

## 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115年05月份

單位:新臺幣元

第 1 頁

| 科 目             | 本 年 度<br>法 定<br>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        | %       |
| <b>業務收入</b>     | 256,936,000           | 18,631,108 | 16,915,000 | 1,716,108  | 10.15%   | 112,215,614           | 113,325,000 | -1,109,386 | -0.98%  |
| 教學收入            | 21,195,000            | 3,824,426  | 1,745,000  | 2,079,426  | 119.16%  | 7,339,690             | 8,857,000   | -1,517,310 | -17.13% |
| 學雜費收入           | 3,312,000             | -1,281     | 0          | -1,281     |          | 1,546,697             | 1,656,000   | -109,303   | -6.60%  |
| 學雜費減免           | -747,000              | 0          | 0          | 0          |          | -361,532              | -374,000    | 12,468     | -3.33%  |
| 建教合作收入          | 18,630,000            | 3,825,707  | 1,745,000  | 2,080,707  | 119.24%  | 6,154,525             | 7,575,000   | -1,420,475 | -18.75% |
| 其他業務收入          | 235,741,000           | 14,806,682 | 15,170,000 | -363,318   | -2.39%   | 104,875,924           | 104,468,000 | 407,924    | 0.39%   |
| 學校教學研究補助收入      | 212,930,000           | 13,546,000 | 13,546,000 | 0          | 0.00%    | 96,402,000            | 96,402,000  | 0          | 0.00%   |
| 其他補助收入          | 15,061,000            | 941,814    | 1,264,000  | -322,186   | -25.49%  | 5,468,444             | 4,711,000   | 757,444    | 16.08%  |
| 雜項業務收入          | 7,750,000             | 318,868    | 360,000    | -41,132    | -11.43%  | 3,005,480             | 3,355,000   | -349,520   | -10.42% |
| <b>業務成本與費用</b>  | 285,493,000           | 21,685,661 | 22,550,000 | -864,339   | -3.83%   | 124,718,125           | 128,582,000 | -3,863,875 | -3.00%  |
| 教學成本            | 240,812,000           | 18,437,568 | 17,219,000 | 1,218,568  | 7.08%    | 101,152,979           | 105,691,000 | -4,538,021 | -4.29%  |
| 教學研究及訓輔成本       | 223,182,000           | 14,611,861 | 15,969,000 | -1,357,139 | -8.50%   | 95,247,051            | 100,853,000 | -5,605,949 | -5.56%  |
| 建教合作成本          | 17,630,000            | 3,825,707  | 1,250,000  | 2,575,707  | 206.06%  | 5,905,928             | 4,838,000   | 1,067,928  | 22.07%  |
| 其他業務成本          | 272,000               | 0          | 136,000    | -136,000   | -100.00% | 76,300                | 136,000     | -59,700    | -43.90% |
| 學生公費及獎勵金        | 272,000               | 0          | 136,000    | -136,000   | -100.00% | 76,300                | 136,000     | -59,700    | -43.90% |
| 管理及總務費用         | 44,409,000            | 3,248,093  | 5,195,000  | -1,946,907 | -37.48%  | 23,488,846            | 22,755,000  | 733,846    | 3.22%   |
| 管理費用及總務費用       | 44,409,000            | 3,248,093  | 5,195,000  | -1,946,907 | -37.48%  | 23,488,846            | 22,755,000  | 733,846    | 3.22%   |
| <b>業務賸餘(短絀)</b> | -28,557,000           | -3,054,553 | -5,635,000 | 2,580,447  | -45.79%  | -12,502,511           | -15,257,000 | 2,754,489  | -18.05% |
| <b>業務外收入</b>    | 3,173,000             | 262,645    | 143,000    | 119,645    | 83.67%   | 1,290,089             | 1,206,000   | 84,089     | 6.97%   |
| 財務收入            | 932,000               | 43,000     | 45,000     | -2,000     | -4.44%   | 215,000               | 225,000     | -10,000    | -4.44%  |
| 利息收入            | 932,000               | 43,000     | 45,000     | -2,000     | -4.44%   | 215,000               | 225,000     | -10,000    | -4.44%  |
| 其他業務外收入         | 2,241,000             | 219,645    | 98,000     | 121,645    | 124.13%  | 1,075,089             | 981,000     | 94,089     | 9.59%   |
| 資產使用及權利金收入      | 1,300,000             | 24,260     | 25,000     | -740       | -2.96%   | 604,251               | 595,000     | 9,251      | 1.55%   |
| 違規罰款收入          | 0                     | 6,000      | 0          | 6,000      |          | 9,000                 | 0           | 9,000      |         |
| 受贈收入            | 641,000               | 28,406     | 53,000     | -24,594    | -46.40%  | 100,594               | 266,000     | -165,406   | -62.18% |
| 雜項收入            | 300,000               | 160,979    | 20,000     | 140,979    | 704.90%  | 361,244               | 120,000     | 241,244    | 201.04% |
| <b>業務外費用</b>    | 112,000               | 10,062     | 9,000      | 1,062      | 11.80%   | 48,747                | 46,000      | 2,747      | 5.97%   |

## 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115年05月份

單位:新臺幣元

第 2 頁

| 科 目       | 本 年 度<br>法 定<br>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   | 112,000               | 10,062     | 9,000      | 1,062     | 11.80%  | 48,747                | 46,000      | 2,747     | 5.97%   |
| 雜項費用      | 112,000               | 10,062     | 9,000      | 1,062     | 11.80%  | 48,747                | 46,000      | 2,747     | 5.97%   |
| 業務外賸餘(短絀) | 3,061,000             | 252,583    | 134,000    | 118,583   | 88.49%  | 1,241,342             | 1,160,000   | 81,342    | 7.01%   |
| 本期賸餘(短絀)  | -25,496,000           | -2,801,970 | -5,501,000 | 2,699,030 | -49.06% | -11,261,169           | -14,097,000 | 2,835,831 | -20.12% |

備註:

本期賸餘(短絀)數截至本(5)月底止累計實際短絀數1126萬1,169元,較累計預算短絀數1409萬7,000元減少283萬5,831元,其差異原因分析如下:

一、業務賸餘(短絀)數截至本(5)月底止累計實際短絀數1250萬2,511元,較累計預算短絀數減少275萬4,489元。

(一)業務收入差異原因:實際數較預算數減少110萬9,386元,主要係其他補助收入各計畫配合計畫實際執行進度及支付狀況認列收入致較預算數增加75萬7,444元及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142萬0,475元與雜項業務收入因課輔費等係依實際參加人數認列收入致較預算數減少349,520元所致。

(二)業務成本與費用差異原因:實際數較預算數減少386萬3,875元,主要係教學研究及輔訓成本-職員薪金實際執行數較預算數減少303萬1,842元及服務費用等實際執行數較預算數減少176萬6,852元與建教合作成本係依實際委辦計畫執行進度認列致較預算數增加106萬7,928元等所致。

二、業務外賸餘(短絀)數截至本(5)月底止累計實際賸餘數124萬1,342元,較累計預算賸餘數增加8萬1,342元。主要係各項收入依實際業務辦理收繳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142萬0,475元。

(2)其他補助收入:係依各計畫配合計畫實際執行進度及支付狀況認列收入致較預算數增加75萬7,444元。

(3)雜項業務收入:係因114.2學期課業輔導費收入等較預算數減少所致。

(4)違規罰款收入:係因本年度未編列預算等因素所致。

(5)受贈收入:係受贈固定資產遞延收入隨折舊攤銷轉列受贈收入因大部分受贈固定資產折舊已攤銷結束,致收入數較預算數減少16萬5,406元。

(6)雜項收入:係因收中衛發展中心分別於2月及5月匯入114與115年度購置冷氣機等設備申請節能設備補助款18萬5,665元及14萬5,384元等致較預算數增加所致。

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增加106萬7,928元所致。

(2)學生公費及獎勵金:係因114.2學期實際發放各類獎勵金較預算數減少所致。

# 國立永靖高級工業職業學校校務基金

## 平衡表

中華民國115年05月31日

單位:新臺幣元

第 1 頁

| 科 目                     | 金 額          | %      | 科 目         | 金 額         | %      |
|-------------------------|--------------|--------|-------------|-------------|--------|
| <b>資產</b>               | 217,404,615  | 100.00 | <b>負債</b>   | 24,617,724  | 11.32  |
| <b>流動資產</b>             | 106,496,329  | 48.99  | <b>流動負債</b> | 20,539,060  | 9.45   |
| 現金                      | 106,380,169  | 48.93  | 應付款項        | 9,406,052   | 4.33   |
| 銀行存款                    | 106,270,169  | 48.88  | 應付代收款       | 9,406,052   | 4.33   |
| 零用及週轉金                  | 110,000      | 0.05   | 預收款項        | 11,133,008  | 5.12   |
| 預付款項                    | 116,160      | 0.05   | 預收收入        | 11,133,008  | 5.12   |
| 預付費用                    | 116,160      | 0.05   | <b>其他負債</b> | 4,078,664   | 1.88   |
| <b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b> | 797,833      | 0.37   | 遞延負債        | 1,043,724   | 0.48   |
| 準備金                     | 797,833      | 0.37   | 遞延收入        | 1,043,724   | 0.48   |
| 其他準備金                   | 797,833      | 0.37   | 什項負債        | 3,034,940   | 1.40   |
| <b>不動產、廠房及設備</b>        | 102,156,492  | 46.99  | 存入保證金       | 3,034,940   | 1.40   |
| 土地改良物                   | 4,575,815    | 2.10   | <b>淨值</b>   | 192,786,891 | 88.68  |
| 土地改良物                   | 12,626,571   | 5.81   | <b>基金</b>   | 206,199,261 | 94.85  |
| 累計折舊－土地改良物              | -8,050,756   | -3.70  | 基金          | 206,199,261 | 94.85  |
| 房屋及建築                   | 52,956,601   | 24.36  | 基金          | 206,199,261 | 94.85  |
| 房屋及建築                   | 69,514,008   | 31.97  | <b>公積</b>   | 13,050,627  | 6.00   |
| 累計折舊－房屋及建築              | -16,557,407  | -7.62  | 資本公積        | 13,050,627  | 6.00   |
| 機械及設備                   | 32,329,160   | 14.87  | 受贈公積        | 13,050,627  | 6.00   |
| 機械及設備                   | 200,332,393  | 92.15  | <b>累積餘絀</b> | -26,462,997 | -12.17 |
| 累計折舊－機械及設備              | -168,003,233 | -77.28 | 累積短絀        | -26,462,997 | -12.17 |
| 交通及運輸設備                 | 1,344,573    | 0.62   | 累積短絀        | -15,201,828 | -6.99  |
| 交通及運輸設備                 | 8,606,950    | 3.96   | 本期短絀        | -11,261,169 | -5.18  |
| 累計折舊－交通及運輸設備            | -7,262,377   | -3.34  |             |             |        |
| 什項設備                    | 10,950,343   | 5.04   |             |             |        |
| 什項設備                    | 55,330,743   | 25.45  |             |             |        |
| 累計折舊－什項設備               | -44,380,400  | -20.41 |             |             |        |
| <b>無形資產</b>             | 724,581      | 0.33   |             |             |        |
| 無形資產                    | 724,581      | 0.33   |             |             |        |
| 電腦軟體                    | 724,581      | 0.33   |             |             |        |

# 國立永靖高級工業職業學校校務基金

## 平衡表

中華民國115年05月31日

單位：新臺幣元

第 2 頁

| 科 目        | 金 額                | %             | 科 目        | 金 額                | %             |
|------------|--------------------|---------------|------------|--------------------|---------------|
| 其他資產       | 7,229,380          | 3.33          |            |                    |               |
| 遞延資產       | 7,229,380          | 3.33          |            |                    |               |
| 遞延費用       | 7,229,380          | 3.33          |            |                    |               |
| 什項資產       | 0                  | 0.00          |            |                    |               |
| 代管資產       | 464,528,661        | 213.67        |            |                    |               |
| 累計折舊－代管資產  | -98,901,169        | -45.49        |            |                    |               |
| 應付代管資產     | -365,627,492       | -168.18       |            |                    |               |
| <b>合 計</b> | <b>217,404,615</b> | <b>100.00</b> | <b>合 計</b> | <b>217,404,615</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元
2. 信託代理與保證負債科目, 本月餘額為 0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115年05月份

貨幣單位:新臺幣元

第 1 頁

| 產 品(營 運 項 目) |     | 本月數<br>及<br>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<br>數 % | 實 際 數              | 預 算 數  | 比 較 增 減        |      | 實 際 數           | 預 算 數       | 比 較 增 減    |        |
|              |     |                 |             |       |              |                    |        | 金 額<br>(利、費 率) | %    |                 |             | 金 額        | %      |
| 教學訓輔         | 人   | 本月數             | 1,017       | 1,119 | 90.88        | 14,368             | 14,271 | 97             | 0.67 | 14,611,861      | 15,969,000  | -1,357,139 | -8.50  |
|              |     | 累計數             | 1,017       | 1,119 | 90.88        | 93,655             | 90,128 | 3,527          | 3.91 | 95,247,051      | 100,853,000 | -5,605,949 | -5.56  |
| 建教合作         | 元   | 本月數             | 0           | 0     |              |                    |        |                |      | 3,825,707       | 1,250,000   | 2,575,707  | 206.06 |
|              |     | 累計數             | 0           | 0     |              |                    |        |                |      | 5,905,928       | 4,838,000   | 1,067,928  | 22.07  |

# 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115年05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<br>分配數<br>(2) | 執 行 情 形   |            |           |              |                   |              | 差異或落後<br>原因  | 改進措施                              |
|-----------|-------------|--------------------------------------|--|-------------|---------------|--------------------|-----------|------------|-----------|--------------|-------------------|--------------|--|-----------------------------------|
|           | 以前年度<br>保留數 | 本<br>年<br>度<br>法<br>定<br>預<br>算<br>數 | 本<br>年<br>度<br>奉<br>准<br>先<br>行<br>辦<br>理<br>數 | 調<br>整<br>數 | 合<br>計<br>(1) |                    | 累 計 執 行 數 |            |           |              | 比 較 增 減           |              |  |                                   |
|           |             |                                      |  |             |               |                    | 實支數       | 應付未<br>付 數 | 合計<br>(3) | %<br>(3)/(2) | 金額(4)=<br>(3)-(2) | %<br>(4)/(2) |  |                                   |
| 一般建築及設備計畫 | 0           | 12,962,000                           | 0  | 0           | 12,962,000    | 4,357,000          | 3,541,553 | 0          | 3,541,553 | 81.28        | -815,447          | -18.72       |  |                                   |
| 機械及設備     | 0           | 11,592,000                           | 0  | 0           | 11,592,000    | 3,457,000          | 2,968,472 | 0          | 2,968,472 | 85.87        | -488,528          | -14.13       | 1.廠商尚未交貨3件：教務處汰換教室投影機*4台160,000元、購置空氣智能溫溼度偵測器14,500元；機械科購置立式綜合加工中心機加裝安全防護裝置*4套290,000元，以上合計464,500元。<br>2.上揭設備因採購尚未完成程序，致執行率未達標。   | 將請需求單位關後確實依需求時間妥適規劃分配預算並積極加速採購程序。 |
| 機械及設備     | 0           | 11,592,000                           | 0  | 0           | 11,592,000    | 3,457,000          | 2,968,472 | 0          | 2,968,472 | 85.87        | -488,528          | -14.13       |  |                                   |
| 交通及運輸設備   | 0           | 100,000                              | 0  | 0           | 100,000       | 0                  | 96,500    | 0          | 96,500    |              | 96,500            |              | 本月底止累計分配數為0，因3樓會議室音響設備急需汰換故實支數為96,500元。  | 將請需求單位關後確實依需求時間妥適規劃分配預算。          |
| 交通及運輸設備   | 0           | 100,000                              | 0  | 0           | 100,000       | 0                  | 96,500    | 0          | 96,500    |              | 96,500            |              |  |                                   |
| 什項設備      | 0           | 1,270,000                            | 0  | 0           | 1,270,000     | 900,000            | 476,581   | 0          | 476,581   | 52.95        | -423,419          | -47.05       | 1.廠商尚未交貨4件：建築科設備購置一測量儀器外箱21,000元；充實教學實習設備-一般科目計畫購置英文科教學播放每日一句英文用大電視牆*1套65,000元及音樂教室數位化教學用互動式電子白板*1組119,000元；圖書館採購圖書AI超神應用術等193本64,000元，以上合計269,000元。<br>2.上揭設備因採購尚未完成程序，致執行率未達標。 | 將請需求單位關後確實依需求時間妥適規劃分配預算並積極加速採購程序。 |
| 什項設備      | 0           | 1,270,000                            | 0  | 0           | 1,270,000     | 900,000            | 476,581   | 0          | 476,581   | 52.95        | -423,419          | -47.05       |  |                                   |
| 總 計       | 0           | 12,962,000                           | 0  | 0           | 12,962,000    | 4,357,000          | 3,541,553 | 0          | 3,541,553 | 81.28        | -815,447          | -18.72       |  |                                   |
| 不動產、廠房及設備 | 0           | 12,962,000                           | 0  | 0           | 12,962,000    | 4,357,000          | 3,541,553 | 0          | 3,541,553 | 81.28        | -815,447          | -18.72       |  |                                   |
| 機械及設備     | 0           | 11,592,000                           | 0  | 0           | 11,592,000    | 3,457,000          | 2,968,472 | 0          | 2,968,472 | 85.87        | -488,528          | -14.13       |  |                                   |
| 交通及運輸設備   | 0           | 100,000                              | 0  | 0           | 100,000       | 0                  | 96,500    | 0          | 96,500    |              | 96,500            |              |  |                                   |
| 什項設備      | 0           | 1,270,000                            | 0  | 0           | 1,270,000     | 900,000            | 476,581   | 0          | 476,581   | 52.95        | -423,419          | -47.05       |  |                                   |
| 總 計       | 0           | 12,962,000                           | 0  | 0           | 12,962,000    | 4,357,000          | 3,541,553 | 0          | 3,541,553 | 81.28        | -815,447          | -18.72       |  |                                   |