

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 09 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	14,395,699	14,701,000	-305,301	-2.08%	163,107,488	169,793,000	-6,685,512	-3.94%
教學收入	9,150,000	150,159	615,000	-464,841	-75.58%	3,829,486	6,300,000	-2,470,514	-39.21%
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	150,159	615,000	-464,841	-75.58%	2,548,089	5,025,000	-2,476,911	-49.29%
其他業務收入	223,771,000	14,245,540	14,086,000	159,540	1.13%	159,278,002	163,493,000	-4,214,998	-2.58%
學校教學研究補助收入	202,435,000	12,500,000	12,500,000	0	0.00%	149,061,000	149,061,000	0	0.00%
其他補助收入	13,336,000	1,593,269	1,586,000	7,269	0.46%	5,740,499	9,612,000	-3,871,501	-40.28%
雜項業務收入	8,000,000	152,271	0	152,271		4,476,503	4,820,000	-343,497	-7.13%
業務成本與費用	265,403,000	21,491,443	19,233,000	2,258,443	11.74%	189,157,586	203,651,000	-14,493,414	-7.12%
教學成本	221,723,000	18,478,369	16,293,000	2,185,369	13.41%	154,352,647	168,576,000	-14,223,353	-8.44%
教學研究及訓輔成本	216,123,000	18,328,210	15,976,000	2,352,210	14.72%	151,804,558	164,518,000	-12,713,442	-7.73%
建教合作成本	5,600,000	150,159	317,000	-166,841	-52.63%	2,548,089	4,058,000	-1,509,911	-37.21%
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	3,013,074	2,940,000	73,074	2.49%	34,713,379	35,011,000	-297,621	-0.85%
管理費用及總務費用	43,553,000	3,013,074	2,940,000	73,074	2.49%	34,713,379	35,011,000	-297,621	-0.85%
業務賸餘（短絀）	-32,482,000	-7,095,744	-4,532,000	-2,563,744	56.57%	-26,050,098	-33,858,000	7,807,902	-23.06%
業務外收入	1,965,000	705,549	464,000	241,549	52.06%	2,246,984	1,664,000	582,984	35.04%
財務收入	417,000	43,000	30,000	13,000	43.33%	548,596	298,000	250,596	84.09%
利息收入	417,000	43,000	30,000	13,000	43.33%	548,596	298,000	250,596	84.09%
其他業務外收入	1,548,000	662,549	434,000	228,549	52.66%	1,698,388	1,366,000	332,388	24.33%
資產使用及權利金收入	1,100,000	612,055	380,000	232,055	61.07%	1,159,848	1,020,000	139,848	13.71%
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%	286,075	36,000	250,075	694.65%
雜項收入	400,000	100	50,000	-49,900	-99.80%	200,755	310,000	-109,245	-35.24%
業務外費用	117,000	9,781	10,000	-219	-2.19%	88,315	87,000	1,315	1.51%

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 09 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%	88,315	87,000	1,315	1.51%
雜項費用	117,000	9,781	10,000	-219	-2.19%	88,315	87,000	1,315	1.51%
業務外賸餘(短絀)	1,848,000	695,768	454,000	241,768	53.25%	2,158,669	1,577,000	581,669	36.88%
本期賸餘(短絀)	-30,634,000	-6,399,976	-4,078,000	-2,321,976	56.94%	-23,891,429	-32,281,000	8,389,571	-25.99%

備註:

本期賸餘(短絀)數截至本(9)月底止累計實際短絀數2,389萬1,429元,較累計預算短絀數3,228萬1,000元減少838萬9,571元,其差異原因分析如下:

一、業務賸餘(短絀)數截至本(9)月底止累計實際短絀數2,605萬098元,較累計預算短絀數減少780萬7,902元。

(一)業務收入差異原因:實際數較預算數減少668萬5,512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247萬6,911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387萬1,501元所致。

(二)業務成本與費用差異原因:實際數較預算數減少1,449萬3,414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873萬元及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404萬4,926元與材料及用品費科目因實際耗用費用較預算數減少265萬8,427元等所致。

二、業務外賸餘(短絀)數截至本(9)月底止累計實際賸餘數215萬8,669元,較累計預算賸餘數增加58萬1,669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247萬6,911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387萬1,501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)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13萬9,848元所致。

(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150萬9,911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 09 月 30 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	215,004,350	100.00	負債	28,105,564	13.07
流動資產	93,716,332	43.59	流動負債	24,063,297	11.19
現金	93,664,719	43.56	應付款項	5,801,918	2.70
銀行存款	93,554,719	43.51	應付代收款	5,801,918	2.70
零用及週轉金	110,000	0.05	預收款項	18,261,379	8.49
預付款項	51,613	0.02	預收收入	18,261,379	8.49
預付費用	51,613	0.02	其他負債	4,042,267	1.88
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	698,349	0.32	遞延負債	977,182	0.45
準備金	698,349	0.32	遞延收入	977,182	0.45
其他準備金	698,349	0.32	什項負債	3,065,085	1.43
不動產、廠房及設備	109,465,832	50.91	存入保證金	3,065,085	1.43
土地改良物	5,924,609	2.76	淨值	186,898,786	86.93
土地改良物	12,626,571	5.87	基金	209,347,606	97.37
累計折舊－土地改良物	-6,701,962	-3.12	基金	209,347,606	97.37
房屋及建築	55,063,083	25.61	基金	209,347,606	97.37
房屋及建築	69,514,008	32.33	公積	57,529,591	26.76
累計折舊－房屋及建築	-14,450,925	-6.72	資本公積	57,529,591	26.76
機械及設備	34,440,485	16.02	受贈公積	57,529,591	26.76
機械及設備	194,974,999	90.68	累積餘絀	-79,978,411	-37.20
累計折舊－機械及設備	-160,534,514	-74.67	累積短絀	-79,978,411	-37.20
交通及運輸設備	1,318,337	0.61	累積短絀	-56,086,982	-26.09
交通及運輸設備	9,400,210	4.37	本期短絀	-23,891,429	-11.11
累計折舊－交通及運輸設備	-8,081,873	-3.76			
什項設備	12,719,318	5.92			
什項設備	57,079,999	26.55			
累計折舊－什項設備	-44,360,681	-20.63			
無形資產	547,709	0.25			
無形資產	547,709	0.25			
電腦軟體	547,709	0.25			

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 09 月 30 日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
其他資產	10,576,128	4.92			
遞延資產	10,576,128	4.92			
遞延費用	10,576,128	4.92			
什項資產	0	0.00			
代管資產	452,154,848	210.30			
累計折舊－代管資產	-89,907,133	-41.82			
應付代管資產	-362,247,715	-168.48			
合 計	215,004,350	100.00	合 計	215,004,350	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 09 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	16,784	14,277	2,507	17.55	18,328,210	15,976,000	2,352,210	14.72
		累計數	1,092	1,119	97.59	139,015	147,022	-8,007	-5.44	151,804,558	164,518,000	-12,713,442	-7.73
建教合作	元	本月數	0	0						150,159	317,000	-166,841	-52.63
		累計數	0	0						2,548,089	4,058,000	-1,509,911	-37.21

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 09 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	5,794,000	3,451,525	0	3,451,525	59.57	-2,342,475	-40.43		
機械及設備	0	7,811,000	0	0	7,811,000	5,229,000	2,510,533	0	2,510,533	48.01	-2,718,467	-51.99	1.廠商尚未交貨5件：實習處購置製圖科雙料3D列印機設備73,500元、化工科緊急噴淋裝置(含洗眼器)27,500元、電機科課程實習用設備-可程式模組123,000元、機械科購置臥式傳統車床440,000元;教務處等單位購置個人電腦共31台計803,703元，以上合計1,467,703元。 2.原9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	5,229,000	2,510,533	0	2,510,533	48.01	-2,718,467	-51.99		
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	385,000	900,592	0	900,592	233.92	515,592	133.92	本年度預算數編列基本額度340,000元及營運資金120,000元，合計460,000元。截至9月底分配預算數385,000元，因業務需要本年度預算部分超支440,592元，另機械科申請購置冰溫熱型飲水機29,370元及113.1學期創意生活課程計畫擬購置研習用設備－縫紉機5台145,000元，以上合計超支614,962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	385,000	900,592	0	900,592	233.92	515,592	133.92		
總 計	0	8,451,000	0	0	8,451,000	5,794,000	3,451,525	0	3,451,525	59.57	-2,342,475	-40.43		
不動產、廠房及設備	0	8,451,000	0	0	8,451,000	5,794,000	3,451,525	0	3,451,525	59.57	-2,342,475	-40.43		
機械及設備	0	7,811,000	0	0	7,811,000	5,229,000	2,510,533	0	2,510,533	48.01	-2,718,467	-51.99		
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	385,000	900,592	0	900,592	233.92	515,592	133.92		
總 計	0	8,451,000	0	0	8,451,000	5,794,000	3,451,525	0	3,451,525	59.57	-2,342,475	-40.43		