

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114 年 08 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	130,033,000	6,703,446	7,512,000	-808,554	-10.76%	90,002,909	91,102,000	-1,099,091	-1.21%
教學收入	2,941,000	25,247	0	25,247		1,919,063	1,413,000	506,063	35.81%
學雜費收入	490,000	5,980	0	5,980		277,974	237,000	40,974	17.29%
學雜費減免	-49,000	0	0	0		-4,934	-24,000	19,066	-79.44%
建教合作收入	2,500,000	19,267	0	19,267		1,646,023	1,200,000	446,023	37.17%
其他業務收入	127,092,000	6,678,199	7,512,000	-833,801	-11.10%	88,083,846	89,689,000	-1,605,154	-1.79%
學校教學研究補助收入	109,410,000	6,000,000	6,000,000	0	0.00%	77,861,000	77,861,000	0	0.00%
其他補助收入	17,082,000	670,599	1,502,000	-831,401	-55.35%	9,855,796	11,513,000	-1,657,204	-14.39%
雜項業務收入	600,000	7,600	10,000	-2,400	-24.00%	367,050	315,000	52,050	16.52%
業務成本與費用	157,028,000	10,137,034	11,414,000	-1,276,966	-11.19%	96,778,306	105,915,000	-9,136,694	-8.63%
教學成本	124,082,000	8,189,205	9,157,000	-967,795	-10.57%	74,383,792	82,572,000	-8,188,208	-9.92%
教學研究及訓輔成本	121,592,000	8,169,938	8,991,000	-821,062	-9.13%	72,737,769	80,996,000	-8,258,231	-10.20%
建教合作成本	2,490,000	19,267	166,000	-146,733	-88.39%	1,646,023	1,576,000	70,023	4.44%
其他業務成本	4,390,000	0	0	0		2,064,526	2,195,000	-130,474	-5.94%
學生公費及獎勵金	4,390,000	0	0	0		2,064,526	2,195,000	-130,474	-5.94%
管理及總務費用	28,556,000	1,947,829	2,257,000	-309,171	-13.70%	20,329,988	21,148,000	-818,012	-3.87%
管理費用及總務費用	28,556,000	1,947,829	2,257,000	-309,171	-13.70%	20,329,988	21,148,000	-818,012	-3.87%
業務賸餘（短絀）	-26,995,000	-3,433,588	-3,902,000	468,412	-12.00%	-6,775,397	-14,813,000	8,037,603	-54.26%
業務外收入	1,997,000	175,937	160,000	15,937	9.96%	3,020,954	1,318,000	1,702,954	129.21%
財務收入	820,000	57,171	60,000	-2,829	-4.72%	683,836	530,000	153,836	29.03%
利息收入	820,000	57,171	60,000	-2,829	-4.72%	683,836	530,000	153,836	29.03%
其他業務外收入	1,177,000	118,766	100,000	18,766	18.77%	2,337,118	788,000	1,549,118	196.59%
資產使用及權利金收入	1,055,000	101,728	88,000	13,728	15.60%	805,648	703,000	102,648	14.60%
違規罰款收入	0	0	0	0		449,145	0	449,145	
受贈收入	0	17,038	0	17,038		1,068,486	0	1,068,486	
雜項收入	122,000	0	12,000	-12,000	-100.00%	13,839	85,000	-71,161	-83.72%
業務外費用	1,872,000	267,565	151,000	116,565	77.20%	2,846,237	1,245,000	1,601,237	128.61%

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114 年 08 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	1,872,000	267,565	151,000	116,565	77.20%	2,846,237	1,245,000	1,601,237	128.61%
雜項費用	1,872,000	267,565	151,000	116,565	77.20%	2,846,237	1,245,000	1,601,237	128.61%
業務外賸餘(短絀)	125,000	-91,628	9,000	-100,628	-1118.09%	174,717	73,000	101,717	139.34%
本期賸餘(短絀)	-26,870,000	-3,525,216	-3,893,000	367,784	-9.45%	-6,600,680	-14,740,000	8,139,320	-55.22%

備註:

一、本月份實際賸餘(短絀)數與預算數主要差異原因如下:

(一)業務賸餘(短絀):本月份實際短絀數343萬3,588元,較預算短絀數390萬2,000元,減少46萬8,412元。主要係教學研究及訓輔成本較預期減少所致。

(二)業務外賸餘(短絀):本月份實際短絀數9萬1,628元,較預算賸餘數9,000元,反餘為絀,相差10萬628元。主要係雜項費用較預期增加所致。

(三)本期賸餘(短絀):本月份實際短絀數352萬5,216元,較預算短絀數389萬3,000元,減少36萬7,784元。主要係教學研究及訓輔成本較預期減少所致。

二、本年度截至本月份累計賸餘(短絀)實際數與預算數主要差異原因如下:

(一)業務賸餘(短絀):截至本月份累計實際短絀數677萬5,397元,較預算短絀數1,481萬3,000元,減少803萬7,603元。主要係教學研究及訓輔成本撙節支出所致。

(二)業務外賸餘(短絀):截至本月份累計實際賸餘數17萬4,717元,較預算賸餘數7萬3,000元,增加10萬1,717元。主要係受贈收入較預期增加所致。

(三)本期賸餘(短絀):截至本月份累計實際短絀數660萬680元,較預算短絀數1,474萬元,減少813萬9,320元。主要係教學研究及訓輔成本撙節支出所致。

國立光復高級商工職業學校校務基金

平 衡 表

中華民國114 年 08 月 31 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	187,327,304	100.00	負債	19,392,530	10.35
流動資產	135,041,051	72.09	流動負債	17,843,643	9.53
現金	134,942,433	72.04	應付款項	3,525,483	1.88
銀行存款	134,822,433	71.97	應付代收款	3,525,483	1.88
零用及週轉金	120,000	0.06	預收款項	14,318,160	7.64
預付款項	98,618	0.05	預收收入	14,318,160	7.64
預付費用	98,618	0.05	其他負債	1,548,887	0.83
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	3,089,928	1.65	遞延負債	141,713	0.08
準備金	3,089,928	1.65	遞延收入	141,713	0.08
退休及離職準備金	574,114	0.31	什項負債	1,407,174	0.75
其他準備金	2,515,814	1.34	存入保證金	833,060	0.44
不動產、廠房及設備	28,052,570	14.98	應付退休及離職金	574,114	0.31
機械及設備	9,909,504	5.29	淨值	167,934,774	89.65
機械及設備	72,194,820	38.54	基金	188,675,952	100.72
累計折舊－機械及設備	-62,285,316	-33.25	基金	188,675,952	100.72
交通及運輸設備	2,414,776	1.29	基金	188,675,952	100.72
交通及運輸設備	13,384,715	7.15	公積	15,701,700	8.38
累計折舊－交通及運輸設備	-10,969,939	-5.86	資本公積	15,701,700	8.38
什項設備	15,728,290	8.40	受贈公積	15,701,700	8.38
什項設備	63,748,877	34.03	累積餘絀	-36,442,878	-19.45
累計折舊－什項設備	-48,020,587	-25.63	累積短絀	-36,442,878	-19.45
無形資產	702,394	0.37	累積短絀	-29,842,198	-15.93
無形資產	702,394	0.37	本期短絀	-6,600,680	-3.52
電腦軟體	702,394	0.37			
其他資產	20,441,361	10.91			
遞延資產	20,439,201	10.91			
遞延費用	20,439,201	10.91			
什項資產	2,160	0.00			
存出保證金	2,160	0.00			

國立光復高級商工職業學校校務基金
平 衡 表

中華民國114 年 08 月 31 日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
代管資產	408,423,370	218.03			
累計折舊－代管資產	-144,758,667	-77.28			
應付代管資產	-263,664,703	-140.75			
合 計	187,327,304	100.00	合 計	187,327,304	100.00

附 註：

- 1.信託代理與保證資產科目,本月餘額為 3,830,000元
- 2.信託代理與保證負債科目,本月餘額為 3,830,000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114 年 08 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	159	174	91.38	51,383	51,672	-289	-0.55	8,169,938	8,991,000	-821,062	-9.13
		累計數	159	174	91.38	457,470	465,494	-8,024	-1.72	72,737,769	80,996,000	-8,258,231	-10.20
建教合作	元	本月數	0	0						19,267	166,000	-146,733	-88.39
		累計數	0	0						1,646,023	1,576,000	70,023	4.44

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114 年 08 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	10,600,000	0	0	10,600,000	5,620,000	3,186,789	0	3,186,789	56.70	-2,433,211	-43.30		
機械及設備	0	5,090,000	0	0	5,090,000	2,800,000	1,753,494	0	1,753,494	62.62	-1,046,506	-37.38	配合教學及專案型補助計畫執行所需，調整購置進度。	教學設備預計於近期招標採購，積極辦理。
機械及設備	0	5,090,000	0	0	5,090,000	2,800,000	1,753,494	0	1,753,494	62.62	-1,046,506	-37.38		
交通及運輸設備	0	1,180,000	0	0	1,180,000	570,000	343,000	0	343,000	60.18	-227,000	-39.82	配合教學及專案型補助計畫執行所需，調整購置進度。	教學設備預計於近期招標採購，積極辦理。
交通及運輸設備	0	1,180,000	0	0	1,180,000	570,000	343,000	0	343,000	60.18	-227,000	-39.82		
什項設備	0	4,330,000	0	0	4,330,000	2,250,000	1,090,295	0	1,090,295	48.46	-1,159,705	-51.54	配合教學及專案型補助計畫執行所需，調整購置進度。	教學設備預計於近期招標採購，積極辦理。
什項設備	0	4,330,000	0	0	4,330,000	2,250,000	1,090,295	0	1,090,295	48.46	-1,159,705	-51.54		
總 計	0	10,600,000	0	0	10,600,000	5,620,000	3,186,789	0	3,186,789	56.70	-2,433,211	-43.30		
不動產、廠房及設備	0	10,600,000	0	0	10,600,000	5,620,000	3,186,789	0	3,186,789	56.70	-2,433,211	-43.30		
機械及設備	0	5,090,000	0	0	5,090,000	2,800,000	1,753,494	0	1,753,494	62.62	-1,046,506	-37.38		
交通及運輸設備	0	1,180,000	0	0	1,180,000	570,000	343,000	0	343,000	60.18	-227,000	-39.82		
什項設備	0	4,330,000	0	0	4,330,000	2,250,000	1,090,295	0	1,090,295	48.46	-1,159,705	-51.54		
總 計	0	10,600,000	0	0	10,600,000	5,620,000	3,186,789	0	3,186,789	56.70	-2,433,211	-43.30		