	-0.27	累積短絀	-4,125,453,260.00	-3.47
房屋及建築	8,257,483,645.00	6.95	淨值其他項目	-3,374,598.00	0.00
房屋及建築	9,324,971,441.00	7.85	累積其他綜合餘絀	-3,374,598.00	0.00
累計折舊－房屋及建築	-1,067,487,796.00	-0.90	備供出售金融資產未實現餘絀	-3,374,598.00	0.00
機械及設備	3,008,764,988.00	2.53			
機械及設備	11,952,573,376.00	10.06			
累計折舊－機械及設備	-8,943,808,388.00	-7.53			
交通及運輸設備	412,649,525.00	0.35			
交通及運輸設備	2,128,243,974.00	1.79			
累計折舊－交通及運輸設備	-1,715,594,449.00	-1.44			
什項設備	2,596,274,772.00	2.18			
什項設備	9,765,330,036.00	8.22			
累計折舊－什項設備	-7,169,055,264.00	-6.03			
購建中固定資產	1,384,167,718.00	1.16			
未完工程	1,379,834,317.00	1.16			
訂購機件及設備款	4,333,401.00	0.00			
生物資產－非流動	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	109,800.00	0.00			
累計折舊－生產性生物資產－非流動	-109,800.00	0.00			

**國立高級中等學校校務基金
平衡表**

中華民國107年05月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	%	科目名稱	金額	%
無形資產	163,311,769.00	0.14			
無形資產	163,311,769.00	0.14			
專利權	10,210.00	0.00			
電腦軟體	163,206,931.00	0.14			
其他無形資產	94,628.00	0.00			
其他資產	88,078,498,163.00	74.11			
遞延資產	2,581,680,424.00	2.17			
遞延費用	2,581,680,424.00	2.17			
什項資產	85,496,817,739.00	71.94			
存出保證金	13,120,475.00	0.01			
暫付及待結轉帳項	49,933,904.00	0.04			
代管資產	93,881,483,397.00	78.99			
累計折舊－代管資產	-8,447,720,037.00	-7.11			
合 計	118,848,125,636.00	100.00	合 計	118,848,125,636.00	100.00

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目,本月餘額為 \$252,058,623.00元
2. 信託代理與保證負債科目,本月餘額為 \$252,058,623.00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107年05月份

貨幣單位:新臺幣元

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%	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	192,709	200,089	96.31	9,979	8,884	1,095	12.33	1,923,025,912	1,777,590,000	145,435,912	8.18
		累計數	192,709	200,089	96.31	58,517	56,677	1,840	3.25	11,276,773,713	11,340,501,000	-63,727,287	-0.56
建教合作成本	元	本月數	0	0	0.00	0	0	0	0.00	110,838,883	92,696,000	18,142,883	19.57
		累計數	0	0	0.00	0	0	0	0.00	289,787,361	289,190,000	597,361	0.21
推廣教育成本	元	本月數	0	0	0.00	0	0	0	0.00	1,853,197	1,474,000	379,197	25.73
		累計數	0	0	0.00	0	0	0	0.00	6,016,502	7,607,000	-1,590,498	-20.91
合計		本月數	192,709	200,089	96.31	10,564	9,355	1,209	12.92	2,035,717,992	1,871,760,000	163,957,992	8.76
		累計數	192,709	200,089	96.31	60,052	58,161	1,891	3.25	11,572,577,576	11,637,298,000	-64,720,424	-0.56

**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107年05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)		實際執行數				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	1,034,941,090	3,257,728,000	0	0	4,292,669,090	810,147,580	628,024,935	0	628,024,935	77.52	-182,122,645	-22.48	主要係(1)民雄農工綜合圖書資訊大樓執行進度約為28%，因廠商估驗請款較少，以及保留數提前分配，致執行率不佳。 (2)蘇澳海事水產養殖科實習工廠因國內基樁缺貨，影響工程進度，導致預算執行落後。刻正辦理基礎地樑鋼筋綁紮，截至5月份預計進度17.53%，實際執行17.23%。 (3)臺南高商綜合體育館興建工程因4、5月估驗款1100萬元，及委託監造、專案管理技術服務費150萬元未及於本月底付款，致執行落後。	(1)本署秘書室每季召開「新興工程專案管控會議，對未取得使用執照之新興工程學校加強列管。 (2)持續嚴格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。
土地改良物	16,112,646	69,958,000	0	0	86,070,646	3,497,985	20,628,902	0	20,628,902	589.74	17,130,917	489.74		
土地改良物	16,112,646	69,958,000	0	0	86,070,646	3,497,985	13,704,177	0	13,704,177	391.77	10,206,192	291.77		
未完工程-土地改良物	0	0	0	0	0	0	6,924,725	0	6,924,725		6,924,725			
房屋及建築	941,099,545	610,286,000	0	0	1,551,385,545	238,877,363	142,844,027	0	142,844,027	59.80	-96,033,336	-40.20		
房屋及建築	941,099,545	610,286,000	0	0	1,551,385,545	238,877,363	13,996,087	0	13,996,087	5.86	-224,881,276	-94.14		
未完工程-房屋及建築	0	0	0	0	0	0	128,847,940	0	128,847,940		128,847,940			
機械及設備	43,549,407	1,566,013,000	0	0	1,609,562,407	306,439,863	251,043,057	0	251,043,057	81.92	-55,396,806	-18.08		
機械及設備	43,549,407	1,566,013,000	0	0	1,609,562,407	306,439,863	248,762,387	0	248,762,387	81.18	-57,677,476	-18.82		
訂購機件-機械及設備	0	0	0	0	0	0	2,280,670	0	2,280,670		2,280,670			
交通及運輸設備	2,821,000	152,749,000	0	0	155,570,000	43,405,000	29,909,999	0	29,909,999	68.91	-13,495,001	-31.09		
交通及運輸設備	2,821,000	152,749,000	0	0	155,570,000	43,405,000	29,909,999	0	29,909,999	68.91	-13,495,001	-31.09		
什項設備	31,358,492	858,722,000	0	0	890,080,492	217,927,369	183,598,950	0	183,598,950	84.25	-34,328,419	-15.75		
什項設備	31,358,492	858,722,000	0	0	890,080,492	217,927,369	183,546,219	0	183,546,219	84.22	-34,381,150	-15.78		
訂購機件-什項設備	0	0	0	0	0	0	52,731	0	52,731		52,731			
總計	1,034,941,090	3,257,728,000	0	0	4,292,669,090	810,147,580	628,024,935	0	628,024,935	77.52	-182,122,645	-22.48		
不動產、廠房及設備	1,034,941,090	3,257,728,000	0	0	4,292,669,090	810,147,580	628,024,935	0	628,024,935	77.52	-182,122,645	-22.48		
土地改良物	16,112,646	69,958,000	0	0	86,070,646	3,497,985	20,628,902	0	20,628,902	589.74	17,130,917	489.74		
房屋及建築	941,099,545	610,286,000	0	0	1,551,385,545	238,877,363	142,844,027	0	142,844,027	59.80	-96,033,336	-40.20		
機械及設備	43,549,407	1,566,013,000	0	0	1,609,562,407	306,439,863	251,043,057	0	251,043,057	81.92	-55,396,806	-18.08		
交通及運輸設備	2,821,000	152,749,000	0	0	155,570,000	43,405,000	29,909,999	0	29,909,999	68.91	-13,495,001	-31.09		
什項設備	31,358,492	858,722,000	0	0	890,080,492	217,927,369	183,598,950	0	183,598,950	84.25	-34,328,419	-15.75		
總計	1,034,941,090	3,257,728,000	0	0	4,292,669,090	810,147,580	628,024,935	0	628,024,935	77.52	-182,122,645	-22.48		