

國立永靖高級工業職業學校校務基金

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	238,635,000	29,817,544	26,458,000	3,359,544	12.70%	233,813,060	238,635,000	-4,821,940	-2.02%
教學收入	9,150,000	2,235,836	845,000	1,390,836	164.60%	7,763,672	9,150,000	-1,386,328	-15.15%
學雜費收入	3,304,000	-13,733	0	-13,733		3,430,277	3,304,000	126,277	3.82%
學雜費減免	-754,000	0	0	0		-798,175	-754,000	-44,175	5.86%
建教合作收入	6,600,000	2,249,569	845,000	1,404,569	166.22%	5,131,570	6,600,000	-1,468,430	-22.25%
其他業務收入	229,485,000	27,581,708	25,613,000	1,968,708	7.69%	226,049,388	229,485,000	-3,435,612	-1.50%
學校教學研究補助收入	208,149,000	23,941,000	23,941,000	0	0.00%	208,149,000	208,149,000	0	0.00%
其他補助收入	13,336,000	2,997,078	1,262,000	1,735,078	137.49%	10,311,595	13,336,000	-3,024,405	-22.68%
雜項業務收入	8,000,000	643,630	410,000	233,630	56.98%	7,588,793	8,000,000	-411,207	-5.14%
業務成本與費用	274,636,000	17,927,179	22,085,000	-4,157,821	-18.83%	256,961,819	274,636,000	-17,674,181	-6.44%
教學成本	230,166,000	14,951,210	18,648,000	-3,696,790	-19.82%	212,787,271	230,166,000	-17,378,729	-7.55%
教學研究及訓輔成本	224,566,000	12,722,941	18,210,000	-5,487,059	-30.13%	207,677,001	224,566,000	-16,888,999	-7.52%
建教合作成本	5,600,000	2,228,269	438,000	1,790,269	408.74%	5,110,270	5,600,000	-489,730	-8.75%
其他業務成本	127,000	0	0	0		247,160	127,000	120,160	94.61%
學生公費及獎勵金	127,000	0	0	0		247,160	127,000	120,160	94.61%
管理及總務費用	44,343,000	2,975,969	3,437,000	-461,031	-13.41%	43,927,388	44,343,000	-415,612	-0.94%
管理費用及總務費用	44,343,000	2,975,969	3,437,000	-461,031	-13.41%	43,927,388	44,343,000	-415,612	-0.94%
業務賸餘(短絀)	-36,001,000	11,890,365	4,373,000	7,517,365	171.90%	-23,148,759	-36,001,000	12,852,241	-35.70%
業務外收入	1,965,000	483,154	113,000	370,154	327.57%	3,118,659	1,965,000	1,153,659	58.71%
財務收入	417,000	263,456	59,000	204,456	346.54%	898,052	417,000	481,052	115.36%
利息收入	417,000	263,456	59,000	204,456	346.54%	898,052	417,000	481,052	115.36%
其他業務外收入	1,548,000	219,698	54,000	165,698	306.85%	2,220,607	1,548,000	672,607	43.45%
資產使用及權利金收入	1,100,000	13,006	20,000	-6,994	-34.97%	1,266,554	1,100,000	166,554	15.14%
違規罰款收入	0	0	0	0		158,597	0	158,597	
受贈收入	48,000	117,696	4,000	113,696	2842.40%	504,610	48,000	456,610	951.27%
雜項收入	400,000	88,996	30,000	58,996	196.65%	290,846	400,000	-109,154	-27.29%
業務外費用	117,000	9,349	10,000	-651	-6.51%	117,227	117,000	227	0.19%

國立永靖高級工業職業學校校務基金

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 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數							
		本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數		比 較 增 減					
		實 際 數	預 算 數	金 額	%				
其他業務外費用	117,000	9,349	10,000	-651	-6.51%	117,227	117,000	227	0.19%
雜項費用	117,000	9,349	10,000	-651	-6.51%	117,227	117,000	227	0.19%
業務外賸餘(短絀)	1,848,000	473,805	103,000	370,805	360.00%	3,001,432	1,848,000	1,153,432	62.42%
本期賸餘(短絀)	-34,153,000	12,364,170	4,476,000	7,888,170	176.23%	-20,147,327	-34,153,000	14,005,673	-41.01%

備註:

本期賸餘(短絀)數截至本(12)月底止累計實際短絀數2,014萬7,327元,較累計預算短絀數3,415萬3,000元減少1,400萬5,673元,其差異原因分析如下:

一、業務賸餘(短絀)數截至本(12)月底止累計實際短絀數2,314萬8,759元,較累計預算短絀數減少1,285萬2,241元。

(一)業務收入差異原因:實際數較預算數減少482萬1,940元,主要係建教合作收入依各委辦計畫實際執行進度及支付狀況認列收入致較預算數減少146萬8,430元及其他補助收入依各補助計畫實際執行進度及支付狀況認列收入致較預算數減少302萬4,405元所致。

(二)業務成本與費用差異原因:實際數較預算數減少1,767萬4,181元,主要係教學研究及輔訓成本-職員薪金等科目增撥預算數14,444,000元及本年度一般房屋修護費科目實際執行數較預算數減少468萬3,426元與使用材料費科目因實際耗用費用較預算數減少350萬5,455元等所致。

二、業務外賸餘(短絀)數截至本(12)月底止累計實際賸餘數300萬1,432元,較累計預算賸餘數增加115萬3,432元。主要係利息收入、資產使用及權利金、受贈、雜項等各項收入依實際需求情況辦理,另違規罰款收入係因本年度未編列預算等因素所致。

三、各項差距超過百分之十者,分別說明如下:

(一)收入:

(1)建教合作收入:依各委辦計畫實際執行進度及支付狀況認列收入致較預算數減少146萬8,430元。

(2)其他補助收入:依各補助計畫實際執行進度及支付狀況認列收入致較預算數減少302萬4,405元所致。

(3)利息收入:係因定期存款利率於本年度持續調漲,致實際利息收入較預算數增加。

(4)資產使用及權利金收入:係依實際場地租借使用情形認列收入致較預算數增加16萬6,554元。

(5)違規罰款收入:係因本年度未編列預算等因素所致。

(6)受贈收入:係112年及113年以應付代收欸-冷氣維護費用購置學生班級冷氣,按每月提列折舊數轉列受贈收入,及由402教育儲蓄專戶(受贈收入-指定用途)補助學生將預收收入轉列受贈收入等,因預算數未編列上揭部分,故使收入數較預算數增加所致。

(7)雜項收入:係因實際報廢財物等變賣收入較預算數減少所致。

二、支出:

(1)學生公費及獎勵金:係因實際原住民籍學生申請助學金人數較預計學生人數增加所致。

國立永靖高級工業職業學校校務基金

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	205,865,079	100.00	負債	12,803,949	6.22
流動資產	84,230,688	40.92	流動負債	9,034,651	4.39
現金	84,218,606	40.91	應付款項	4,735,533	2.30
銀行存款	84,108,606	40.86	應付代收款	4,735,533	2.30
零用及週轉金	110,000	0.05	預收款項	4,299,118	2.09
短期貸墊款	12,082	0.01	預收收入	4,299,118	2.09
短期墊款	12,082	0.01	其他負債	3,769,298	1.83
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	674,347	0.33	遞延負債	1,150,413	0.56
準備金	674,347	0.33	遞延收入	1,150,413	0.56
其他準備金	674,347	0.33	什項負債	2,618,885	1.27
不動產、廠房及設備	109,545,428	53.21	存入保證金	2,618,885	1.27
土地改良物	5,722,287	2.78	淨值	193,061,130	93.78
土地改良物	12,626,571	6.13	基金	210,414,010	102.21
累計折舊－土地改良物	-6,904,284	-3.35	基金	210,414,010	102.21
房屋及建築	54,747,110	26.59	基金	210,414,010	102.21
房屋及建築	69,514,008	33.77	公積	28,881,429	14.03
累計折舊－房屋及建築	-14,766,898	-7.17	資本公積	28,881,429	14.03
機械及設備	35,424,788	17.21	受贈公積	28,881,429	14.03
機械及設備	195,181,950	94.81	累積餘絀	-46,234,309	-22.46
累計折舊－機械及設備	-159,757,162	-77.60	累積短絀	-46,234,309	-22.46
交通及運輸設備	1,200,700	0.58	累積短絀	-46,234,309	-22.46
交通及運輸設備	8,242,118	4.00			
累計折舊－交通及運輸設備	-7,041,418	-3.42			
什項設備	12,450,543	6.05			
什項設備	54,990,866	26.71			
累計折舊－什項設備	-42,540,323	-20.66			
無形資產	936,934	0.46			
無形資產	936,934	0.46			
電腦軟體	936,934	0.46			

國立永靖高級工業職業學校校務基金

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	%
其他資產	10,477,682	5.09			
遞延資產	10,477,682	5.09			
遞延費用	10,477,682	5.09			
什項資產	0	0.00			
代管資產	452,154,848	219.64			
累計折舊－代管資產	-91,258,971	-44.33			
應付代管資產	-360,895,877	-175.31			
合 計	205,865,079	100.00	合 計	205,865,079	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

國立永靖高級工業職業學校校務基金

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	1,109	1,119	99.11	11,472	16,273	-4,801	-29.50	12,722,941	18,210,000	-5,487,059	-30.13
		累計數	1,109	1,119	99.11	187,265	200,685	-13,420	-6.68	207,677,001	224,566,000	-16,888,999	-7.52
建教合作	元	本月數	0	0						2,228,269	438,000	1,790,269	408.74
		累計數	0	0						5,110,270	5,600,000	-489,730	-8.75

**國立永靖高級工業職業學校校務基金
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	8,451,000	0	0	8,451,000	8,451,000	8,026,146	0	8,026,146	94.97	-424,854	-5.03		
機械及設備	0	7,811,000	0	-720,000	7,091,000	7,091,000	6,721,505	0	6,721,505	94.79	-369,495	-5.21		
機械及設備	0	7,811,000	0	-720,000	7,091,000	7,091,000	6,721,505	0	6,721,505	94.79	-369,495	-5.21		
交通及運輸設備	0	180,000	0	-139,000	41,000	41,000	40,400	0	40,400	98.54	-600	-1.46		
交通及運輸設備	0	180,000	0	-139,000	41,000	41,000	40,400	0	40,400	98.54	-600	-1.46		
什項設備	0	460,000	0	859,000	1,319,000	1,319,000	1,264,241	0	1,264,241	95.85	-54,759	-4.15		
什項設備	0	460,000	0	859,000	1,319,000	1,319,000	1,264,241	0	1,264,241	95.85	-54,759	-4.15		
總 計	0	8,451,000	0	0	8,451,000	8,451,000	8,026,146	0	8,026,146	94.97	-424,854	-5.03		
不動產、廠房及設備	0	8,451,000	0	0	8,451,000	8,451,000	8,026,146	0	8,026,146	94.97	-424,854	-5.03		
機械及設備	0	7,811,000	0	-720,000	7,091,000	7,091,000	6,721,505	0	6,721,505	94.79	-369,495	-5.21		
交通及運輸設備	0	180,000	0	-139,000	41,000	41,000	40,400	0	40,400	98.54	-600	-1.46		
什項設備	0	460,000	0	859,000	1,319,000	1,319,000	1,264,241	0	1,264,241	95.85	-54,759	-4.15		
總 計	0	8,451,000	0	0	8,451,000	8,451,000	8,026,146	0	8,026,146	94.97	-424,854	-5.03		