

## 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 09 月份

單位:新臺幣元

第 1 頁

| 科 目        | 本 年 度<br>法 定<br>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       | 111,688,000           | 10,834,113 | 10,346,000 | 488,113    | 4.72%    | 108,473,344 | 87,928,000  | 20,545,344 | 23.37%  |
| 教學收入       | 2,761,000             | 0          | 145,000    | -145,000   | -100.00% | 2,340,078   | 1,513,000   | 827,078    | 54.66%  |
| 學雜費收入      | 635,000               | 0          | 145,000    | -145,000   | -100.00% | 302,902     | 450,000     | -147,098   | -32.69% |
| 學雜費減免      | -74,000               | 0          | 0          | 0          |          | -26,231     | -37,000     | 10,769     | -29.11% |
| 建教合作收入     | 2,200,000             | 0          | 0          | 0          |          | 2,063,407   | 1,100,000   | 963,407    | 87.58%  |
| 其他業務收入     | 108,927,000           | 10,834,113 | 10,201,000 | 633,113    | 6.21%    | 106,133,266 | 86,415,000  | 19,718,266 | 22.82%  |
| 學校教學研究補助收入 | 97,682,000            | 8,900,000  | 8,900,000  | 0          | 0.00%    | 78,051,000  | 78,051,000  | 0          | 0.00%   |
| 其他補助收入     | 10,345,000            | 1,934,113  | 1,201,000  | 733,113    | 61.04%   | 27,644,047  | 7,614,000   | 20,030,047 | 263.07% |
| 雜項業務收入     | 900,000               | 0          | 100,000    | -100,000   | -100.00% | 438,219     | 750,000     | -311,781   | -41.57% |
| 業務成本與費用    | 137,071,000           | 8,863,054  | 9,978,000  | -1,114,946 | -11.17%  | 119,344,137 | 101,412,000 | 17,932,137 | 17.68%  |
| 教學成本       | 103,605,000           | 7,240,942  | 8,071,000  | -830,058   | -10.28%  | 98,428,010  | 76,210,000  | 22,218,010 | 29.15%  |
| 教學研究及訓輔成本  | 101,415,000           | 7,240,942  | 7,954,000  | -713,058   | -8.96%   | 96,364,603  | 74,718,000  | 21,646,603 | 28.97%  |
| 建教合作成本     | 2,190,000             | 0          | 117,000    | -117,000   | -100.00% | 2,063,407   | 1,492,000   | 571,407    | 38.30%  |
| 其他業務成本     | 5,010,000             | 0          | 0          | 0          |          | 2,241,896   | 2,505,000   | -263,104   | -10.50% |
| 學生公費及獎勵金   | 5,010,000             | 0          | 0          | 0          |          | 2,241,896   | 2,505,000   | -263,104   | -10.50% |
| 管理及總務費用    | 28,456,000            | 1,622,112  | 1,907,000  | -284,888   | -14.94%  | 18,674,231  | 22,697,000  | -4,022,769 | -17.72% |
| 管理費用及總務費用  | 28,456,000            | 1,622,112  | 1,907,000  | -284,888   | -14.94%  | 18,674,231  | 22,697,000  | -4,022,769 | -17.72% |
| 業務賸餘（短絀）   | -25,383,000           | 1,971,059  | 368,000    | 1,603,059  | 435.61%  | -10,870,793 | -13,484,000 | 2,613,207  | -19.38% |
| 業務外收入      | 1,742,000             | 114,358    | 139,000    | -24,642    | -17.73%  | 2,592,928   | 1,286,000   | 1,306,928  | 101.63% |
| 財務收入       | 397,000               | 29,334     | 25,000     | 4,334      | 17.34%   | 559,774     | 273,000     | 286,774    | 105.05% |
| 利息收入       | 397,000               | 29,334     | 25,000     | 4,334      | 17.34%   | 559,774     | 273,000     | 286,774    | 105.05% |
| 其他業務外收入    | 1,345,000             | 85,024     | 114,000    | -28,976    | -25.42%  | 2,033,154   | 1,013,000   | 1,020,154  | 100.71% |
| 資產使用及權利金收入 | 1,220,000             | 17,873     | 102,000    | -84,127    | -82.48%  | 1,084,781   | 915,000     | 169,781    | 18.56%  |
| 違規罰款收入     | 0                     | 0          | 0          | 0          |          | 118,000     | 0           | 118,000    |         |
| 受贈收入       | 0                     | 67,151     | 0          | 67,151     |          | 784,358     | 0           | 784,358    |         |
| 雜項收入       | 125,000               | 0          | 12,000     | -12,000    | -100.00% | 46,015      | 98,000      | -51,985    | -53.05% |
| 業務外費用      | 1,722,000             | 105,322    | 122,000    | -16,678    | -13.67%  | 1,106,973   | 1,279,000   | -172,027   | -13.45% |

## 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 09 月份

單位:新臺幣元

第 2 頁

| 科 目       | 本 年 度<br>法 定<br>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             | 105,322   | 122,000 | -16,678   | -13.67% | 1,106,973   | 1,279,000   | -172,027  | -13.45%   |
| 雜項費用      | 1,722,000             | 105,322   | 122,000 | -16,678   | -13.67% | 1,106,973   | 1,279,000   | -172,027  | -13.45%   |
| 業務外賸餘(短絀) | 20,000                | 9,036     | 17,000  | -7,964    | -46.85% | 1,485,955   | 7,000       | 1,478,955 | 21127.93% |
| 本期賸餘(短絀)  | -25,363,000           | 1,980,095 | 385,000 | 1,595,095 | 414.31% | -9,384,838  | -13,477,000 | 4,092,162 | -30.36%   |

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1,980,095元,較預算賸餘數385,000元,賸餘增加1,595,095元。

本年度截至本(9)月底止累計收支實際短絀數9,384,838元,較預算短絀數13,477,000元,短絀減少4,092,162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.學雜費收入:係實際收入數較預算數減少所致。
- 2.學雜費減免:係實際減免數較預算數減少所致。
- 3.建教合作收入:係實際收入數較預算數增加所致。
- 4.其他補助收入:係實際收入數較預算數增加所致。
- 5.雜項業務收入:係實際收入數較預算數減少所致。
- 6.利息收入:係實際收入數較預算數增加所致。
- 7.資產使用及權利金收入:係實際收入數較預算數增加所致。
- 8.雜項收入:係實際收入數較預算數減少所致。
- 9.違規罰款收入:係實際收入數較預算數增加所致。
- 10.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。
- 5.雜項費用: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 09 月 30 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

| 科 目                     | 金 額         | %      | 科 目         | 金 額         | %      |
|-------------------------|-------------|--------|-------------|-------------|--------|
| <b>資產</b>               | 456,952,369 | 100.00 | <b>負債</b>   | 299,651,623 | 65.58  |
| <b>流動資產</b>             | 120,716,522 | 26.42  | <b>流動負債</b> | 17,302,140  | 3.79   |
| 現金                      | 120,261,545 | 26.32  | 應付款項        | 3,328,303   | 0.73   |
| 銀行存款                    | 120,141,545 | 26.29  | 應付代收款       | 3,328,303   | 0.73   |
| 零用及週轉金                  | 120,000     | 0.03   | 預收款項        | 13,973,837  | 3.06   |
| 應收款項                    | 412,587     | 0.09   | 預收收入        | 13,973,837  | 3.06   |
| 其他應收款                   | 412,587     | 0.09   | <b>其他負債</b> | 282,349,483 | 61.79  |
| 預付款項                    | 42,390      | 0.01   | 遞延負債        | 29,385      | 0.01   |
| 預付費用                    | 42,390      | 0.01   | 遞延收入        | 29,385      | 0.01   |
| <b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b> | 1,615,685   | 0.35   | 什項負債        | 282,320,098 | 61.78  |
| 準備金                     | 1,615,685   | 0.35   | 存入保證金       | 1,459,360   | 0.32   |
| 退休及離職準備金                | 438,892     | 0.10   | 應付退休及離職金    | 438,892     | 0.10   |
| 其他準備金                   | 1,176,793   | 0.26   | 應付代管資產      | 280,421,846 | 61.37  |
| <b>不動產、廠房及設備</b>        | 30,188,498  | 6.61   | <b>淨值</b>   | 157,300,746 | 34.42  |
| 機械及設備                   | 13,383,778  | 2.93   | <b>基金</b>   | 173,335,550 | 37.93  |
| 機械及設備                   | 69,086,928  | 15.12  | 基金          | 173,335,550 | 37.93  |
| 累計折舊－機械及設備              | -55,703,150 | -12.19 | 基金          | 173,335,550 | 37.93  |
| 交通及運輸設備                 | 2,679,956   | 0.59   | <b>公積</b>   | 34,944,557  | 7.65   |
| 交通及運輸設備                 | 12,438,465  | 2.72   | 資本公積        | 34,944,557  | 7.65   |
| 累計折舊－交通及運輸設備            | -9,758,509  | -2.14  | 受贈公積        | 34,944,557  | 7.65   |
| 什項設備                    | 14,124,764  | 3.09   | <b>累積餘絀</b> | -50,979,361 | -11.16 |
| 什項設備                    | 60,935,077  | 13.34  | 累積短絀        | -50,979,361 | -11.16 |
| 累計折舊－什項設備               | -46,810,313 | -10.24 | 累積短絀        | -41,594,523 | -9.10  |
| <b>無形資產</b>             | 346,394     | 0.08   | 本期短絀        | -9,384,838  | -2.05  |
| 無形資產                    | 346,394     | 0.08   |             |             |        |
| 電腦軟體                    | 346,394     | 0.08   |             |             |        |
| <b>其他資產</b>             | 304,085,270 | 66.55  |             |             |        |
| 遞延資產                    | 23,661,264  | 5.18   |             |             |        |
| 遞延費用                    | 23,661,264  | 5.18   |             |             |        |

## 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 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      | 280,424,006  | 61.37  |     |             |        |
| 存出保證金     | 2,160        | 0.00   |     |             |        |
| 代管資產      | 408,423,370  | 89.38  |     |             |        |
| 累計折舊－代管資產 | -128,001,524 | -28.01 |     |             |        |
| 合 計       | 456,952,369  | 100.00 | 合 計 | 456,952,369 | 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112 年 09 月份

貨幣單位:新臺幣元

第 1 頁

| 產 品(營 運 項 目) |    | 本月數<br>及<br>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<br>數% | 實 際 數         | 預 算 數   | 比較增減         |       | 實 際 數           | 預 算 數      | 比較增減       |         |
|              |    |                 |             |     |           |               |         | 金額<br>(利、費率) | %     |                 |            | 金額         | %       |
| 教學訓輔         | 人  | 本月數             | 224         | 228 | 98.25     | 32,326        | 34,886  | -2,560       | -7.33 | 7,240,942       | 7,954,000  | -713,058   | -8.96   |
|              |    | 累計數             | 224         | 228 | 98.25     | 430,199       | 327,711 | 102,488      | 31.27 | 96,364,603      | 74,718,000 | 21,646,603 | 28.97   |
| 建教合作         | 元  | 本月數             | 0           | 0   |           |               |         |              |       | 0               | 117,000    | -117,000   | -100.00 |
|              |    | 累計數             | 0           | 0   |           |               |         |              |       | 2,063,407       | 1,492,000  | 571,407    | 38.30   |

# 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 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<br>分配數<br>(2) | 執 行 情 形   |            |           |              |                   |              | 差異或落後<br><br>原 因        | 改進措施                    |
|-----------|---------------|-----------------------|---------------------------|-------|------------|--------------------|-----------|------------|-----------|--------------|-------------------|--------------|-------------------------|-------------------------|
|           | 以前年度<br>保 留 數 | 本 年 度<br>法 定<br>預 算 數 | 本 年 度<br>奉 准 先 行<br>辦 理 數 | 調 整 數 | 合 計<br>(1) |                    | 累 計 執 行 數 |            |           |              | 比較增減              |              |                         |                         |
|           |               |                       |                           |       |            |                    | 實支數       | 應付未<br>付 數 | 合計<br>(3) | %<br>(3)/(2) | 金額(4)=<br>(3)-(2) | %<br>(4)/(2) |                         |                         |
| 一般建築及設備計畫 | 0             | 8,885,000             | 0                         | 0     | 8,885,000  | 4,485,000          | 4,570,896 | 0          | 4,570,896 | 101.92       | 85,896            | 1.92         |                         |                         |
| 機械及設備     | 0             | 4,556,000             | 0                         | 0     | 4,556,000  | 2,000,000          | 1,397,405 | 0          | 1,397,405 | 69.87        | -602,595          | -30.13       | 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             | 4,556,000             | 0                         | 0     | 4,556,000  | 2,000,000          | 1,397,405 | 0          | 1,397,405 | 69.87        | -602,595          | -30.13       |                         |                         |
| 交通及運輸設備   | 0             | 1,091,000             | 0                         | 0     | 1,091,000  | 635,000            | 638,070   | 0          | 638,070   | 100.48       | 3,070             | 0.48         |                         |                         |
| 交通及運輸設備   | 0             | 1,091,000             | 0                         | 0     | 1,091,000  | 635,000            | 638,070   | 0          | 638,070   | 100.48       | 3,070             | 0.48         |                         |                         |
| 什項設備      | 0             | 3,238,000             | 0                         | 0     | 3,238,000  | 1,850,000          | 2,535,421 | 0          | 2,535,421 | 137.05       | 685,421           | 37.05        | 配合教學及專案型補助計畫執行所需，調整購置進度 | 配合教學及專案型補助計畫執行所需，調整購置進度 |
| 什項設備      | 0             | 3,238,000             | 0                         | 0     | 3,238,000  | 1,850,000          | 2,535,421 | 0          | 2,535,421 | 137.05       | 685,421           | 37.05        |                         |                         |
| 總 計       | 0             | 8,885,000             | 0                         | 0     | 8,885,000  | 4,485,000          | 4,570,896 | 0          | 4,570,896 | 101.92       | 85,896            | 1.92         |                         |                         |
| 不動產、廠房及設備 | 0             | 8,885,000             | 0                         | 0     | 8,885,000  | 4,485,000          | 4,570,896 | 0          | 4,570,896 | 101.92       | 85,896            | 1.92         |                         |                         |
| 機械及設備     | 0             | 4,556,000             | 0                         | 0     | 4,556,000  | 2,000,000          | 1,397,405 | 0          | 1,397,405 | 69.87        | -602,595          | -30.13       |                         |                         |
| 交通及運輸設備   | 0             | 1,091,000             | 0                         | 0     | 1,091,000  | 635,000            | 638,070   | 0          | 638,070   | 100.48       | 3,070             | 0.48         |                         |                         |
| 什項設備      | 0             | 3,238,000             | 0                         | 0     | 3,238,000  | 1,850,000          | 2,535,421 | 0          | 2,535,421 | 137.05       | 685,421           | 37.05        |                         |                         |
| 總 計       | 0             | 8,885,000             | 0                         | 0     | 8,885,000  | 4,485,000          | 4,570,896 | 0          | 4,570,896 | 101.92       | 85,896            | 1.92         |                         |                         |