

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	197,520,000	15,339,296	11,202,000	4,137,296	36.93%	204,844,331	197,520,000	7,324,331	3.71%
教學收入	5,676,000	179,572	26,000	153,572	590.66%	8,316,255	5,676,000	2,640,255	46.52%
學雜費收入	2,585,000	-2,934	0	-2,934		2,658,708	2,585,000	73,708	2.85%
學雜費減免	-635,000	1,606	0	1,606		-570,408	-635,000	64,592	-10.17%
建教合作收入	3,726,000	180,900	26,000	154,900	595.77%	6,227,955	3,726,000	2,501,955	67.15%
其他業務收入	191,844,000	15,159,724	11,176,000	3,983,724	35.65%	196,528,076	191,844,000	4,684,076	2.44%
學校教學研究補助收入	154,205,000	7,937,000	7,937,000	0	0.00%	154,205,000	154,205,000	0	0.00%
其他補助收入	31,589,000	6,364,024	2,634,000	3,730,024	141.61%	35,340,691	31,589,000	3,751,691	11.88%
雜項業務收入	6,050,000	858,700	605,000	253,700	41.93%	6,982,385	6,050,000	932,385	15.41%
業務成本與費用	220,503,000	15,995,141	17,055,000	-1,059,859	-6.21%	225,658,610	220,503,000	5,155,610	2.34%
教學成本	184,547,000	13,295,489	13,633,000	-337,511	-2.48%	190,272,027	184,547,000	5,725,027	3.10%
教學研究及訓輔成本	181,017,000	13,209,745	13,600,000	-390,255	-2.87%	184,256,713	181,017,000	3,239,713	1.79%
建教合作成本	3,530,000	85,744	33,000	52,744	159.83%	6,015,314	3,530,000	2,485,314	70.41%
其他業務成本	160,000	2,000	0	2,000		158,100	160,000	-1,900	-1.19%
學生公費及獎勵金	160,000	2,000	0	2,000		158,100	160,000	-1,900	-1.19%
管理及總務費用	32,506,000	1,862,152	2,662,000	-799,848	-30.05%	31,634,291	32,506,000	-871,709	-2.68%
管理費用及總務費用	32,506,000	1,862,152	2,662,000	-799,848	-30.05%	31,634,291	32,506,000	-871,709	-2.68%
其他業務費用	3,290,000	835,500	760,000	75,500	9.93%	3,594,192	3,290,000	304,192	9.25%
雜項業務費用	3,290,000	835,500	760,000	75,500	9.93%	3,594,192	3,290,000	304,192	9.25%
業務賸餘(短絀)	-22,983,000	-655,845	-5,853,000	5,197,155	-88.79%	-20,814,279	-22,983,000	2,168,721	-9.44%
業務外收入	1,149,000	352,740	67,000	285,740	426.48%	1,644,410	1,149,000	495,410	43.12%
財務收入	119,000	263,245	40,000	223,245	558.11%	552,353	119,000	433,353	364.16%
利息收入	119,000	263,245	40,000	223,245	558.11%	552,353	119,000	433,353	364.16%
其他業務外收入	1,030,000	89,495	27,000	62,495	231.46%	1,092,057	1,030,000	62,057	6.02%
資產使用及權利金收入	417,000	19,637	11,000	8,637	78.52%	511,451	417,000	94,451	22.65%
違規罰款收入	0	57,120	0	57,120		86,565	0	86,565	
受贈收入	513,000	7,642	6,000	1,642	27.37%	396,302	513,000	-116,698	-22.75%

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	%
雜項收入	100,000	5,096	10,000	-4,904	-49.04%	97,739	100,000	-2,261	-2.26%
業務外費用	550,000	4,860	14,000	-9,140	-65.29%	313,570	550,000	-236,430	-42.99%
其他業務外費用	550,000	4,860	14,000	-9,140	-65.29%	313,570	550,000	-236,430	-42.99%
雜項費用	550,000	4,860	14,000	-9,140	-65.29%	313,570	550,000	-236,430	-42.99%
業務外賸餘(短絀)	599,000	347,880	53,000	294,880	556.38%	1,330,840	599,000	731,840	122.18%
本期賸餘(短絀)	-22,384,000	-307,965	-5,800,000	5,492,035	-94.69%	-19,483,439	-22,384,000	2,900,561	-12.96%

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(12)月底止，實際短絀數2,081萬4,279元，較預算短絀數2,298萬3,000元，計減少短絀數216萬8,721元，主要係折舊及攤銷費用較預計減少及擲節支出所致。
2. 業務外賸餘(短絀)截至(12)月底止，實際賸餘數133萬840元，較預算賸餘數59萬9,000元，計增加賸餘數73萬1,840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1,948萬3,439元，較預算短絀數2,238萬4,000元，計減少短絀數290萬561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30萬7,965元，較預算短絀數580萬元，計減少短絀數549萬2,035元，主要係因配合計畫及部門業務需要擲節支用所致。

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12月31日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	408,752,979	100.00	負債	201,442,929	49.28
流動資產	67,676,619	16.56	流動負債	16,306,367	3.99
現金	56,578,850	13.84	應付款項	3,418,904	0.84
銀行存款	56,578,850	13.84	應付代收款	3,261,045	0.80
應收款項	33,630	0.01	應付費用	157,859	0.04
其他應收款	33,630	0.01	預收款項	12,887,463	3.15
預付款項	8,422,656	2.06	預收收入	12,887,463	3.15
預付費用	8,422,656	2.06	其他負債	185,136,562	45.29
短期貸墊款	2,641,483	0.65	遞延負債	1,473,578	0.36
短期墊款	2,641,483	0.65	遞延收入	1,473,578	0.36
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	5,191,181	1.27	什項負債	183,662,984	44.93
非流動金融資產	4,900,000	1.20	存入保證金	1,918,584	0.47
其他金融資產－非流動	4,900,000	1.20	應付代管資產	181,744,400	44.46
準備金	291,181	0.07	淨值	207,310,050	50.72
其他準備金	291,181	0.07	基金	194,485,417	47.58
不動產、廠房及設備	147,841,660	36.17	基金	194,485,417	47.58
土地改良物	10,838,598	2.65	基金	194,485,417	47.58
土地改良物	14,939,180	3.65	公積	58,146,191	14.23
累計折舊－土地改良物	-4,100,582	-1.00	資本公積	58,146,191	14.23
房屋及建築	102,973,523	25.19	受贈公積	58,146,191	14.23
房屋及建築	120,331,566	29.44	累積餘絀	-45,321,558	-11.09
累計折舊－房屋及建築	-17,358,043	-4.25	累積短絀	-45,321,558	-11.09
機械及設備	15,141,944	3.70	累積短絀	-45,321,558	-11.09
機械及設備	74,480,018	18.22			
累計折舊－機械及設備	-59,338,074	-14.52			
交通及運輸設備	1,953,502	0.48			
交通及運輸設備	6,453,580	1.58			
累計折舊－交通及運輸設備	-4,500,078	-1.10			
什項設備	16,934,093	4.14			

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12月31日

單位：新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
什項設備	55,370,564	13.55			
累計折舊－什項設備	-38,436,471	-9.40			
無形資產	785,676	0.19			
無形資產	785,676	0.19			
電腦軟體	785,676	0.19			
其他資產	187,257,843	45.81			
遞延資產	5,513,443	1.35			
遞延費用	5,513,443	1.35			
什項資產	181,744,400	44.46			
代管資產	242,927,758	59.43			
累計折舊－代管資產	-61,183,358	-14.97			
合 計	408,752,979	100.00	合 計	408,752,979	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12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	920	941	97.77	14,358	14,453	-95	-0.65	13,209,745	13,600,000	-390,255	-2.87
		累計數	920	941	97.77	200,279	192,367	7,912	4.11	184,256,713	181,017,000	3,239,713	1.79
建教合作	元	本月數	0	0						85,744	33,000	52,744	159.83
		累計數	0	0						6,015,314	3,530,000	2,485,314	70.41

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12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	6,605,000	0	0	6,605,000	6,605,000	6,530,895	0	6,530,895	98.88	-74,105	-1.12		
機械及設備	0	5,947,000	0	-1,690,000	4,257,000	4,257,000	4,207,817	0	4,207,817	98.84	-49,183	-1.16		
機械及設備	0	5,947,000	0	-1,690,000	4,257,000	4,257,000	4,207,817	0	4,207,817	98.84	-49,183	-1.16	1、本科目預算調移減少105萬9,000元。 2、因應業務需要必須於當年度辦理，由本科目調整169萬元至什項設備。	
交通及運輸設備	0	253,000	0	-165,000	88,000	88,000	87,000	0	87,000	98.86	-1,000	-1.14		
交通及運輸設備	0	253,000	0	-165,000	88,000	88,000	87,000	0	87,000	98.86	-1,000	-1.14	因應業務需要必須於當年度辦理，由本科目調整16萬5,000元至什項設備。	
什項設備	0	405,000	0	1,855,000	2,260,000	2,260,000	2,236,078	0	2,236,078	98.94	-23,922	-1.06		
什項設備	0	405,000	0	1,855,000	2,260,000	2,260,000	2,236,078	0	2,236,078	98.94	-23,922	-1.06	因應業務需要必須於當年度辦理，分別由機械及設備、交通及運輸設備調整169萬元及16萬5,000元至本科目。	
總 計	0	6,605,000	0	0	6,605,000	6,605,000	6,530,895	0	6,530,895	98.88	-74,105	-1.12		
不動產、廠房及設備	0	6,605,000	0	0	6,605,000	6,605,000	6,530,895	0	6,530,895	98.88	-74,105	-1.12		
機械及設備	0	5,947,000	0	-1,690,000	4,257,000	4,257,000	4,207,817	0	4,207,817	98.84	-49,183	-1.16		
交通及運輸設備	0	253,000	0	-165,000	88,000	88,000	87,000	0	87,000	98.86	-1,000	-1.14		
什項設備	0	405,000	0	1,855,000	2,260,000	2,260,000	2,236,078	0	2,236,078	98.94	-23,922	-1.06		
總 計	0	6,605,000	0	0	6,605,000	6,605,000	6,530,895	0	6,530,895	98.88	-74,105	-1.12		

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12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	