

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113 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	196,230,000	15,013,621	15,238,000	-224,379	-1.47%	74,044,782	77,372,000	-3,327,218	-4.30%
教學收入	6,778,000	21,422	226,000	-204,578	-90.52%	1,255,405	991,000	264,405	26.68%
學雜費收入	2,599,000	9,248	433,000	-423,752	-97.86%	1,020,067	866,000	154,067	17.79%
學雜費減免	-641,000	0	-320,000	320,000	-100.00%	0	-320,000	320,000	-100.00%
建教合作收入	4,820,000	12,174	113,000	-100,826	-89.23%	235,338	445,000	-209,662	-47.12%
其他業務收入	189,452,000	14,992,199	15,012,000	-19,801	-0.13%	72,789,377	76,381,000	-3,591,623	-4.70%
學校教學研究補助收入	151,719,000	11,817,000	11,817,000	0	0.00%	63,917,000	63,917,000	0	0.00%
其他補助收入	31,135,000	2,753,856	2,594,000	159,856	6.16%	6,583,652	10,376,000	-3,792,348	-36.55%
雜項業務收入	6,598,000	421,343	601,000	-179,657	-29.89%	2,288,725	2,088,000	200,725	9.61%
業務成本與費用	217,907,000	16,678,117	16,284,000	394,117	2.42%	79,482,007	82,762,000	-3,279,993	-3.96%
教學成本	181,975,000	13,996,246	12,274,000	1,722,246	14.03%	66,118,118	67,186,000	-1,067,882	-1.59%
教學研究及訓輔成本	177,415,000	13,984,072	12,161,000	1,823,072	14.99%	65,882,780	66,741,000	-858,220	-1.29%
建教合作成本	4,560,000	12,174	113,000	-100,826	-89.23%	235,338	445,000	-209,662	-47.12%
其他業務成本	130,000	0	0	0		95,060	64,000	31,060	48.53%
學生公費及獎勵金	130,000	0	0	0		95,060	64,000	31,060	48.53%
管理及總務費用	31,852,000	2,274,667	3,629,000	-1,354,333	-37.32%	12,440,808	14,304,000	-1,863,192	-13.03%
管理費用及總務費用	31,852,000	2,274,667	3,629,000	-1,354,333	-37.32%	12,440,808	14,304,000	-1,863,192	-13.03%
其他業務費用	3,950,000	407,204	381,000	26,204	6.88%	828,021	1,208,000	-379,979	-31.46%
雜項業務費用	3,950,000	407,204	381,000	26,204	6.88%	828,021	1,208,000	-379,979	-31.46%
業務賸餘（短絀）	-21,677,000	-1,664,496	-1,046,000	-618,496	59.13%	-5,437,225	-5,390,000	-47,225	0.88%
業務外收入	1,666,000	40,297	90,000	-49,703	-55.23%	336,055	290,000	46,055	15.88%
財務收入	575,000	6,850	19,000	-12,150	-63.95%	26,329	76,000	-49,671	-65.36%
利息收入	575,000	6,850	19,000	-12,150	-63.95%	26,329	76,000	-49,671	-65.36%
其他業務外收入	1,091,000	33,447	71,000	-37,553	-52.89%	309,726	214,000	95,726	44.73%
資產使用及權利金收入	450,000	2,800	57,000	-54,200	-95.09%	248,597	159,000	89,597	56.35%
受贈收入	556,000	7,642	8,000	-358	-4.48%	30,568	30,000	568	1.89%
雜項收入	85,000	23,005	6,000	17,005	283.42%	30,561	25,000	5,561	22.24%

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113 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	489,000	115	1,000	-885	-88.50%	233	5,000	-4,767	-95.34%
其他業務外費用	489,000	115	1,000	-885	-88.50%	233	5,000	-4,767	-95.34%
雜項費用	489,000	115	1,000	-885	-88.50%	233	5,000	-4,767	-95.34%
業務外賸餘(短絀)	1,177,000	40,182	89,000	-48,818	-54.85%	335,822	285,000	50,822	17.83%
本期賸餘(短絀)	-20,500,000	-1,624,314	-957,000	-667,314	69.73%	-5,101,403	-5,105,000	3,597	-0.07%

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(04)月底止，實際短絀數543萬7,225元，較預算短絀數539萬元，計增加短絀數4萬7,225元，主要係因用人費用113年度軍公教員工待遇調增4%、年終獎金實支較預計多及職員考績尚未實支所致。
- 2.業務外賸餘(短絀)截至(04)月底止，實際賸餘數33萬5,822元，較預算賸餘數28萬5,000元，計增加賸餘數5萬822元，主要係因資產使用及權利金收入較預計增加所致。
- 3.以上收支增減相抵後，淨短絀數510萬1,403元，較預算短絀數510萬5,000元，計減少短絀數3,597元，差異原因如前述第1、2點。
- 4.本期賸餘(短絀)，本月份實際賸餘數162萬4,314元，較預算短絀數95萬7,000元，計增加短絀數66萬7,314元，主要係因用人費用113年度軍公教員工待遇調增4%、年終獎金實支較預計多及職員考績尚未實支所致。

國立土庫高級商工職業學校校務基金

平 衡 表

中華民國113 年 04 月 30 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	227,740,621	100.00	負債	20,948,354	9.20
流動資產	71,224,680	31.27	流動負債	18,055,039	7.93
現金	71,064,450	31.20	應付款項	8,759,660	3.85
銀行存款	70,874,450	31.12	應付代收款	8,759,660	3.85
零用及週轉金	190,000	0.08	預收款項	9,295,379	4.08
預付款項	160,230	0.07	預收收入	9,295,379	4.08
預付費用	160,230	0.07	其他負債	2,893,315	1.27
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	5,275,981	2.32	遞延負債	1,141,382	0.50
非流動金融資產	4,900,000	2.15	遞延收入	1,141,382	0.50
其他金融資產－非流動	4,900,000	2.15	什項負債	1,751,933	0.77
準備金	375,981	0.17	存入保證金	1,751,933	0.77
其他準備金	375,981	0.17	淨值	206,792,267	90.80
不動產、廠房及設備	144,816,454	63.59	基金	197,969,487	86.93
土地改良物	10,428,614	4.58	基金	197,969,487	86.93
土地改良物	14,939,180	6.56	基金	197,969,487	86.93
累計折舊－土地改良物	-4,510,566	-1.98	公積	59,245,741	26.01
房屋及建築	102,149,091	44.85	資本公積	59,245,741	26.01
房屋及建築	120,331,566	52.84	受贈公積	59,245,741	26.01
累計折舊－房屋及建築	-18,182,475	-7.98	累積餘絀	-50,422,961	-22.14
機械及設備	13,682,109	6.01	累積短絀	-50,422,961	-22.14
機械及設備	74,754,230	32.82	累積短絀	-45,321,558	-19.90
累計折舊－機械及設備	-61,072,121	-26.82	本期短絀	-5,101,403	-2.24
交通及運輸設備	1,771,506	0.78			
交通及運輸設備	6,453,580	2.83			
累計折舊－交通及運輸設備	-4,682,074	-2.06			
什項設備	16,785,134	7.37			
什項設備	55,891,824	24.54			
累計折舊－什項設備	-39,106,690	-17.17			
無形資產	763,148	0.34			

國立土庫高級商工職業學校校務基金

平 衡 表

中華民國113 年 04 月 30 日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
無形資產	763,148	0.34			
電腦軟體	763,148	0.34			
其他資產	5,660,358	2.49			
遞延資產	5,660,358	2.49			
遞延費用	5,660,358	2.49			
什項資產	0	0.00			
代管資產	243,294,179	106.83			
累計折舊－代管資產	-62,282,908	-27.35			
應付代管資產	-181,011,271	-79.48			
合 計	227,740,621	100.00	合 計	227,740,621	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113 年 04 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	908	945	96.08	15,401	12,869	2,532	19.67	13,984,072	12,161,000	1,823,072	14.99
		累計數	908	945	96.08	72,558	70,625	1,933	2.73	65,882,780	66,741,000	-858,220	-1.29
建教合作	元	本月數	0	0						12,174	113,000	-100,826	-89.23
		累計數	0	0						235,338	445,000	-209,662	-47.12

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113 年 04 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	10,223,000	0	0	10,223,000	1,156,000	1,140,764	0	1,140,764	98.68	-15,236	-1.32		
機械及設備	0	9,395,000	0	0	9,395,000	1,100,000	287,004	0	287,004	26.09	-812,996	-73.91	電腦教室教學用桌上型電腦主機1040754元，於4/22完成驗收，預計於5月付款	請採購單位積極採買並儘速辦理驗收付款
機械及設備	0	9,395,000	0	0	9,395,000	1,100,000	287,004	0	287,004	26.09	-812,996	-73.91		
交通及運輸設備	0	32,000	0	0	32,000	0	0	0	0		0			
交通及運輸設備	0	32,000	0	0	32,000	0	0	0	0		0			
什項設備	0	796,000	0	0	796,000	56,000	853,760	0	853,760	1524.57	797,760	1424.57	依業務實際需要及計畫核定項目執行	
什項設備	0	796,000	0	0	796,000	56,000	853,760	0	853,760	1524.57	797,760	1424.57		
總 計	0	10,223,000	0	0	10,223,000	1,156,000	1,140,764	0	1,140,764	98.68	-15,236	-1.32		
不動產、廠房及設備	0	10,223,000	0	0	10,223,000	1,156,000	1,140,764	0	1,140,764	98.68	-15,236	-1.32		
機械及設備	0	9,395,000	0	0	9,395,000	1,100,000	287,004	0	287,004	26.09	-812,996	-73.91		
交通及運輸設備	0	32,000	0	0	32,000	0	0	0	0		0			
什項設備	0	796,000	0	0	796,000	56,000	853,760	0	853,760	1524.57	797,760	1424.57		
總 計	0	10,223,000	0	0	10,223,000	1,156,000	1,140,764	0	1,140,764	98.68	-15,236	-1.32		