

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 08 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	13,874,959	15,175,000	-1,300,041	-8.57%	148,711,789	155,092,000	-6,380,211	-4.11%
教學收入	9,150,000	202,025	570,000	-367,975	-64.56%	3,679,327	5,685,000	-2,005,673	-35.28%
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	202,025	570,000	-367,975	-64.56%	2,397,930	4,410,000	-2,012,070	-45.63%
其他業務收入	223,771,000	13,672,934	14,605,000	-932,066	-6.38%	145,032,462	149,407,000	-4,374,538	-2.93%
學校教學研究補助收入	202,435,000	12,500,000	12,500,000	0	0.00%	136,561,000	136,561,000	0	0.00%
其他補助收入	13,336,000	613,214	1,695,000	-1,081,786	-63.82%	4,147,230	8,026,000	-3,878,770	-48.33%
雜項業務收入	8,000,000	559,720	410,000	149,720	36.52%	4,324,232	4,820,000	-495,768	-10.29%
業務成本與費用	265,403,000	17,204,229	20,508,000	-3,303,771	-16.11%	167,666,143	184,418,000	-16,751,857	-9.08%
教學成本	221,723,000	14,037,117	17,572,000	-3,534,883	-20.12%	135,874,278	152,283,000	-16,408,722	-10.78%
教學研究及訓輔成本	216,123,000	13,835,092	17,145,000	-3,309,908	-19.31%	133,476,348	148,542,000	-15,065,652	-10.14%
建教合作成本	5,600,000	202,025	427,000	-224,975	-52.69%	2,397,930	3,741,000	-1,343,070	-35.90%
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	3,167,112	2,936,000	231,112	7.87%	31,700,305	32,071,000	-370,695	-1.16%
管理費用及總務費用	43,553,000	3,167,112	2,936,000	231,112	7.87%	31,700,305	32,071,000	-370,695	-1.16%
業務賸餘（短絀）	-32,482,000	-3,329,270	-5,333,000	2,003,730	-37.57%	-18,954,354	-29,326,000	10,371,646	-35.37%
業務外收入	1,965,000	168,171	134,000	34,171	25.50%	1,541,435	1,200,000	341,435	28.45%
財務收入	417,000	43,000	30,000	13,000	43.33%	505,596	268,000	237,596	88.66%
利息收入	417,000	43,000	30,000	13,000	43.33%	505,596	268,000	237,596	88.66%
其他業務外收入	1,548,000	125,171	104,000	21,171	20.36%	1,035,839	932,000	103,839	11.14%
資產使用及權利金收入	1,100,000	27,856	70,000	-42,144	-60.21%	547,793	640,000	-92,207	-14.41%
違規罰款收入	0	0	0	0		51,710	0	51,710	
受贈收入	48,000	50,402	4,000	46,402	1160.05%	235,681	32,000	203,681	636.50%
雜項收入	400,000	46,913	30,000	16,913	56.38%	200,655	260,000	-59,345	-22.83%
業務外費用	117,000	9,782	10,000	-218	-2.18%	78,534	77,000	1,534	1.99%

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 08 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%	78,534	77,000	1,534	1.99%
雜項費用	117,000	9,782	10,000	-218	-2.18%	78,534	77,000	1,534	1.99%
業務外賸餘(短絀)	1,848,000	158,389	124,000	34,389	27.73%	1,462,901	1,123,000	339,901	30.27%
本期賸餘(短絀)	-30,634,000	-3,170,881	-5,209,000	2,038,119	-39.13%	-17,491,453	-28,203,000	10,711,547	-37.98%

備註:

本期賸餘(短絀)數截至本(8)月底止累計實際短絀數1,749萬1,453元,較累計預算短絀數2,820萬3,000元減少1,071萬1,547元,其差異原因分析如下:

一、業務賸餘(短絀)數截至本(8)月底止累計實際短絀數1,895萬4,354元,較累計預算短絀數減少1,037萬1,646元。

(一)業務收入差異原因:實際數較預算數減少638萬211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201萬2,070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387萬8,770元所致。

(二)業務成本與費用差異原因:實際數較預算數減少1,675萬1,857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-職員薪金科目等因112學年度教師未休假加班費155萬3,000元、113年新進代理教師薪資8-9月薪資約160萬元未及於8月底支付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362萬4,545元所致。

二、業務外賸餘(短絀)數截至本(8)月底止累計實際賸餘數146萬2,901元,較累計預算賸餘數增加33萬9,901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201萬2,070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387萬8,770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49萬5,768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)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減少9萬2,207元所致。

(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,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134萬3,070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 08 月 31 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	211,454,450	100.00	負債	19,631,447	9.28
流動資產	88,406,747	41.81	流動負債	15,813,786	7.48
現金	87,754,280	41.50	應付款項	8,511,610	4.03
銀行存款	87,644,280	41.45	應付代收款	8,511,610	4.03
零用及週轉金	110,000	0.05	預收款項	7,302,176	3.45
預付款項	112,000	0.05	預收收入	7,147,850	3.38
預付費用	112,000	0.05	其他預收款	154,326	0.07
短期貸墊款	540,467	0.26	其他負債	3,817,661	1.81
短期墊款	540,467	0.26	遞延負債	1,027,576	0.49
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	695,349	0.33	遞延收入	1,027,576	0.49
準備金	695,349	0.33	什項負債	2,790,085	1.32
其他準備金	695,349	0.33	存入保證金	2,790,085	1.32
不動產、廠房及設備	110,816,817	52.41	淨值	191,823,003	90.72
土地改良物	5,992,051	2.83	基金	208,322,606	98.52
土地改良物	12,626,571	5.97	基金	208,322,606	98.52
累計折舊－土地改良物	-6,634,520	-3.14	基金	208,322,606	98.52
房屋及建築	55,168,408	26.09	公積	57,078,832	26.99
房屋及建築	69,514,008	32.87	資本公積	57,078,832	26.99
累計折舊－房屋及建築	-14,345,600	-6.78	受贈公積	57,078,832	26.99
機械及設備	35,538,062	16.81	累積餘絀	-73,578,435	-34.80
機械及設備	194,974,999	92.21	累積短絀	-73,578,435	-34.80
累計折舊－機械及設備	-159,436,937	-75.40	累積短絀	-56,086,982	-26.52
交通及運輸設備	1,357,553	0.64	本期短絀	-17,491,453	-8.27
交通及運輸設備	9,400,210	4.45			
累計折舊－交通及運輸設備	-8,042,657	-3.80			
什項設備	12,760,743	6.03			
什項設備	56,884,587	26.90			
累計折舊－什項設備	-44,123,844	-20.87			
無形資產	588,524	0.28			

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 08 月 31 日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
無形資產	588,524	0.28			
電腦軟體	588,524	0.28			
其他資產	10,947,013	5.18			
遞延資產	10,947,013	5.18			
遞延費用	10,947,013	5.18			
什項資產	0	0.00			
代管資產	452,154,848	213.83			
累計折舊－代管資產	-89,456,374	-42.31			
應付代管資產	-362,698,474	-171.53			
合 計	211,454,450	100.00	合 計	211,454,450	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 08 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	12,669	15,322	-2,653	-17.31	13,835,092	17,145,000	-3,309,908	-19.31
		累計數	1,092	1,119	97.59	122,231	132,745	-10,514	-7.92	133,476,348	148,542,000	-15,065,652	-10.14
建教合作	元	本月數	0	0						202,025	427,000	-224,975	-52.69
		累計數	0	0						2,397,930	3,741,000	-1,343,070	-35.90

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 08 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	4,924,000	3,256,113	0	3,256,113	66.13	-1,667,887	-33.87		
機械及設備	0	7,811,000	0	0	7,811,000	4,389,000	2,510,533	0	2,510,533	57.20	-1,878,467	-42.80	1.請購中2件：實習處購置製圖科雙料3D列印機設備73,500元及化工科緊急噴淋裝置(含洗眼器)27,500元，合計101,000元。 2.廠商尚未交貨1件：機械科購置臥式傳統車床440,000元。 3.以上總計541,000元。 4.原8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	4,389,000	2,510,533	0	2,510,533	57.20	-1,878,467	-42.80		
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	705,180	0	705,180	198.64	350,180	98.64	本年度預算數編列基本額度340千元及營運資金120千元，合計460千元。截至8月底分配預算數355千元，因業務需要本年度預算部分超支94.68千元，另申請補助購置教學使用顯示器等合計255.5千元，以上合計超支350.18千元。	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	705,180	0	705,180	198.64	350,180	98.64		
總 計	0	8,451,000	0	0	8,451,000	4,924,000	3,256,113	0	3,256,113	66.13	-1,667,887	-33.87		
不動產、廠房及設備	0	8,451,000	0	0	8,451,000	4,924,000	3,256,113	0	3,256,113	66.13	-1,667,887	-33.87		
機械及設備	0	7,811,000	0	0	7,811,000	4,389,000	2,510,533	0	2,510,533	57.20	-1,878,467	-42.80		
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	705,180	0	705,180	198.64	350,180	98.64		
總 計	0	8,451,000	0	0	8,451,000	4,924,000	3,256,113	0	3,256,113	66.13	-1,667,887	-33.87		