

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11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	13,302,646	13,507,000	-204,354	-1.51%	203,995,516	212,177,000	-8,181,484	-3.86%
教學收入	9,150,000	293,765	365,000	-71,235	-19.52%	5,527,836	8,305,000	-2,777,164	-33.44%
學雜費收入	3,304,000	417,058	0	417,058		3,444,010	3,304,000	140,010	4.24%
學雜費減免	-754,000	-367,208	0	-367,208		-798,175	-754,000	-44,175	5.86%
建教合作收入	6,600,000	243,915	365,000	-121,085	-33.17%	2,882,001	5,755,000	-2,872,999	-49.92%
其他業務收入	223,771,000	13,008,881	13,142,000	-133,119	-1.01%	198,467,680	203,872,000	-5,404,320	-2.65%
學校教學研究補助收入	202,435,000	11,686,000	11,686,000	0	0.00%	184,208,000	184,208,000	0	0.00%
其他補助收入	13,336,000	861,192	1,046,000	-184,808	-17.67%	7,314,517	12,074,000	-4,759,483	-39.42%
雜項業務收入	8,000,000	461,689	410,000	51,689	12.61%	6,945,163	7,590,000	-644,837	-8.50%
業務成本與費用	265,403,000	19,485,595	19,074,000	411,595	2.16%	239,034,640	252,551,000	-13,516,360	-5.35%
教學成本	221,723,000	16,197,020	16,071,000	126,020	0.78%	197,836,061	211,518,000	-13,681,939	-6.47%
教學研究及訓輔成本	216,123,000	15,953,105	15,284,000	669,105	4.38%	194,954,060	206,356,000	-11,401,940	-5.53%
建教合作成本	5,600,000	243,915	787,000	-543,085	-69.01%	2,882,001	5,162,000	-2,279,999	-44.17%
其他業務成本	127,000	155,600	63,000	92,600	146.98%	247,160	127,000	120,160	94.61%
學生公費及獎勵金	127,000	155,600	63,000	92,600	146.98%	247,160	127,000	120,160	94.61%
管理及總務費用	43,553,000	3,132,975	2,940,000	192,975	6.56%	40,951,419	40,906,000	45,419	0.11%
管理費用及總務費用	43,553,000	3,132,975	2,940,000	192,975	6.56%	40,951,419	40,906,000	45,419	0.11%
業務賸餘(短絀)	-32,482,000	-6,182,949	-5,567,000	-615,949	11.06%	-35,039,124	-40,374,000	5,334,876	-13.21%
業務外收入	1,965,000	212,665	104,000	108,665	104.49%	2,635,505	1,852,000	783,505	42.31%
財務收入	417,000	43,000	30,000	13,000	43.33%	634,596	358,000	276,596	77.26%
利息收入	417,000	43,000	30,000	13,000	43.33%	634,596	358,000	276,596	77.26%
其他業務外收入	1,548,000	169,665	74,000	95,665	129.28%	2,000,909	1,494,000	506,909	33.93%
資產使用及權利金收入	1,100,000	18,758	40,000	-21,242	-53.11%	1,253,548	1,080,000	173,548	16.07%
違規罰款收入	0	99,375	0	99,375		158,597	0	158,597	
受贈收入	48,000	50,437	4,000	46,437	1160.93%	386,914	44,000	342,914	779.35%
雜項收入	400,000	1,095	30,000	-28,905	-96.35%	201,850	370,000	-168,150	-45.45%
業務外費用	117,000	9,781	10,000	-219	-2.19%	107,878	107,000	878	0.82%

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11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%	107,878	107,000	878	0.82%
雜項費用	117,000	9,781	10,000	-219	-2.19%	107,878	107,000	878	0.82%
業務外賸餘(短絀)	1,848,000	202,884	94,000	108,884	115.83%	2,527,627	1,745,000	782,627	44.85%
本期賸餘(短絀)	-30,634,000	-5,980,065	-5,473,000	-507,065	9.26%	-32,511,497	-38,629,000	6,117,503	-15.84%

備註:

本期賸餘(短絀)數截至本(11)月底止累計實際短絀數3,251萬1,497元,較累計預算短絀數3,862萬9,000元減少611萬7,503元,其差異原因分析如下:

一、業務賸餘(短絀)數截至本(11)月底止累計實際短絀數3,503萬9,124元,較累計預算短絀數減少533萬4,876元。

(一)業務收入差異原因:實際數較預算數減少818萬1,484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287萬2,999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475萬9,483元所致。

(二)業務成本與費用差異原因:實際數較預算數減少1,351萬6,360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466萬3,193元與材料及用品費科目因實際耗用費用較預算數減少272萬9,151元等所致。

二、業務外賸餘(短絀)數截至本(11)月底止累計實際賸餘數252萬7,627元,較累計預算賸餘數增加78萬2,627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)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287萬2,999元。

(2)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475萬9,483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27萬6,596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增加17萬3,548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227萬9,999元所致。

(2)學生公費及獎勵金:係因113.1學期補助原住民籍學生助學金實際數較預算數增加12萬160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11月30日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	203,774,885	100.00	負債	23,901,451	11.73
流動資產	82,112,021	40.30	流動負債	19,748,719	9.69
現金	81,942,056	40.21	應付款項	12,238,066	6.01
銀行存款	81,832,056	40.16	應付代收款	12,238,066	6.01
零用及週轉金	110,000	0.05	預收款項	7,510,653	3.69
預付款項	169,965	0.08	預收收入	7,510,653	3.69
預付費用	169,965	0.08	其他負債	4,152,732	2.04
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	733,349	0.36	遞延負債	1,203,847	0.59
準備金	733,349	0.36	遞延收入	1,203,847	0.59
其他準備金	733,349	0.36	什項負債	2,948,885	1.45
不動產、廠房及設備	109,597,583	53.78	存入保證金	2,948,885	1.45
土地改良物	5,789,727	2.84	淨值	179,873,434	88.27
土地改良物	12,626,571	6.20	基金	210,040,807	103.07
累計折舊－土地改良物	-6,836,844	-3.36	基金	210,040,807	103.07
房屋及建築	54,852,434	26.92	基金	210,040,807	103.07
房屋及建築	69,514,008	34.11	公積	58,431,106	28.67
累計折舊－房屋及建築	-14,661,574	-7.19	資本公積	58,431,106	28.67
機械及設備	35,237,482	17.29	受贈公積	58,431,106	28.67
機械及設備	193,909,140	95.16	累積餘絀	-88,598,479	-43.48
累計折舊－機械及設備	-158,671,658	-77.87	累積短絀	-88,598,479	-43.48
交通及運輸設備	1,239,893	0.61	累積短絀	-56,086,982	-27.52
交通及運輸設備	8,242,118	4.04	本期短絀	-32,511,497	-15.95
累計折舊－交通及運輸設備	-7,002,225	-3.44			
什項設備	12,478,047	6.12			
什項設備	54,801,587	26.89			
累計折舊－什項設備	-42,323,540	-20.77			
無形資產	466,080	0.23			
無形資產	466,080	0.23			
電腦軟體	466,080	0.23			

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11月30日

單位：新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
其他資產	10,865,852	5.33			
遞延資產	10,865,852	5.33			
遞延費用	10,865,852	5.33			
什項資產	0	0.00			
代管資產	452,154,848	221.89			
累計折舊－代管資產	-90,808,648	-44.56			
應付代管資產	-361,346,200	-177.33			
合 計	203,774,885	100.00	合 計	203,774,885	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11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	14,609	13,659	950	6.95	15,953,105	15,284,000	669,105	4.38
		累計數	1,092	1,119	97.59	178,529	184,411	-5,882	-3.18	194,954,060	206,356,000	-11,401,940	-5.53
建教合作	元	本月數	0	0						243,915	787,000	-543,085	-69.01
		累計數	0	0						2,882,001	5,162,000	-2,279,999	-44.17

**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11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	7,826,000	6,564,057	0	6,564,057	83.87	-1,261,943	-16.13		
機械及設備	0	7,811,000	0	0	7,811,000	7,186,000	5,448,695	0	5,448,695	75.82	-1,737,305	-24.18	1. 主要係廠商有尚未交貨10件：實習處購置電腦主機30台919,746元、切削液淨化設備75,000元；教務處購置電腦設備3台151,939元、網路交換器*3台66,000元、ROYLY投影機39,000元、印表機*2台22,644元，以上合計1,274,329元。 2. 以上完成付款核銷程序後本年度執行率將達90%以上。	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	7,186,000	5,448,695	0	5,448,695	75.82	-1,737,305	-24.18		
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(11)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	460,000	1,074,962	0	1,074,962	233.69	614,962	133.69	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11月底分配預算數460,000元，因業務需要本年度預算部分超支614,962元，另教務處購置分離式冷氣51,316元；圖書館購置161本圖書57,963元，以上合計超支724,241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	460,000	1,074,962	0	1,074,962	233.69	614,962	133.69		
總 計	0	8,451,000	0	0	8,451,000	7,826,000	6,564,057	0	6,564,057	83.87	-1,261,943	-16.13		
不動產、廠房及設備	0	8,451,000	0	0	8,451,000	7,826,000	6,564,057	0	6,564,057	83.87	-1,261,943	-16.13		
機械及設備	0	7,811,000	0	0	7,811,000	7,186,000	5,448,695	0	5,448,695	75.82	-1,737,305	-24.18		
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	460,000	1,074,962	0	1,074,962	233.69	614,962	133.69		
總 計	0	8,451,000	0	0	8,451,000	7,826,000	6,564,057	0	6,564,057	83.87	-1,261,943	-16.13		