國立華南高級商業職業學校校務基金
收 支 餘 絀 表

中華民國110 年 06 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	188,289,000	14,166,284.00	13,478,000	688,284.00	5.11%	105,023,646.00	105,666,000	-642,354.00	-0.61%
教學收入	5,866,000	8,104.00	0	8,104.00		2,358,776.00	3,183,000	-824,224.00	-25.89%
學雜費收入	8,671,000	-1,506.00	0	-1,506.00		4,435,794.00	4,336,000	99,794.00	2.30%
學雜費減免	-4,666,000	1,506.00	0	1,506.00		-2,302,655.00	-2,333,000	30,345.00	-1.30%
建教合作收入	1,861,000	8,104.00	0	8,104.00		225,637.00	1,180,000	-954,363.00	-80.88%
其他業務收入	182,423,000	14,158,180.00	13,478,000	680,180.00	5.05%	102,664,870.00	102,483,000	181,870.00	0.18%
學校教學研究補助收入	169,940,000	13,097,000.00	13,097,000	0.00	0.00%	95,358,000.00	95,358,000	0.00	0.00%
其他補助收入	4,044,000	1,062,420.00	381,000	681,420.00	178.85%	4,225,565.00	2,905,000	1,320,565.00	45.46%
雜項業務收入	8,439,000	-1,240.00	0	-1,240.00		3,081,305.00	4,220,000	-1,138,695.00	-26.98%
業務成本與費用	206,546,000	15,750,160.00	15,377,000	373,160.00	2.43%	115,794,877.00	113,264,000	2,530,877.00	2.23%
教學成本	172,555,000	12,694,665.00	12,800,000	-105,335.00	-0.82%	94,400,654.00	93,787,000	613,654.00	0.65%
教學研究及訓輔成本	170,695,000	12,686,561.00	12,593,000	93,561.00	0.74%	94,175,017.00	92,947,000	1,228,017.00	1.32%
建教合作成本	1,860,000	8,104.00	207,000	-198,896.00	-96.09%	225,637.00	840,000	-614,363.00	-73.14%
其他業務成本	1,188,000	46,574.00	85,000	-38,426.00	-45.21%	586,302.00	604,000	-17,698.00	-2.93%
學生公費及獎勵金	1,188,000	46,574.00	85,000	-38,426.00	-45.21%	586,302.00	604,000	-17,698.00	-2.93%
管理及總務費用	28,670,000	1,944,583.00	1,991,000	-46,417.00	-2.33%	16,552,918.00	17,060,000	-507,082.00	-2.97%
管理費用及總務費用	28,670,000	1,944,583.00	1,991,000	-46,417.00	-2.33%	16,552,918.00	17,060,000	-507,082.00	-2.97%
其他業務費用	4,133,000	1,064,338.00	501,000	563,338.00	112.44%	4,255,003.00	1,813,000	2,442,003.00	134.69%
雜項業務費用	4,133,000	1,064,338.00	501,000	563,338.00	112.44%	4,255,003.00	1,813,000	2,442,003.00	134.69%
業務賸餘（短絀）	-18,257,000	-1,583,876.00	-1,899,000	315,124.00	-16.59%	-10,771,231.00	-7,598,000	-3,173,231.00	41.76%
業務外收入	1,338,000	667,097.00	226,000	441,097.00	195.18%	1,606,506.00	674,000	932,506.00	138.35%
財務收入	160,000	26,156.00	30,000	-3,844.00	-12.81%	131,663.00	80,000	51,663.00	64.58%
利息收入	160,000	26,156.00	30,000	-3,844.00	-12.81%	131,663.00	80,000	51,663.00	64.58%
其他業務外收入	1,178,000	640,941.00	196,000	444,941.00	227.01%	1,474,843.00	594,000	880,843.00	148.29%
資產使用及權利金收入	810,000	2,000.00	165,000	-163,000.00	-98.79%	294,720.00	405,000	-110,280.00	-27.23%
受贈收入	250,000	638,941.00	20,000	618,941.00	3094.71%	1,118,127.00	130,000	988,127.00	760.10%
雜項收入	118,000	0.00	11,000	-11,000.00	-100.00%	61,996.00	59,000	2,996.00	5.08%
業務外費用	150,000	86,940.00	78,000	8,940.00	11.46%	345,414.00	106,000	239,414.00	225.86%

國立華南高級商業職業學校校務基金
收 支 餘 絀 表

中華民國110 年 06 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	150,000	86,940.00	78,000	8,940.00	11.46%	345,414.00	106,000	239,414.00	225.86%
雜項費用	150,000	86,940.00	78,000	8,940.00	11.46%	345,414.00	106,000	239,414.00	225.86%
業務外賸餘（短絀）	1,188,000	580,157.00	148,000	432,157.00	292.00%	1,261,092.00	568,000	693,092.00	122.02%
本期賸餘（短絀）	-17,069,000	-1,003,719.00	-1,751,000	747,281.00	-42.68%	-9,510,139.00	-7,030,000	-2,480,139.00	35.28%

備註:

(一)本月份作業收支分析,主要差異原因如下:

一、業務短絀數至6月底止累計短絀數10,771,231元,較累計預算短絀數7,598,000元,增加短絀3,173,231元 主要係因雜項業務收入因少子化影響實際數較預算數少；雜項業務費用實際支用數較預期增加所致

二、業務外賸餘數至6月底止累計實際賸餘1,261,092元,較累計預算數568,000元,較預算數增加693,092元，主要係因利息收入及受贈收入增加所致

三、本期賸餘(短絀)數至6月底累計實際短絀9,510,139元,較累計預算數短絀數7,030,000元，增加短絀數2,480,139元，主要係因業務短絀數及業務外賸餘數較預算數增加所致

(二)差異超過百分之十者,分別說明落後原因及改進措施:

一、收入：

(1)建教合作收入:因勞動部委辦商業丙級檢定實際支出數較預期少，故實際收入較預期低

(2)其他補助收入:因中補助計畫實際執行數較預期高，故實際補助收入較預期高

(3)雜項業務收入:因少子化影響學生數較預期少，故課業輔導費及實習實驗費等較預期少，致雜項業務收入減少

(4)利息收入:係定存利息收入較預期高，故實際數高於預算數

(5)資產使用及權利金收入:係因疫情影響場地使用費收入較預期少，故實際收入較預期低

(6)受贈收入:係個人捐贈收入及捐贈資產產生之收入增加

(7)雜項收入:學生申請補發文件費較預期多，故收入增加

二、支出：

(1)建教合作成本:因辦理勞動部委辦商業類丙級檢定因疫情檢定延後辦理，故實際支出較預期少，致實際數較預算數低

(2)雜項業務費用:因年度中補助計畫實際支出較預期多，故實際數較預算數高

(3)雜項費用:因捐助學生支出增加，故實際數較預算數高