

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 10 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	27,585,382	28,877,000	-1,291,618	-4.47%	190,692,870	198,670,000	-7,977,130	-4.02%
教學收入	9,150,000	1,404,585	1,640,000	-235,415	-14.35%	5,234,071	7,940,000	-2,705,929	-34.08%
學雜費收入	3,304,000	1,314,588	1,652,000	-337,412	-20.42%	3,026,952	3,304,000	-277,048	-8.39%
學雜費減免	-754,000	0	-377,000	377,000	-100.00%	-430,967	-754,000	323,033	-42.84%
建教合作收入	6,600,000	89,997	365,000	-275,003	-75.34%	2,638,086	5,390,000	-2,751,914	-51.06%
其他業務收入	223,771,000	26,180,797	27,237,000	-1,056,203	-3.88%	185,458,799	190,730,000	-5,271,201	-2.76%
學校教學研究補助收入	202,435,000	23,461,000	23,461,000	0	0.00%	172,522,000	172,522,000	0	0.00%
其他補助收入	13,336,000	712,826	1,416,000	-703,174	-49.66%	6,453,325	11,028,000	-4,574,675	-41.48%
雜項業務收入	8,000,000	2,006,971	2,360,000	-353,029	-14.96%	6,483,474	7,180,000	-696,526	-9.70%
業務成本與費用	265,403,000	30,391,459	29,826,000	565,459	1.90%	219,549,045	233,477,000	-13,927,955	-5.97%
教學成本	221,723,000	27,286,394	26,871,000	415,394	1.55%	181,639,041	195,447,000	-13,807,959	-7.06%
教學研究及訓輔成本	216,123,000	27,196,397	26,554,000	642,397	2.42%	179,000,955	191,072,000	-12,071,045	-6.32%
建教合作成本	5,600,000	89,997	317,000	-227,003	-71.61%	2,638,086	4,375,000	-1,736,914	-39.70%
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	3,105,065	2,955,000	150,065	5.08%	37,818,444	37,966,000	-147,556	-0.39%
管理費用及總務費用	43,553,000	3,105,065	2,955,000	150,065	5.08%	37,818,444	37,966,000	-147,556	-0.39%
業務賸餘（短絀）	-32,482,000	-2,806,077	-949,000	-1,857,077	195.69%	-28,856,175	-34,807,000	5,950,825	-17.10%
業務外收入	1,965,000	175,856	84,000	91,856	109.35%	2,422,840	1,748,000	674,840	38.61%
財務收入	417,000	43,000	30,000	13,000	43.33%	591,596	328,000	263,596	80.36%
利息收入	417,000	43,000	30,000	13,000	43.33%	591,596	328,000	263,596	80.36%
其他業務外收入	1,548,000	132,856	54,000	78,856	146.03%	1,831,244	1,420,000	411,244	28.96%
資產使用及權利金收入	1,100,000	74,942	20,000	54,942	274.71%	1,234,790	1,040,000	194,790	18.73%
違規罰款收入	0	7,512	0	7,512		59,222	0	59,222	
受贈收入	48,000	50,402	4,000	46,402	1160.05%	336,477	40,000	296,477	741.19%
雜項收入	400,000	0	30,000	-30,000	-100.00%	200,755	340,000	-139,245	-40.95%
業務外費用	117,000	9,782	10,000	-218	-2.18%	98,097	97,000	1,097	1.13%

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 10 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%	98,097	97,000	1,097	1.13%
雜項費用	117,000	9,782	10,000	-218	-2.18%	98,097	97,000	1,097	1.13%
業務外賸餘(短絀)	1,848,000	166,074	74,000	92,074	124.42%	2,324,743	1,651,000	673,743	40.81%
本期賸餘(短絀)	-30,634,000	-2,640,003	-875,000	-1,765,003	201.71%	-26,531,432	-33,156,000	6,624,568	-19.98%

備註:

本期賸餘(短絀)數截至本(10)月底止累計實際短絀數2,653萬1,432元,較累計預算短絀數3,315萬6,000元減少662萬4,568元,其差異原因分析如下:

一、業務賸餘(短絀)數截至本(10)月底止累計實際短絀數2,885萬6,175元,較累計預算短絀數減少595萬825元。

(一)業務收入差異原因:實際數較預算數減少797萬7,130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275萬1,914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457萬4,675元所致。

(二)業務成本與費用差異原因:實際數較預算數減少1,392萬7,955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441萬9,316元與材料及用品費科目因實際耗用費用較預算數減少291萬9,425元等所致。

二、業務外賸餘(短絀)數截至本(10)月底止累計實際賸餘數232萬4,743元,較累計預算賸餘數增加67萬3,743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113.1學期實際減免人數及金額未及於本月底前申請致較預算數減少32萬3,033元。

(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275萬1,914元。

(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457萬4,675元。

(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26萬3,596元。

(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19萬4,790元。

(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173萬6,914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 10 月 31 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	213,536,601	100.00	負債	28,835,486	13.50
流動資產	92,877,018	43.49	流動負債	24,973,821	11.70
現金	92,827,218	43.47	應付款項	15,987,835	7.49
銀行存款	92,717,218	43.42	應付代收款	15,987,835	7.49
零用及週轉金	110,000	0.05	預收款項	8,985,986	4.21
預付款項	49,800	0.02	預收收入	8,985,986	4.21
預付費用	49,800	0.02	其他負債	3,861,665	1.81
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	728,349	0.34	遞延負債	926,780	0.43
準備金	728,349	0.34	遞延收入	926,780	0.43
其他準備金	728,349	0.34	什項負債	2,934,885	1.37
不動產、廠房及設備	108,882,520	50.99	存入保證金	2,934,885	1.37
土地改良物	5,857,169	2.74	淨值	184,701,115	86.50
土地改良物	12,626,571	5.91	基金	209,339,182	98.03
累計折舊－土地改良物	-6,769,402	-3.17	基金	209,339,182	98.03
房屋及建築	54,957,759	25.74	基金	209,339,182	98.03
房屋及建築	69,514,008	32.55	公積	57,980,347	27.15
累計折舊－房屋及建築	-14,556,249	-6.82	資本公積	57,980,347	27.15
機械及設備	34,155,535	16.00	受贈公積	57,980,347	27.15
機械及設備	195,762,405	91.68	累積餘絀	-82,618,414	-38.69
累計折舊－機械及設備	-161,606,870	-75.68	累積短絀	-82,618,414	-38.69
交通及運輸設備	1,279,143	0.60	累積短絀	-56,086,982	-26.27
交通及運輸設備	9,400,210	4.40	本期短絀	-26,531,432	-12.42
累計折舊－交通及運輸設備	-8,121,067	-3.80			
什項設備	12,632,914	5.92			
什項設備	57,224,999	26.80			
累計折舊－什項設備	-44,592,085	-20.88			
無形資產	506,895	0.24			
無形資產	506,895	0.24			
電腦軟體	506,895	0.24			

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 10 月 31 日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
其他資產	10,541,819	4.94			
遞延資產	10,541,819	4.94			
遞延費用	10,541,819	4.94			
什項資產	0	0.00			
代管資產	452,154,848	211.75			
累計折舊－代管資產	-90,357,889	-42.31			
應付代管資產	-361,796,959	-169.43			
合 計	213,536,601	100.00	合 計	213,536,601	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 10 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	24,905	23,730	1,175	4.95	27,196,397	26,554,000	642,397	2.42
		累計數	1,092	1,119	97.59	163,920	170,752	-6,832	-4.00	179,000,955	191,072,000	-12,071,045	-6.32
建教合作	元	本月數	0	0						89,997	317,000	-227,003	-71.61
		累計數	0	0						2,638,086	4,375,000	-1,736,914	-39.70

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 10 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	6,974,000	4,383,931	0	4,383,931	62.86	-2,590,069	-37.14		
機械及設備	0	7,811,000	0	0	7,811,000	6,409,000	3,297,939	0	3,297,939	51.46	-3,111,061	-48.54	主要係尚有廠商尚未交貨8件：實習處購置製圖科電腦主機9台289,746元、電機科課程實習用設備-可程式模組123,000元、建築科電腦教室電腦更新21台630,000元、資訊電腦主機更新24台600,000元;輔導室購置電腦2台67,600元;學務處購置體育組行政教學用筆電1台29,911元;112-113年度前瞻基礎建設數位設計計畫購置網路交換器等1,250,000元;113.1學期優質化計畫購置數位教學互動用投影機1台70,000元，以上合計3,060,257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。
機械及設備	0	7,811,000	0	0	7,811,000	6,409,000	3,297,939	0	3,297,939	51.46	-3,111,061	-48.54		
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	原本年度預算數編列180千元，截至本(10)月底僅執行40.4千元，主要係需求單位依本年度實際需求設備品項依緩急程度優先添購，致交通及運輸設備實支數較預算數減少。	來年將請需求單位精確編列未來需求設備品項，以臻與預算數相符。
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	1,045,592	0	1,045,592	271.58	660,592	171.58	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10月底分配預算數385,000元，因業務需要本年度預算部分超支585,592元，另實習處購置機械科冰溫熱型飲水機1台29,370元及工具車1台19,620元與圖書館購置161本圖書57,963元，以上合計超支692,545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	1,045,592	0	1,045,592	271.58	660,592	171.58		
總 計	0	8,451,000	0	0	8,451,000	6,974,000	4,383,931	0	4,383,931	62.86	-2,590,069	-37.14		
不動產、廠房及設備	0	8,451,000	0	0	8,451,000	6,974,000	4,383,931	0	4,383,931	62.86	-2,590,069	-37.14		
機械及設備	0	7,811,000	0	0	7,811,000	6,409,000	3,297,939	0	3,297,939	51.46	-3,111,061	-48.54		
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	1,045,592	0	1,045,592	271.58	660,592	171.58		
總 計	0	8,451,000	0	0	8,451,000	6,974,000	4,383,931	0	4,383,931	62.86	-2,590,069	-37.14		