

國立光復高級商工職業學校校務基金

收支餘絀表

中華民國111 年 09 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	110,938,000	10,658,922.00	10,225,000	433,922.00	4.24%	95,130,843.00	87,946,000	7,184,843.00	8.17%
教學收入	3,169,000	59,875.00	149,000	-89,125.00	-59.82%	3,015,133.00	1,714,000	1,301,133.00	75.91%
學雜費收入	649,000	70,150.00	149,000	-78,850.00	-52.92%	428,294.00	454,000	-25,706.00	-5.66%
學雜費減免	-84,000	-10,275.00	0	-10,275.00		-47,724.00	-42,000	-5,724.00	13.63%
建教合作收入	2,604,000	0.00	0	0.00		2,634,563.00	1,302,000	1,332,563.00	102.35%
其他業務收入	107,769,000	10,599,047.00	10,076,000	523,047.00	5.19%	92,115,710.00	86,232,000	5,883,710.00	6.82%
學校教學研究補助收入	97,619,000	8,600,000.00	8,600,000	0.00	0.00%	78,563,000.00	78,563,000	0.00	0.00%
其他補助收入	9,370,000	1,947,967.00	1,389,000	558,967.00	40.24%	13,107,537.00	7,018,000	6,089,537.00	86.77%
雜項業務收入	780,000	51,080.00	87,000	-35,920.00	-41.29%	445,173.00	651,000	-205,827.00	-31.62%
業務成本與費用	129,423,000	10,122,697.00	12,913,000	-2,790,303.00	-21.61%	103,201,499.00	100,486,000	2,715,499.00	2.70%
教學成本	96,002,000	8,355,719.00	11,059,000	-2,703,281.00	-24.44%	80,148,751.00	75,055,000	5,093,751.00	6.79%
教學研究及訓輔成本	93,803,000	8,355,719.00	10,940,000	-2,584,281.00	-23.62%	77,514,188.00	73,560,000	3,954,188.00	5.38%
建教合作成本	2,199,000	0.00	119,000	-119,000.00	-100.00%	2,634,563.00	1,495,000	1,139,563.00	76.22%
其他業務成本	4,864,000	0.00	0	0.00		2,526,633.00	2,432,000	94,633.00	3.89%
學生公費及獎勵金	4,864,000	0.00	0	0.00		2,526,633.00	2,432,000	94,633.00	3.89%
管理及總務費用	28,557,000	1,766,978.00	1,854,000	-87,022.00	-4.69%	20,526,115.00	22,999,000	-2,472,885.00	-10.75%
管理費用及總務費用	28,557,000	1,766,978.00	1,854,000	-87,022.00	-4.69%	20,526,115.00	22,999,000	-2,472,885.00	-10.75%
業務賸餘（短絀）	-18,485,000	536,225.00	-2,688,000	3,224,225.00	-119.95%	-8,070,656.00	-12,540,000	4,469,344.00	-35.64%
業務外收入	1,335,000	77,026.00	111,000	-33,974.00	-30.61%	2,152,544.00	999,000	1,153,544.00	115.47%
財務收入	153,000	24,172.00	10,000	14,172.00	141.72%	219,518.00	107,000	112,518.00	105.16%
利息收入	153,000	24,172.00	10,000	14,172.00	141.72%	219,518.00	107,000	112,518.00	105.16%
其他業務外收入	1,182,000	52,854.00	101,000	-48,146.00	-47.67%	1,933,026.00	892,000	1,041,026.00	116.71%
資產使用及權利金收入	1,060,000	34,220.00	89,000	-54,780.00	-61.55%	944,322.00	795,000	149,322.00	18.78%
違規罰款收入	0	0.00	0	0.00		82,600.00	0	82,600.00	
受贈收入	0	18,634.00	0	18,634.00		849,440.00	0	849,440.00	
賠（補）償收入	0	0.00	0	0.00		23,920.00	0	23,920.00	
雜項收入	122,000	0.00	12,000	-12,000.00	-100.00%	32,744.00	97,000	-64,256.00	-66.24%
業務外費用	1,722,000	77,028.00	122,000	-44,972.00	-36.86%	1,186,536.00	1,279,000	-92,464.00	-7.23%

國立光復高級商工職業學校校務基金

收 支 餘 絀 表

中華民國111 年 09 月份

單位:新臺幣元

第 2 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	%
其他業務外費用	1,722,000	77,028.00	122,000	-44,972.00	-36.86%	1,186,536.00	1,279,000	-92,464.00	-7.23%
雜項費用	1,722,000	77,028.00	122,000	-44,972.00	-36.86%	1,186,536.00	1,279,000	-92,464.00	-7.23%
業務外賸餘(短絀)	-387,000	-2.00	-11,000	10,998.00	-99.98%	966,008.00	-280,000	1,246,008.00	-445.00%
本期賸餘(短絀)	-18,872,000	536,223.00	-2,699,000	3,235,223.00	-119.87%	-7,104,648.00	-12,820,000	5,715,352.00	-44.58%

備註:

本月份業務收支分析主要差異原因如下:

本(9)月份收支實際賸餘數536,223元,較預算短絀數2,699,000元,反絀為餘,相差3,235,223元。

本年度截至本(9)月底止累計收支實際短絀數7,104,648元,較預算短絀數12,820,000元,短絀減少5,715,352元。

基金來源:實際數較預算數增加,主要係因其他補助收入較預期增加所致。

基金用途:實際數較預算數增加,主要係因各項經費發放及各項支出較預期增加所致。

本期賸餘(短絀)截至本(9)月底止累計實際短絀數較累計預算短絀數減少。

差距超過百分之十者,分別說明原因如下:

(一) 收入:

1. 學雜費減免:係實際減免金額較預算數增加所致。
2. 建教合作收入:係實際收入數較預算數增加所致。
3. 其他補助收入:主要係教育部國教署專案型補助計畫經常門補助收入實際數較預算數增加所致。
4. 雜項業務收入:係實際收到收入數較預算數減少所致。
5. 利息收入:主要係定存利息收入較預算數增加所致。
7. 資產使用及權利金收入:係實際收到收入數較預算數增加所致。
8. 雜項收入:係預算數較實際收入數減少所致。

(二) 支出:

1. 建教合作成本:係實際支出數較預算數增加所致。
2. 管理費用及總務費用:係實際支出數較預算數減少所致。

國立光復高級商工職業學校校務基金

平 衡 表

中華民國111 年 09 月 30 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	465,917,623.00	100.00	負債	313,667,277.00	67.32
流動資產	124,511,324.00	26.72	流動負債	23,013,291.00	4.94
現金	120,345,579.00	25.83	應付款項	3,481,888.00	0.75
銀行存款	120,220,579.00	25.80	應付代收款	3,481,888.00	0.75
零用及週轉金	125,000.00	0.03	預收款項	19,531,403.00	4.19
應收款項	727,745.00	0.16	預收收入	19,521,953.00	4.19
其他應收款	727,745.00	0.16	其他預收款	9,450.00	0.00
預付款項	3,438,000.00	0.74	其他負債	290,653,986.00	62.38
預付費用	3,438,000.00	0.74	遞延負債	60,969.00	0.01
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,188,638.00	0.47	遞延收入	60,969.00	0.01
準備金	2,188,638.00	0.47	什項負債	290,593,017.00	62.37
退休及離職準備金	390,560.00	0.08	存入保證金	829,160.00	0.18
其他準備金	1,798,078.00	0.39	應付退休及離職金	390,560.00	0.08
不動產、廠房及設備	30,547,336.00	6.56	暫收及待結轉帳項	7,027.00	0.00
機械及設備	13,894,174.00	2.98	應付代管資產	289,366,270.00	62.11
機械及設備	64,203,523.00	13.78	淨值	152,250,346.00	32.68
累計折舊－機械及設備	-50,309,349.00	-10.80	基金	158,232,549.00	33.96
交通及運輸設備	2,685,392.00	0.58	基金	158,232,549.00	33.96
交通及運輸設備	11,561,395.00	2.48	基金	158,232,549.00	33.96
累計折舊－交通及運輸設備	-8,876,003.00	-1.91	公積	47,600,133.00	10.22
什項設備	13,967,770.00	3.00	資本公積	47,600,133.00	10.22
什項設備	57,348,828.00	12.31	受贈公積	47,600,133.00	10.22
累計折舊－什項設備	-43,381,058.00	-9.31	累積餘絀	-53,582,336.00	-11.50
無形資產	416,440.00	0.09	累積短絀	-53,582,336.00	-11.50
無形資產	416,440.00	0.09	累積短絀	-46,477,688.00	-9.98
電腦軟體	416,440.00	0.09	本期短絀	-7,104,648.00	-1.52
其他資產	308,253,885.00	66.16			
遞延資產	18,885,455.00	4.05			
遞延費用	18,885,455.00	4.05			

國立光復高級商工職業學校校務基金

平 衡 表

中華民國111 年 09 月 30 日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
什項資產	289,368,430.00	62.11			
存出保證金	2,160.00	0.00			
代管資產	408,423,370.00	87.66			
累計折舊－代管資產	-119,057,100.00	-25.55			
合 計	465,917,623.00	100.00	合 計	465,917,623.00	100.00

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目,本月餘額為 \$3,970,000.00元
2. 信託代理與保證負債科目,本月餘額為 \$3,970,000.00元

國立光復高級商工職業學校校務基金

產品銷售(營運)量值表

中華民國111 年 09 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	%
教學訓輔	人	本月數	224	235	95.32	37,302	46,553	-9,251	-19.87	8,355,719	10,940,000	-2,584,281	-23.62
		累計數	224	235	95.32	346,045	313,021	33,024	10.55	77,514,188	73,560,000	3,954,188	5.38
建教合作	元	本月數	0	0						0	119,000	-119,000	-100.00
		累計數	0	0						2,634,563	1,495,000	1,139,563	76.22

國立光復高級商工職業學校校務基金 固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國111 年 09 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	0	10,547,000	0	0	10,547,000	6,811,000	5,068,202	0	5,068,202	74.41	-1,742,798	-25.59		
機械及設備	0	4,661,000	0	0	4,661,000	2,900,000	1,659,686	0	1,659,686	57.23	-1,240,314	-42.77	配合教學及專案型補助計畫執行所需，調整購置進度	積極催辦
機械及設備	0	4,661,000	0	0	4,661,000	2,900,000	1,659,686	0	1,659,686	57.23	-1,240,314	-42.77		
交通及運輸設備	0	1,415,000	0	0	1,415,000	840,000	385,000	0	385,000	45.83	-455,000	-54.17	配合教學及專案型補助計畫執行所需，調整購置進度	積極催辦
交通及運輸設備	0	1,415,000	0	0	1,415,000	840,000	385,000	0	385,000	45.83	-455,000	-54.17		
什項設備	0	4,471,000	0	0	4,471,000	3,071,000	3,023,516	0	3,023,516	98.45	-47,484	-1.55		
什項設備	0	4,471,000	0	0	4,471,000	3,071,000	3,023,516	0	3,023,516	98.45	-47,484	-1.55		
總 計	0	10,547,000	0	0	10,547,000	6,811,000	5,068,202	0	5,068,202	74.41	-1,742,798	-25.59		
不動產、廠房及設備	0	10,547,000	0	0	10,547,000	6,811,000	5,068,202	0	5,068,202	74.41	-1,742,798	-25.59		
機械及設備	0	4,661,000	0	0	4,661,000	2,900,000	1,659,686	0	1,659,686	57.23	-1,240,314	-42.77		
交通及運輸設備	0	1,415,000	0	0	1,415,000	840,000	385,000	0	385,000	45.83	-455,000	-54.17		
什項設備	0	4,471,000	0	0	4,471,000	3,071,000	3,023,516	0	3,023,516	98.45	-47,484	-1.55		
總 計	0	10,547,000	0	0	10,547,000	6,811,000	5,068,202	0	5,068,202	74.41	-1,742,798	-25.59		