

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 10 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	16,851,528	12,065,000	4,786,528	39.67%	118,218,807	114,678,000	3,540,807	3.09%
教學收入	2,941,000	29,579	483,000	-453,421	-93.88%	1,976,235	1,896,000	80,235	4.23%
學雜費收入	490,000	28,644	93,000	-64,356	-69.20%	350,806	330,000	20,806	6.30%
學雜費減免	-49,000	0	-10,000	10,000	-100.00%	-21,529	-34,000	12,471	-36.68%
建教合作收入	2,500,000	935	400,000	-399,065	-99.77%	1,646,958	1,600,000	46,958	2.93%
其他業務收入	127,092,000	16,821,949	11,582,000	5,239,949	45.24%	116,242,572	112,782,000	3,460,572	3.07%
學校教學研究補助收入	109,410,000	10,000,000	10,000,000	0	0.00%	97,861,000	97,861,000	0	0.00%
其他補助收入	17,082,000	6,793,479	1,502,000	5,291,479	352.30%	17,950,992	14,516,000	3,434,992	23.66%
雜項業務收入	600,000	28,470	80,000	-51,530	-64.41%	430,580	405,000	25,580	6.32%
業務成本與費用	157,028,000	23,311,970	15,380,000	7,931,970	51.57%	125,001,706	132,877,000	-7,875,294	-5.93%
教學成本	124,082,000	20,142,633	13,442,000	6,700,633	49.85%	98,392,351	105,693,000	-7,300,649	-6.91%
教學研究及訓輔成本	121,592,000	20,141,698	13,279,000	6,862,698	51.68%	96,745,393	103,819,000	-7,073,607	-6.81%
建教合作成本	2,490,000	935	163,000	-162,065	-99.43%	1,646,958	1,874,000	-227,042	-12.12%
其他業務成本	4,390,000	33,320	0	33,320		2,097,846	2,195,000	-97,154	-4.43%
學生公費及獎勵金	4,390,000	33,320	0	33,320		2,097,846	2,195,000	-97,154	-4.43%
管理及總務費用	28,556,000	3,136,017	1,938,000	1,198,017	61.82%	24,511,509	24,989,000	-477,491	-1.91%
管理費用及總務費用	28,556,000	3,136,017	1,938,000	1,198,017	61.82%	24,511,509	24,989,000	-477,491	-1.91%
業務賸餘（短絀）	-26,995,000	-6,460,442	-3,315,000	-3,145,442	94.89%	-6,782,899	-18,199,000	11,416,101	-62.73%
業務外收入	1,997,000	68,716	160,000	-91,284	-57.05%	3,371,971	1,638,000	1,733,971	105.86%
財務收入	820,000	57,171	60,000	-2,829	-4.72%	765,508	650,000	115,508	17.77%
利息收入	820,000	57,171	60,000	-2,829	-4.72%	765,508	650,000	115,508	17.77%
其他業務外收入	1,177,000	11,545	100,000	-88,455	-88.46%	2,606,463	988,000	1,618,463	163.81%
資產使用及權利金收入	1,055,000	7,845	88,000	-80,155	-91.09%	1,052,653	879,000	173,653	19.76%
違規罰款收入	0	0	0	0		449,145	0	449,145	
受贈收入	0	0	0	0		1,087,126	0	1,087,126	
雜項收入	122,000	3,700	12,000	-8,300	-69.17%	17,539	109,000	-91,461	-83.91%
業務外費用	1,872,000	171,710	158,000	13,710	8.68%	3,278,909	1,555,000	1,723,909	110.86%

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 10 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	171,710	158,000	13,710	8.68%	3,278,909	1,555,000	1,723,909	110.86%
雜項費用	1,872,000	171,710	158,000	13,710	8.68%	3,278,909	1,555,000	1,723,909	110.86%
業務外賸餘(短絀)	125,000	-102,994	2,000	-104,994	-5249.70%	93,062	83,000	10,062	12.12%
本期賸餘(短絀)	-26,870,000	-6,563,436	-3,313,000	-3,250,436	98.11%	-6,689,837	-18,116,000	11,426,163	-63.07%

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646萬442元,較預算短絀數331萬5,000元,增加314萬5,442元。主要係教學研究及訓輔成本較預期增加所致。

(二)業務外賸餘(短絀):本月份實際短絀數10萬2,994元,較預算賸餘數2,000元,反餘為絀,相差10萬4,994元。主要係資產使用及權利金收入較預期減少所致。

(三)本期賸餘(短絀):本月份實際短絀數656萬3,436元,較預算短絀數331萬3,000元,增加325萬436元。主要係教學研究及訓輔成本較預期增加所致。

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678萬2,899元,較預算短絀數1,819萬9,000元,減少1,141萬6,101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9萬3,062元,較預算賸餘數8萬3,000元,增加1萬62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668萬9,837元,較預算短絀數1,811萬6,000元,減少1,142萬6,163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 10 月 31 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	189,152,564	100.00	負債	19,726,089	10.43
流動資產	137,560,168	72.72	流動負債	17,978,011	9.50
現金	137,059,323	72.46	應付款項	2,953,468	1.56
銀行存款	136,939,323	72.40	應付代收款	2,953,468	1.56
零用及週轉金	120,000	0.06	預收款項	15,024,543	7.94
應收款項	845	0.00	預收收入	15,024,543	7.94
其他應收款	845	0.00	其他負債	1,748,078	0.92
預付款項	500,000	0.26	遞延負債	307,896	0.16
預付費用	500,000	0.26	遞延收入	307,896	0.16
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	4,003,789	2.12	什項負債	1,440,182	0.76
準備金	4,003,789	2.12	存入保證金	855,060	0.45
退休及離職準備金	585,122	0.31	應付退休及離職金	585,122	0.31
其他準備金	3,418,667	1.81	淨值	169,426,475	89.57
不動產、廠房及設備	27,379,424	14.47	基金	188,799,887	99.81
機械及設備	9,440,863	4.99	基金	188,799,887	99.81
機械及設備	72,384,820	38.27	基金	188,799,887	99.81
累計折舊－機械及設備	-62,943,957	-33.28	公積	17,158,623	9.07
交通及運輸設備	2,310,225	1.22	資本公積	17,158,623	9.07
交通及運輸設備	13,384,715	7.08	受贈公積	17,158,623	9.07
累計折舊－交通及運輸設備	-11,074,490	-5.85	累積餘絀	-36,532,035	-19.31
什項設備	15,628,336	8.26	累積短絀	-36,532,035	-19.31
什項設備	64,164,813	33.92	累積短絀	-29,842,198	-15.78
累計折舊－什項設備	-48,536,477	-25.66	本期短絀	-6,689,837	-3.54
無形資產	650,432	0.34			
無形資產	650,432	0.34			
電腦軟體	650,432	0.34			
其他資產	19,558,751	10.34			
遞延資產	19,556,591	10.34			
遞延費用	19,556,591	10.34			

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 10 月 31 日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
什項資產	2,160	0.00			
存出保證金	2,160	0.00			
代管資產	408,423,370	215.92			
累計折舊－代管資產	-146,215,590	-77.30			
應付代管資產	-262,207,780	-138.62			
合 計	189,152,564	100.00	合 計	189,152,564	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 10 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	149	174	85.63	135,179	76,316	58,863	77.13	20,141,698	13,279,000	6,862,698	51.68
		累計數	149	174	85.63	649,298	596,661	52,637	8.82	96,745,393	103,819,000	-7,073,607	-6.81
建教合作	元	本月數	0	0						935	163,000	-162,065	-99.43
		累計數	0	0						1,646,958	1,874,000	-227,042	-12.12

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 10 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	7,500,000	0	0	7,500,000	5,330,000	3,792,725	0	3,792,725	71.16	-1,537,275	-28.84		
機械及設備	0	3,440,000	0	0	3,440,000	2,550,000	1,943,494	0	1,943,494	76.22	-606,506	-23.78	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	3,440,000	0	0	3,440,000	2,550,000	1,943,494	0	1,943,494	76.22	-606,506	-23.78		
交通及運輸設備	0	1,180,000	0	0	1,180,000	880,000	343,000	0	343,000	38.98	-537,000	-61.02	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	880,000	343,000	0	343,000	38.98	-537,000	-61.02		
什項設備	0	2,880,000	0	0	2,880,000	1,900,000	1,506,231	0	1,506,231	79.28	-393,769	-20.72	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	2,880,000	0	0	2,880,000	1,900,000	1,506,231	0	1,506,231	79.28	-393,769	-20.72		
總 計	0	7,500,000	0	0	7,500,000	5,330,000	3,792,725	0	3,792,725	71.16	-1,537,275	-28.84		
不動產、廠房及設備	0	7,500,000	0	0	7,500,000	5,330,000	3,792,725	0	3,792,725	71.16	-1,537,275	-28.84		
機械及設備	0	3,440,000	0	0	3,440,000	2,550,000	1,943,494	0	1,943,494	76.22	-606,506	-23.78		
交通及運輸設備	0	1,180,000	0	0	1,180,000	880,000	343,000	0	343,000	38.98	-537,000	-61.02		
什項設備	0	2,880,000	0	0	2,880,000	1,900,000	1,506,231	0	1,506,231	79.28	-393,769	-20.72		
總 計	0	7,500,000	0	0	7,500,000	5,330,000	3,792,725	0	3,792,725	71.16	-1,537,275	-28.84		