

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	256,936,000	27,817,710	29,687,000	-1,869,290	-6.30%	206,603,027	211,194,000	-4,590,973	-2.17%
教學收入	21,195,000	2,082,823	2,663,000	-580,177	-21.79%	15,795,152	18,205,000	-2,409,848	-13.24%
學雜費收入	3,312,000	1,483,020	1,656,000	-172,980	-10.45%	3,029,717	3,312,000	-282,283	-8.52%
學雜費減免	-747,000	-300,179	-373,000	72,821	-19.52%	-661,711	-747,000	85,289	-11.42%
建教合作收入	18,630,000	899,982	1,380,000	-480,018	-34.78%	13,427,146	15,640,000	-2,212,854	-14.15%
其他業務收入	235,741,000	25,734,887	27,024,000	-1,289,113	-4.77%	190,807,875	192,989,000	-2,181,125	-1.13%
學校教學研究補助收入	212,930,000	23,046,000	23,046,000	0	0.00%	173,780,000	173,780,000	0	0.00%
其他補助收入	15,061,000	908,264	1,663,000	-754,736	-45.38%	11,231,720	12,439,000	-1,207,280	-9.71%
雜項業務收入	7,750,000	1,780,623	2,315,000	-534,377	-23.08%	5,796,155	6,770,000	-973,845	-14.38%
業務成本與費用	285,493,000	30,595,238	34,473,000	-3,877,762	-11.25%	235,064,495	249,417,000	-14,352,505	-5.75%
教學成本	240,812,000	27,425,457	31,291,000	-3,865,543	-12.35%	196,358,494	210,813,000	-14,454,506	-6.86%
教學研究及訓輔成本	223,182,000	26,525,475	29,253,000	-2,727,525	-9.32%	183,179,945	197,696,000	-14,516,055	-7.34%
建教合作成本	17,630,000	899,982	2,038,000	-1,138,018	-55.84%	13,178,549	13,117,000	61,549	0.47%
其他業務成本	272,000	122,080	0	122,080		198,380	136,000	62,380	45.87%
學生公費及獎勵金	272,000	122,080	0	122,080		198,380	136,000	62,380	45.87%
管理及總務費用	44,409,000	3,047,701	3,182,000	-134,299	-4.22%	38,507,621	38,468,000	39,621	0.10%
管理費用及總務費用	44,409,000	3,047,701	3,182,000	-134,299	-4.22%	38,507,621	38,468,000	39,621	0.10%
業務賸餘（短絀）	-28,557,000	-2,777,528	-4,786,000	2,008,472	-41.97%	-28,461,468	-38,223,000	9,761,532	-25.54%
業務外收入	3,173,000	89,578	179,000	-89,422	-49.96%	2,467,077	2,680,000	-212,923	-7.94%
財務收入	932,000	64,500	45,000	19,500	43.33%	722,740	646,000	76,740	11.88%
利息收入	932,000	64,500	45,000	19,500	43.33%	722,740	646,000	76,740	11.88%
其他業務外收入	2,241,000	25,078	134,000	-108,922	-81.29%	1,744,337	2,034,000	-289,663	-14.24%
資產使用及權利金收入	1,300,000	7,000	50,000	-43,000	-86.00%	1,169,017	1,250,000	-80,983	-6.48%
違規罰款收入	0	0	0	0		23,095	0	23,095	
受贈收入	641,000	18,078	54,000	-35,922	-66.52%	190,981	534,000	-343,019	-64.24%

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10 月份

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	本 年 度 法 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	%
雜項收入	300,000	0	30,000	-30,000	-100.00%	361,244	250,000	111,244	44.50%
業務外費用	112,000	9,348	9,000	348	3.87%	95,487	93,000	2,487	2.67%
其他業務外費用	112,000	9,348	9,000	348	3.87%	95,487	93,000	2,487	2.67%
雜項費用	112,000	9,348	9,000	348	3.87%	95,487	93,000	2,487	2.67%
業務外賸餘(短絀)	3,061,000	80,230	170,000	-89,770	-52.81%	2,371,590	2,587,000	-215,410	-8.33%
本期賸餘(短絀)	-25,496,000	-2,697,298	-4,616,000	1,918,702	-41.57%	-26,089,878	-35,636,000	9,546,122	-26.79%

備註：

本期賸餘(短絀)數截至本(10)月底止累計實際短絀數2,608萬9,878元，較累計預算短絀數3,563萬6,000元減少954萬6,122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2,846萬1,468元，較累計預算短絀數減少976萬1,532元。

(一)業務收入差異原因：實際數較預算數減少459萬973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221萬2,854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120萬7,280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97萬3,845元所致。

(二)業務成本與費用差異原因：實際數較預算數減少1,435萬2,505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620萬6,218元、服務費用等實際執行數較預算數減少377萬5,300元、材料及用品費等實際執行數較預算數減少112萬2,301、折舊、折耗及攤銷等實際執行數較預算數減少140萬6,446元及會費、捐補助與交流活動費等實際執行數較預算數減少99萬4,190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237萬1,590元，較累計預算賸餘數減少21萬5,410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)學雜費減免：係截至本(10)月底止115.1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8萬5,289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221萬2,854元。

(3)雜項業務收入：係截至本(10)月底止115.1學期學雜費用尚未收迄，故較預算數減少97萬3,845元。

(4)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，致實際利息收入較預算數增加76,740元。

(5)違規罰款收入：係因本年度未編列預算等因素所致。

(6)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34萬3,019元。

(7)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)學生公費及獎勵金:係因截至本(10)月底止115.1學期實際發放各類獎勵金較預算數增加所致。

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 10 月 31 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	211,977,265	100.00	負債	30,702,643	14.48
流動資產	105,942,648	49.98	流動負債	26,594,166	12.55
現金	105,831,968	49.93	應付款項	12,140,867	5.73
銀行存款	105,721,968	49.87	應付代收款	12,140,867	5.73
零用及週轉金	110,000	0.05	預收款項	14,453,299	6.82
預付款項	110,680	0.05	預收收入	14,453,299	6.82
預付費用	110,680	0.05	其他負債	4,108,477	1.94
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	810,414	0.38	遞延負債	953,337	0.45
準備金	810,414	0.38	遞延收入	953,337	0.45
其他準備金	810,414	0.38	什項負債	3,155,140	1.49
不動產、廠房及設備	99,042,426	46.72	存入保證金	3,155,140	1.49
土地改良物	4,238,635	2.00	淨值	181,274,622	85.52
土地改良物	12,626,571	5.96	基金	207,268,031	97.78
累計折舊－土地改良物	-8,387,936	-3.96	基金	207,268,031	97.78
房屋及建築	52,429,986	24.73	基金	207,268,031	97.78
房屋及建築	69,514,008	32.79	公積	15,298,297	7.22
累計折舊－房屋及建築	-17,084,022	-8.06	資本公積	15,298,297	7.22
機械及設備	30,005,563	14.16	受贈公積	15,298,297	7.22
機械及設備	202,507,077	95.53	累積餘絀	-41,291,706	-19.48
累計折舊－機械及設備	-172,501,514	-81.38	累積短絀	-41,291,706	-19.48
交通及運輸設備	1,263,600	0.60	累積短絀	-15,201,828	-7.17
交通及運輸設備	8,699,950	4.10	本期短絀	-26,089,878	-12.31
累計折舊－交通及運輸設備	-7,436,350	-3.51			
什項設備	11,104,642	5.24			
什項設備	56,326,333	26.57			
累計折舊－什項設備	-45,221,691	-21.33			

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 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	630,508	0.30			
無形資產	630,508	0.30			
電腦軟體	630,508	0.30			
其他資產	5,551,269	2.62			
遞延資產	5,551,269	2.62			
遞延費用	5,551,269	2.62			
什項資產	0	0.00			
代管資產	464,528,661	219.14			
累計折舊－代管資產	-101,148,839	-47.72			
應付代管資產	-363,379,822	-171.42			
合 計	211,977,265	100.00	合 計	211,977,265	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115 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	992	1,119	88.65	26,739	26,142	597	2.28	26,525,475	29,253,000	-2,727,525	-9.32
		累計數	992	1,119	88.65	184,657	176,672	7,985	4.52	183,179,945	197,696,000	-14,516,055	-7.34
建教合作	元	本月數	0	0						899,982	2,038,000	-1,138,018	-55.84
		累計數	0	0						13,178,549	13,117,000	61,549	0.47

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	10,962,000	0	0	10,962,000	8,877,000	6,804,827	0	6,804,827	76.66	-2,072,173	-23.34		

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10月份

單位:新臺幣元

第 2 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)		
機械及設備	0	9,592,000	0	-200,000	9,392,000	7,557,000	5,143,156	0	5,143,156	68.06	-2,413,844	-31.94	1.廠商尚未交貨9件：學生教室汰換投影機3台120,000元、資訊科監控主機故障更換16路閉路監控主機1台17,300元、製圖科教學設備-桌上型智慧電腦數值控制加工機1台100,300元、機械科教學熱處理設備-高溫爐2台147,600元、電機科實習工場單槍投影機1台30,000元、工作桌電源箱6組147,000元、電機科教學設備-3D列印機1台39,500元、建築科實習工場設備-穩壓器2台99,000元、室設科請購電腦主機、顯示器及顯示卡設備*34台2,139,416元，以上合計2,840,116元。 2.待請購7件：教務處汰換既有老舊無網管功能之交換器2台50,000元、教務處機房交換器2台77,000元、學務處教學用點焊機1台26,000元、多元選修課程教室用無線網路固態光源投影機1台40,000元、機電機科教學用無線網路固態光源投影機1台40,000元、化工科教學用無線網路固態光源投影	

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10月份

單位:新臺幣元

第 3 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)		
													機1台40,000元、 優質化相關教學 設備237,000元，以 上合 計510,000元。 3.上揭設備因採 購尚未完成程 序，致執行率未 達標。	
機械及設備	0	9,592,000	0	-200,000	9,392,000	7,557,000	5,143,156	0	5,143,156	68.06	-2,413,844	-31.94		
交通及運輸設備	0	100,000	0	200,000	300,000	300,000	189,500	0	189,500	63.17	-110,500	-36.83	調整 數200,000元，本 月底止累計分配 數 為300,000元，因 執行適性入學委 員會計畫用之3樓 會議室音響設 備96,500元、充 實教學實習設備 計畫支應健護教 室教學設備播放 聲音音響設 備28,000元及大 電視牆(英文科教 學播放每日一句 英文用)設 備65,000元等急 需汰換，故實支 數為189,500元。	
交通及運輸設備	0	100,000	0	200,000	300,000	300,000	189,500	0	189,500	63.17	-110,500	-36.83		
什項設備	0	1,270,000	0	0	1,270,000	1,020,000	1,472,171	0	1,472,171	144.33	452,171	44.33	本月執行率已達 標。	
什項設備	0	1,270,000	0	0	1,270,000	1,020,000	1,472,171	0	1,472,171	144.33	452,171	44.33		
總 計	0	10,962,000	0	0	10,962,000	8,877,000	6,804,827	0	6,804,827	76.66	-2,072,173	-23.34		
不動產、廠房及設備	0	10,962,000	0	0	10,962,000	8,877,000	6,804,827	0	6,804,827	76.66	-2,072,173	-23.34		
機械及設備	0	9,592,000	0	-200,000	9,392,000	7,557,000	5,143,156	0	5,143,156	68.06	-2,413,844	-31.94		
交通及運輸設備	0	100,000	0	200,000	300,000	300,000	189,500	0	189,500	63.17	-110,500	-36.83		
什項設備	0	1,270,000	0	0	1,270,000	1,020,000	1,472,171	0	1,472,171	144.33	452,171	44.33		
總 計	0	10,962,000	0	0	10,962,000	8,877,000	6,804,827	0	6,804,827	76.66	-2,072,173	-23.34		

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10月份

單位:新臺幣元

第 4 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)		