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115 年09 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	210,479,000	14,408,635	13,218,000	1,190,635	9.01%	151,422,947	156,005,000	-4,582,053	-2.94%
教學收入	6,438,000	2,687,249	1,282,000	1,405,249	109.61%	5,631,449	4,620,000	1,011,449	21.89%
學雜費收入	2,517,000	844,391	888,000	-43,609	-4.91%	1,971,774	2,146,000	-174,226	-8.12%
學雜費減免	-542,000	0	0	0		-252,501	-271,000	18,499	-6.83%
建教合作收入	4,463,000	1,842,858	394,000	1,448,858	367.73%	3,912,176	2,745,000	1,167,176	42.52%
其他業務收入	204,041,000	11,721,386	11,936,000	-214,614	-1.80%	145,791,498	151,385,000	-5,593,502	-3.69%
學校教學研究補助收入	169,947,000	9,103,000	9,103,000	0	0.00%	125,785,000	125,785,000	0	0.00%
其他補助收入	27,787,000	1,306,949	2,307,000	-1,000,051	-43.35%	16,341,525	20,869,000	-4,527,475	-21.69%
雜項業務收入	6,307,000	1,311,437	526,000	785,437	149.32%	3,664,973	4,731,000	-1,066,027	-22.53%
業務成本與費用	229,656,000	16,084,170	14,879,000	1,205,170	8.10%	165,872,011	170,341,000	-4,468,989	-2.62%
教學成本	190,054,000	13,753,544	12,206,000	1,547,544	12.68%	139,072,814	139,055,000	17,814	0.01%
教學研究及訓輔成本	185,824,000	11,910,686	11,812,000	98,686	0.84%	135,160,638	136,426,000	-1,265,362	-0.93%
建教合作成本	4,230,000	1,842,858	394,000	1,448,858	367.73%	3,912,176	2,629,000	1,283,176	48.81%
其他業務成本	208,000	0	0	0		146,340	104,000	42,340	40.71%
學生公費及獎勵金	208,000	0	0	0		146,340	104,000	42,340	40.71%
管理及總務費用	35,674,000	2,327,160	2,363,000	-35,840	-1.52%	25,665,889	28,392,000	-2,726,111	-9.60%
管理費用及總務費用	35,674,000	2,327,160	2,363,000	-35,840	-1.52%	25,665,889	28,392,000	-2,726,111	-9.60%
其他業務費用	3,720,000	3,466	310,000	-306,534	-98.88%	986,968	2,790,000	-1,803,032	-64.62%
雜項業務費用	3,720,000	3,466	310,000	-306,534	-98.88%	986,968	2,790,000	-1,803,032	-64.62%
業務賸餘（短絀）	-19,177,000	-1,675,535	-1,661,000	-14,535	0.88%	-14,449,064	-14,336,000	-113,064	0.79%
業務外收入	1,653,000	133,439	189,000	-55,561	-29.40%	1,054,052	1,102,000	-47,948	-4.35%
財務收入	622,000	7,003	7,000	3	0.04%	385,971	332,000	53,971	16.26%
利息收入	622,000	7,003	7,000	3	0.04%	385,971	332,000	53,971	16.26%
其他業務外收入	1,031,000	126,436	182,000	-55,564	-30.53%	668,081	770,000	-101,919	-13.24%
資產使用及權利金收入	586,000	115,200	173,000	-57,800	-33.41%	309,914	515,000	-205,086	-39.82%

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115 年09 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	%
違規罰款收入	0	75	0	75		133,275	0	133,275	
受贈收入	387,000	6,987	7,000	-13	-0.19%	183,783	214,000	-30,217	-14.12%
雜項收入	58,000	4,174	2,000	2,174	108.70%	41,109	41,000	109	0.27%
業務外費用	328,000	42	1,000	-958	-95.80%	126,153	167,000	-40,847	-24.46%
其他業務外費用	328,000	42	1,000	-958	-95.80%	126,153	167,000	-40,847	-24.46%
雜項費用	328,000	42	1,000	-958	-95.80%	126,153	167,000	-40,847	-24.46%
業務外賸餘（短絀）	1,325,000	133,397	188,000	-54,603	-29.04%	927,899	935,000	-7,101	-0.76%
本期賸餘（短絀）	-17,852,000	-1,542,138	-1,473,000	-69,138	4.69%	-13,521,165	-13,401,000	-120,165	0.90%

備註：

1.業務賸餘(短絀)截至(09)月底止，實際短絀數1,444萬9,064元，較預算短絀數1,433萬6,000元，計增加短絀數11萬3,064元，主要係因：(1)學雜費收入較預計減少。
(2)支付委辦國教署115年度強化校園反毒專輔增能研習各項支出致建教合作成本較預計增加。

2.業務外賸餘(短絀)截至(09)月底止，實際賸餘數92萬7,899元，較預算賸餘數93萬5,000元，計減少賸餘數7,101元，主要係因學生住宿、場地租借之資產使用及權利金收入較預計減少所致。

3.以上收支增減相抵後，淨短絀數1,352萬1,165元，較預算短絀數1,340萬1,000元，計增加短絀數12萬165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154萬2,138元，較預算短絀數147萬3,000元，計增加短絀數6萬9,138元，主要係因學雜費收入及資產使用及權利金收入較預計減少所致。

國立土庫高級商工職業學校校務基金

平　衡　表

中華民國115 年 09 月 30 日　　單位:新臺幣元　　第 1 頁

科　　目	金　　額	%	科　　目	金　　額	%
資產	229,739,248	100.00	**負債**	24,066,527	10.48
流動資產	80,036,682	34.84	**流動負債**	22,265,735	9.69
現金	77,993,481	33.95	應付款項	9,379,419	4.08
銀行存款	77,803,481	33.87	應付代收款	9,379,419	4.08
零用及週轉金	190,000	0.08	預收款項	12,886,316	5.61
應收款項	1,926,681	0.84	預收收入	12,886,316	5.61
其他應收款	1,926,681	0.84	**其他負債**	1,800,792	0.78
預付款項	116,520	0.05	遞延負債	517,457	0.23
預付費用	116,520	0.05	遞延收入	517,457	0.23
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	5,527,974	2.41	什項負債	1,283,335	0.56
非流動金融資產	4,900,000	2.13	存入保證金	1,283,335	0.56
其他金融資產－非流動	4,900,000	2.13	**淨值**	205,672,721	89.52
準備金	627,974	0.27	**基金**	207,667,676	90.39
其他準備金	627,974	0.27	基金	207,667,676	90.39
不動產、廠房及設備	136,385,905	59.37	基金	207,667,676	90.39
土地改良物	7,456,230	3.25	**公積**	29,779,628	12.96
土地改良物	14,939,180	6.50	資本公積	29,779,628	12.96
累計折舊－土地改良物	-7,482,950	-3.26	受贈公積	29,779,628	12.96
房屋及建築	96,375,199	41.95	**累積餘絀**	-31,774,583	-13.83
房屋及建築	120,394,126	52.40	累積短絀	-31,774,583	-13.83
累計折舊－房屋及建築	-24,018,927	-10.45	累積短絀	-18,253,418	-7.95
機械及設備	15,972,294	6.95	本期短絀	-13,521,165	-5.89
機械及設備	87,355,230	38.02			
累計折舊－機械及設備	-71,382,936	-31.07			
交通及運輸設備	996,586	0.43			
交通及運輸設備	6,611,070	2.88			

國立土庫高級商工職業學校校務基金

平　衡　表

中華民國115 年 09 月 30 日　　單位:新臺幣元　　第 2 頁

科　　目	金　　額	%	科　　目	金　　額	%
累計折舊－交通及運輸設備	-5,614,484	-2.44			
什項設備	15,585,596	6.78			
什項設備	59,407,311	25.86			
累計折舊－什項設備	-43,821,715	-19.07			
無形資產	657,529	0.29			
無形資產	657,529	0.29			
電腦軟體	657,529	0.29			
其他資產	7,131,158	3.10			
遞延資產	7,131,158	3.10			
遞延費用	7,131,158	3.10			
什項資產	0	0.00			
代管資產	247,342,299	107.66			
累計折舊－代管資產	-69,978,795	-30.46			
應付代管資產	-177,363,504	-77.20			
合　　計	229,739,248	100.00	**合　　計**	229,739,248	100.00

附　　註：

1.信託代理與保證資產科目,本月餘額為　$0元

2.信託代理與保證負債科目,本月餘額為　$0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115 年 09 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	766	912	83.99	15,549	12,952	2,597	20.05	11,910,686	11,812,000	98,686	0.84
		累計數	766	912	83.99	176,450	149,590	26,860	17.96	135,160,638	136,426,000	-1,265,362	-0.93
建教合作	元	本月數	0	0						1,842,858	394,000	1,448,858	367.73
		累計數	0	0						3,912,176	2,629,000	1,283,176	48.81

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115年09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
							累計執行數				比較增減			
	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)		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	7,208,000	0	0	7,208,000	6,520,000	7,052,063	0	7,052,063	108.16	532,063	8.16		
房屋及建築	0	0	0	0	0	0	62,560	0	62,560		62,560		係國教署補助114年度改善無障礙校園環境計畫中屬該項目之工程款及空汙費。本年度預算未編列該項目。	嗣後審慎估列執行數以編列於預算中。
房屋及建築	0	0	0	0	0	0	62,560	0	62,560		62,560			
機械及設備	0	5,717,000	0	-432,000	5,285,000	4,797,000	4,832,644	0	4,832,644	100.74	35,644	0.74	115學年將新設電子科，爰購置該科別教學所需數位儲存示波器等設備共984,960元。因國教署於114年11月始審查通過該科之設立，爰所需設備費未能及於本年度預算之編列，故以營運資金超預算執行。	嗣後減少該情事之發生。
機械及設備	0	5,717,000	0	-432,000	5,285,000	4,797,000	4,832,644	0	4,832,644	100.74	35,644	0.74		
交通及運輸設備	0	47,000	0	69,000	116,000	116,000	162,300	0	162,300	139.91	46,300	39.91	依照115年充實教學及實習設備-專業群科計畫核定項目實際採購教學廣播系統96,000元及校內預算依實際需要變更採購體適能教室綜合擴大機19,500元所致。	嗣後審慎估列執行數。
交通及運輸設備	0	47,000	0	69,000	116,000	116,000	162,300	0	162,300	139.91	46,300	39.91		

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115年09月份　　單位:新臺幣元　　第　2 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
							累計執行數				比較增減			
	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)		實支數	應付未付數	合計(3)	%(3)/(2)	金額(4)=(3)-(2)	%(4)/(2)		
什項設備	0	1,444,000	0	363,000	1,807,000	1,607,000	1,994,559	0	1,994,559	124.12	387,559	24.12	115學年將新設電子科，爰購置該科別教學設備380,000元及教室一字型拉門110,000元，共490,000元。因國教署於114年11月始審查通過該科之設立，爰所需設備費未能及於本年度預算之編列，故以營運資金超預算執行。	嗣後減少該情事之發生。
什項設備	0	1,444,000	0	363,000	1,807,000	1,607,000	1,994,559	0	1,994,559	124.12	387,559	24.12		
總　　計	0	7,208,000	0	0	7,208,000	6,520,000	7,052,063	0	7,052,063	108.16	532,063	8.16		
不動產、廠房及設備	0	7,208,000	0	0	7,208,000	6,520,000	7,052,063	0	7,052,063	108.16	532,063	8.16		
房屋及建築	0	0	0	0	0	0	62,560	0	62,560		62,560			
機械及設備	0	5,717,000	0	-432,000	5,285,000	4,797,000	4,832,644	0	4,832,644	100.74	35,644	0.74		
交通及運輸設備	0	47,000	0	69,000	116,000	116,000	162,300	0	162,300	139.91	46,300	39.91		
什項設備	0	1,444,000	0	363,000	1,807,000	1,607,000	1,994,559	0	1,994,559	124.12	387,559	24.12		
總　　計	0	7,208,000	0	0	7,208,000	6,520,000	7,052,063	0	7,052,063	108.16	532,063	8.16		

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115 年 09 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	8,800	