

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11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	13,464,890	13,928,000	-463,110	-3.33%	189,505,035	186,318,000	3,187,035	1.71%
教學收入	5,676,000	63,145	488,000	-424,855	-87.06%	8,136,683	5,650,000	2,486,683	44.01%
學雜費收入	2,585,000	10,560	432,000	-421,440	-97.56%	2,661,642	2,585,000	76,642	2.96%
學雜費減免	-635,000	0	0	0		-572,014	-635,000	62,986	-9.92%
建教合作收入	3,726,000	52,585	56,000	-3,415	-6.10%	6,047,055	3,700,000	2,347,055	63.43%
其他業務收入	187,068,000	13,401,745	13,440,000	-38,255	-0.28%	181,368,352	180,668,000	700,352	0.39%
學校教學研究補助收入	149,429,000	10,288,000	10,288,000	0	0.00%	146,268,000	146,268,000	0	0.00%
其他補助收入	31,589,000	2,766,623	2,632,000	134,623	5.11%	28,976,667	28,955,000	21,667	0.07%
雜項業務收入	6,050,000	347,122	520,000	-172,878	-33.25%	6,123,685	5,445,000	678,685	12.46%
業務成本與費用	215,945,000	16,404,764	15,072,000	1,332,764	8.84%	209,663,469	203,448,000	6,215,469	3.06%
教學成本	181,132,000	13,851,376	12,324,000	1,527,376	12.39%	176,976,538	170,914,000	6,062,538	3.55%
教學研究及訓輔成本	177,602,000	13,798,791	12,272,000	1,526,791	12.44%	171,046,968	167,417,000	3,629,968	2.17%
建教合作成本	3,530,000	52,585	52,000	585	1.13%	5,929,570	3,497,000	2,432,570	69.56%
其他業務成本	160,000	0	4,000	-4,000	-100.00%	156,100	160,000	-3,900	-2.44%
學生公費及獎勵金	160,000	0	4,000	-4,000	-100.00%	156,100	160,000	-3,900	-2.44%
管理及總務費用	31,363,000	2,260,208	2,219,000	41,208	1.86%	29,772,139	29,844,000	-71,861	-0.24%
管理費用及總務費用	31,363,000	2,260,208	2,219,000	41,208	1.86%	29,772,139	29,844,000	-71,861	-0.24%
其他業務費用	3,290,000	293,180	525,000	-231,820	-44.16%	2,758,692	2,530,000	228,692	9.04%
雜項業務費用	3,290,000	293,180	525,000	-231,820	-44.16%	2,758,692	2,530,000	228,692	9.04%
業務賸餘(短絀)	-23,201,000	-2,939,874	-1,144,000	-1,795,874	156.98%	-20,158,434	-17,130,000	-3,028,434	17.68%
業務外收入	1,149,000	214,526	302,000	-87,474	-28.96%	1,291,670	1,082,000	209,670	19.38%
財務收入	119,000	6,493	4,000	2,493	62.33%	289,108	79,000	210,108	265.96%
利息收入	119,000	6,493	4,000	2,493	62.33%	289,108	79,000	210,108	265.96%
其他業務外收入	1,030,000	208,033	298,000	-89,967	-30.19%	1,002,562	1,003,000	-438	-0.04%
資產使用及權利金收入	417,000	13,430	60,000	-46,570	-77.62%	491,814	406,000	85,814	21.14%
違規罰款收入	0	3,000	0	3,000		29,445	0	29,445	
受贈收入	513,000	184,582	230,000	-45,418	-19.75%	388,660	507,000	-118,340	-23.34%

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11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	7,021	8,000	-979	-12.24%	92,643	90,000	2,643	2.94%
業務外費用	550,000	177,054	232,000	-54,946	-23.68%	308,710	536,000	-227,290	-42.40%
其他業務外費用	550,000	177,054	232,000	-54,946	-23.68%	308,710	536,000	-227,290	-42.40%
雜項費用	550,000	177,054	232,000	-54,946	-23.68%	308,710	536,000	-227,290	-42.40%
業務外賸餘(短絀)	599,000	37,472	70,000	-32,528	-46.47%	982,960	546,000	436,960	80.03%
本期賸餘(短絀)	-22,602,000	-2,902,402	-1,074,000	-1,828,402	170.24%	-19,175,474	-16,584,000	-2,591,474	15.63%

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(11)月底止，實際短絀數2,015萬8,434元，較預算短絀數1,713萬元，計增加短絀數302萬8,434元，主要係因3月份補提舊制勞工退休準備金差額及代理教師實際聘用薪額較核定薪額高，其相關用人費用較預計增加。
2. 業務外賸餘(短絀)截至(11)月底止，實際賸餘數98萬2,960元，較預算賸餘數54萬6,000元，計增加賸餘數43萬6,960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；學生住宿費收入較預計增加；及資源回收金(雜項費用)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1,917萬5,474元，較預算短絀數1,658萬4,000元，計增加短絀數259萬1,474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290萬2,402元，較預算短絀數107萬4,000元，計增加短絀數182萬8,402元，主要係因代理教師實際聘用薪額較核定薪額高，其相關用人費用較預計增加。

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11月30日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	412,469,228	100.00	負債	205,126,108	49.73
流動資產	70,059,621	16.99	流動負債	19,022,979	4.61
現金	69,925,215	16.95	應付款項	8,392,735	2.03
銀行存款	69,735,215	16.91	應付代收款	7,521,836	1.82
零用及週轉金	190,000	0.05	應付費用	870,899	0.21
應收款項	27,944	0.01	預收款項	10,630,244	2.58
其他應收款	27,944	0.01	預收收入	10,630,244	2.58
預付款項	106,462	0.03	其他負債	186,103,129	45.12
預付費用	106,462	0.03	遞延負債	1,556,627	0.38
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	5,168,997	1.25	遞延收入	1,556,627	0.38
非流動金融資產	4,900,000	1.19	什項負債	184,546,502	44.74
其他金融資產－非流動	4,900,000	1.19	存入保證金	2,527,207	0.61
準備金	268,997	0.07	應付代管資產	182,019,295	44.13
其他準備金	268,997	0.07	淨值	207,343,120	50.27
不動產、廠房及設備	148,657,884	36.04	基金	218,578,417	52.99
土地改良物	10,941,094	2.65	基金	218,578,417	52.99
土地改良物	14,939,180	3.62	基金	218,578,417	52.99
累計折舊－土地改良物	-3,998,086	-0.97	公積	61,199,296	14.84
房屋及建築	103,179,631	25.02	資本公積	61,199,296	14.84
房屋及建築	120,331,566	29.17	受贈公積	61,199,296	14.84
累計折舊－房屋及建築	-17,151,935	-4.16	累積餘絀	-72,434,593	-17.56
機械及設備	15,593,815	3.78	累積短絀	-72,434,593	-17.56
機械及設備	74,498,696	18.06	累積短絀	-53,259,119	-12.91
累計折舊－機械及設備	-58,904,881	-14.28	本期短絀	-19,175,474	-4.65
交通及運輸設備	2,000,126	0.48			
交通及運輸設備	6,453,580	1.56			
累計折舊－交通及運輸設備	-4,453,454	-1.08			
什項設備	16,943,218	4.11			
什項設備	55,371,708	13.42			

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11月30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	-38,428,490	-9.32			
無形資產	823,810	0.20			
無形資產	823,810	0.20			
電腦軟體	823,810	0.20			
其他資產	187,758,916	45.52			
遞延資產	5,739,621	1.39			
遞延費用	5,739,621	1.39			
什項資產	182,019,295	44.13			
代管資產	242,927,758	58.90			
累計折舊－代管資產	-60,908,463	-14.77			
合 計	412,469,228	100.00	合 計	412,469,228	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11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	924	941	98.19	14,934	13,041	1,893	14.51	13,798,791	12,272,000	1,526,791	12.44
		累計數	924	941	98.19	185,116	177,914	7,202	4.04	171,046,968	167,417,000	3,629,968	2.17
建教合作	元	本月數	0	0						52,585	52,000	585	1.13
		累計數	0	0						5,929,570	3,497,000	2,432,570	69.56

**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11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	7,214,000	0	0	7,214,000	5,400,000	6,235,297	0	6,235,297	115.47	835,297	15.47		
機械及設備	0	6,556,000	0	0	6,556,000	4,742,000	4,148,095	0	4,148,095	87.48	-593,905	-12.52	補助計畫：112學年上學期優質化計畫筆記型電腦29,722元，已請購採買中；平板電腦30,000元，已採買，廠商尚未交貨。	請採購單位積極採買並儘速辦理驗收付款。
機械及設備	0	6,556,000	0	0	6,556,000	4,742,000	4,148,095	0	4,148,095	87.48	-593,905	-12.52		
交通及運輸設備	0	253,000	0	0	253,000	253,000	87,000	0	87,000	34.39	-166,000	-65.61		
交通及運輸設備	0	253,000	0	0	253,000	253,000	87,000	0	87,000	34.39	-166,000	-65.61		
什項設備	0	405,000	0	0	405,000	405,000	2,000,202	0	2,000,202	493.88	1,595,202	393.88	基本額度：圖書館冷氣機235,876元，已採買，廠商尚未交貨。	請採購單位積極採買並儘速辦理驗收付款。
什項設備	0	405,000	0	0	405,000	405,000	2,000,202	0	2,000,202	493.88	1,595,202	393.88		
總 計	0	7,214,000	0	0	7,214,000	5,400,000	6,235,297	0	6,235,297	115.47	835,297	15.47		
不動產、廠房及設備	0	7,214,000	0	0	7,214,000	5,400,000	6,235,297	0	6,235,297	115.47	835,297	15.47		
機械及設備	0	6,556,000	0	0	6,556,000	4,742,000	4,148,095	0	4,148,095	87.48	-593,905	-12.52		
交通及運輸設備	0	253,000	0	0	253,000	253,000	87,000	0	87,000	34.39	-166,000	-65.61		
什項設備	0	405,000	0	0	405,000	405,000	2,000,202	0	2,000,202	493.88	1,595,202	393.88		
總 計	0	7,214,000	0	0	7,214,000	5,400,000	6,235,297	0	6,235,297	115.47	835,297	15.47		

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 11 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	