

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 09 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	18,925,915	16,558,000	2,367,915	14.30%	178,785,317	181,507,000	-2,721,683	-1.50%
教學收入	21,195,000	3,977,600	1,720,000	2,257,600	131.26%	13,712,329	15,542,000	-1,829,671	-11.77%
學雜費收入	3,312,000	0	0	0		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	3,977,600	1,720,000	2,257,600	131.26%	12,527,164	14,260,000	-1,732,836	-12.15%
其他業務收入	235,741,000	14,948,315	14,838,000	110,315	0.74%	165,072,988	165,965,000	-892,012	-0.54%
學校教學研究補助收入	212,930,000	13,500,000	13,500,000	0	0.00%	150,734,000	150,734,000	0	0.00%
其他補助收入	15,061,000	1,428,767	1,338,000	90,767	6.78%	10,323,456	10,776,000	-452,544	-4.20%
雜項業務收入	7,750,000	19,548	0	19,548		4,015,532	4,455,000	-439,468	-9.86%
業務成本與費用	285,493,000	21,736,894	20,540,000	1,196,894	5.83%	204,469,257	214,944,000	-10,474,743	-4.87%
教學成本	240,812,000	18,779,563	17,401,000	1,378,563	7.92%	168,933,037	179,522,000	-10,588,963	-5.90%
教學研究及訓輔成本	223,182,000	14,801,963	16,670,000	-1,868,037	-11.21%	156,654,470	168,443,000	-11,788,530	-7.00%
建教合作成本	17,630,000	3,977,600	731,000	3,246,600	444.13%	12,278,567	11,079,000	1,199,567	10.83%
其他業務成本	272,000	0	0	0		76,300	136,000	-59,700	-43.90%
學生公費及獎勵金	272,000	0	0	0		76,300	136,000	-59,700	-43.90%
管理及總務費用	44,409,000	2,957,331	3,139,000	-181,669	-5.79%	35,459,920	35,286,000	173,920	0.49%
管理費用及總務費用	44,409,000	2,957,331	3,139,000	-181,669	-5.79%	35,459,920	35,286,000	173,920	0.49%
業務賸餘（短絀）	-28,557,000	-2,810,979	-3,982,000	1,171,021	-29.41%	-25,683,940	-33,437,000	7,753,060	-23.19%
業務外收入	3,173,000	236,392	618,000	-381,608	-61.75%	2,377,499	2,501,000	-123,501	-4.94%
財務收入	932,000	21,500	45,000	-23,500	-52.22%	658,240	601,000	57,240	9.52%
利息收入	932,000	21,500	45,000	-23,500	-52.22%	658,240	601,000	57,240	9.52%
其他業務外收入	2,241,000	214,892	573,000	-358,108	-62.50%	1,719,259	1,900,000	-180,741	-9.51%
資產使用及權利金收入	1,300,000	196,814	500,000	-303,186	-60.64%	1,162,017	1,200,000	-37,983	-3.17%
違規罰款收入	0	0	0	0		23,095	0	23,095	
受贈收入	641,000	18,078	53,000	-34,922	-65.89%	172,903	480,000	-307,097	-63.98%
雜項收入	300,000	0	20,000	-20,000	-100.00%	361,244	220,000	141,244	64.20%
業務外費用	112,000	9,348	10,000	-652	-6.52%	86,139	84,000	2,139	2.55%

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 09 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	112,000	9,348	10,000	-652	-6.52%	86,139	84,000	2,139	2.55%
雜項費用	112,000	9,348	10,000	-652	-6.52%	86,139	84,000	2,139	2.55%
業務外賸餘(短絀)	3,061,000	227,044	608,000	-380,956	-62.66%	2,291,360	2,417,000	-125,640	-5.20%
本期賸餘(短絀)	-25,496,000	-2,583,935	-3,374,000	790,065	-23.42%	-23,392,580	-31,020,000	7,627,420	-24.59%

備註:

本期賸餘(短絀)數截至本(9)月底止累計實際短絀數2,339萬2,580元,較累計預算短絀數3,102萬元減少762萬7,420元,其差異原因分析如下:

一、業務賸餘(短絀)數截至本(9)月底止累計實際短絀數2,568萬3,940元,較累計預算短絀數減少775萬3,060元。

(一)業務收入差異原因:實際數較預算數減少272萬1,683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173萬2,836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45萬2,544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43萬9,468元所致。

(二)業務成本與費用差異原因:實際數較預算數減少1,047萬4,743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582萬2,297元、服務費用等實際執行數較預算數減少335萬9,562元、材料及用品費等實際執行數較預算數減少119萬8,007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101萬4,906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119萬9,567元等所致。

二、業務外賸餘(短絀)數截至本(9)月底止累計實際賸餘數229萬1,360元,較累計預算賸餘數減少12萬5,640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173萬2,836元。

(2)違規罰款收入:係因本年度未編列預算等因素所致。

(3)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30萬7,097元。

(4)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119萬9,567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 09 月 30 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	203,526,452	100.00	負債	20,616,966	10.13
流動資產	96,098,568	47.22	流動負債	16,645,611	8.18
現金	95,809,233	47.07	應付款項	3,348,315	1.65
銀行存款	95,699,233	47.02	應付代收款	3,348,315	1.65
零用及週轉金	110,000	0.05	預收款項	13,297,296	6.53
預付款項	289,335	0.14	預收收入	13,297,296	6.53
預付費用	289,335	0.14	其他負債	3,971,355	1.95
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	810,414	0.40	遞延負債	971,415	0.48
準備金	810,414	0.40	遞延收入	971,415	0.48
其他準備金	810,414	0.40	什項負債	2,999,940	1.47
不動產、廠房及設備	100,121,541	49.19	存入保證金	2,999,940	1.47
土地改良物	4,306,071	2.12	淨值	182,909,486	89.87
土地改良物	12,626,571	6.20	基金	206,655,131	101.54
累計折舊－土地改良物	-8,320,500	-4.09	基金	206,655,131	101.54
房屋及建築	52,535,309	25.81	基金	206,655,131	101.54
房屋及建築	69,514,008	34.15	公積	14,848,763	7.30
累計折舊－房屋及建築	-16,978,699	-8.34	資本公積	14,848,763	7.30
機械及設備	30,758,421	15.11	受贈公積	14,848,763	7.30
機械及設備	202,368,177	99.43	累積餘絀	-38,594,408	-18.96
累計折舊－機械及設備	-171,609,756	-84.32	累積短絀	-38,594,408	-18.96
交通及運輸設備	1,298,719	0.64	累積短絀	-15,201,828	-7.47
交通及運輸設備	8,699,950	4.27	本期短絀	-23,392,580	-11.49
累計折舊－交通及運輸設備	-7,401,231	-3.64			
什項設備	11,223,021	5.51			
什項設備	56,283,933	27.65			
累計折舊－什項設備	-45,060,912	-22.14			
無形資產	669,942	0.33			
無形資產	669,942	0.33			
電腦軟體	669,942	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 09 月 30 日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
其他資產	5,825,987	2.86			
遞延資產	5,825,987	2.86			
遞延費用	5,825,987	2.86			
什項資產	0	0.00			
代管資產	464,528,661	228.24			
累計折舊－代管資產	-100,699,305	-49.48			
應付代管資產	-363,829,356	-178.76			
合 計	203,526,452	100.00	合 計	203,526,452	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 09 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	14,921	14,897	24	0.16	14,801,963	16,670,000	-1,868,037	-11.21
		累計數	992	1,119	88.65	157,918	150,530	7,388	4.90	156,654,470	168,443,000	-11,788,530	-7.00
建教合作	元	本月數	0	0						3,977,600	731,000	3,246,600	444.13
		累計數	0	0						12,278,567	11,079,000	1,199,567	10.83

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 09 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	8,286,000	6,623,527	0	6,623,527	79.94	-1,662,473	-20.06		
機械及設備	0	9,592,000	0	-200,000	9,392,000	7,186,000	5,004,256	0	5,004,256	69.64	-2,181,744	-30.36	1.廠商尚未交貨3件：教務處機房防火牆更換1台82,000元，資訊科請購電腦主機設備一選手訓練用電腦主機1台56,900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2,278,316元。 2.電機科20箱西門PLC與人機介面訓練設備經費700,000元，建築、製圖科電腦汰換共31台經費930,000元，機房核心交換器1台經費422,000元等，共計2,052,000元尚未執行。 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	7,186,000	5,004,256	0	5,004,256	69.64	-2,181,744	-30.36		
交通及運輸設備	0	100,000	0	200,000	300,000	200,000	189,500	0	189,500	94.75	-10,500	-5.25	調整數200,000元，本月底止累計分配數為200,000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康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	200,000	189,500	0	189,500	94.75	-10,500	-5.25		
什項設備	0	1,270,000	0	0	1,270,000	900,000	1,429,771	0	1,429,771	158.86	529,771	58.86	本月執行率已達標。	
什項設備	0	1,270,000	0	0	1,270,000	900,000	1,429,771	0	1,429,771	158.86	529,771	58.86		
總 計	0	10,962,000	0	0	10,962,000	8,286,000	6,623,527	0	6,623,527	79.94	-1,662,473	-20.06		
不動產、廠房及設備	0	10,962,000	0	0	10,962,000	8,286,000	6,623,527	0	6,623,527	79.94	-1,662,473	-20.06		
機械及設備	0	9,592,000	0	-200,000	9,392,000	7,186,000	5,004,256	0	5,004,256	69.64	-2,181,744	-30.36		
交通及運輸設備	0	100,000	0	200,000	300,000	200,000	189,500	0	189,500	94.75	-10,500	-5.25		
什項設備	0	1,270,000	0	0	1,270,000	900,000	1,429,771	0	1,429,771	158.86	529,771	58.86		
總 計	0	10,962,000	0	0	10,962,000	8,286,000	6,623,527	0	6,623,527	79.94	-1,662,473	-20.06		