

國立土庫高級商工職業學校校務基金

收支餘絀表

中華民國112年07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	192,744,000	12,969,524	14,342,000	-1,372,476	-9.57%	121,079,080	119,185,000	1,894,080	1.59%
教學收入	5,676,000	535,743	1,044,000	-508,257	-48.68%	3,206,805	3,294,000	-87,195	-2.65%
學雜費收入	2,585,000	0	0	0		1,324,942	1,293,000	31,942	2.47%
學雜費減免	-635,000	0	0	0		-326,335	-317,000	-9,335	2.94%
建教合作收入	3,726,000	535,743	1,044,000	-508,257	-48.68%	2,208,198	2,318,000	-109,802	-4.74%
其他業務收入	187,068,000	12,433,781	13,298,000	-864,219	-6.50%	117,872,275	115,891,000	1,981,275	1.71%
學校教學研究補助收入	149,429,000	10,556,000	10,556,000	0	0.00%	94,329,000	94,329,000	0	0.00%
其他補助收入	31,589,000	1,649,047	2,632,000	-982,953	-37.35%	20,505,252	18,427,000	2,078,252	11.28%
雜項業務收入	6,050,000	228,734	110,000	118,734	107.94%	3,038,023	3,135,000	-96,977	-3.09%
業務成本與費用	215,945,000	14,199,480	15,301,000	-1,101,520	-7.20%	133,605,761	131,831,000	1,774,761	1.35%
教學成本	181,132,000	11,863,262	13,008,000	-1,144,738	-8.80%	110,977,799	109,098,000	1,879,799	1.72%
教學研究及訓輔成本	177,602,000	11,327,519	12,497,000	-1,169,481	-9.36%	108,887,086	107,564,000	1,323,086	1.23%
建教合作成本	3,530,000	535,743	511,000	24,743	4.84%	2,090,713	1,534,000	556,713	36.29%
其他業務成本	160,000	0	0	0		61,040	78,000	-16,960	-21.74%
學生公費及獎勵金	160,000	0	0	0		61,040	78,000	-16,960	-21.74%
管理及總務費用	31,363,000	2,115,948	2,249,000	-133,052	-5.92%	21,052,823	20,966,000	86,823	0.41%
管理費用及總務費用	31,363,000	2,115,948	2,249,000	-133,052	-5.92%	21,052,823	20,966,000	86,823	0.41%
其他業務費用	3,290,000	220,270	44,000	176,270	400.61%	1,514,099	1,689,000	-174,901	-10.36%
雜項業務費用	3,290,000	220,270	44,000	176,270	400.61%	1,514,099	1,689,000	-174,901	-10.36%
業務賸餘(短絀)	-23,201,000	-1,229,956	-959,000	-270,956	28.25%	-12,526,681	-12,646,000	119,319	-0.94%
業務外收入	1,149,000	36,302	26,000	10,302	39.62%	768,232	600,000	168,232	28.04%
財務收入	119,000	6,493	4,000	2,493	62.33%	263,136	63,000	200,136	317.68%
利息收入	119,000	6,493	4,000	2,493	62.33%	263,136	63,000	200,136	317.68%
其他業務外收入	1,030,000	29,809	22,000	7,809	35.50%	505,096	537,000	-31,904	-5.94%
資產使用及權利金收入	417,000	17,968	9,000	8,968	99.64%	243,034	217,000	26,034	12.00%
違規罰款收入	0	0	0	0		24,445	0	24,445	
受贈收入	513,000	7,642	5,000	2,642	52.84%	181,152	262,000	-80,848	-30.86%

國立土庫高級商工職業學校校務基金

收支餘絀表

中華民國112年07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	%
雜項收入	100,000	4,199	8,000	-3,801	-47.51%	56,465	58,000	-1,535	-2.65%
業務外費用	550,000	58	7,000	-6,942	-99.17%	131,370	282,000	-150,630	-53.41%
其他業務外費用	550,000	58	7,000	-6,942	-99.17%	131,370	282,000	-150,630	-53.41%
雜項費用	550,000	58	7,000	-6,942	-99.17%	131,370	282,000	-150,630	-53.41%
業務外賸餘(短絀)	599,000	36,244	19,000	17,244	90.76%	636,862	318,000	318,862	100.27%
本期賸餘(短絀)	-22,602,000	-1,193,712	-940,000	-253,712	26.99%	-11,889,819	-12,328,000	438,181	-3.55%

備註:

本月份作業收支，主要差異原因分析如下：

1. 業務賸餘(短絀)截至(07)月底止，實際短絀數1,252萬6,681元，較預算短絀數1,264萬6,000元，計減少短絀數11萬9,319元，主要係因雜項業務費用(重補修及課業輔導費)相關支出較預計減少所致。
2. 業務外賸餘(短絀)截至(07)月底止，實際賸餘數63萬6,862元，較預算賸餘數31萬8,000元，計增加賸餘數31萬8,862元，主要係因央行升息政策，銀行調高存款利率，致利息收入較預計增加，及雜項費用(資源回收金及教育儲蓄專戶捐款)相關支出較預計減少所致。
3. 以上收支增減相抵後，淨短絀數1,188萬9,819元，較預算短絀數1,232萬8,000元，計減少短絀數43萬8,181元，差異原因如前述第1、2點。
4. 本期賸餘(短絀)，本月份實際短絀數119萬3,712元，較預算短絀數94萬元，計增加短絀數25萬3,712元，主要係因補助及委辦計畫收入較預計減少所致。

國立土庫高級商工職業學校校務基金

平衡表

中華民國112年07月31日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	432,696,355	100.00	負債	222,551,457	51.43
流動資產	85,284,247	19.71	流動負債	35,143,782	8.12
現金	84,752,047	19.59	應付款項	13,331,704	3.08
銀行存款	84,562,047	19.54	應付代收款	12,460,805	2.88
零用及週轉金	190,000	0.04	應付費用	870,899	0.20
預付款項	259,608	0.06	預收款項	21,812,078	5.04
預付費用	259,608	0.06	預收收入	21,812,078	5.04
短期貸墊款	272,592	0.06	其他負債	187,407,675	43.31
短期墊款	272,592	0.06	遞延負債	1,827,823	0.42
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	5,236,722	1.21	遞延收入	1,827,823	0.42
非流動金融資產	4,900,000	1.13	什項負債	185,579,852	42.89
其他金融資產－非流動	4,900,000	1.13	存入保證金	2,460,977	0.57
準備金	336,722	0.08	應付代管資產	183,118,875	42.32
其他準備金	336,722	0.08	淨值	210,144,898	48.57
不動產、廠房及設備	151,427,372	35.00	基金	215,194,120	49.73
土地改良物	11,351,078	2.62	基金	215,194,120	49.73
土地改良物	14,939,180	3.45	基金	215,194,120	49.73
累計折舊－土地改良物	-3,588,102	-0.83	公積	60,099,716	13.89
房屋及建築	104,004,063	24.04	資本公積	60,099,716	13.89
房屋及建築	120,331,566	27.81	受贈公積	60,099,716	13.89
累計折舊－房屋及建築	-16,327,503	-3.77	累積餘絀	-65,148,938	-15.06
機械及設備	16,633,834	3.84	累積短絀	-65,148,938	-15.06
機械及設備	74,235,249	17.16	累積短絀	-53,259,119	-12.31
累計折舊－機械及設備	-57,601,415	-13.31	本期短絀	-11,889,819	-2.75
交通及運輸設備	2,095,362	0.48			
交通及運輸設備	6,366,580	1.47			
累計折舊－交通及運輸設備	-4,271,218	-0.99			
什項設備	17,343,035	4.01			
什項設備	55,470,545	12.82			

國立土庫高級商工職業學校校務基金

平衡表

中華民國112年07月31日

單位：新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊－什項設備	-38,127,510	-8.81			
無形資產	697,750	0.16			
無形資產	697,750	0.16			
電腦軟體	697,750	0.16			
其他資產	190,050,264	43.92			
遞延資產	6,931,389	1.60			
遞延費用	6,931,389	1.60			
什項資產	183,118,875	42.32			
代管資產	242,927,758	56.14			
累計折舊－代管資產	-59,808,883	-13.82			
合 計	432,696,355	100.00	合 計	432,696,355	100.00

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目, 本月餘額為 \$0.00元
2. 信託代理與保證負債科目, 本月餘額為 \$0.00元

國立土庫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112年07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	928	941	98.62	12,206	13,281	-1,075	-8.09	11,327,519	12,497,000	-1,169,481	-9.36
		累計數	928	941	98.62	117,335	114,308	3,027	2.64	108,887,086	107,564,000	1,323,086	1.23
建教合作	元	本月數	0	0						535,743	511,000	24,743	4.84
		累計數	0	0						2,090,713	1,534,000	556,713	36.29

**國立土庫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112年07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	7,664,000	0	0	7,664,000	4,126,000	4,553,097	0	4,553,097	110.35	427,097	10.35		
機械及設備	0	7,006,000	0	0	7,006,000	3,733,000	3,135,762	0	3,135,762	84.00	-597,238	-16.00	1、基本額度：行政用電腦 234,290元，已交貨，尚未驗收。 2、補助計畫： (1)112年充實教學及實習設備計畫數位相機96,000元，已請購，刻正辦理採買中，尚未交貨。 (2)112年充實教學及實習設備計畫數位相機及POS收銀機55,000元，辦理驗收中。 (3)111學年下學期均質化計畫POS收銀機110,000元，辦理驗收中。 (4)111學年下學期優質化計畫POS收銀機55,000元，辦理驗收中。	請採購單位積極採買並儘速辦理驗收付款。
機械及設備	0	7,006,000	0	0	7,006,000	3,733,000	3,135,762	0	3,135,762	84.00	-597,238	-16.00		
交通及運輸設備	0	253,000	0	0	253,000	253,000	0	0	0	0.00	-253,000	-100.00	原預計充實教學及實習設備計畫將申請教學擴音系統253,000元，惟計畫未核定，故無執行數。	嗣後擬更確實核估。
交通及運輸設備	0	253,000	0	0	253,000	253,000	0	0	0	0.00	-253,000	-100.00		
什項設備	0	405,000	0	0	405,000	140,000	1,417,335	0	1,417,335	1012.38	1,277,335	912.38	1、基本額度：圖書館冷氣機149,962元，已交貨，尚未驗收。 2、補助計畫：112年充實教學及實習設備計畫電動跑步機及羽球發球機共148,000元，已交貨，尚未驗收。	請採購單位儘速辦理驗收付款。
什項設備	0	405,000	0	0	405,000	140,000	1,417,335	0	1,417,335	1012.38	1,277,335	912.38		
總 計	0	7,664,000	0	0	7,664,000	4,126,000	4,553,097	0	4,553,097	110.35	427,097	10.35		
不動產、廠房及設備	0	7,664,000	0	0	7,664,000	4,126,000	4,553,097	0	4,553,097	110.35	427,097	10.35		
機械及設備	0	7,006,000	0	0	7,006,000	3,733,000	3,135,762	0	3,135,762	84.00	-597,238	-16.00		
交通及運輸設備	0	253,000	0	0	253,000	253,000	0	0	0	0.00	-253,000	-100.00		
什項設備	0	405,000	0	0	405,000	140,000	1,417,335	0	1,417,335	1012.38	1,277,335	912.38		
總 計	0	7,664,000	0	0	7,664,000	4,126,000	4,553,097	0	4,553,097	110.35	427,097	10.35		

國立土庫高級商工職業學校校務基金
公益支出、委託調查、會費捐助及睦鄰支出明細表

中華民國112年07月份

單位:新臺幣元 第 1 頁

科目名稱	本月實際數	累計實際數	備註
會費	1,000	9,800	