

## 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07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	232,921,000	14,494,816	15,181,000	-686,184	-4.52%	134,836,830	139,917,000	-5,080,170	-3.63%
教學收入	9,150,000	642,496	445,000	197,496	44.38%	3,477,302	5,115,000	-1,637,698	-32.02%
學雜費收入	3,304,000	0	0	0		1,712,364	1,652,000	60,364	3.65%
學雜費減免	-754,000	0	0	0		-430,967	-377,000	-53,967	14.31%
建教合作收入	6,600,000	642,496	445,000	197,496	44.38%	2,195,905	3,840,000	-1,644,095	-42.81%
其他業務收入	223,771,000	13,852,320	14,736,000	-883,680	-6.00%	131,359,528	134,802,000	-3,442,472	-2.55%
學校教學研究補助收入	202,435,000	12,961,000	12,961,000	0	0.00%	124,061,000	124,061,000	0	0.00%
其他補助收入	13,336,000	720,056	1,365,000	-644,944	-47.25%	3,534,016	6,331,000	-2,796,984	-44.18%
雜項業務收入	8,000,000	171,264	410,000	-238,736	-58.23%	3,764,512	4,410,000	-645,488	-14.64%
業務成本與費用	265,403,000	16,270,117	19,283,000	-3,012,883	-15.62%	150,461,914	163,910,000	-13,448,086	-8.20%
教學成本	221,723,000	13,619,077	16,307,000	-2,687,923	-16.48%	121,837,161	134,711,000	-12,873,839	-9.56%
教學研究及訓輔成本	216,123,000	12,976,581	15,798,000	-2,821,419	-17.86%	119,641,256	131,397,000	-11,755,744	-8.95%
建教合作成本	5,600,000	642,496	509,000	133,496	26.23%	2,195,905	3,314,000	-1,118,095	-33.74%
其他業務成本	127,000	0	0	0		91,560	64,000	27,560	43.06%
學生公費及獎勵金	127,000	0	0	0		91,560	64,000	27,560	43.06%
管理及總務費用	43,553,000	2,651,040	2,976,000	-324,960	-10.92%	28,533,193	29,135,000	-601,807	-2.07%
管理費用及總務費用	43,553,000	2,651,040	2,976,000	-324,960	-10.92%	28,533,193	29,135,000	-601,807	-2.07%
業務賸餘(短絀)	-32,482,000	-1,775,301	-4,102,000	2,326,699	-56.72%	-15,625,084	-23,993,000	8,367,916	-34.88%
業務外收入	1,965,000	157,162	84,000	73,162	87.10%	1,373,264	1,066,000	307,264	28.82%
財務收入	417,000	64,500	30,000	34,500	115.00%	462,596	238,000	224,596	94.37%
利息收入	417,000	64,500	30,000	34,500	115.00%	462,596	238,000	224,596	94.37%
其他業務外收入	1,548,000	92,662	54,000	38,662	71.60%	910,668	828,000	82,668	9.98%
資產使用及權利金收入	1,100,000	42,268	20,000	22,268	111.34%	519,937	570,000	-50,063	-8.78%
違規罰款收入	0	0	0	0		51,710	0	51,710	
受贈收入	48,000	50,394	4,000	46,394	1159.85%	185,279	28,000	157,279	561.71%
雜項收入	400,000	0	30,000	-30,000	-100.00%	153,742	230,000	-76,258	-33.16%
業務外費用	117,000	9,781	10,000	-219	-2.19%	68,752	67,000	1,752	2.61%

# 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07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	9,781	10,000	-219	-2.19%	68,752	67,000	1,752	2.61%
雜項費用	117,000	9,781	10,000	-219	-2.19%	68,752	67,000	1,752	2.61%
<b>業務外賸餘(短絀)</b>	<b>1,848,000</b>	<b>147,381</b>	<b>74,000</b>	<b>73,381</b>	<b>99.16%</b>	<b>1,304,512</b>	<b>999,000</b>	<b>305,512</b>	<b>30.58%</b>
<b>本期賸餘(短絀)</b>	<b>-30,634,000</b>	<b>-1,627,920</b>	<b>-4,028,000</b>	<b>2,400,080</b>	<b>-59.58%</b>	<b>-14,320,572</b>	<b>-22,994,000</b>	<b>8,673,428</b>	<b>-37.72%</b>

備註:

本期賸餘(短絀)數截至本(7)月底止累計實際短絀數1,432萬572元，較累計預算短絀數2,299萬4,000元減少867萬3,428元，其差異原因分析如下：

一、業務賸餘(短絀)數截至本(7)月底止累計實際短絀數1,562萬5,084元，較累計預算短絀數減少836萬7,916元。

(一)業務收入差異原因：實際數較預算數減少508萬170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164萬4,095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279萬6,984元所致。

(二)業務成本與費用差異原因：實際數較預算數減少1,344萬8,086元，主要係113年度調薪、公關慰勞費及核增員額核給分配預算數增加873萬元與教學研究及輔訓成本-職員薪金科目因退離人員尚未補齊致實際執行數較預算數減少512萬1,955元及一般房屋修護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268萬6,764元所致。

二、業務外賸餘(短絀)數截至本(7)月底止累計實際賸餘數130萬4,512元，較累計預算賸餘數增加30萬5,512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)學雜費減免：主要係112.2學期實際減免人數及金額較預算數增加所致。

(2)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164萬4,095元所致。

(3)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279萬6,984元所致。

(4)雜項業務收入：主要係重補修及課業輔導費依實際參與學生數繳費認列致較預算數減少64萬5,488元所致。

(5)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。

(6)違規罰款收入：係因本年度未編列預算所致。

(7)受贈收入：係112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112.2學期由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。

(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111萬8,095元所致。

(2)學生公費及獎勵金：係因112.2學期補助原住民籍學生助學金實際數較預算數增加2萬7,560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07月31日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
<b>資產</b>	222,071,022	100.00	<b>負債</b>	27,527,894	12.40
<b>流動資產</b>	97,460,941	43.89	<b>流動負債</b>	23,626,031	10.64
現金	96,802,674	43.59	應付款項	14,771,980	6.65
銀行存款	96,692,674	43.54	應付代收款	14,771,980	6.65
零用及週轉金	110,000	0.05	預收款項	8,854,051	3.99
預付款項	117,800	0.05	預收收入	8,702,423	3.92
預付費用	117,800	0.05	其他預收款	151,628	0.07
短期貸墊款	540,467	0.24	<b>其他負債</b>	3,901,863	1.76
短期墊款	540,467	0.24	遞延負債	1,077,978	0.49
<b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b>	695,349	0.31	遞延收入	1,077,978	0.49
準備金	695,349	0.31	什項負債	2,823,885	1.27
其他準備金	695,349	0.31	存入保證金	2,823,885	1.27
<b>不動產、廠房及設備</b>	111,997,728	50.43	<b>淨值</b>	194,543,128	87.60
土地改良物	6,059,491	2.73	<b>基金</b>	208,322,606	93.81
土地改良物	12,626,571	5.69	基金	208,322,606	93.81
累計折舊－土地改良物	-6,567,080	-2.96	基金	208,322,606	93.81
房屋及建築	55,273,732	24.89	<b>公積</b>	56,628,076	25.50
房屋及建築	69,514,008	31.30	資本公積	56,628,076	25.50
累計折舊－房屋及建築	-14,240,276	-6.41	受贈公積	56,628,076	25.50
機械及設備	36,387,355	16.39	<b>累積餘絀</b>	-70,407,554	-31.70
機械及設備	194,728,944	87.69	累積短絀	-70,407,554	-31.70
累計折舊－機械及設備	-158,341,589	-71.30	累積短絀	-56,086,982	-25.26
交通及運輸設備	1,397,544	0.63	本期短絀	-14,320,572	-6.45
交通及運輸設備	9,400,210	4.23			
累計折舊－交通及運輸設備	-8,002,666	-3.60			
什項設備	12,879,606	5.80			
什項設備	56,768,411	25.56			
累計折舊－什項設備	-43,888,805	-19.76			
<b>無形資產</b>	583,087	0.26			

# 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07月31日

單位：新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
無形資產	583,087	0.26			
電腦軟體	583,087	0.26			
<b>其他資產</b>	<b>11,333,917</b>	<b>5.10</b>			
遞延資產	11,333,917	5.10			
遞延費用	11,333,917	5.10			
什項資產	0	0.00			
代管資產	452,154,848	203.61			
累計折舊—代管資產	-89,005,618	-40.08			
應付代管資產	-363,149,230	-163.53			
<b>合 計</b>	<b>222,071,022</b>	<b>100.00</b>	<b>合 計</b>	<b>222,071,022</b>	<b>100.00</b>

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07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	11,883	14,118	-2,235	-15.83	12,976,581	15,798,000	-2,821,419	-17.86
		累計數	1,092	1,119	97.59	109,562	117,424	-7,862	-6.69	119,641,256	131,397,000	-11,755,744	-8.95
建教合作	元	本月數	0	0						642,496	509,000	133,496	26.23
		累計數	0	0						2,195,905	3,314,000	-1,118,095	-33.74

**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07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	3,085,000	2,893,882	0	2,893,882	93.80	-191,118	-6.20		
機械及設備	0	7,811,000	0	0	7,811,000	2,550,000	2,264,478	0	2,264,478	88.80	-285,522	-11.20	主要係尚有廠商尚未交貨5件：實習處購置資訊科3樓實習工場冷氣設備1台52,538元及室設科實習設備颱風損壞更新高速網路交換器39,800元、教務處購置業務用相機20,767元、化工科購置電子天平等136,500元、優質化計畫購置數位雕刻機24,949元，合計274,554元。 2.原7月分配之設備，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	7,811,000	0	0	7,811,000	2,550,000	2,264,478	0	2,264,478	88.80	-285,522	-11.20		
交通及運輸設備	0	180,000	0	0	180,000	180,000	40,400	0	40,400	22.44	-139,600	-77.56	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	180,000	40,400	0	40,400	22.44	-139,600	-77.56		
什項設備	0	460,000	0	0	460,000	355,000	589,004	0	589,004	165.92	234,004	65.92	主要係尚有廠商尚未交貨3件：教務處購置講桌22,000元、建築科購置0A辦公家具乙批195,412元、化工科購置飲水設備40,538元，合計257,950元。 2.原7月分配之設備，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	355,000	589,004	0	589,004	165.92	234,004	65.92		
總 計	0	8,451,000	0	0	8,451,000	3,085,000	2,893,882	0	2,893,882	93.80	-191,118	-6.20		
不動產、廠房及設備	0	8,451,000	0	0	8,451,000	3,085,000	2,893,882	0	2,893,882	93.80	-191,118	-6.20		
機械及設備	0	7,811,000	0	0	7,811,000	2,550,000	2,264,478	0	2,264,478	88.80	-285,522	-11.20		
交通及運輸設備	0	180,000	0	0	180,000	180,000	40,400	0	40,400	22.44	-139,600	-77.56		
什項設備	0	460,000	0	0	460,000	355,000	589,004	0	589,004	165.92	234,004	65.92		
總 計	0	8,451,000	0	0	8,451,000	3,085,000	2,893,882	0	2,893,882	93.80	-191,118	-6.20		