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112年12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	113,737,000	12,630,984	8,542,000	4,088,984	47.87%	138,593,988	113,737,000	24,856,988	21.85%
教學收入	2,761,000	883,161	285,000	598,161	209.88%	3,368,388	2,761,000	607,388	22.00%
學雜費收入	635,000	220,967	25,000	195,967	783.87%	636,456	635,000	1,456	0.23%
學雜費減免	-74,000	-21,528	0	-21,528		-52,693	-74,000	21,307	-28.79%
建教合作收入	2,200,000	683,722	260,000	423,722	162.97%	2,784,625	2,200,000	584,625	26.57%
其他業務收入	110,976,000	11,747,823	8,257,000	3,490,823	42.28%	135,225,600	110,976,000	24,249,600	21.85%
學校教學研究補助收入	99,731,000	7,680,000	7,680,000	0	0.00%	99,731,000	99,731,000	0	0.00%
其他補助收入	10,345,000	4,035,156	527,000	3,508,156	665.68%	34,959,701	10,345,000	24,614,701	237.94%
雜項業務收入	900,000	32,667	50,000	-17,333	-34.67%	534,899	900,000	-365,101	-40.57%
業務成本與費用	139,013,000	14,038,234	14,303,000	-264,766	-1.85%	157,605,042	139,013,000	18,592,042	13.37%
教學成本	105,547,000	9,990,914	9,878,000	112,914	1.14%	129,125,346	105,547,000	23,578,346	22.34%
教學研究及訓輔成本	103,357,000	9,307,192	9,515,000	-207,808	-2.18%	126,340,721	103,357,000	22,983,721	22.24%
建教合作成本	2,190,000	683,722	363,000	320,722	88.35%	2,784,625	2,190,000	594,625	27.15%
其他業務成本	5,010,000	2,064,720	2,505,000	-440,280	-17.58%	4,306,616	5,010,000	-703,384	-14.04%
學生公費及獎勵金	5,010,000	2,064,720	2,505,000	-440,280	-17.58%	4,306,616	5,010,000	-703,384	-14.04%
管理及總務費用	28,456,000	1,982,600	1,920,000	62,600	3.26%	24,173,080	28,456,000	-4,282,920	-15.05%
管理費用及總務費用	28,456,000	1,982,600	1,920,000	62,600	3.26%	24,173,080	28,456,000	-4,282,920	-15.05%
業務賸餘(短絀)	-25,276,000	-1,407,250	-5,761,000	4,353,750	-75.57%	-19,011,054	-25,276,000	6,264,946	-24.79%
業務外收入	1,742,000	757,604	177,000	580,604	328.02%	3,890,652	1,742,000	2,148,652	123.34%
財務收入	397,000	334,888	74,000	260,888	352.55%	945,997	397,000	548,997	138.29%
利息收入	397,000	334,888	74,000	260,888	352.55%	945,997	397,000	548,997	138.29%
其他業務外收入	1,345,000	422,716	103,000	319,716	310.40%	2,944,655	1,345,000	1,599,655	118.93%
資產使用及權利金收入	1,220,000	22,511	101,000	-78,489	-77.71%	1,196,465	1,220,000	-23,535	-1.93%
違規罰款收入	0	0	0	0		194,934	0	194,934	
受贈收入	0	400,205	0	400,205		1,504,801	0	1,504,801	
賠(補)償收入	0	0	0	0		2,440	0	2,440	
雜項收入	125,000	0	2,000	-2,000	-100.00%	46,015	125,000	-78,985	-63.19%

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112年12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	%
業務外費用	1,722,000	260,923	129,000	131,923	102.27%	1,802,131	1,722,000	80,131	4.65%
其他業務外費用	1,722,000	260,923	129,000	131,923	102.27%	1,802,131	1,722,000	80,131	4.65%
雜項費用	1,722,000	260,923	129,000	131,923	102.27%	1,802,131	1,722,000	80,131	4.65%
業務外賸餘(短絀)	20,000	496,681	48,000	448,681	934.75%	2,088,521	20,000	2,068,521	10342.61%
本期賸餘(短絀)	-25,256,000	-910,569	-5,713,000	4,802,431	-84.06%	-16,922,533	-25,256,000	8,333,467	-33.00%

備註：

本月份業務收支分析主要差異原因如下：

本(12)月份收支實際短絀數910,569元，較預算短絀數5,713,000元，短絀減少4,802,431元。

本年度截至本(12)月底止累計收支實際短絀數16,922,533元，較預算短絀數25,256,000元，短絀減少8,333,467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(12)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：係實際減免數較預算數減少所致。
2. 建教合作收入、其他補助收入：係實際收入數較預算數增加所致。
3. 雜項業務收入：係實際收入數較預算數減少所致。
4. 利息收入：係實際收入數較預算數增加所致。
5. 雜項收入：係實際收入數較預算數減少所致。
6. 違規罰款收入、受贈收入：係實際收入數較預算數增加所致。

(二) 支出：

1. 教學研究及訓輔成本：係實際支出數較預算數增加所致。
2. 建教合作成本：係實際支出數較預算數增加所致。
3. 學生公費及獎勵金：係實際支出數較預算數減少所致。
4. 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112年12月31日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	443,888,813	100.00	負債	289,712,829	65.27
流動資產	109,032,007	24.56	流動負債	9,427,419	2.12
現金	104,933,572	23.64	應付款項	2,091,379	0.47
銀行存款	104,933,572	23.64	應付代收款	2,091,379	0.47
應收款項	9,167	0.00	預收款項	7,336,040	1.65
應收利息	9,167	0.00	預收收入	7,336,040	1.65
預付款項	3,720,958	0.84	其他負債	280,285,410	63.14
預付費用	3,720,958	0.84	遞延負債	22,196	0.01
短期貸墊款	368,310	0.08	遞延收入	22,196	0.01
短期墊款	368,310	0.08	什項負債	280,263,214	63.14
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,817,415	0.41	存入保證金	1,565,660	0.35
準備金	1,817,415	0.41	應付退休及離職金	463,620	0.10
退休及離職準備金	463,620	0.10	應付代管資產	278,233,934	62.68
其他準備金	1,353,795	0.30	淨值	154,175,984	34.73
不動產、廠房及設備	28,763,960	6.48	基金	168,760,571	38.02
機械及設備	12,507,540	2.82	基金	168,760,571	38.02
機械及設備	69,603,528	15.68	基金	168,760,571	38.02
累計折舊－機械及設備	-57,095,988	-12.86	公積	19,132,469	4.31
交通及運輸設備	2,702,732	0.61	資本公積	19,132,469	4.31
交通及運輸設備	12,701,465	2.86	受贈公積	19,132,469	4.31
累計折舊－交通及運輸設備	-9,998,733	-2.25	累積餘絀	-33,717,056	-7.60
什項設備	13,553,688	3.05	累積短絀	-33,717,056	-7.60
什項設備	61,173,077	13.78	累積短絀	-33,717,056	-7.60
累計折舊－什項設備	-47,619,389	-10.73			
無形資產	281,863	0.06			
無形資產	281,863	0.06			
電腦軟體	281,863	0.06			
其他資產	303,993,568	68.48			
遞延資產	25,757,474	5.80			

國立光復高級商工職業學校校務基金

平 衡 表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
遞延費用	25,757,474	5.80			
什項資產	278,236,094	62.68			
存出保證金	2,160	0.00			
代管資產	408,423,370	92.01			
累計折舊－代管資產	-130,189,436	-29.33			
合 計	443,888,813	100.00	合 計	443,888,813	100.00

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目,本月餘額為 \$3,830,000.00元
2. 信託代理與保證負債科目,本月餘額為 \$3,830,000.00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112年12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	177	228	77.63	52,583	41,732	10,851	26.00	9,307,192	9,515,000	-207,808	-2.18
		累計數	177	228	77.63	713,789	453,320	260,469	57.45	126,340,721	103,357,000	22,983,721	22.24
建教合作	元	本月數	0	0						683,722	363,000	320,722	88.35
		累計數	0	0						2,784,625	2,190,000	594,625	27.15

**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112年12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	5,788,000	0	0	5,788,000	5,788,000	5,588,496	0	5,588,496	96.55	-199,504	-3.45		
機械及設備	0	1,759,000	0	156,000	1,915,000	1,915,000	1,914,005	0	1,914,005	99.95	-995	-0.05	因應教學所需機械及設備科目經費不足，由什項設備調整數支出。	因應教學所需機械及設備科目經費不足，由什項設備調整數支出。
機械及設備	0	1,759,000	0	156,000	1,915,000	1,915,000	1,914,005	0	1,914,005	99.95	-995	-0.05	因應教學所需機械及設備科目經費不足，由什項設備調整數支出。	因應教學所需機械及設備科目經費不足，由什項設備調整數支出。
交通及運輸設備	0	791,000	0	111,000	902,000	902,000	901,070	0	901,070	99.90	-930	-0.10	因應教學所需交通及運輸設備科目經費不足，由什項設備調整數支出。	因應教學所需交通及運輸設備科目經費不足，由什項設備調整數支出。
交通及運輸設備	0	791,000	0	111,000	902,000	902,000	901,070	0	901,070	99.90	-930	-0.10	因應教學所需交通及運輸設備科目經費不足，由什項設備調整數支出。	因應教學所需交通及運輸設備科目經費不足，由什項設備調整數支出。
什項設備	0	3,238,000	0	-267,000	2,971,000	2,971,000	2,773,421	0	2,773,421	93.35	-197,579	-6.65	因應教學所需機械及設備、交通及運輸設備科目經費不足，由什項設備調整數支出。	因應教學所需機械及設備、交通及運輸設備科目經費不足，由什項設備調整數支出。
什項設備	0	3,238,000	0	-267,000	2,971,000	2,971,000	2,773,421	0	2,773,421	93.35	-197,579	-6.65	因應教學所需機械及設備、交通及運輸設備科目經費不足，由什項設備調整數支出。	因應教學所需機械及設備、交通及運輸設備科目經費不足，由什項設備調整數支出。
總 計	0	5,788,000	0	0	5,788,000	5,788,000	5,588,496	0	5,588,496	96.55	-199,504	-3.45		
不動產、廠房及設備	0	5,788,000	0	0	5,788,000	5,788,000	5,588,496	0	5,588,496	96.55	-199,504	-3.45		
機械及設備	0	1,759,000	0	156,000	1,915,000	1,915,000	1,914,005	0	1,914,005	99.95	-995	-0.05		
交通及運輸設備	0	791,000	0	111,000	902,000	902,000	901,070	0	901,070	99.90	-930	-0.10		
什項設備	0	3,238,000	0	-267,000	2,971,000	2,971,000	2,773,421	0	2,773,421	93.35	-197,579	-6.65		
總 計	0	5,788,000	0	0	5,788,000	5,788,000	5,588,496	0	5,588,496	96.55	-199,504	-3.45		