

## 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08月份

單位:新臺幣元

第 1 頁

| 科 目        | 本 年 度<br>法 定<br>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           | 15,266,080 | 15,936,000 | -669,920   | -4.20%  | 136,345,160           | 135,121,000 | 1,224,160  | 0.91%   |
| 教學收入       | 5,676,000             | 1,655,251  | 1,159,000  | 496,251    | 42.82%  | 4,862,056             | 4,453,000   | 409,056    | 9.19%   |
| 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             | 1,655,251  | 1,159,000  | 496,251    | 42.82%  | 3,863,449             | 3,477,000   | 386,449    | 11.11%  |
| 其他業務收入     | 187,068,000           | 13,610,829 | 14,777,000 | -1,166,171 | -7.89%  | 131,483,104           | 130,668,000 | 815,104    | 0.62%   |
| 學校教學研究補助收入 | 149,429,000           | 11,726,000 | 11,726,000 | 0          | 0.00%   | 106,055,000           | 106,055,000 | 0          | 0.00%   |
| 其他補助收入     | 31,589,000            | 1,535,374  | 2,632,000  | -1,096,626 | -41.67% | 22,040,626            | 21,059,000  | 981,626    | 4.66%   |
| 雜項業務收入     | 6,050,000             | 349,455    | 419,000    | -69,545    | -16.60% | 3,387,478             | 3,554,000   | -166,522   | -4.69%  |
| 業務成本與費用    | 215,945,000           | 18,121,294 | 16,935,000 | 1,186,294  | 7.00%   | 151,727,055           | 148,766,000 | 2,961,055  | 1.99%   |
| 教學成本       | 181,132,000           | 15,810,839 | 14,494,000 | 1,316,839  | 9.09%   | 126,788,638           | 123,592,000 | 3,196,638  | 2.59%   |
| 教學研究及訓輔成本  | 177,602,000           | 14,155,588 | 13,668,000 | 487,588    | 3.57%   | 123,042,674           | 121,232,000 | 1,810,674  | 1.49%   |
| 建教合作成本     | 3,530,000             | 1,655,251  | 826,000    | 829,251    | 100.39% | 3,745,964             | 2,360,000   | 1,385,964  | 58.73%  |
| 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            | 2,125,010  | 2,213,000  | -87,990    | -3.98%  | 23,177,833            | 23,179,000  | -1,167     | -0.01%  |
| 管理費用及總務費用  | 31,363,000            | 2,125,010  | 2,213,000  | -87,990    | -3.98%  | 23,177,833            | 23,179,000  | -1,167     | -0.01%  |
| 其他業務費用     | 3,290,000             | 185,445    | 228,000    | -42,555    | -18.66% | 1,699,544             | 1,917,000   | -217,456   | -11.34% |
| 雜項業務費用     | 3,290,000             | 185,445    | 228,000    | -42,555    | -18.66% | 1,699,544             | 1,917,000   | -217,456   | -11.34% |
| 業務賸餘(短絀)   | -23,201,000           | -2,855,214 | -999,000   | -1,856,214 | 185.81% | -15,381,895           | -13,645,000 | -1,736,895 | 12.73%  |
| 業務外收入      | 1,149,000             | 66,162     | 26,000     | 40,162     | 154.47% | 834,394               | 626,000     | 208,394    | 33.29%  |
| 財務收入       | 119,000               | 6,493      | 4,000      | 2,493      | 62.33%  | 269,629               | 67,000      | 202,629    | 302.43% |
| 利息收入       | 119,000               | 6,493      | 4,000      | 2,493      | 62.33%  | 269,629               | 67,000      | 202,629    | 302.43% |
| 其他業務外收入    | 1,030,000             | 59,669     | 22,000     | 37,669     | 171.22% | 564,765               | 559,000     | 5,765      | 1.03%   |
| 資產使用及權利金收入 | 417,000               | 47,627     | 9,000      | 38,627     | 429.19% | 290,661               | 226,000     | 64,661     | 28.61%  |
| 違規罰款收入     | 0                     | 2,000      | 0          | 2,000      |         | 26,445                | 0           | 26,445     |         |
| 受贈收入       | 513,000               | 7,642      | 5,000      | 2,642      | 52.84%  | 188,794               | 267,000     | -78,206    | -29.29% |

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08月份

單位:新臺幣元

第 2 頁

| 科 目              | 本 年 度<br>法 定<br>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               | 2,400      | 8,000    | -5,600     | -70.00% | 58,865      | 66,000      | -7,135     | -10.81% |
| <b>業務外費用</b>     | 550,000               | 100        | 7,000    | -6,900     | -98.57% | 131,470     | 289,000     | -157,530   | -54.51% |
| 其他業務外費用          | 550,000               | 100        | 7,000    | -6,900     | -98.57% | 131,470     | 289,000     | -157,530   | -54.51% |
| 雜項費用             | 550,000               | 100        | 7,000    | -6,900     | -98.57% | 131,470     | 289,000     | -157,530   | -54.51% |
| <b>業務外賸餘(短絀)</b> | 599,000               | 66,062     | 19,000   | 47,062     | 247.69% | 702,924     | 337,000     | 365,924    | 108.58% |
| <b>本期賸餘(短絀)</b>  | -22,602,000           | -2,789,152 | -980,000 | -1,809,152 | 184.61% | -14,678,971 | -13,308,000 | -1,370,971 | 10.30%  |

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(08)月底止，實際短絀數1,538萬1,895元，較預算短絀數1,364萬5,000元，計增加短絀數173萬6,895元，主要係因3月份補提舊制勞工退休準備金差額所致。
2. 業務外賸餘(短絀)截至(08)月底止，實際賸餘數70萬2,924元，較預算賸餘數33萬7,000元，計增加賸餘數36萬5,924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1,467萬8,971元，較預算短絀數1,330萬8,000元，計增加短絀數137萬971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278萬9,152元，較預算短絀數98萬元，計增加短絀數180萬9,152元，主要係因代理教師8月薪資於本月份始發放(分配於7月份)，及支付112學年免試入學入闈工作費、國中端作業費較預算數增加所致。

# 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08月31日

單位:新臺幣元

第 1 頁

| 科 目                     | 金 額         | %      | 科 目         | 金 額         | %      |
|-------------------------|-------------|--------|-------------|-------------|--------|
| <b>資產</b>               | 426,455,173 | 100.00 | <b>負債</b>   | 218,031,532 | 51.13  |
| <b>流動資產</b>             | 79,771,610  | 18.71  | <b>流動負債</b> | 30,898,861  | 7.25   |
| 現金                      | 79,629,623  | 18.67  | 應付款項        | 10,583,373  | 2.48   |
| 銀行存款                    | 79,439,623  | 18.63  | 應付代收款       | 9,712,474   | 2.28   |
| 零用及週轉金                  | 190,000     | 0.04   | 應付費用        | 870,899     | 0.20   |
| 應收款項                    | 40,160      | 0.01   | 預收款項        | 20,315,488  | 4.76   |
| 其他應收款                   | 40,160      | 0.01   | 預收收入        | 20,315,488  | 4.76   |
| 預付款項                    | 101,827     | 0.02   | <b>其他負債</b> | 187,132,671 | 43.88  |
| 預付費用                    | 101,827     | 0.02   | 遞延負債        | 1,745,774   | 0.41   |
| <b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b> | 5,257,922   | 1.23   | 遞延收入        | 1,745,774   | 0.41   |
| 非流動金融資產                 | 4,900,000   | 1.15   | 什項負債        | 185,386,897 | 43.47  |
| 其他金融資產－非流動              | 4,900,000   | 1.15   | 存入保證金       | 2,542,917   | 0.60   |
| 準備金                     | 357,922     | 0.08   | 應付代管資產      | 182,843,980 | 42.88  |
| 其他準備金                   | 357,922     | 0.08   | <b>淨值</b>   | 208,423,641 | 48.87  |
| <b>不動產、廠房及設備</b>        | 151,241,255 | 35.46  | <b>基金</b>   | 215,987,120 | 50.65  |
| 土地改良物                   | 11,248,582  | 2.64   | 基金          | 215,987,120 | 50.65  |
| 土地改良物                   | 14,939,180  | 3.50   | 基金          | 215,987,120 | 50.65  |
| 累計折舊－土地改良物              | -3,690,598  | -0.87  | <b>公積</b>   | 60,374,611  | 14.16  |
| 房屋及建築                   | 103,797,955 | 24.34  | 資本公積        | 60,374,611  | 14.16  |
| 房屋及建築                   | 120,331,566 | 28.22  | 受贈公積        | 60,374,611  | 14.16  |
| 累計折舊－房屋及建築              | -16,533,611 | -3.88  | <b>累積餘絀</b> | -67,938,090 | -15.93 |
| 機械及設備                   | 16,749,692  | 3.93   | 累積短絀        | -67,938,090 | -15.93 |
| 機械及設備                   | 74,845,789  | 17.55  | 累積短絀        | -53,259,119 | -12.49 |
| 累計折舊－機械及設備              | -58,096,097 | -13.62 | 本期短絀        | -14,678,971 | -3.44  |
| 交通及運輸設備                 | 2,050,047   | 0.48   |             |             |        |
| 交通及運輸設備                 | 6,366,580   | 1.49   |             |             |        |
| 累計折舊－交通及運輸設備            | -4,316,533  | -1.01  |             |             |        |
| 什項設備                    | 17,394,979  | 4.08   |             |             |        |
| 什項設備                    | 55,730,417  | 13.07  |             |             |        |

# 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08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   | -38,335,438 | -8.99  |            |             |        |
| <b>無形資產</b> | 790,955     | 0.19   |            |             |        |
| 無形資產        | 790,955     | 0.19   |            |             |        |
| 電腦軟體        | 790,955     | 0.19   |            |             |        |
| <b>其他資產</b> | 189,393,431 | 44.41  |            |             |        |
| 遞延資產        | 6,549,451   | 1.54   |            |             |        |
| 遞延費用        | 6,549,451   | 1.54   |            |             |        |
| 什項資產        | 182,843,980 | 42.88  |            |             |        |
| 代管資產        | 242,927,758 | 56.96  |            |             |        |
| 累計折舊－代管資產   | -60,083,778 | -14.09 |            |             |        |
| <b>合 計</b>  | 426,455,173 | 100.00 | <b>合 計</b> | 426,455,173 | 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08月份

貨幣單位:新臺幣元

第 1 頁

| 產 品(營 運 項 目) |     | 本月數<br>及<br>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<br>數 % | 實 際 數              | 預 算 數   | 比 較 增 減        |      | 實 際 數           | 預 算 數       | 比 較 增 減   |        |
|              |     |                 |             |       |              |                    |         | 金 額<br>(利、費 率) | %    |                 |             | 金 額       | %      |
| 教學訓輔         | 人   | 本月數             | 928         | 941   | 98.62        | 15,254             | 14,525  | 729            | 5.01 | 14,155,588      | 13,668,000  | 487,588   | 3.57   |
|              |     | 累計數             | 928         | 941   | 98.62        | 132,589            | 128,833 | 3,756          | 2.91 | 123,042,674     | 121,232,000 | 1,810,674 | 1.49   |
| 建教合作         | 元   | 本月數             | 0           | 0     |              |                    |         |                |      | 1,655,251       | 826,000     | 829,251   | 100.39 |
|              |     | 累計數             | 0           | 0     |              |                    |         |                |      | 3,745,964       | 2,360,000   | 1,385,964 | 58.73  |

**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08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<br>分配數<br>(2) | 執 行 情 形   |            |           |              |                   |              | 差異或落後<br>原因  | 改進措施      |
|-----------|-------------|--------------------------------------|--|-------------|---------------|--------------------|-----------|------------|-----------|--------------|-------------------|--------------|--|-----------|
|           | 以前年度<br>保留數 | 本<br>年<br>度<br>法<br>定<br>預<br>算<br>數 | 本<br>年<br>度<br>奉<br>准<br>先<br>行<br>辦<br>理<br>數 | 調<br>整<br>數 | 合<br>計<br>(1) |                    | 累 計 執 行 數 |            |           |              | 比較增減              |              |  |           |
|           |             |                                      |  |             |               |                    | 實支數       | 應付未<br>付 數 | 合計<br>(3) | %<br>(3)/(2) | 金額(4)=<br>(3)-(2) | %<br>(4)/(2) |  |           |
| 一般建築及設備計畫 | 0           | 7,664,000                            | 0  | 0           | 7,664,000     | 4,376,000          | 5,473,289 | 0          | 5,473,289 | 125.08       | 1,097,289         | 25.08        |  |           |
| 機械及設備     | 0           | 7,006,000                            | 0  | 0           | 7,006,000     | 3,983,000          | 3,757,992 | 0          | 3,757,992 | 94.35        | -225,008          | -5.65        | 補助計畫執行於機械及設備較預計減少。<br>(整體執行率逾90%且達成率逾70%)                            | 嗣後擬更確實核估。 |
| 機械及設備     | 0           | 7,006,000                            | 0  | 0           | 7,006,000     | 3,983,000          | 3,757,992 | 0          | 3,757,992 | 94.35        | -225,008          | -5.65        |  |           |
| 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。<br>(整體執行率逾90%且達成率逾70%) | 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            | 1,715,297 | 0          | 1,715,297 | 1225.21      | 1,575,297         | 1125.21      | 補助計畫執行於什項設備較預計增加。<br>(整體執行率逾90%且達成率逾70%)                             | 嗣後擬更確實核估。 |
| 什項設備      | 0           | 405,000                              | 0  | 0           | 405,000       | 140,000            | 1,715,297 | 0          | 1,715,297 | 1225.21      | 1,575,297         | 1125.21      |  |           |
| 總 計       | 0           | 7,664,000                            | 0  | 0           | 7,664,000     | 4,376,000          | 5,473,289 | 0          | 5,473,289 | 125.08       | 1,097,289         | 25.08        |  |           |
| 不動產、廠房及設備 | 0           | 7,664,000                            | 0  | 0           | 7,664,000     | 4,376,000          | 5,473,289 | 0          | 5,473,289 | 125.08       | 1,097,289         | 25.08        |  |           |
| 機械及設備     | 0           | 7,006,000                            | 0  | 0           | 7,006,000     | 3,983,000          | 3,757,992 | 0          | 3,757,992 | 94.35        | -225,008          | -5.65        |  |           |
| 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            | 1,715,297 | 0          | 1,715,297 | 1225.21      | 1,575,297         | 1125.21      |  |           |
| 總 計       | 0           | 7,664,000                            | 0  | 0           | 7,664,000     | 4,376,000          | 5,473,289 | 0          | 5,473,289 | 125.08       | 1,097,289         | 25.08        |  |           |

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08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   | 0     | 9,800 |    |