

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	207,177,000	14,912,436	11,369,000	3,543,436	31.17%	202,600,965	207,177,000	-4,576,035	-2.21%
教學收入	6,778,000	194,404	366,000	-171,596	-46.88%	6,644,509	6,778,000	-133,491	-1.97%
學雜費收入	2,599,000	-2,878	0	-2,878		2,618,753	2,599,000	19,753	0.76%
學雜費減免	-641,000	0	0	0		-531,567	-641,000	109,433	-17.07%
建教合作收入	4,820,000	197,282	366,000	-168,718	-46.10%	4,557,323	4,820,000	-262,677	-5.45%
其他業務收入	200,399,000	14,718,032	11,003,000	3,715,032	33.76%	195,956,456	200,399,000	-4,442,544	-2.22%
學校教學研究補助收入	162,666,000	7,884,200	7,834,000	50,200	0.64%	162,666,000	162,666,000	0	0.00%
其他補助收入	31,135,000	6,090,044	2,596,000	3,494,044	134.59%	26,959,105	31,135,000	-4,175,895	-13.41%
雜項業務收入	6,598,000	743,788	573,000	170,788	29.81%	6,331,351	6,598,000	-266,649	-4.04%
業務成本與費用	230,911,000	15,601,379	17,988,000	-2,386,621	-13.27%	221,856,235	230,911,000	-9,054,765	-3.92%
教學成本	193,955,000	12,801,045	15,831,000	-3,029,955	-19.14%	186,245,012	193,955,000	-7,709,988	-3.98%
教學研究及訓輔成本	189,395,000	12,687,481	15,725,000	-3,037,519	-19.32%	181,771,407	189,395,000	-7,623,593	-4.03%
建教合作成本	4,560,000	113,564	106,000	7,564	7.14%	4,473,605	4,560,000	-86,395	-1.89%
其他業務成本	130,000	7,000	0	7,000		202,620	130,000	72,620	55.86%
學生公費及獎勵金	130,000	7,000	0	7,000		202,620	130,000	72,620	55.86%
管理及總務費用	32,876,000	2,135,350	1,808,000	327,350	18.11%	32,335,433	32,876,000	-540,567	-1.64%
管理費用及總務費用	32,876,000	2,135,350	1,808,000	327,350	18.11%	32,335,433	32,876,000	-540,567	-1.64%
其他業務費用	3,950,000	657,984	349,000	308,984	88.53%	3,073,170	3,950,000	-876,830	-22.20%
雜項業務費用	3,950,000	657,984	349,000	308,984	88.53%	3,073,170	3,950,000	-876,830	-22.20%
業務賸餘(短絀)	-23,734,000	-688,943	-6,619,000	5,930,057	-89.59%	-19,255,270	-23,734,000	4,478,730	-18.87%
業務外收入	1,666,000	373,369	452,000	-78,631	-17.40%	1,765,603	1,666,000	99,603	5.98%
財務收入	575,000	307,233	193,000	114,233	59.19%	638,293	575,000	63,293	11.01%
利息收入	575,000	307,233	193,000	114,233	59.19%	638,293	575,000	63,293	11.01%
其他業務外收入	1,091,000	66,136	259,000	-192,864	-74.46%	1,127,310	1,091,000	36,310	3.33%
資產使用及權利金收入	450,000	6,212	7,000	-788	-11.26%	586,495	450,000	136,495	30.33%
違規罰款收入	0	252	0	252		5,252	0	5,252	
受贈收入	556,000	7,404	240,000	-232,596	-96.92%	412,607	556,000	-143,393	-25.79%

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	85,000	52,268	12,000	40,268	335.57%	122,956	85,000	37,956	44.65%
業務外費用	489,000	6,759	239,000	-232,241	-97.17%	2,190,576	489,000	1,701,576	347.97%
其他業務外費用	489,000	6,759	239,000	-232,241	-97.17%	2,190,576	489,000	1,701,576	347.97%
雜項費用	489,000	6,759	239,000	-232,241	-97.17%	2,190,576	489,000	1,701,576	347.97%
業務外賸餘(短絀)	1,177,000	366,610	213,000	153,610	72.12%	-424,973	1,177,000	-1,601,973	-136.11%
本期賸餘(短絀)	-22,557,000	-322,333	-6,406,000	6,083,667	-94.97%	-19,680,243	-22,557,000	2,876,757	-12.75%

備註:

1. 業務賸餘(短絀)截至(12)月底止，實際短絀數1,925萬5,270元，較預算短絀數2,373萬4千元，計減少短絀數447萬8,730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，實際短絀數42萬4,973元，較預算賸餘數117萬7,000元，計增加短絀數160萬1,973元，主要係因忠孝樓新建工程訴訟二審判決敗訴確定與廠商達成和解，返還工程懲罰性違約金175萬所致。
3. 以上收支增減相抵後，淨短絀數1,968萬243元，較預算短絀數2,255萬7,000元，計減少短絀數287萬6,757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32萬2,333元，較預算短絀數640萬6,000元，計減少短絀數608萬3,667元，主要係因經常門修繕計畫較預計少，致實支數較少所致。

國立土庫高級商工職業學校校務基金

平衡表

中華民國113年12月31日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	217,751,619	100.00	負債	18,549,699	8.52
流動資產	66,392,502	30.49	流動負債	16,173,184	7.43
現金	54,786,682	25.16	應付款項	3,915,534	1.80
銀行存款	54,786,682	25.16	應付代收款	3,744,304	1.72
應收款項	253,511	0.12	應付費用	171,230	0.08
其他應收款	253,511	0.12	預收款項	12,257,650	5.63
預付款項	8,663,168	3.98	預收收入	12,257,650	5.63
預付費用	8,663,168	3.98	其他負債	2,376,515	1.09
短期貸墊款	2,689,141	1.23	遞延負債	551,205	0.25
短期墊款	2,689,141	1.23	遞延收入	551,205	0.25
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	5,250,620	2.41	什項負債	1,825,310	0.84
非流動金融資產	4,900,000	2.25	存入保證金	1,825,310	0.84
其他金融資產－非流動	4,900,000	2.25	淨值	199,201,920	91.48
準備金	350,620	0.16	基金	180,284,012	82.79
其他準備金	350,620	0.16	基金	180,284,012	82.79
不動產、廠房及設備	141,746,021	65.10	基金	180,284,012	82.79
土地改良物	9,608,646	4.41	公積	58,081,709	26.67
土地改良物	14,939,180	6.86	資本公積	58,081,709	26.67
累計折舊－土地改良物	-5,330,534	-2.45	受贈公積	58,081,709	26.67
房屋及建築	100,500,081	46.15	累積餘絀	-39,163,801	-17.99
房屋及建築	120,331,566	55.26	累積短絀	-39,163,801	-17.99
累計折舊－房屋及建築	-19,831,485	-9.11	累積短絀	-39,163,801	-17.99
機械及設備	13,959,579	6.41			
機械及設備	77,317,628	35.51			
累計折舊－機械及設備	-63,358,049	-29.10			
交通及運輸設備	1,437,901	0.66			
交通及運輸設備	6,440,070	2.96			
累計折舊－交通及運輸設備	-5,002,169	-2.30			
什項設備	16,239,814	7.46			

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	56,447,051	25.92			
累計折舊－什項設備	-40,207,237	-18.46			
無形資產	838,151	0.38			
無形資產	838,151	0.38			
電腦軟體	838,151	0.38			
其他資產	3,524,325	1.62			
遞延資產	3,524,325	1.62			
遞延費用	3,524,325	1.62			
什項資產	0	0.00			
代管資產	243,294,179	111.73			
累計折舊－代管資產	-64,446,876	-29.60			
應付代管資產	-178,847,303	-82.13			
合 計	217,751,619	100.00	合 計	217,751,619	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	899	945	95.13	14,113	16,640	-2,527	-15.18	12,687,481	15,725,000	-3,037,519	-19.32
		累計數	899	945	95.13	202,193	200,418	1,775	0.88	181,771,407	189,395,000	-7,623,593	-4.03
建教合作	元	本月數	0	0						113,564	106,000	7,564	7.14
		累計數	0	0						4,473,605	4,560,000	-86,395	-1.89

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	8,074,000	0	0	8,074,000	8,074,000	6,688,175	0	6,688,175	82.84	-1,385,825	-17.16		
機械及設備	0	7,246,000	0	-1,964,000	5,282,000	5,282,000	4,171,711	0	4,171,711	78.98	-1,110,289	-21.02	年度中資本門補助款較預計少，致實支數較少，另補助113改善無障礙校園環境計畫200萬元，決標金額181萬元，屬機械及設備部分為572178元，1237822元為遞延費用，因得標廠商逾期完工，致未能如期於本年驗收，已申請展延計畫至114年。	請採購單位積極辦理並儘速辦理採購事宜
機械及設備	0	7,246,000	0	-1,964,000	5,282,000	5,282,000	4,171,711	0	4,171,711	78.98	-1,110,289	-21.02		
交通及運輸設備	0	32,000	0	0	32,000	32,000	32,000	0	32,000	100.00	0	0.00		
交通及運輸設備	0	32,000	0	0	32,000	32,000	32,000	0	32,000	100.00	0	0.00		
什項設備	0	796,000	0	1,964,000	2,760,000	2,760,000	2,484,464	0	2,484,464	90.02	-275,536	-9.98	依業務實際需要及計畫核定項目執行	
什項設備	0	796,000	0	1,964,000	2,760,000	2,760,000	2,484,464	0	2,484,464	90.02	-275,536	-9.98		
總 計	0	8,074,000	0	0	8,074,000	8,074,000	6,688,175	0	6,688,175	82.84	-1,385,825	-17.16		
不動產、廠房及設備	0	8,074,000	0	0	8,074,000	8,074,000	6,688,175	0	6,688,175	82.84	-1,385,825	-17.16		
機械及設備	0	7,246,000	0	-1,964,000	5,282,000	5,282,000	4,171,711	0	4,171,711	78.98	-1,110,289	-21.02		
交通及運輸設備	0	32,000	0	0	32,000	32,000	32,000	0	32,000	100.00	0	0.00		
什項設備	0	796,000	0	1,964,000	2,760,000	2,760,000	2,484,464	0	2,484,464	90.02	-275,536	-9.98		
總 計	0	8,074,000	0	0	8,074,000	8,074,000	6,688,175	0	6,688,175	82.84	-1,385,825	-17.16		