

## 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114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	%
<b>業務收入</b>	244,882,000	29,594,954	30,023,000	-428,046	-1.43%	201,299,258	202,267,000	-967,742	-0.48%
教學收入	12,147,000	1,674,000	3,038,000	-1,364,000	-44.90%	9,598,929	8,037,000	1,561,929	19.43%
學雜費收入	3,332,000	1,173,481	1,666,000	-492,519	-29.56%	2,831,547	3,332,000	-500,453	-15.02%
學雜費減免	-785,000	-10,045	-393,000	382,955	-97.44%	-421,224	-785,000	363,776	-46.34%
建教合作收入	9,600,000	510,564	1,765,000	-1,254,436	-71.07%	7,188,606	5,490,000	1,698,606	30.94%
其他業務收入	232,735,000	27,920,954	26,985,000	935,954	3.47%	191,700,329	194,230,000	-2,529,671	-1.30%
學校教學研究補助收入	211,538,000	23,234,000	23,234,000	0	0.00%	176,402,000	176,402,000	0	0.00%
其他補助收入	13,497,000	3,008,330	1,511,000	1,497,330	99.10%	9,005,482	11,108,000	-2,102,518	-18.93%
雜項業務收入	7,700,000	1,678,624	2,240,000	-561,376	-25.06%	6,292,847	6,720,000	-427,153	-6.36%
<b>業務成本與費用</b>	275,109,000	33,036,715	33,324,000	-287,285	-0.86%	230,867,479	240,870,000	-10,002,521	-4.15%
教學成本	229,390,000	29,911,941	30,073,000	-161,059	-0.54%	192,493,292	201,288,000	-8,794,708	-4.37%
教學研究及訓輔成本	220,790,000	29,401,377	28,494,000	907,377	3.18%	185,452,255	196,322,000	-10,869,745	-5.54%
建教合作成本	8,600,000	510,564	1,579,000	-1,068,436	-67.67%	7,041,037	4,966,000	2,075,037	41.78%
其他業務成本	173,000	0	0	0		152,600	86,000	66,600	77.44%
學生公費及獎勵金	173,000	0	0	0		152,600	86,000	66,600	77.44%
管理及總務費用	45,546,000	3,124,774	3,251,000	-126,226	-3.88%	38,221,587	39,496,000	-1,274,413	-3.23%
管理費用及總務費用	45,546,000	3,124,774	3,251,000	-126,226	-3.88%	38,221,587	39,496,000	-1,274,413	-3.23%
<b>業務賸餘(短絀)</b>	-30,227,000	-3,441,761	-3,301,000	-140,761	4.26%	-29,568,221	-38,603,000	9,034,779	-23.40%
<b>業務外收入</b>	2,468,000	113,924	115,000	-1,076	-0.94%	2,542,555	2,108,000	434,555	20.61%
財務收入	750,000	43,000	40,000	3,000	7.50%	664,462	535,000	129,462	24.20%
利息收入	750,000	43,000	40,000	3,000	7.50%	664,462	535,000	129,462	24.20%
其他業務外收入	1,718,000	70,924	75,000	-4,076	-5.43%	1,878,093	1,573,000	305,093	19.40%
資產使用及權利金收入	1,200,000	46,522	35,000	11,522	32.92%	1,187,707	1,135,000	52,707	4.64%
違規罰款收入	0	7,925	0	7,925		26,313	0	26,313	
受贈收入	118,000	16,477	10,000	6,477	64.77%	408,953	98,000	310,953	317.30%
雜項收入	400,000	0	30,000	-30,000	-100.00%	255,120	340,000	-84,880	-24.96%
<b>業務外費用</b>	117,000	9,349	10,000	-651	-6.51%	93,490	97,000	-3,510	-3.62%

# 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114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	9,349	10,000	-651	-6.51%	93,490	97,000	-3,510	-3.62%
雜項費用	117,000	9,349	10,000	-651	-6.51%	93,490	97,000	-3,510	-3.62%
<b>業務外賸餘(短絀)</b>	<b>2,351,000</b>	<b>104,575</b>	<b>105,000</b>	<b>-425</b>	<b>-0.40%</b>	<b>2,449,065</b>	<b>2,011,000</b>	<b>438,065</b>	<b>21.78%</b>
<b>本期賸餘(短絀)</b>	<b>-27,876,000</b>	<b>-3,337,186</b>	<b>-3,196,000</b>	<b>-141,186</b>	<b>4.42%</b>	<b>-27,119,156</b>	<b>-36,592,000</b>	<b>9,472,844</b>	<b>-25.89%</b>

備註:

本期賸餘(短絀)數截至本(10)月底止累計實際短絀數2,711萬9,156元,較累計預算短絀數3,659萬2,000元減少947萬2,844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2,956萬8,221元,較累計預算短絀數減少903萬4,779元。

(一)業務收入差異原因:實際數較預算數減少96萬7,742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增加169萬8,606元、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210萬2,518元等所致。

(二)業務成本與費用差異原因:實際數較預算數減少1,000萬2,521元,主要係教學研究及輔訓成本-用人費用預算數因114年調薪國教署調增572萬4,000元、修理保養及保固費與材料及用品費等服務費用實際執行數較預算數減少208萬7,007元、折舊折耗及攤銷等費用實際執行數較預算數減少116萬8,879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244萬9,065元,較累計預算賸餘數增加43萬8,065元,主要係主要係利息收入、受贈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)學雜費收入:係截至本(10)月底止114.1學期學雜費尚未收迄致較預算數減少50萬0,453元。

(2)學雜費減免:係截至本(10)月底止114.1學期學雜費尚未收迄致學雜費減免作業尚在收件中,故較預算數減少36萬3,776元。

(3)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增加169萬8,606元。

(4)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210萬2,518元。

(3)利息收入:係因活期存款利息收入數於6月收訖且較預期數高另定期利率較預測高,致實際利息收入較預算數增加所致。

(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112年-114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。

(6)雜項收入:係廢舊物資出售收入依實際變賣時程及情況認列,故較預算數減少所致。

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增加207萬5,037元。

(2)學生公費及獎勵金:係113.2學期原住民籍學生申請獎勵金人數及金額致較預算數增加6萬6,600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114年10月31日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
<b>資產</b>	210,062,682	100.00	<b>負債</b>	29,969,718	14.27
<b>流動資產</b>	97,171,332	46.26	<b>流動負債</b>	25,834,086	12.30
現金	96,748,053	46.06	應付款項	14,508,464	6.91
銀行存款	96,638,053	46.00	應付代收款	14,508,464	6.91
零用及週轉金	110,000	0.05	預收款項	11,325,622	5.39
預付款項	78,379	0.04	預收收入	11,325,622	5.39
預付費用	78,379	0.04	<b>其他負債</b>	4,135,632	1.97
短期貸墊款	344,900	0.16	遞延負債	928,792	0.44
短期墊款	344,900	0.16	遞延收入	928,792	0.44
<b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b>	689,777	0.33	什項負債	3,206,840	1.53
準備金	689,777	0.33	存入保證金	3,206,840	1.53
其他準備金	689,777	0.33	<b>淨值</b>	180,092,964	85.73
<b>不動產、廠房及設備</b>	103,068,785	49.07	<b>基金</b>	220,069,560	104.76
土地改良物	5,047,877	2.40	基金	220,069,560	104.76
土地改良物	12,626,571	6.01	基金	220,069,560	104.76
累計折舊－土地改良物	-7,578,694	-3.61	<b>公積</b>	33,376,869	15.89
房屋及建築	53,693,865	25.56	資本公積	33,376,869	15.89
房屋及建築	69,514,008	33.09	受贈公積	33,376,869	15.89
累計折舊－房屋及建築	-15,820,143	-7.53	<b>累積餘絀</b>	-73,353,465	-34.92
機械及設備	31,601,946	15.04	累積短絀	-73,353,465	-34.92
機械及設備	193,413,793	92.07	累積短絀	-46,234,309	-22.01
累計折舊－機械及設備	-161,811,847	-77.03	本期短絀	-27,119,156	-12.91
交通及運輸設備	1,497,679	0.71			
交通及運輸設備	8,510,450	4.05			
累計折舊－交通及運輸設備	-7,012,771	-3.34			
什項設備	11,227,418	5.34			
什項設備	54,390,536	25.89			
累計折舊－什項設備	-43,163,118	-20.55			
<b>無形資產</b>	730,314	0.35			

# 國立永靖高級工業職業學校校務基金

## 平衡表

中華民國114年10月31日

單位：新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
無形資產	730,314	0.35			
電腦軟體	730,314	0.35			
<b>其他資產</b>	8,402,474	4.00			
遞延資產	8,402,474	4.00			
遞延費用	8,402,474	4.00			
什項資產	0	0.00			
代管資產	452,154,848	215.25			
累計折舊—代管資產	-95,754,411	-45.58			
應付代管資產	-356,400,437	-169.66			
<b>合 計</b>	210,062,682	100.00	<b>合 計</b>	210,062,682	100.00

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114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	1,057	1,127	93.79	27,816	25,283	2,533	10.01	29,401,377	28,494,000	907,377	3.18
		累計數	1,057	1,127	93.79	175,452	174,199	1,253	0.71	185,452,255	196,322,000	-10,869,745	-5.54
建教合作	元	本月數	0	0						510,564	1,579,000	-1,068,436	-67.67
		累計數	0	0						7,041,037	4,966,000	2,075,037	41.78

# 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114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	11,760,000	0	0	11,760,000	10,049,000	7,339,416	0	7,339,416	73.04	-2,709,584	-26.96		
機械及設備	0	10,577,000	0	-600,000	9,977,000	8,466,000	5,870,584	0	5,870,584	69.34	-2,595,416	-30.66	1.廠商尚未交貨2件：優質化計畫購置可程式控制模組(含訊號模組)*1台18,350元；急迫性教學計畫購置教學設備－電腦數值控制綜合加工機*1台2,168,000元，以上合計2,186,350元。 2.因上揭設備採購尚未完成程序，致執行率未達標。	將要求需求單位加速採購核銷流程以符合預算期程。
機械及設備	0	10,577,000	0	-600,000	9,977,000	8,466,000	5,870,584	0	5,870,584	69.34	-2,595,416	-30.66		
交通及運輸設備	0	150,000	0	600,000	750,000	750,000	653,376	0	653,376	87.12	-96,624	-12.88	教務處原編列汰換電腦教室廣播系統150千元，因該處另有急迫性設備汰換更新需求先行挪支，致執行率未達標。	未來將要求需求單位更精細評估編列預算設備急迫性，以期預算數與執行數相符。
交通及運輸設備	0	150,000	0	600,000	750,000	750,000	653,376	0	653,376	87.12	-96,624	-12.88		
什項設備	0	1,033,000	0	0	1,033,000	833,000	815,456	0	815,456	97.89	-17,544	-2.11	本月累計執行數已達標。	本月累計執行數已達標。
什項設備	0	1,033,000	0	0	1,033,000	833,000	815,456	0	815,456	97.89	-17,544	-2.11		
總 計	0	11,760,000	0	0	11,760,000	10,049,000	7,339,416	0	7,339,416	73.04	-2,709,584	-26.96		
不動產、廠房及設備	0	11,760,000	0	0	11,760,000	10,049,000	7,339,416	0	7,339,416	73.04	-2,709,584	-26.96		
機械及設備	0	10,577,000	0	-600,000	9,977,000	8,466,000	5,870,584	0	5,870,584	69.34	-2,595,416	-30.66		
交通及運輸設備	0	150,000	0	600,000	750,000	750,000	653,376	0	653,376	87.12	-96,624	-12.88		
什項設備	0	1,033,000	0	0	1,033,000	833,000	815,456	0	815,456	97.89	-17,544	-2.11		
總 計	0	11,760,000	0	0	11,760,000	10,049,000	7,339,416	0	7,339,416	73.04	-2,709,584	-26.96		