

## 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 03 月份

單位:新臺幣元

第 1 頁

| 科 目        | 本 年 度<br>法 定<br>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       | 224,191,000           | 13,330,484 | 14,953,000 | -1,622,516 | -10.85% | 66,924,815  | 68,737,000 | -1,812,185 | -2.64%  |
| 教學收入       | 9,150,000             | 61,780     | 1,015,000  | -953,220   | -93.91% | 386,226     | 1,625,000  | -1,238,774 | -76.23% |
| 學雜費收入      | 3,304,000             | 410        | 0          | 410        |         | 410         | 0          | 410        |         |
| 學雜費減免      | -754,000              | 0          | 0          | 0          |         | 0           | 0          | 0          |         |
| 建教合作收入     | 6,600,000             | 61,370     | 1,015,000  | -953,630   | -93.95% | 385,816     | 1,625,000  | -1,239,184 | -76.26% |
| 其他業務收入     | 215,041,000           | 13,268,704 | 13,938,000 | -669,296   | -4.80%  | 66,538,589  | 67,112,000 | -573,411   | -0.85%  |
| 學校教學研究補助收入 | 193,705,000           | 12,961,000 | 12,961,000 | 0          | 0.00%   | 64,522,000  | 64,522,000 | 0          | 0.00%   |
| 其他補助收入     | 13,336,000            | 249,384    | 857,000    | -607,616   | -70.90% | 1,468,979   | 1,770,000  | -301,021   | -17.01% |
| 雜項業務收入     | 8,000,000             | 58,320     | 120,000    | -61,680    | -51.40% | 547,610     | 820,000    | -272,390   | -33.22% |
| 業務成本與費用    | 256,673,000           | 18,863,214 | 18,948,000 | -84,786    | -0.45%  | 77,236,561  | 77,563,000 | -326,439   | -0.42%  |
| 教學成本       | 214,345,000           | 14,647,549 | 15,661,000 | -1,013,451 | -6.47%  | 61,818,093  | 63,582,000 | -1,763,907 | -2.77%  |
| 教學研究及訓輔成本  | 208,745,000           | 14,586,179 | 15,232,000 | -645,821   | -4.24%  | 61,432,277  | 62,524,000 | -1,091,723 | -1.75%  |
| 建教合作成本     | 5,600,000             | 61,370     | 429,000    | -367,630   | -85.69% | 385,816     | 1,058,000  | -672,184   | -63.53% |
| 其他業務成本     | 127,000               | 0          | 0          | 0          |         | 0           | 0          | 0          |         |
| 學生公費及獎勵金   | 127,000               | 0          | 0          | 0          |         | 0           | 0          | 0          |         |
| 管理及總務費用    | 42,201,000            | 4,215,665  | 3,287,000  | 928,665    | 28.25%  | 15,418,468  | 13,981,000 | 1,437,468  | 10.28%  |
| 管理費用及總務費用  | 42,201,000            | 4,215,665  | 3,287,000  | 928,665    | 28.25%  | 15,418,468  | 13,981,000 | 1,437,468  | 10.28%  |
| 業務賸餘（短絀）   | -32,482,000           | -5,532,730 | -3,995,000 | -1,537,730 | 38.49%  | -10,311,746 | -8,826,000 | -1,485,746 | 16.83%  |
| 業務外收入      | 1,965,000             | 495,359    | 444,000    | 51,359     | 11.57%  | 750,722     | 682,000    | 68,722     | 10.08%  |
| 財務收入       | 417,000               | 38,830     | 30,000     | 8,830      | 29.43%  | 116,490     | 90,000     | 26,490     | 29.43%  |
| 利息收入       | 417,000               | 38,830     | 30,000     | 8,830      | 29.43%  | 116,490     | 90,000     | 26,490     | 29.43%  |
| 其他業務外收入    | 1,548,000             | 456,529    | 414,000    | 42,529     | 10.27%  | 634,232     | 592,000    | 42,232     | 7.13%   |
| 資產使用及權利金收入 | 1,100,000             | 430,505    | 380,000    | 50,505     | 13.29%  | 467,426     | 490,000    | -22,574    | -4.61%  |
| 違規罰款收入     | 0                     | 0          | 0          | 0          |         | 51,710      | 0          | 51,710     |         |
| 受贈收入       | 48,000                | 19,784     | 4,000      | 15,784     | 394.60% | 39,367      | 12,000     | 27,367     | 228.06% |
| 雜項收入       | 400,000               | 6,240      | 30,000     | -23,760    | -79.20% | 75,729      | 90,000     | -14,271    | -15.86% |
| 業務外費用      | 117,000               | 10,063     | 9,000      | 1,063      | 11.81%  | 29,626      | 27,000     | 2,626      | 9.73%   |

## 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 03 月份

單位:新臺幣元

第 2 頁

| 科 目       | 本 年 度<br>法 定<br>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        | %      |
| 其他業務外費用   | 117,000               | 10,063     | 9,000      | 1,063      | 11.81% | 29,626      | 27,000     | 2,626      | 9.73%  |
| 雜項費用      | 117,000               | 10,063     | 9,000      | 1,063      | 11.81% | 29,626      | 27,000     | 2,626      | 9.73%  |
| 業務外賸餘(短絀) | 1,848,000             | 485,296    | 435,000    | 50,296     | 11.56% | 721,096     | 655,000    | 66,096     | 10.09% |
| 本期賸餘(短絀)  | -30,634,000           | -5,047,434 | -3,560,000 | -1,487,434 | 41.78% | -9,590,650  | -8,171,000 | -1,419,650 | 17.37% |

備註:

本期賸餘(短絀)數截至本(3)月底止累計實際短絀數959萬650元，較累計預算短絀數817萬1,000元增加141萬9,650元，其差異原因分析如下：

一、業務賸餘(短絀)數截至本(3)月底止累計實際短絀數1,031萬1,746元，較累計預算短絀數增加148萬5,746元。

(一)業務收入差異原因：實際數較預算數減少181萬2,185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123萬9,184元所致。

(二)業務成本與費用差異原因：實際數較預算數減少32萬6,439元，主要係教學研究及輔訓成本-修理保養及保固費等因寒假期間未進行大幅度修繕支出致較預算數減少109萬1,723元所致。

二、業務外賸餘(短絀)數截至本(3)月底止累計實際賸餘數72萬1,096元，較累計預算賸餘數增加6萬6,096元。主要係利息收入、受贈、違規罰款等各項收入依實際需求情況辦理致較預算數增加所致。

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:係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123萬9,184元所致。

(2)其他補助收入:係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30萬1,021元所致。

(3)雜項業務收入:係課業輔導費及重補修等實際收入數較預算數減少27萬2,390元所致。

(4)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所致。

(5)違規罰款收入：係因本年度未編列預算所致。

(7)受贈收入：係因實際受贈收入較預算數增加所致。

(8)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)建教合作成本：係依各委辦計畫實際執行進度及支付狀況認列支出致較預算數減少67萬2,184元所致。

(2)管理費用及總務費用：主要係3月份工友退休致工員退休及離職金實際支出數較預算數增加100萬760元所致。

## 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 03 月 31 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

| 科 目                     | 金 額          | %      | 科 目         | 金 額         | %      |
|-------------------------|--------------|--------|-------------|-------------|--------|
| <b>資產</b>               | 226,170,030  | 100.00 | <b>負債</b>   | 31,270,510  | 13.83  |
| <b>流動資產</b>             | 96,914,528   | 42.85  | <b>流動負債</b> | 27,948,522  | 12.36  |
| 現金                      | 96,589,686   | 42.71  | 應付款項        | 10,172,466  | 4.50   |
| 銀行存款                    | 96,479,686   | 42.66  | 應付代收款       | 10,172,466  | 4.50   |
| 零用及週轉金                  | 110,000      | 0.05   | 預收款項        | 17,776,056  | 7.86   |
| 預付款項                    | 76,488       | 0.03   | 預收收入        | 13,344,140  | 5.90   |
| 預付費用                    | 76,488       | 0.03   | 其他預收款       | 4,431,916   | 1.96   |
| 短期貸墊款                   | 248,354      | 0.11   | <b>其他負債</b> | 3,321,988   | 1.47   |
| 短期墊款                    | 248,354      | 0.11   | 遞延負債        | 482,303     | 0.21   |
| <b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b> | 753,263      | 0.33   | 遞延收入        | 482,303     | 0.21   |
| 準備金                     | 753,263      | 0.33   | 什項負債        | 2,839,685   | 1.26   |
| 其他準備金                   | 753,263      | 0.33   | 存入保證金       | 2,839,685   | 1.26   |
| <b>不動產、廠房及設備</b>        | 115,150,829  | 50.91  | <b>淨值</b>   | 194,899,520 | 86.17  |
| 土地改良物                   | 6,329,255    | 2.80   | <b>基金</b>   | 205,752,106 | 90.97  |
| 土地改良物                   | 12,626,571   | 5.58   | 基金          | 205,752,106 | 90.97  |
| 累計折舊－土地改良物              | -6,297,316   | -2.78  | 基金          | 205,752,106 | 90.97  |
| 房屋及建築                   | 55,695,030   | 24.63  | <b>公積</b>   | 54,825,046  | 24.24  |
| 房屋及建築                   | 69,514,008   | 30.74  | 資本公積        | 54,825,046  | 24.24  |
| 累計折舊－房屋及建築              | -13,818,978  | -6.11  | 受贈公積        | 54,825,046  | 24.24  |
| 機械及設備                   | 38,300,903   | 16.93  | <b>累積餘絀</b> | -65,677,632 | -29.04 |
| 機械及設備                   | 192,398,242  | 85.07  | 累積短絀        | -65,677,632 | -29.04 |
| 累計折舊－機械及設備              | -154,097,339 | -68.13 | 累積短絀        | -56,086,982 | -24.80 |
| 交通及運輸設備                 | 1,559,991    | 0.69   | 本期短絀        | -9,590,650  | -4.24  |
| 交通及運輸設備                 | 9,400,210    | 4.16   |             |             |        |
| 累計折舊－交通及運輸設備            | -7,840,219   | -3.47  |             |             |        |
| 什項設備                    | 13,265,650   | 5.87   |             |             |        |
| 什項設備                    | 56,210,907   | 24.85  |             |             |        |
| 累計折舊－什項設備               | -42,945,257  | -18.99 |             |             |        |
| <b>無形資產</b>             | 620,922      | 0.27   |             |             |        |

## 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 03 月 31 日

單位:新臺幣元

第 2 頁

| 科 目       | 金 額          | %       | 科 目 | 金 額         | %      |
|-----------|--------------|---------|-----|-------------|--------|
| 無形資產      | 620,922      | 0.27    |     |             |        |
| 電腦軟體      | 620,922      | 0.27    |     |             |        |
| 其他資產      | 12,730,488   | 5.63    |     |             |        |
| 遞延資產      | 12,730,488   | 5.63    |     |             |        |
| 遞延費用      | 12,730,488   | 5.63    |     |             |        |
| 什項資產      | 0            | 0.00    |     |             |        |
| 代管資產      | 446,053,738  | 197.22  |     |             |        |
| 累計折舊－代管資產 | -87,202,588  | -38.56  |     |             |        |
| 應付代管資產    | -358,851,150 | -158.66 |     |             |        |
| 合 計       | 226,170,030  | 100.00  | 合 計 | 226,170,030 | 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 03 月份

貨幣單位:新臺幣元

第 1 頁

| 產 品(營 運 項 目) |        | 本月數<br>及<br>累計數 | 數 量 (營 運 量) |             |                       | 單位售價(元)(利、費率) |             |                  |       | 銷 售 ( 營 運 ) 總 值 |             |            |        |
|--------------|--------|-----------------|-------------|-------------|-----------------------|---------------|-------------|------------------|-------|-----------------|-------------|------------|--------|
| 名            | 稱      |                 | 實<br>際<br>數 | 預<br>算<br>數 | 占<br>預<br>算<br>數<br>% | 實<br>際<br>數   | 預<br>算<br>數 | 比較增減             |       | 實<br>際<br>數     | 預<br>算<br>數 | 比較增減       |        |
|              | 單<br>位 |                 |             |             |                       |               |             | 金<br>額<br>(利、費率) | %     |                 |             | 金<br>額     | %      |
| 教學訓輔         | 人      | 本月數             | 1,092       | 1,119       | 97.59                 | 13,357        | 13,612      | -255             | -1.87 | 14,586,179      | 15,232,000  | -645,821   | -4.24  |
|              |        | 累計數             | 1,092       | 1,119       | 97.59                 | 56,257        | 55,875      | 382              | 0.68  | 61,432,277      | 62,524,000  | -1,091,723 | -1.75  |
| 建教合作         | 元      | 本月數             | 0           | 0           |                       |               |             |                  |       | 61,370          | 429,000     | -367,630   | -85.69 |
|              |        | 累計數             | 0           | 0           |                       |               |             |                  |       | 385,816         | 1,058,000   | -672,184   | -63.53 |

# 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 03 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<br>分配數<br>(2) | 執 行 情 形   |            |           |              |                   |              | 差異或落後<br><br>原 因                                                                                                                                          | 改進措施                         |
|-----------|---------------|-----------------------|---------------------------|-------|------------|--------------------|-----------|------------|-----------|--------------|-------------------|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
|           | 以前年度<br>保 留 數 | 本 年 度<br>法 定<br>預 算 數 | 本 年 度<br>奉 准 先 行<br>辦 理 數 | 調 整 數 | 合 計<br>(1) |                    | 累 計 執 行 數 |            |           |              | 比較增減              |              |                                                                                                                                                           |                              |
|           |               |                       |                           |       |            |                    | 實支數       | 應付未<br>付 數 | 合計<br>(3) | %<br>(3)/(2) | 金額(4)=<br>(3)-(2) | %<br>(4)/(2) |                                                                                                                                                           |                              |
| 一般建築及設備計畫 | 0             | 15,251,000            | 0                         | 0     | 15,251,000 | 1,309,000          | 681,111   | 0          | 681,111   | 52.03        | -627,889          | -47.97       |                                                                                                                                                           |                              |
| 機械及設備     | 0             | 14,611,000            | 0                         | 0     | 14,611,000 | 909,000            | 609,211   | 0          | 609,211   | 67.02        | -299,789          | -32.98       | 1.廠商尚未交貨4件：均質化計畫購置教學設備用-錫爐鑄造套組30,000元及集塵主機/CTL36E39,900元、緊急噴淋裝置（含洗眼器）50,000元、健康中心請購業務用電腦主機34,931元，合計154,831元。<br>2.已分配之設備額度經費，需求單位刻正研提並評估採購品項及急迫程度之需要辦理中。 | 未來將依過去可申請之計畫及需求時程確實估列預算及分配數。 |
| 機械及設備     | 0             | 14,611,000            | 0                         | 0     | 14,611,000 | 909,000            | 609,211   | 0          | 609,211   | 67.02        | -299,789          | -32.98       |                                                                                                                                                           |                              |
| 交通及運輸設備   | 0             | 180,000               | 0                         | 0     | 180,000    | 120,000            | 40,400    | 0          | 40,400    | 33.67        | -79,600           | -66.33       | 已分配之設備額度經費，需求單位刻正研提並評估採購品項及急迫程度之需要辦理中。                                                                                                                    | 未來將依過去可申請之計畫及需求時程確實估列預算及分配數。 |
| 交通及運輸設備   | 0             | 180,000               | 0                         | 0     | 180,000    | 120,000            | 40,400    | 0          | 40,400    | 33.67        | -79,600           | -66.33       |                                                                                                                                                           |                              |
| 什項設備      | 0             | 460,000               | 0                         | 0     | 460,000    | 280,000            | 31,500    | 0          | 31,500    | 11.25        | -248,500          | -88.75       | 1.廠商尚未交貨3件：優質化計畫購置電子書一批50,000元、充實教學實習設備-一般科目計畫購置食物份量模型等80,500元及建築科鋁合金快速捲門60,500元，合計191,000元。<br>2.已分配之設備額度經費，需求單位刻正研提並評估採購品項及急迫程度之需要辦理中。                  | 未來將依過去可申請之計畫及需求時程確實估列預算及分配數。 |
| 什項設備      | 0             | 460,000               | 0                         | 0     | 460,000    | 280,000            | 31,500    | 0          | 31,500    | 11.25        | -248,500          | -88.75       |                                                                                                                                                           |                              |
| 總 計       | 0             | 15,251,000            | 0                         | 0     | 15,251,000 | 1,309,000          | 681,111   | 0          | 681,111   | 52.03        | -627,889          | -47.97       |                                                                                                                                                           |                              |
| 不動產、廠房及設備 | 0             | 15,251,000            | 0                         | 0     | 15,251,000 | 1,309,000          | 681,111   | 0          | 681,111   | 52.03        | -627,889          | -47.97       |                                                                                                                                                           |                              |
| 機械及設備     | 0             | 14,611,000            | 0                         | 0     | 14,611,000 | 909,000            | 609,211   | 0          | 609,211   | 67.02        | -299,789          | -32.98       |                                                                                                                                                           |                              |
| 交通及運輸設備   | 0             | 180,000               | 0                         | 0     | 180,000    | 120,000            | 40,400    | 0          | 40,400    | 33.67        | -79,600           | -66.33       |                                                                                                                                                           |                              |
| 什項設備      | 0             | 460,000               | 0                         | 0     | 460,000    | 280,000            | 31,500    | 0          | 31,500    | 11.25        | -248,500          | -88.75       |                                                                                                                                                           |                              |
| 總 計       | 0             | 15,251,000            | 0                         | 0     | 15,251,000 | 1,309,000          | 681,111   | 0          | 681,111   | 52.03        | -627,889          | -47.97       |                                                                                                                                                           |                              |