

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 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	224,191,000	12,642,217	16,753,000	-4,110,783	-24.54%	79,567,032	85,490,000	-5,922,968	-6.93%
教學收入	9,150,000	215,338	1,640,000	-1,424,662	-86.87%	601,564	3,265,000	-2,663,436	-81.58%
學雜費收入	3,304,000	2,990	1,652,000	-1,649,010	-99.82%	3,400	1,652,000	-1,648,600	-99.79%
學雜費減免	-754,000	0	-377,000	377,000	-100.00%	0	-377,000	377,000	-100.00%
建教合作收入	6,600,000	212,348	365,000	-152,652	-41.82%	598,164	1,990,000	-1,391,836	-69.94%
其他業務收入	215,041,000	12,426,879	15,113,000	-2,686,121	-17.77%	78,965,468	82,225,000	-3,259,532	-3.96%
學校教學研究補助收入	193,705,000	11,686,000	11,686,000	0	0.00%	76,208,000	76,208,000	0	0.00%
其他補助收入	13,336,000	543,323	1,067,000	-523,677	-49.08%	2,012,302	2,837,000	-824,698	-29.07%
雜項業務收入	8,000,000	197,556	2,360,000	-2,162,444	-91.63%	745,166	3,180,000	-2,434,834	-76.57%
業務成本與費用	256,673,000	18,051,461	18,607,000	-555,539	-2.99%	95,288,022	96,170,000	-881,978	-0.92%
教學成本	214,345,000	15,235,652	15,668,000	-432,348	-2.76%	77,053,745	79,250,000	-2,196,255	-2.77%
教學研究及訓輔成本	208,745,000	15,023,304	15,231,000	-207,696	-1.36%	76,455,581	77,755,000	-1,299,419	-1.67%
建教合作成本	5,600,000	212,348	437,000	-224,652	-51.41%	598,164	1,495,000	-896,836	-59.99%
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	2,815,809	2,939,000	-123,191	-4.19%	18,234,277	16,920,000	1,314,277	7.77%
管理費用及總務費用	42,201,000	2,815,809	2,939,000	-123,191	-4.19%	18,234,277	16,920,000	1,314,277	7.77%
業務賸餘（短絀）	-32,482,000	-5,409,244	-1,854,000	-3,555,244	191.76%	-15,720,990	-10,680,000	-5,040,990	47.20%
業務外收入	1,965,000	58,895	104,000	-45,105	-43.37%	809,617	786,000	23,617	3.00%
財務收入	417,000	38,830	30,000	8,830	29.43%	155,320	120,000	35,320	29.43%
利息收入	417,000	38,830	30,000	8,830	29.43%	155,320	120,000	35,320	29.43%
其他業務外收入	1,548,000	20,065	74,000	-53,935	-72.89%	654,297	666,000	-11,703	-1.76%
資產使用及權利金收入	1,100,000	9,674	20,000	-10,326	-51.63%	477,100	510,000	-32,900	-6.45%
違規罰款收入	0	0	0	0		51,710	0	51,710	
受贈收入	48,000	9,791	4,000	5,791	144.78%	49,158	16,000	33,158	207.24%
雜項收入	400,000	600	50,000	-49,400	-98.80%	76,329	140,000	-63,671	-45.48%
業務外費用	117,000	9,782	10,000	-218	-2.18%	39,408	37,000	2,408	6.51%

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 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	%
其他業務外費用	117,000	9,782	10,000	-218	-2.18%	39,408	37,000	2,408	6.51%
雜項費用	117,000	9,782	10,000	-218	-2.18%	39,408	37,000	2,408	6.51%
業務外賸餘(短絀)	1,848,000	49,113	94,000	-44,887	-47.75%	770,209	749,000	21,209	2.83%
本期賸餘(短絀)	-30,634,000	-5,360,131	-1,760,000	-3,600,131	204.55%	-14,950,781	-9,931,000	-5,019,781	50.55%

備註:

本期賸餘(短絀)數截至本(4)月底止累計實際短絀數1,495萬781元,較累計預算短絀數993萬1,000元增加501萬9,781元,其差異原因分析如下:

一、業務賸餘(短絀)數截至本(4)月底止累計實際短絀數1,572萬990元,較累計預算短絀數增加504萬990元。

(一)業務收入差異原因:實際數較預算數減少592萬2,968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139萬1,836元及學雜費收入及雜項業務收入未及於本月底由預收收入科目轉正所致。

(二)業務成本與費用差異原因:實際數較預算數減少88萬1,978元,主要係教學研究及輔訓成本-修理保養及保固費等因截至本月底止尚未進行大幅度修繕支出致較預算數減少181萬48元所致。

二、業務外賸餘(短絀)數截至本(4)月底止累計實際賸餘數77萬209元,較累計預算賸餘數增加2萬1,209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)學雜費收入:係112.2學期先暫收於本校403專戶列預收收入科目,因學生註冊相關費用尚有部分學生未收訖,故未及於本月底由預收轉正所致。

(2)學雜費減免:係因未及於本月底辦理減免所致。

(3)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139萬1,836元所致。

(4)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82萬4,698元所致。

(5)雜項業務收入:係112.2學期先暫收於本校403專戶列預收收入科目,因學生註冊相關費用尚有部分學生未收訖,故未及於本月底由預收轉正所致。

(6)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。

(7)違規罰款收入:係因本年度未編列預算所致。

(8)受贈收入:係112年以應付代收款-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,因預算數未編列此部分,故使收入數較預算數增加所致。

(9)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89萬6,836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 04 月 30 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	218,117,394	100.00	負債	28,127,249	12.90
流動資產	90,570,576	41.52	流動負債	24,815,052	11.38
現金	90,211,180	41.36	應付款項	11,009,845	5.05
銀行存款	90,101,180	41.31	應付代收款	11,009,845	5.05
零用及週轉金	110,000	0.05	預收款項	13,805,207	6.33
預付款項	76,488	0.04	預收收入	13,805,207	6.33
預付費用	76,488	0.04	其他負債	3,312,197	1.52
短期貸墊款	282,908	0.13	遞延負債	472,512	0.22
短期墊款	282,908	0.13	遞延收入	472,512	0.22
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	754,363	0.35	什項負債	2,839,685	1.30
準備金	754,363	0.35	存入保證金	2,839,685	1.30
其他準備金	754,363	0.35	淨值	189,990,145	87.10
不動產、廠房及設備	113,900,739	52.22	基金	205,752,106	94.33
土地改良物	6,261,815	2.87	基金	205,752,106	94.33
土地改良物	12,626,571	5.79	基金	205,752,106	94.33
累計折舊－土地改良物	-6,364,756	-2.92	公積	55,275,802	25.34
房屋及建築	55,589,706	25.49	資本公積	55,275,802	25.34
房屋及建築	69,514,008	31.87	受贈公積	55,275,802	25.34
累計折舊－房屋及建築	-13,924,302	-6.38	累積餘絀	-71,037,763	-32.57
機械及設備	37,473,479	17.18	累積短絀	-71,037,763	-32.57
機械及設備	192,632,146	88.32	累積短絀	-56,086,982	-25.71
累計折舊－機械及設備	-155,158,667	-71.14	本期短絀	-14,950,781	-6.85
交通及運輸設備	1,519,106	0.70			
交通及運輸設備	9,400,210	4.31			
累計折舊－交通及運輸設備	-7,881,104	-3.61			
什項設備	13,056,633	5.99			
什項設備	56,239,733	25.78			
累計折舊－什項設備	-43,183,100	-19.80			
無形資產	581,568	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 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	581,568	0.27			
電腦軟體	581,568	0.27			
其他資產	12,310,148	5.64			
遞延資產	12,310,148	5.64			
遞延費用	12,310,148	5.64			
什項資產	0	0.00			
代管資產	452,154,848	207.30			
累計折舊－代管資產	-87,653,344	-40.19			
應付代管資產	-364,501,504	-167.11			
合 計	218,117,394	100.00	合 計	218,117,394	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 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	1,092	1,119	97.59	13,758	13,611	147	1.08	15,023,304	15,231,000	-207,696	-1.36
		累計數	1,092	1,119	97.59	70,014	69,486	528	0.75	76,455,581	77,755,000	-1,299,419	-1.67
建教合作	元	本月數	0	0						212,348	437,000	-224,652	-51.41
		累計數	0	0						598,164	1,495,000	-896,836	-59.99

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 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	15,251,000	0	0	15,251,000	3,645,000	943,841	0	943,841	25.89	-2,701,159	-74.11		
機械及設備	0	14,611,000	0	0	14,611,000	3,245,000	843,115	0	843,115	25.98	-2,401,885	-74.02	1.廠商尚未交貨3件：室設科購置教學設備程控電腦3台134,826元；均質化計畫購置教學設備用-14吋筆記型電腦1台29,712元、充實基礎教學實習設備計畫－專業群科-電機科購置個人電腦（含螢幕）23台782,000元，合計946,538元。 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	3,245,000	843,115	0	843,115	25.98	-2,401,885	-74.02		
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	60,326	0	60,326	21.55	-219,674	-78.46	1.廠商尚未交貨7件：圖書館優質化計畫購置電子書一批50,000元基金預算購置圖書183本67,937元與充實學校圖書資訊(納入基本額度)購置圖書204本60,000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元及體育競賽及教學使用排球柱等94,000元與55吋顯示器19,500元、建築科鋁合金快速捲門60,500元、，合計432,437元。 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	60,326	0	60,326	21.55	-219,674	-78.46		
總 計	0	15,251,000	0	0	15,251,000	3,645,000	943,841	0	943,841	25.89	-2,701,159	-74.11		
不動產、廠房及設備	0	15,251,000	0	0	15,251,000	3,645,000	943,841	0	943,841	25.89	-2,701,159	-74.11		
機械及設備	0	14,611,000	0	0	14,611,000	3,245,000	843,115	0	843,115	25.98	-2,401,885	-74.02		
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	60,326	0	60,326	21.55	-219,674	-78.46		
總 計	0	15,251,000	0	0	15,251,000	3,645,000	943,841	0	943,841	25.89	-2,701,159	-74.11		