

## 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111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	201,599,000	17,527,717.00	11,620,000	5,907,717.00	50.84%	209,747,265.00	201,599,000	8,148,265.00	4.04%
教學收入	7,254,000	14,729.00	1,137,000	-1,122,271.00	-98.70%	5,403,328.00	7,254,000	-1,850,672.00	-25.51%
學雜費收入	8,856,000	17,399.00	0	17,399.00		8,679,057.00	8,856,000	-176,943.00	-2.00%
學雜費減免	-4,600,000	-2,670.00	0	-2,670.00		-4,522,065.00	-4,600,000	77,935.00	-1.69%
建教合作收入	2,998,000	0.00	1,137,000	-1,137,000.00	-100.00%	1,246,336.00	2,998,000	-1,751,664.00	-58.43%
其他業務收入	194,345,000	17,512,988.00	10,483,000	7,029,988.00	67.06%	204,343,937.00	194,345,000	9,998,937.00	5.14%
學校教學研究補助收入	181,135,000	10,483,000.00	10,483,000	0.00	0.00%	181,135,000.00	181,135,000	0.00	0.00%
其他補助收入	4,795,000	7,509,582.00	0	7,509,582.00		15,295,651.00	4,795,000	10,500,651.00	218.99%
雜項業務收入	8,415,000	-479,594.00	0	-479,594.00		7,913,286.00	8,415,000	-501,714.00	-5.96%
業務成本與費用	219,882,000	16,738,680.00	11,784,000	4,954,680.00	42.05%	234,391,097.00	219,882,000	14,509,097.00	6.60%
教學成本	185,554,000	7,610,402.00	9,721,000	-2,110,598.00	-21.71%	189,058,607.00	185,554,000	3,504,607.00	1.89%
教學研究及訓輔成本	183,754,000	7,610,402.00	9,711,000	-2,100,598.00	-21.63%	187,812,271.00	183,754,000	4,058,271.00	2.21%
建教合作成本	1,800,000	0.00	10,000	-10,000.00	-100.00%	1,246,336.00	1,800,000	-553,664.00	-30.76%
其他業務成本	614,000	17,010.00	2,000	15,010.00	750.50%	606,880.00	614,000	-7,120.00	-1.16%
學生公費及獎勵金	614,000	17,010.00	2,000	15,010.00	750.50%	606,880.00	614,000	-7,120.00	-1.16%
管理及總務費用	28,919,000	1,919,014.00	1,517,000	402,014.00	26.50%	29,729,437.00	28,919,000	810,437.00	2.80%
管理費用及總務費用	28,919,000	1,919,014.00	1,517,000	402,014.00	26.50%	29,729,437.00	28,919,000	810,437.00	2.80%
其他業務費用	4,795,000	7,192,254.00	544,000	6,648,254.00	1222.11%	14,996,173.00	4,795,000	10,201,173.00	212.75%
雜項業務費用	4,795,000	7,192,254.00	544,000	6,648,254.00	1222.11%	14,996,173.00	4,795,000	10,201,173.00	212.75%
業務賸餘(短絀)	-18,283,000	789,037.00	-164,000	953,037.00	-581.12%	-24,643,832.00	-18,283,000	-6,360,832.00	34.79%
業務外收入	2,561,000	138,155.00	275,000	-136,845.00	-49.76%	2,122,689.00	2,561,000	-438,311.00	-17.11%
財務收入	223,000	80,037.00	26,000	54,037.00	207.83%	384,986.00	223,000	161,986.00	72.64%
利息收入	223,000	80,037.00	26,000	54,037.00	207.83%	384,986.00	223,000	161,986.00	72.64%
其他業務外收入	2,338,000	58,118.00	249,000	-190,882.00	-76.66%	1,737,703.00	2,338,000	-600,297.00	-25.68%
資產使用及權利金收入	1,146,000	11,590.00	146,000	-134,410.00	-92.06%	522,510.00	1,146,000	-623,490.00	-54.41%
受贈收入	1,080,000	40,089.00	90,000	-49,911.00	-55.46%	1,062,541.00	1,080,000	-17,459.00	-1.62%
雜項收入	112,000	6,439.00	13,000	-6,561.00	-50.47%	152,652.00	112,000	40,652.00	36.30%
業務外費用	909,000	22,131.00	43,000	-20,869.00	-48.53%	654,501.00	909,000	-254,499.00	-28.00%

# 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111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	%
其他業務外費用	909,000	22,131.00	43,000	-20,869.00	-48.53%	654,501.00	909,000	-254,499.00	-28.00%
雜項費用	909,000	22,131.00	43,000	-20,869.00	-48.53%	654,501.00	909,000	-254,499.00	-28.00%
<b>業務外賸餘(短絀)</b>	<b>1,652,000</b>	<b>116,024.00</b>	<b>232,000</b>	<b>-115,976.00</b>	<b>-49.99%</b>	<b>1,468,188.00</b>	<b>1,652,000</b>	<b>-183,812.00</b>	<b>-11.13%</b>
<b>本期賸餘(短絀)</b>	<b>-16,631,000</b>	<b>905,061.00</b>	<b>68,000</b>	<b>837,061.00</b>	<b>1230.97%</b>	<b>-23,175,644.00</b>	<b>-16,631,000</b>	<b>-6,544,644.00</b>	<b>39.35%</b>

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12月底止累計短絀數24,643,832元，較累計預算短絀數18,283,000元，增加短絀6,360,832元，主要係因實際折舊數較預期增加

(二)、業務外賸餘數至12月底止累計實際賸餘1,468,188元，較累計預算數1,652,000元，較預算數減少183,812元，主要係因資產使用及權利金收入減少所致

(三)、本期賸餘(短絀)數至12月底累計實際短絀23,175,644元，較累計預算數短絀數16,631,000元，增加短絀數6,544,644元，主要係因業務短絀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：因年度中補助計畫實際執行數較預期多，故實際補助收入較預期高

(3)利息收入：係定存利息收入較預期多，故實際收入較預期多

(4)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

(5)雜項收入：係財產報廢收入較預期增加，故實際收入較預期多

(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先期作業費實際支出較預期少，致實際數較預算數少

(2)雜項業務費用：因年度中補助計畫實際執行數較預期多，故實際支出較預期高

(3)雜項費用:因捐助學生支出較預期少，故實際數較預算數少