

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112年04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	199,369,000	15,201,133.00	15,173,000	28,133.00	0.19%	79,139,193.00	79,406,000	-266,807.00	-0.34%
教學收入	5,602,000	85,122.00	16,000	69,122.00	432.01%	2,099,233.00	2,071,000	28,233.00	1.36%
學雜費收入	8,631,000	82,434.00	0	82,434.00		4,330,297.00	4,315,000	15,297.00	0.35%
學雜費減免	-4,630,000	0.00	0	0.00		-2,252,952.00	-2,315,000	62,048.00	-2.68%
建教合作收入	1,601,000	2,688.00	16,000	-13,312.00	-83.20%	21,888.00	71,000	-49,112.00	-69.17%
其他業務收入	193,767,000	15,116,011.00	15,157,000	-40,989.00	-0.27%	77,039,960.00	77,335,000	-295,040.00	-0.38%
學校教學研究補助收入	177,177,000	14,699,000.00	14,699,000	0.00	0.00%	72,243,000.00	72,243,000	0.00	0.00%
其他補助收入	8,778,000	376,882.00	458,000	-81,118.00	-17.71%	1,590,343.00	1,731,000	-140,657.00	-8.13%
雜項業務收入	7,812,000	40,129.00	0	40,129.00		3,206,617.00	3,361,000	-154,383.00	-4.59%
業務成本與費用	220,092,000	17,351,750.00	16,931,000	420,750.00	2.49%	87,344,160.00	86,835,000	509,160.00	0.59%
教學成本	179,915,000	13,493,380.00	12,837,000	656,380.00	5.11%	72,680,723.00	70,772,000	1,908,723.00	2.70%
教學研究及訓輔成本	178,315,000	13,490,692.00	12,821,000	669,692.00	5.22%	72,658,835.00	70,701,000	1,957,835.00	2.77%
建教合作成本	1,600,000	2,688.00	16,000	-13,312.00	-83.20%	21,888.00	71,000	-49,112.00	-69.17%
其他業務成本	730,000	206,100.00	18,000	188,100.00	1045.00%	244,268.00	306,000	-61,732.00	-20.17%
學生公費及獎勵金	730,000	206,100.00	18,000	188,100.00	1045.00%	244,268.00	306,000	-61,732.00	-20.17%
管理及總務費用	30,669,000	3,259,574.00	3,618,000	-358,426.00	-9.91%	12,794,232.00	14,026,000	-1,231,768.00	-8.78%
管理費用及總務費用	30,669,000	3,259,574.00	3,618,000	-358,426.00	-9.91%	12,794,232.00	14,026,000	-1,231,768.00	-8.78%
其他業務費用	8,778,000	392,696.00	458,000	-65,304.00	-14.26%	1,624,937.00	1,731,000	-106,063.00	-6.13%
雜項業務費用	8,778,000	392,696.00	458,000	-65,304.00	-14.26%	1,624,937.00	1,731,000	-106,063.00	-6.13%
業務賸餘(短絀)	-20,723,000	-2,150,617.00	-1,758,000	-392,617.00	22.33%	-8,204,967.00	-7,429,000	-775,967.00	10.45%
業務外收入	2,273,000	125,490.00	118,000	7,490.00	6.35%	891,240.00	851,000	40,240.00	4.73%
財務收入	462,000	60,903.00	37,000	23,903.00	64.60%	169,838.00	147,000	22,838.00	15.54%
利息收入	462,000	60,903.00	37,000	23,903.00	64.60%	169,838.00	147,000	22,838.00	15.54%
其他業務外收入	1,811,000	64,587.00	81,000	-16,413.00	-20.26%	721,402.00	704,000	17,402.00	2.47%
資產使用及權利金收入	620,000	19,895.00	12,000	7,895.00	65.79%	292,552.00	269,000	23,552.00	8.76%
受贈收入	1,075,000	42,394.00	66,000	-23,606.00	-35.77%	351,022.00	377,000	-25,978.00	-6.89%
雜項收入	116,000	2,298.00	3,000	-702.00	-23.40%	77,828.00	58,000	19,828.00	34.19%

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112年04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	%
業務外費用	706,000	14,099.00	30,000	-15,901.00	-53.00%	258,514.00	233,000	25,514.00	10.95%
其他業務外費用	706,000	14,099.00	30,000	-15,901.00	-53.00%	258,514.00	233,000	25,514.00	10.95%
雜項費用	706,000	14,099.00	30,000	-15,901.00	-53.00%	258,514.00	233,000	25,514.00	10.95%
業務外賸餘(短絀)	1,567,000	111,391.00	88,000	23,391.00	26.58%	632,726.00	618,000	14,726.00	2.38%
本期賸餘(短絀)	-19,156,000	-2,039,226.00	-1,670,000	-369,226.00	22.11%	-7,572,241.00	-6,811,000	-761,241.00	11.18%

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4月底止累計短絀數8,204,967元，較累計預算短絀數7,429,000元，增加短絀775,967元，主要係因教學研究及訓輔成本實際支用數較預期增加所致

(二)、業務外賸餘數至4月底止累計實際賸餘632,726元，較累計預算數618,000元，較預算數增加14,726元，主要係因利息收入增加所致

(三)、本期賸餘(短絀)數至4月底累計實際短絀7,572,241元，較累計預算數短絀數6,811,000元，增加短絀數761,241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)利息收入：係定存利息收入較預期多，故實際收入較預期多

(3)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，致實際數較預算數低

(2)學生公費及獎勵金：因學生獎學金實際數較預期數少，故實際支出數較預算數低

(3)雜項費用:因捐助學生支出較預期多，故實際數較預算數高