

# 國立高級中等學校校務基金

## 收支餘絀表

中華民國108年01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	7,045,493,901.00	5,372,950,000	1,672,543,901.00	31.13%	7,045,493,901.00	5,372,950,000	1,672,543,901.00	31.13%
教學收入	1,649,218.000	220,845,692.00	93,028,000	127,817,692.00	137.40%	220,845,692.00	93,028,000	127,817,692.00	137.40%
學雜費收入	1,638,692.000	916,724.00	90,000	826,724.00	918.58%	916,724.00	90,000	826,724.00	918.58%
學雜費減免	-789,164.000	-37,173.00	0	-37,173.00		-37,173.00	0	-37,173.00	
建教合作收入	775,849.000	217,062,759.00	91,288,000	125,774,759.00	137.78%	217,062,759.00	91,288,000	125,774,759.00	137.78%
推廣教育收入	23,841.000	2,903,382.00	1,650,000	1,253,382.00	75.96%	2,903,382.00	1,650,000	1,253,382.00	75.96%
其他業務收入	27,645,959.000	6,824,648,209.00	5,279,922,000	1,544,726,209.00	29.26%	6,824,648,209.00	5,279,922,000	1,544,726,209.00	29.26%
學校教學研究補助收入	25,574,570.000	5,155,999,000.00	5,155,999,000	0.00	0.00%	5,155,999,000.00	5,155,999,000	0.00	0.00%
其他補助收入	1,083,019.000	1,570,192,850.00	93,957,000	1,476,235,850.00	1571.18%	1,570,192,850.00	93,957,000	1,476,235,850.00	1571.18%
雜項業務收入	988,370.000	98,456,359.00	29,966,000	68,490,359.00	228.56%	98,456,359.00	29,966,000	68,490,359.00	228.56%
<b>業務成本與費用</b>	33,096,747.000	5,409,891,720.00	5,581,609,000	-171,717,280.00	-3.08%	5,409,891,720.00	5,581,609,000	-171,717,280.00	-3.08%
教學成本	26,149,061.000	4,300,923,322.00	4,435,234,000	-134,310,678.00	-3.03%	4,300,923,322.00	4,435,234,000	-134,310,678.00	-3.03%
教學研究及訓輔成本	25,419,242.000	4,269,577,267.00	4,395,382,000	-125,804,733.00	-2.86%	4,269,577,267.00	4,395,382,000	-125,804,733.00	-2.86%
建教合作成本	709,182.000	30,286,699.00	38,518,000	-8,231,301.00	-21.37%	30,286,699.00	38,518,000	-8,231,301.00	-21.37%
推廣教育成本	20,637.000	1,059,356.00	1,334,000	-274,644.00	-20.59%	1,059,356.00	1,334,000	-274,644.00	-20.59%
其他業務成本	777,948.000	30,117,793.00	28,994,000	1,123,793.00	3.88%	30,117,793.00	28,994,000	1,123,793.00	3.88%
學生公費及獎勵金	409,618.000	9,552,804.00	7,398,000	2,154,804.00	29.13%	9,552,804.00	7,398,000	2,154,804.00	29.13%
雜項業務成本	368,330.000	20,564,989.00	21,596,000	-1,031,011.00	-4.77%	20,564,989.00	21,596,000	-1,031,011.00	-4.77%
管理及總務費用	5,975,075.000	1,067,367,634.00	1,106,583,000	-39,215,366.00	-3.54%	1,067,367,634.00	1,106,583,000	-39,215,366.00	-3.54%
管理費用及總務費用	5,975,075.000	1,067,367,634.00	1,106,583,000	-39,215,366.00	-3.54%	1,067,367,634.00	1,106,583,000	-39,215,366.00	-3.54%
其他業務費用	194,663.000	11,482,971.00	10,798,000	684,971.00	6.34%	11,482,971.00	10,798,000	684,971.00	6.34%
雜項業務費用	194,663.000	11,482,971.00	10,798,000	684,971.00	6.34%	11,482,971.00	10,798,000	684,971.00	6.34%
<b>業務賸餘(短絀)</b>	-3,801,570.000	1,635,602,181.00	-208,659,000	1,844,261,181.00	-883.86%	1,635,602,181.00	-208,659,000	1,844,261,181.00	-883.86%
<b>業務外收入</b>	420,212.000	319,560,918.00	37,768,000	281,792,918.00	746.12%	319,560,918.00	37,768,000	281,792,918.00	746.12%
財務收入	55,537.000	3,083,903.00	2,642,000	441,903.00	16.73%	3,083,903.00	2,642,000	441,903.00	16.73%
利息收入	55,537.000	3,053,403.00	2,642,000	411,403.00	15.57%	3,053,403.00	2,642,000	411,403.00	15.57%
投資賸餘	0	30,500.00	0	30,500.00		30,500.00	0	30,500.00	
其他業務外收入	364,675.000	316,477,015.00	35,126,000	281,351,015.00	800.98%	316,477,015.00	35,126,000	281,351,015.00	800.98%

# 國立高級中等學校校務基金

## 收支餘絀表

中華民國108年01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	%
資產使用及權利金收入	265,000.000	50,399,474.00	22,128,000	28,271,474.00	127.76%	50,399,474.00	22,128,000	28,271,474.00	127.76%
違規罰款收入	199.000	845,888.00	4,000	841,888.00	21047.20%	845,888.00	4,000	841,888.00	21047.20%
受贈收入	63,083.000	251,049,163.00	10,525,000	240,524,163.00	2285.27%	251,049,163.00	10,525,000	240,524,163.00	2285.27%
賠(補)償收入	0	8,022.00	0	8,022.00		8,022.00	0	8,022.00	
雜項收入	36,393.000	14,174,468.00	2,469,000	11,705,468.00	474.10%	14,174,468.00	2,469,000	11,705,468.00	474.10%
<b>業務外費用</b>	243,480.000	15,397,066.00	18,111,000	-2,713,934.00	-14.99%	15,397,066.00	18,111,000	-2,713,934.00	-14.99%
其他業務外費用	243,480.000	15,397,066.00	18,111,000	-2,713,934.00	-14.99%	15,397,066.00	18,111,000	-2,713,934.00	-14.99%
雜項費用	243,480.000	15,397,066.00	18,111,000	-2,713,934.00	-14.99%	15,397,066.00	18,111,000	-2,713,934.00	-14.99%
<b>業務外賸餘(短絀)</b>	176,732.000	304,163,852.00	19,657,000	284,506,852.00	1447.36%	304,163,852.00	19,657,000	284,506,852.00	1447.36%
<b>本期賸餘(短絀)</b>	-3,624,838.000	1,939,766,033.00	-189,002,000	2,128,768,033.00	-1126.32%	1,939,766,033.00	-189,002,000	2,128,768,033.00	-1126.32%

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108年01月31日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
<b>資產</b>	121,911,586,937.00	100.00	<b>負債</b>	89,116,179,133.00	73.10
<b>流動資產</b>	15,234,986,959.00	12.50	<b>流動負債</b>	3,003,239,915.00	2.46
現金	11,125,424,263.00	9.13	應付款項	2,757,151,663.00	2.26
銀行存款	11,103,157,263.00	9.11	應付代收款	2,684,472,676.00	2.20
零用及週轉金	22,267,000.00	0.02	應付費用	17,348,687.00	0.01
流動金融資產	3,805,384,112.00	3.12	應付工程款	49,737,192.00	0.04
備供出售金融資產－流動	3,290,000.00	0.00	其他應付款	5,593,108.00	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	246,088,252.00	0.20
其他金融資產－流動	3,805,384,112.00	3.12	預收收入	231,905,971.00	0.19
應收款項	11,285,148.00	0.01	其他預收款	14,182,281.00	0.01
應收利息	4,839,022.00	0.00	<b>其他負債</b>	86,112,939,218.00	70.64
其他應收款	6,446,126.00	0.01	遞延負債	786,881,270.00	0.65
消耗性生物資產－流動	15,000.00	0.00	遞延收入	786,881,270.00	0.65
消耗性生物資產－流動	15,000.00	0.00	什項負債	85,326,057,948.00	69.99
生產性生物資產－流動	63,000.00	0.00	存入保證金	418,832,591.00	0.34
生產性生物資產－流動	63,000.00	0.00	應付保管款	7,807,875.00	0.01
預付款項	205,536,733.00	0.17	應付退休及離職金	80,024,258.00	0.07
預付費用	205,536,733.00	0.17	暫收及待結轉帳項	33,739,725.00	0.03
短期貸墊款	87,278,703.00	0.07	應付代管資產	84,785,653,499.00	69.55
短期墊款	87,278,703.00	0.07	<b>淨值</b>	32,795,407,804.00	26.90
<b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b>	1,384,995,144.00	1.14	<b>基金</b>	21,323,251,145.00	17.49
非流動金融資產	778,263,806.00	0.64	基金	21,323,251,145.00	17.49
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	21,323,251,145.00	17.49
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>	14,124,480,798.00	11.59
備供出售金融資產－非流動	1,343,217.00	0.00	資本公積	14,124,480,798.00	11.59
備供出售金融資產評價調整－非流動	8,978.00	0.00	受贈公積	14,124,480,798.00	11.59
其他金融資產－非流動	773,541,111.00	0.63	<b>累積餘絀</b>	-2,649,043,117.00	-2.17
準備金	606,731,338.00	0.50	累積賸餘	1,939,766,033.00	1.59

# 國立高級中等學校校務基金

## 平衡表

中華民國108年01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	80,024,258.00	0.07	本期賸餘	1,939,766,033.00	1.59
其他準備金	526,707,080.00	0.43	累積短絀	-4,588,809,150.00	-3.76
<b>不動產、廠房及設備</b>	<b>17,419,657,713.00</b>	<b>14.29</b>	累積短絀	-4,588,809,150.00	-3.76
土地	522,124,761.00	0.43	<b>淨值其他項目</b>	-3,281,022.00	0.00
土地	522,124,761.00	0.43	累積其他綜合餘絀	-3,281,022.00	0.00
土地改良物	362,733,920.00	0.30	備供出售金融資產未實現餘絀	-3,281,022.00	0.00
土地改良物	718,585,671.00	0.59			
累計折舊－土地改良物	-355,851,751.00	-0.29			
房屋及建築	8,890,513,608.00	7.29			
房屋及建築	10,121,311,609.00	8.30			
累計折舊－房屋及建築	-1,230,798,001.00	-1.01			
機械及設備	3,373,049,297.00	2.77			
機械及設備	12,546,884,406.00	10.29			
累計折舊－機械及設備	-9,173,835,109.00	-7.52			
交通及運輸設備	422,650,448.00	0.35			
交通及運輸設備	2,165,131,619.00	1.78			
累計折舊－交通及運輸設備	-1,742,481,171.00	-1.43			
什項設備	2,766,189,941.00	2.27			
什項設備	10,013,623,359.60	8.21			
累計折舊－什項設備	-7,247,433,418.60	-5.94			
購建中固定資產	1,082,395,738.00	0.89			
未完工程	1,071,948,965.00	0.88			
訂購機件及設備款	10,446,773.00	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>182,119,721.00</b>	<b>0.15</b>			
無形資產	182,119,721.00	0.15			

**國立高級中等學校校務基金  
平衡表**

中華民國108年01月31日

單位：新臺幣元

第 3 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
專利權	9,870.00	0.00			
電腦軟體	182,050,668.00	0.15			
其他無形資產	59,183.00	0.00			
<b>其他資產</b>	<b>87,689,827,400.00</b>	<b>71.93</b>			
遞延資產	2,874,091,008.00	2.36			
遞延費用	2,874,091,008.00	2.36			
什項資產	84,815,736,392.00	69.57			
存出保證金	13,069,500.00	0.01			
暫付及待結轉帳項	17,013,393.00	0.01			
代管資產	93,815,320,535.00	76.95			
累計折舊－代管資產	-9,029,667,036.00	-7.41			
<b>合 計</b>	<b>121,911,586,937.00</b>	<b>100.00</b>	<b>合 計</b>	<b>121,911,586,937.00</b>	<b>100.00</b>

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目,本月餘額為 \$362,818,769.00元
2. 信託代理與保證負債科目,本月餘額為 \$362,818,769.00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01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	186,006	193,529	96.11	22,954	22,712	242	1.07	4,269,577,267	4,395,382,000	-125,804,733	-2.86
		累計數	186,006	193,529	96.11	22,954	22,712	242	1.07	4,269,577,267	4,395,382,000	-125,804,733	-2.86
建教合作成本	元	本月數	0	0						30,286,699	38,518,000	-8,231,301	-21.37
		累計數	0	0						30,286,699	38,518,000	-8,231,301	-21.37
推廣教育成本	元	本月數	0	0						1,059,356	1,334,000	-274,644	-20.59
		累計數	0	0						1,059,356	1,334,000	-274,644	-20.59
合 計		本月數	186,006	193,529	96.11	23,122	22,918	204	0.89	4,300,923,322	4,435,234,000	-134,310,678	-3.03
		累計數	186,006	193,529	96.11	23,122	22,918	204	0.89	4,300,923,322	4,435,234,000	-134,310,678	-3.03

# 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01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 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	應付未 付 數	合計 (3)	% (3)/(2)	金額(4)= (3)-(2)	% (4)/(2)		
一般建築及設備	894,542,270	3,631,472,000	0	0	4,526,014,270	88,939,000	105,843,424	0	105,843,424	119.01	16,904,424	19.01		
土地	0	36,060,000	0	0	36,060,000	0	0	0	0		0			
土地	0	36,060,000	0	0	36,060,000	0	0	0	0		0			
土地改良物	15,123,356	91,172,000	0	0	106,295,356	500,000	1,124,929	0	1,124,929	224.99	624,929	124.99	依實際需要辦理操場地坪整建工程。	
土地改良物	15,123,356	91,172,000	0	0	106,295,356	500,000	1,124,929	0	1,124,929	224.99	624,929	124.99		
房屋及建築	824,948,676	676,662,000	0	0	1,501,610,676	54,836,000	50,098,018	0	50,098,018	91.36	-4,737,982	-8.64	主要係因花蓮高工及花蓮高農學校新建工程已發包但尚未開工。	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	54,836,000	9,404,372	0	9,404,372	17.15	-45,431,628	-82.85		
未完工程-房屋及建築	0	19,000,000	0	0	19,000,000	0	40,693,646	0	40,693,646		40,693,646			
機械及設備	40,135,253	1,621,103,000	0	0	1,661,238,253	21,030,000	36,057,352	0	36,057,352	171.46	15,027,352	71.46	依實際需要辦理無障礙電梯工程。	
機械及設備	40,135,253	1,621,103,000	0	0	1,661,238,253	21,030,000	36,057,352	0	36,057,352	171.46	15,027,352	71.46		
交通及運輸設備	4,280,750	257,737,000	0	0	262,017,750	2,159,000	3,757,291	0	3,757,291	174.03	1,598,291	74.03	依實際需要購置廣播及監視系統等設備。	
交通及運輸設備	4,280,750	257,737,000	0	0	262,017,750	2,159,000	3,757,291	0	3,757,291	174.03	1,598,291	74.03		
什項設備	10,054,235	948,738,000	0	0	958,792,235	10,414,000	14,805,834	0	14,805,834	142.17	4,391,834	42.17	依實際需要購置鋼琴及平板充電車等設備。	
什項設備	10,054,235	948,738,000	0	0	958,792,235	10,414,000	14,805,834	0	14,805,834	142.17	4,391,834	42.17		
總 計	894,542,270	3,631,472,000	0	0	4,526,014,270	88,939,000	105,843,424	0	105,843,424	119.01	16,904,424	19.01		
不動產、廠房及設備	894,542,270	3,631,472,000	0	0	4,526,014,270	88,939,000	105,843,424	0	105,843,424	119.01	16,904,424	19.01		
土地	0	36,060,000	0	0	36,060,000	0	0	0	0		0			
土地改良物	15,123,356	91,172,000	0	0	106,295,356	500,000	1,124,929	0	1,124,929	224.99	624,929	124.99		
房屋及建築	824,948,676	676,662,000	0	0	1,501,610,676	54,836,000	50,098,018	0	50,098,018	91.36	-4,737,982	-8.64		
機械及設備	40,135,253	1,621,103,000	0	0	1,661,238,253	21,030,000	36,057,352	0	36,057,352	171.46	15,027,352	71.46		
交通及運輸設備	4,280,750	257,737,000	0	0	262,017,750	2,159,000	3,757,291	0	3,757,291	174.03	1,598,291	74.03		
什項設備	10,054,235	948,738,000	0	0	958,792,235	10,414,000	14,805,834	0	14,805,834	142.17	4,391,834	42.17		
總 計	894,542,270	3,631,472,000	0	0	4,526,014,270	88,939,000	105,843,424	0	105,843,424	119.01	16,904,424	19.01		