

## 國立高級中等學校校務基金

## 收支餘絀表

中華民國111年11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	2,325,840,866.00	2,022,804,000	303,036,866.00	14.98%	31,261,807,842.00	30,100,461,000	1,161,346,842.00	3.86%
教學收入	1,671,819,000	149,612,461.00	93,943,000	55,669,461.00	59.26%	1,629,673,500.00	1,604,517,000	25,156,500.00	1.57%
學雜費收入	1,454,731,000	190,888,475.00	145,198,000	45,690,475.00	31.47%	1,369,377,950.00	1,417,182,000	-47,804,050.00	-3.37%
學雜費減免	-696,092,000	-148,626,923.00	-91,985,000	-56,641,923.00	61.58%	-597,842,807.00	-657,766,000	59,923,193.00	-9.11%
建教合作收入	890,122,000	105,680,552.00	39,280,000	66,400,552.00	169.04%	840,857,886.00	824,176,000	16,681,886.00	2.02%
推廣教育收入	23,058,000	1,670,357.00	1,450,000	220,357.00	15.20%	17,280,471.00	20,925,000	-3,644,529.00	-17.42%
其他業務收入	30,113,301,000	2,176,228,405.00	1,928,861,000	247,367,405.00	12.82%	29,632,134,342.00	28,495,944,000	1,136,190,342.00	3.99%
學校教學研究補助收入	27,162,035,000	1,716,068,000.00	1,716,068,000	0.00	0.00%	25,731,496,000.00	25,731,496,000	0.00	0.00%
其他補助收入	2,090,725,000	418,635,871.00	157,088,000	261,547,871.00	166.50%	3,113,472,848.00	1,931,587,000	1,181,885,848.00	61.19%
雜項業務收入	860,541,000	41,524,534.00	55,705,000	-14,180,466.00	-25.46%	787,165,494.00	832,861,000	-45,695,506.00	-5.49%
<b>業務成本與費用</b>	36,095,826,000	3,153,541,221.00	2,412,291,000	741,250,221.00	30.73%	34,866,124,054.00	33,903,705,000	962,419,054.00	2.84%
教學成本	28,906,711,000	2,491,895,603.00	1,908,562,000	583,333,603.00	30.56%	27,686,212,077.00	27,205,526,000	480,686,077.00	1.77%
教學研究及訓輔成本	28,061,857,000	2,384,822,814.00	1,852,660,000	532,162,814.00	28.72%	26,831,544,662.00	26,432,730,000	398,814,662.00	1.51%
建教合作成本	824,877,000	105,402,462.00	54,517,000	50,885,462.00	93.34%	837,388,061.00	754,511,000	82,877,061.00	10.98%
推廣教育成本	19,977,000	1,670,327.00	1,385,000	285,327.00	20.60%	17,279,354.00	18,285,000	-1,005,646.00	-5.50%
其他業務成本	858,651,000	165,573,719.00	74,316,000	91,257,719.00	122.80%	1,089,083,244.00	762,174,000	326,909,244.00	42.89%
學生公費及獎勵金	385,253,000	51,565,566.00	35,852,000	15,713,566.00	43.83%	303,723,901.00	340,431,000	-36,707,099.00	-10.78%
雜項業務成本	473,398,000	114,008,153.00	38,464,000	75,544,153.00	196.40%	785,359,343.00	421,743,000	363,616,343.00	86.22%
管理及總務費用	6,112,308,000	461,883,736.00	411,011,000	50,872,736.00	12.38%	5,776,607,541.00	5,736,089,000	40,518,541.00	0.71%
管理費用及總務費用	6,112,308,000	461,883,736.00	411,011,000	50,872,736.00	12.38%	5,776,607,541.00	5,736,089,000	40,518,541.00	0.71%
其他業務費用	218,156,000	34,188,163.00	18,402,000	15,786,163.00	85.79%	314,221,192.00	199,916,000	114,305,192.00	57.18%
雜項業務費用	218,156,000	34,188,163.00	18,402,000	15,786,163.00	85.79%	314,221,192.00	199,916,000	114,305,192.00	57.18%
<b>業務賸餘(短絀)</b>	-4,310,706,000	-827,700,355.00	-389,487,000	-438,213,355.00	112.51%	-3,604,316,212.00	-3,803,244,000	198,927,788.00	-5.23%
<b>業務外收入</b>	503,353,000	55,447,028.00	37,300,000	18,147,028.00	48.65%	603,949,753.00	454,553,000	149,396,753.00	32.87%
財務收入	50,442,000	5,158,094.00	2,952,000	2,206,094.00	74.73%	49,373,777.00	39,898,000	9,475,777.00	23.75%
利息收入	50,442,000	5,158,094.00	2,952,000	2,206,094.00	74.73%	49,063,651.00	39,898,000	9,165,651.00	22.97%
投資賸餘	0	0.00	0	0.00		310,126.00	0	310,126.00	
其他業務外收入	452,911,000	50,288,934.00	34,348,000	15,940,934.00	46.41%	554,575,976.00	414,655,000	139,920,976.00	33.74%

# 國立高級中等學校校務基金

## 收支餘絀表

中華民國111年11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	275,039,000	15,139,262.00	19,231,000	-4,091,738.00	-21.28%	257,252,944.00	255,446,000	1,806,944.00	0.71%
違規罰款收入	170,000	2,648,755.00	39,000	2,609,755.00	6691.68%	16,491,682.00	162,000	16,329,682.00	10080.05%
受贈收入	138,257,000	28,751,379.00	11,217,000	17,534,379.00	156.32%	220,383,985.00	123,359,000	97,024,985.00	78.65%
賠(補)償收入	10,000	10,477.00	0	10,477.00		200,354.00	5,000	195,354.00	3907.08%
雜項收入	39,435,000	3,739,061.00	3,861,000	-121,939.00	-3.16%	60,247,011.00	35,683,000	24,564,011.00	68.84%
<b>業務外費用</b>	245,037,000	25,151,432.00	19,966,000	5,185,432.00	25.97%	220,758,898.00	216,534,000	4,224,898.00	1.95%
其他業務外費用	245,037,000	25,151,432.00	19,966,000	5,185,432.00	25.97%	220,758,898.00	216,534,000	4,224,898.00	1.95%
財產交易短絀	0	51,420.00	0	51,420.00		198,770.00	0	198,770.00	
雜項費用	245,037,000	25,100,012.00	19,966,000	5,134,012.00	25.71%	220,560,128.00	216,534,000	4,026,128.00	1.86%
<b>業務外賸餘(短絀)</b>	258,316,000	30,295,596.00	17,334,000	12,961,596.00	74.78%	383,190,855.00	238,019,000	145,171,855.00	60.99%
<b>本期賸餘(短絀)</b>	-4,052,390,000	-797,404,759.00	-372,153,000	-425,251,759.00	114.27%	-3,221,125,357.00	-3,565,225,000	344,099,643.00	-9.65%

備註:

一、本月份餘絀實際數與預算數主要差異原因說明如下:

- (一)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。
- (二)教學研究及訓輔成本:係依業務實際需要支用,致支出較預算數增加。

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11月30日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
<b>資產</b>	122,383,086,230.00	100.00	<b>負債</b>	88,738,791,134.00	72.51
<b>流動資產</b>	14,684,961,613.00	12.00	<b>流動負債</b>	4,712,670,269.00	3.85
現金	10,142,079,051.00	8.29	應付款項	1,932,394,784.00	1.58
銀行存款	10,119,657,051.00	8.27	應付代收款	1,920,611,528.00	1.57
零用及週轉金	22,422,000.00	0.02	應付薪工	139,745.00	0.00
流動金融資產	4,047,804,035.00	3.31	應付費用	2,416,513.00	0.00
備供出售金融資產－流動	3,290,000.00	0.00	應付工程款	928,621.00	0.00
備供出售金融資產評價調整－流動	-3,290,000.00	0.00	其他應付款	8,298,377.00	0.01
其他金融資產－流動	4,047,804,035.00	3.31	預收款項	2,780,275,485.00	2.27
應收款項	8,750,613.00	0.01	預收收入	2,780,156,735.00	2.27
應收利息	631,479.00	0.00	其他預收款	118,750.00	0.00
其他應收款	8,119,134.00	0.01	<b>其他負債</b>	84,026,120,865.00	68.66
預付款項	441,424,934.00	0.36	遞延負債	1,153,426,038.00	0.94
用品盤存	12,000.00	0.00	遞延收入	1,153,426,038.00	0.94
預付費用	404,617,576.00	0.33	什項負債	82,872,694,827.00	67.72
其他預付款	36,795,358.00	0.03	存入保證金	539,814,681.00	0.44
短期貸墊款	44,902,980.00	0.04	應付保管款	586,897.00	0.00
短期墊款	44,902,980.00	0.04	應付退休及離職金	52,333,095.00	0.04
<b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b>	1,907,207,123.00	1.56	暫收及待結轉帳項	3,023,582.00	0.00
非流動金融資產	1,158,452,663.00	0.95	應付代管資產	82,276,936,572.00	67.23
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>淨值</b>	33,644,295,096.00	27.49
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	<b>基金</b>	33,322,009,170.00	27.23
備供出售金融資產－非流動	1,343,217.00	0.00	基金	33,322,009,170.00	27.23
備供出售金融資產評價調整－非流動	711,681.00	0.00	基金	33,322,009,170.00	27.23
其他金融資產－非流動	1,151,786,065.00	0.94	<b>公積</b>	12,347,344,824.00	10.09
準備金	748,754,460.00	0.61	資本公積	12,347,344,824.00	10.09
退休及離職準備金	52,333,095.00	0.04	受贈公積	12,347,344,824.00	10.09
其他準備金	696,421,365.00	0.57	<b>累積餘絀</b>	-12,022,480,579.00	-9.82

# 國立高級中等學校校務基金

## 平衡表

中華民國111年11月30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>	20,398,056,011.00	16.67	累積短絀	-12,022,480,579.00	-9.82
土地	686,852,574.00	0.56	累積短絀	-8,801,355,222.00	-7.19
土地	686,852,574.00	0.56	本期短絀	-3,221,125,357.00	-2.63
土地改良物	659,374,539.00	0.54	<b>淨值其他項目</b>	-2,578,319.00	0.00
土地改良物	1,300,952,201.00	1.06	累積其他綜合餘絀	-2,578,319.00	0.00
累計折舊－土地改良物	-641,577,662.00	-0.52	備供出售金融資產未實現餘絀	-2,578,319.00	0.00
房屋及建築	10,364,377,374.00	8.47			
房屋及建築	12,462,114,897.00	10.18			
累計折舊－房屋及建築	-2,097,737,523.00	-1.71			
機械及設備	3,706,430,595.00	3.03			
機械及設備	14,763,126,016.00	12.06			
累計折舊－機械及設備	-11,056,695,421.00	-9.03			
交通及運輸設備	451,367,510.00	0.37			
交通及運輸設備	2,326,148,720.00	1.90			
累計折舊－交通及運輸設備	-1,874,781,210.00	-1.53			
什項設備	2,992,918,227.00	2.45			
什項設備	10,758,119,745.00	8.79			
累計折舊－什項設備	-7,765,201,518.00	-6.34			
購建中固定資產	1,536,735,192.00	1.26			
未完工程	1,500,894,592.00	1.23			
訂購機件及設備款	35,840,600.00	0.03			
<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>	203,411,688.00	0.17			
無形資產	203,411,688.00	0.17			
專利權	5,350.00	0.00			
電腦軟體	200,084,652.00	0.16			

# 國立高級中等學校校務基金

## 平衡表

中華民國111年11月30日

單位：新臺幣元

第 3 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
其他無形資產	3,321,686.00	0.00			
<b>其他資產</b>	<b>85,189,449,795.00</b>	<b>69.61</b>			
遞延資產	2,574,045,689.00	2.10			
遞延費用	2,574,045,689.00	2.10			
什項資產	82,615,404,106.00	67.51			
存出保證金	6,464,920.00	0.01			
暫付及待結轉帳項	332,002,614.00	0.27			
代管資產	94,616,579,302.00	77.31			
累計折舊－代管資產	-12,339,642,730.00	-10.08			
<b>合 計</b>	<b>122,383,086,230.00</b>	<b>100.00</b>	<b>合 計</b>	<b>122,383,086,230.00</b>	<b>100.00</b>

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目,本月餘額為 \$272,973,599.00元
2. 信託代理與保證負債科目,本月餘額為 \$272,973,599.00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 \$253,646,849.00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11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			
			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	
名	稱	單 位						金 額 (利、費率)	%			金 額	%
教學研究及訓輔成本	人	本月數	161,491	167,516	96.40	14,768	11,060	3,708	33.53	2,384,822,814	1,852,660,000	532,162,814	28.72
		累計數	161,491	167,516	96.40	166,149	157,792	8,357	5.30	26,831,544,662	26,432,730,000	398,814,662	1.51
建教合作成本	元	本月數	0	0						105,402,462	54,517,000	50,885,462	93.34
		累計數	0	0						837,388,061	754,511,000	82,877,061	10.98
推廣教育成本	元	本月數	0	0						1,670,327	1,385,000	285,327	20.60
		累計數	0	0						17,279,354	18,285,000	-1,005,646	-5.50
合 計		本月數	161,491	167,516	96.40	15,431	11,393	4,038	35.44	2,491,895,603	1,908,562,000	583,333,603	30.56
		累計數	161,491	167,516	96.40	171,441	162,406	9,035	5.56	27,686,212,077	27,205,526,000	480,686,077	1.77

**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11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	2,487,657,835	1,963,641,938	0	1,963,641,938	78.94	-524,015,897	-21.06		
土地	0	125,640,000	0	0	125,640,000	125,000,000	125,594,355	0	125,594,355	100.48	594,355	0.48		
土地改良物	0	110,455,000	0	0	110,455,000	88,895,000	102,783,437	0	102,783,437	115.62	13,888,437	15.62	主要係內埔農工跑道整修工程提前完成驗收付款，致執行進度超前。	
土地改良物	0	110,455,000	0	0	110,455,000	88,895,000	96,135,281	0	96,135,281	108.14	7,240,281	8.14		
未完工程-土地改良物	0	0	0	0	0	0	6,648,156	0	6,648,156		6,648,156			
房屋及建築	175,758,835	626,874,000	0	0	802,632,835	658,751,835	550,052,733	0	550,052,733	83.50	-108,699,102	-16.50	1.師大附中新建工程已驗收尚未完成尾款核銷作業，致執行進度落後。 2.彰化高商新建工程建物主體已完工，尚未完成驗收，致執行進度落後。 3.高餐大附中新建工程因使用執照尚在申請中，無法支付尾款，致執行進度落後。	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	175,758,835	626,874,000	0	0	802,632,835	658,751,835	41,898,284	0	41,898,284	6.36	-616,853,551	-93.64		
未完工程-房屋及建築	0	0	0	0	0	0	508,154,449	0	508,154,449		508,154,449			
機械及設備	1,009,000	1,103,537,000	0	0	1,104,546,000	987,606,000	765,291,444	0	765,291,444	77.49	-222,314,556	-22.51	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，本摺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	987,606,000	737,878,371	0	737,878,371	74.71	-249,727,629	-25.29		
訂購機件-機械及設備	0	0	0	0	0	0	27,413,073	0	27,413,073		27,413,073			
交通及運輸設備	0	136,849,000	0	0	136,849,000	123,987,000	72,510,844	0	72,510,844	58.48	-51,476,156	-41.52	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，本摺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	123,987,000	72,510,844	0	72,510,844	58.48	-51,476,156	-41.52		
什項設備	2,640,000	545,234,000	0	0	547,874,000	503,418,000	347,409,125	0	347,409,125	69.01	-156,008,875	-30.99	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，本摺節原則加強預算執行。
什項設備	2,640,000	545,234,000	0	0	547,874,000	503,418,000	342,684,465	0	342,684,465	68.07	-160,733,535	-31.93		
訂購機件-什項設備	0	0	0	0	0	0	4,724,660	0	4,724,660		4,724,660			
總計	179,407,835	2,648,589,000	0	0	2,827,996,835	2,487,657,835	1,963,641,938	0	1,963,641,938	78.94	-524,015,897	-21.06		
不動產、廠房及設備	179,407,835	2,648,589,000	0	0	2,827,996,835	2,487,657,835	1,963,641,938	0	1,963,641,938	78.94	-524,015,897	-21.06		
土地	0	125,640,000	0	0	125,640,000	125,000,000	125,594,355	0	125,594,355	100.48	594,355	0.48		
土地改良物	0	110,455,000	0	0	110,455,000	88,895,000	102,783,437	0	102,783,437	115.62	13,888,437	15.62		
房屋及建築	175,758,835	626,874,000	0	0	802,632,835	658,751,835	550,052,733	0	550,052,733	83.50	-108,699,102	-16.50		
機械及設備	1,009,000	1,103,537,000	0	0	1,104,546,000	987,606,000	765,291,444	0	765,291,444	77.49	-222,314,556	-22.51		
交通及運輸設備	0	136,849,000	0	0	136,849,000	123,987,000	72,510,844	0	72,510,844	58.48	-51,476,156	-41.52		
什項設備	2,640,000	545,234,000	0	0	547,874,000	503,418,000	347,409,125	0	347,409,125	69.01	-156,008,875	-30.99		
總計	179,407,835	2,648,589,000	0	0	2,827,996,835	2,487,657,835	1,963,641,938	0	1,963,641,938	78.94	-524,015,897	-21.06		