

國立基隆高級中學校務基金

115 年 度 半 年 結 算 報 告

(115年01月01日至115年06月30日)

國立基隆高中 編

國立高級中等學校校務基金 115 年度半年結算報告摘要說明
國立基隆高級中學

壹、收支餘絀情形

一、收入

(一) 業務收入

本年度上半年業務收入實際數 1 億 5,886 萬 2,137 元，較分配預算數 1 億 4,175 萬 1,000 元，增加 1,711 萬 1,137 元，增加比率為 12.07%，主要原因分析如下：

1. 學雜費收入：係適逢少子化，本學年度學生人數較預算減少，致收入較預期減少。
2. 建教合作收入：係因本期委辦計畫收入較預期增加所致。
3. 其他補助收入：係因教育部及其他機關補助金額較預期增加所致。
4. 雜項業務收入：係因學生重補修學分費、電腦網路及實習實驗費較預期減少所致。

(二) 業務外收入

本年度上半年業務外收入實際數 215 萬 6,041 元，較分配預算數 205 萬元，增加 10 萬 6,041 元，增加比率為 5.17%，主要原因分析如下：

1. 利息收入：係存款利息收入較預期減少所致。
2. 受贈收入：係因上半年度接受贈與獎助學金等收入較預期增加所致。
3. 雜項收入：係因上半年度補辦畢業證書或成績單證明工本費較預期減少所致。

二、支出

(一) 業務成本與費用

本年度上半年業務成本實際數 1 億 7,466 萬 2,577 元，較分配預算數 1 億 6,229 萬 6,000 元，增加 1,236 萬 6,577 元，增加比率為 7.62%，主要原因分析如下：

1. 教學研究及訓輔成本：係因兼職人員酬金較預期減少所致。
2. 建教合作成本：係本期各項委辦計畫等經費支出較預期增加所致。

國立高級中等學校校務基金 115 年度半年結算報告摘要說明

國立基隆高級中學

3. 學生公費及獎勵金：主要係本期軍公教遺族公費請領及原住民學生獎助學金較預期增加所致。
4. 雜項業務成本：係因應本期學生人數減少，本校相對節約支出所致。
5. 管理費用及總務費用：係因本校相對節約支出所致。
6. 雜項業務費用：係因補助款等各項計畫較預期增加所致。

(二) 業務外費用

本年度上半年業務外費用實際數 58 萬 7,523 元，較原分配預算 22 萬 2,000 元，增加 36 萬 5,523 元，增加比率為 164.65%，主要係校園保全與資源回收整理較預算數增加所致。

三、本期賸餘或短絀

本年度上半年結算實際短絀數 1,423 萬 1,922 元，較原分配預算短絀 1,871 萬 7,000 元，減少短絀 448 萬 4,078 元，減少比率為 23.96%，主要係因其他補助收入及受贈收入較預期增加、各項費用依實際需求撙節支出所致。

貳、其他重要說明

115年度附屬單位預算尚未完成法定程序，半年結算報告表內有關預算數為行政院核定之預算案數。

- 註：1. 本表應概要說明半年結算報告有關收支餘絀情形，若實際數與分配預算數差距超過 20%，應說明差異原因，如未超過 20%，但基於重要性原則，亦請說明差異原因。
2. 各基金若有其他重要事項揭露時，請於「貳、其他重要說明」內表達，其中因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（包括或有負債，如各類保險精算或有負債假設條件及金額等）及或有資產，應說明其總額及內容（包括發生時間、對象及原因）。

國立基隆高級中學校務基金

收支餘絀表

中華民國115 年 1 月 1 日至115 年 6 月 30 日 單位:新臺幣元 第 1 頁

科 目	實 際 數	分配預算數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務收入	158,862,137	141,751,000	17,111,137	12.07
教學收入	55,804,321	40,819,000	14,985,321	36.71
學雜費收入	825,906	1,121,000	-295,094	-26.32
建教合作收入	54,978,415	39,698,000	15,280,415	38.49
其他業務收入	103,057,816	100,932,000	2,125,816	2.11
學校教學研究補助收入	89,360,000	89,360,000		
其他補助收入	13,024,795	10,561,000	2,463,795	23.33
雜項業務收入	673,021	1,011,000	-337,979	-33.43
業務成本與費用	174,662,577	162,296,000	12,366,577	7.62
教學成本	143,591,383	130,602,000	12,989,383	9.95
教學研究及訓輔成本	88,612,968	90,873,000	-2,260,032	-2.49
建教合作成本	54,978,415	39,729,000	15,249,415	38.38
其他業務成本	289,435	220,000	69,435	31.56
學生公費及獎勵金	253,120	174,000	79,120	45.47
雜項業務成本	36,315	46,000	-9,685	-21.05
管理及總務費用	18,106,215	19,990,000	-1,883,785	-9.42
管理費用及總務費用	18,106,215	19,990,000	-1,883,785	-9.42
其他業務費用	12,675,544	11,484,000	1,191,544	10.38
雜項業務費用	12,675,544	11,484,000	1,191,544	10.38
業務賸餘（短絀）	-15,800,440	-20,545,000	4,744,560	-23.09
業務外收入	2,156,041	2,050,000	106,041	5.17
財務收入	407,931	692,000	-284,069	-41.05
利息收入	407,931	692,000	-284,069	-41.05
其他業務外收入	1,748,110	1,358,000	390,110	28.73
資產使用及權利金收入	806,611	810,000	-3,389	-0.42
違規罰款收入	230		230	--
受贈收入	920,078	512,000	408,078	79.70
雜項收入	21,191	36,000	-14,809	-41.14
業務外費用	587,523	222,000	365,523	164.65
其他業務外費用	587,523	222,000	365,523	164.65
雜項費用	587,523	222,000	365,523	164.65
業務外賸餘（短絀）	1,568,518	1,828,000	-259,482	-14.19
本期賸餘（短絀）	-14,231,922	-18,717,000	4,485,078	-23.96

國立高級中等學校校務基金 115 年度半年結算報告摘要說明
國立基隆高級中學

壹、收支餘絀情形

一、收入

(一) 業務收入

本年度上半年業務收入實際數 1 億 5,886 萬 2,137 元，較分配預算數 1 億 4,175 萬 1,000 元，增加 1,711 萬 1,137 元，增加比率為 12.07%，主要原因分析如下：

1. 學雜費收入：係適逢少子化，本學年度學生人數較預算減少，致收入較預期減少。
2. 建教合作收入：係因本期委辦計畫收入較預期增加所致。
3. 其他補助收入：係因教育部及其他機關補助金額較預期增加所致。
4. 雜項業務收入：係因學生重補修學分費、電腦網路及實習實驗費較預期減少所致。

(二) 業務外收入

本年度上半年業務外收入實際數 215 萬 6,041 元，較分配預算數 205 萬元，增加 10 萬 6,041 元，增加比率為 5.17%，主要原因分析如下：

1. 利息收入：係存款利息收入較預期減少所致。
2. 受贈收入：係因上半年度接受贈與獎助學金等收入較預期增加所致。
3. 雜項收入：係因上半年度補辦畢業證書或成績單證明工本費較預期減少所致。

二、支出

(一) 業務成本與費用

本年度上半年業務成本實際數 1 億 7,466 萬 2,577 元，較分配預算數 1 億 6,229 萬 6,000 元，增加 1,236 萬 6,577 元，增加比率為 7.62%，主要原因分析如下：

1. 教學研究及訓輔成本：係因兼職人員酬金較預期減少所致。
2. 建教合作成本：係本期各項委辦計畫等經費支出較預期增加所致。

國立高級中等學校校務基金 115 年度半年結算報告摘要說明

國立基隆高級中學

3. 學生公費及獎勵金：主要係本期軍公教遺族公費請領及原住民學生獎助學金較預期增加所致。
4. 雜項業務成本：係因應本期學生人數減少，本校相對節約支出所致。
5. 管理費用及總務費用：係因本校相對節約支出所致。
6. 雜項業務費用：係因補助款等各項計畫較預期增加所致。

(二) 業務外費用

本年度上半年業務外費用實際數 58 萬 7,523 元，較原分配預算 22 萬 2,000 元，增加 36 萬 5,523 元，增加比率為 164.65%，主要係校園保全與資源回收整理較預算數增加所致。

三、本期賸餘或短絀

本年度上半年結算實際短絀數 1,423 萬 1,922 元，較原分配預算短絀 1,871 萬 7,000 元，減少短絀 448 萬 4,078 元，減少比率為 23.96%，主要係因其他補助收入及受贈收入較預期增加、各項費用依實際需求撙節支出所致。

貳、其他重要說明

115年度附屬單位預算尚未完成法定程序，半年結算報告表內有關預算數為行政院核定之預算案數。

- 註：1. 本表應概要說明半年結算報告有關收支餘絀情形，若實際數與分配預算數差距超過 20%，應說明差異原因，如未超過 20%，但基於重要性原則，亦請說明差異原因。
2. 各基金若有其他重要事項揭露時，請於「貳、其他重要說明」內表達，其中因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（包括或有負債，如各類保險精算或有負債假設條件及金額等）及或有資產，應說明其總額及內容（包括發生時間、對象及原因）。

國立基隆高級中學校務基金 平 衡 表

中華民國115 年 06 月 30 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	296,430,416	100.00	負債	66,213,813	22.34
流動資產	177,981,467	60.04	流動負債	54,969,842	18.54
現金	176,236,358	59.45	應付款項	4,993,439	1.68
銀行存款	175,936,358	59.35	應付代收款	4,993,439	1.68
零用及週轉金	300,000	0.10	預收款項	49,976,403	16.86
預付款項	1,701,430	0.57	預收收入	49,976,403	16.86
預付費用	1,701,430	0.57	其他負債	11,243,971	3.79
短期貸墊款	43,679	0.01	遞延負債	7,323,836	2.47
短期墊款	43,679	0.01	遞延收入	7,323,836	2.47
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	3,086,040	1.04	什項負債	3,920,135	1.32
準備金	3,086,040	1.04	存入保證金	3,904,600	1.32
其他準備金	3,086,040	1.04	暫收及待結轉帳項	15,535	0.01
不動產、廠房及設備	84,499,949	28.51	淨值	230,216,603	77.66
土地改良物	0		基金	252,489,173	85.18
土地改良物	5,238,377	1.77	基金	252,489,173	85.18
累計折舊－土地改良物	-5,238,377	-1.77	基金	252,489,173	85.18
房屋及建築	36,685,620	12.38	公積	13,518,797	4.56
房屋及建築	51,342,800	17.32	資本公積	13,518,797	4.56
累計折舊－房屋及建築	-14,657,180	-4.94	受贈公積	13,518,797	4.56
機械及設備	15,887,592	5.36	累積餘絀	-35,791,367	-12.07
機械及設備	61,633,728	20.79	累積短絀	-35,791,367	-12.07
累計折舊－機械及設備	-45,746,136	-15.43	累積短絀	-21,559,445	-7.27
交通及運輸設備	3,344,407	1.13	本期短絀	-14,231,922	-4.80
交通及運輸設備	12,168,624	4.11			
累計折舊－交通及運輸設備	-8,824,217	-2.98			
什項設備	23,083,585	7.79			
什項設備	79,064,630	26.67			
累計折舊－什項設備	-55,981,045	-18.89			
購建中固定資產	5,498,745	1.85			
未完工程	4,292,813	1.45			
訂購機件及設備款	1,205,932	0.41			
無形資產	965,649	0.33			
無形資產	965,649	0.33			
電腦軟體	965,649	0.33			
其他資產	29,897,311	10.09			
遞延資產	29,897,311	10.09			
遞延費用	29,897,311	10.09			
什項資產	0				
代管資產	581,268,982	196.09			
累計折舊－代管資產	-94,963,070	-32.04			
應付代管資產	-486,305,912	-164.05			
合 計	296,430,416	100.00	合 計	296,430,416	100.00

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目, 本月餘額為 596,440元
2. 信託代理與保證負債科目, 本月餘額為 596,440元

主辦會計人員：林育柔主任



基金主持人：鍾定先校長

