

## 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 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	244,882,000	17,760,377	18,550,000	-789,623	-4.26%	219,059,635	220,817,000	-1,757,365	-0.80%
教學收入	12,147,000	756,092	1,765,000	-1,008,908	-57.16%	10,355,021	9,802,000	553,021	5.64%
學雜費收入	3,332,000	190,744	0	190,744		3,022,291	3,332,000	-309,709	-9.29%
學雜費減免	-785,000	0	0	0		-421,224	-785,000	363,776	-46.34%
建教合作收入	9,600,000	565,348	1,765,000	-1,199,652	-67.97%	7,753,954	7,255,000	498,954	6.88%
其他業務收入	232,735,000	17,004,285	16,785,000	219,285	1.31%	208,704,614	211,015,000	-2,310,386	-1.09%
學校教學研究補助收入	211,538,000	15,234,000	15,234,000	0	0.00%	191,636,000	191,636,000	0	0.00%
其他補助收入	13,497,000	1,163,232	1,061,000	102,232	9.64%	10,168,714	12,169,000	-2,000,286	-16.44%
雜項業務收入	7,700,000	607,053	490,000	117,053	23.89%	6,899,900	7,210,000	-310,100	-4.30%
業務成本與費用	275,109,000	19,761,768	20,427,000	-665,232	-3.26%	250,629,247	261,297,000	-10,667,753	-4.08%
教學成本	229,390,000	16,662,096	17,070,000	-407,904	-2.39%	209,155,388	218,358,000	-9,202,612	-4.21%
教學研究及訓輔成本	220,790,000	16,096,748	15,443,000	653,748	4.23%	201,549,003	211,765,000	-10,215,997	-4.82%
建教合作成本	8,600,000	565,348	1,627,000	-1,061,652	-65.25%	7,606,385	6,593,000	1,013,385	15.37%
其他業務成本	173,000	76,300	87,000	-10,700	-12.30%	228,900	173,000	55,900	32.31%
學生公費及獎勵金	173,000	76,300	87,000	-10,700	-12.30%	228,900	173,000	55,900	32.31%
管理及總務費用	45,546,000	3,023,372	3,270,000	-246,628	-7.54%	41,244,959	42,766,000	-1,521,041	-3.56%
管理費用及總務費用	45,546,000	3,023,372	3,270,000	-246,628	-7.54%	41,244,959	42,766,000	-1,521,041	-3.56%
業務賸餘（短絀）	-30,227,000	-2,001,391	-1,877,000	-124,391	6.63%	-31,569,612	-40,480,000	8,910,388	-22.01%
業務外收入	2,468,000	307,863	115,000	192,863	167.71%	2,850,418	2,223,000	627,418	28.22%
財務收入	750,000	43,000	40,000	3,000	7.50%	707,462	575,000	132,462	23.04%
利息收入	750,000	43,000	40,000	3,000	7.50%	707,462	575,000	132,462	23.04%
其他業務外收入	1,718,000	264,863	75,000	189,863	253.15%	2,142,956	1,648,000	494,956	30.03%
資產使用及權利金收入	1,200,000	47,174	35,000	12,174	34.78%	1,234,881	1,170,000	64,881	5.55%
違規罰款收入	0	0	0	0		26,313	0	26,313	
受贈收入	118,000	148,468	10,000	138,468	1384.68%	557,421	108,000	449,421	416.13%
雜項收入	400,000	69,221	30,000	39,221	130.74%	324,341	370,000	-45,659	-12.34%
業務外費用	117,000	12,645	10,000	2,645	26.45%	106,135	107,000	-865	-0.81%

## 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 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	12,645	10,000	2,645	26.45%	106,135	107,000	-865	-0.81%
雜項費用	117,000	12,645	10,000	2,645	26.45%	106,135	107,000	-865	-0.81%
業務外賸餘(短絀)	2,351,000	295,218	105,000	190,218	181.16%	2,744,283	2,116,000	628,283	29.69%
本期賸餘(短絀)	-27,876,000	-1,706,173	-1,772,000	65,827	-3.71%	-28,825,329	-38,364,000	9,538,671	-24.86%

備註:

本期賸餘(短絀)數截至本(11)月底止累計實際短絀數2,882萬5,329元,較累計預算短絀數3,836萬4,000元減少953萬8,671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3,156萬9,612元,較累計預算短絀數減少891萬0,388元。

(一)業務收入差異原因:實際數較預算數減少175萬7,365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49萬8,954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200萬0,286元、114.1學期學雜費減免因學生資料收件延宕至本(11)月底止尚未入帳致較預算數減少36萬3,776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1,066萬7,753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249萬8,756元、折舊折耗及攤銷等費用實際執行數較預算數減少136萬2,222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274萬4,283元,較累計預算賸餘數增加62萬8,283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)學雜費減免:係114.1學期學雜費減免因學生資料收件延宕至本(11)月底止尚未入帳致故較預算數減少36萬3,776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200萬0,286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101萬3,385元。

(2)學生公費及獎勵金:係114.1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5萬5,900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 11 月 30 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
<b>資產</b>	206,954,128	100.00	<b>負債</b>	26,978,165	13.04
<b>流動資產</b>	93,262,353	45.06	<b>流動負債</b>	22,935,001	11.08
現金	93,024,474	44.95	應付款項	13,109,248	6.33
銀行存款	92,914,474	44.90	應付代收款	13,109,248	6.33
零用及週轉金	110,000	0.05	預收款項	9,825,753	4.75
預付款項	237,879	0.11	預收收入	9,825,753	4.75
預付費用	237,879	0.11	<b>其他負債</b>	4,043,164	1.95
<b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b>	699,777	0.34	遞延負債	912,324	0.44
準備金	699,777	0.34	遞延收入	912,324	0.44
其他準備金	699,777	0.34	什項負債	3,130,840	1.51
<b>不動產、廠房及設備</b>	104,148,352	50.32	存入保證金	3,130,840	1.51
土地改良物	4,980,435	2.41	<b>淨值</b>	179,975,963	86.96
土地改良物	12,626,571	6.10	<b>基金</b>	221,209,187	106.89
累計折舊－土地改良物	-7,646,136	-3.69	基金	221,209,187	106.89
房屋及建築	53,588,540	25.89	基金	221,209,187	106.89
房屋及建築	69,514,008	33.59	<b>公積</b>	33,826,414	16.34
累計折舊－房屋及建築	-15,925,468	-7.70	資本公積	33,826,414	16.34
機械及設備	32,882,868	15.89	受贈公積	33,826,414	16.34
機械及設備	195,609,620	94.52	<b>累積餘絀</b>	-75,059,638	-36.27
累計折舊－機械及設備	-162,726,752	-78.63	累積短絀	-75,059,638	-36.27
交通及運輸設備	1,458,738	0.70	累積短絀	-46,234,309	-22.34
交通及運輸設備	8,510,450	4.11	本期短絀	-28,825,329	-13.93
累計折舊－交通及運輸設備	-7,051,712	-3.41			
什項設備	11,237,771	5.43			
什項設備	54,584,686	26.38			
累計折舊－什項設備	-43,346,915	-20.95			
<b>無形資產</b>	683,348	0.33			
無形資產	683,348	0.33			
電腦軟體	683,348	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114 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	8,160,298	3.94			
遞延資產	8,160,298	3.94			
遞延費用	8,160,298	3.94			
什項資產	0	0.00			
代管資產	452,154,848	218.48			
累計折舊－代管資產	-96,203,956	-46.49			
應付代管資產	-355,950,892	-172.00			
合 計	206,954,128	100.00	合 計	206,954,128	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 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	1,057	1,127	93.79	15,229	13,703	1,526	11.13	16,096,748	15,443,000	653,748	4.23
		累計數	1,057	1,127	93.79	190,680	187,902	2,778	1.47	201,549,003	211,765,000	-10,215,997	-4.82
建教合作	元	本月數	0	0						565,348	1,627,000	-1,061,652	-65.25
		累計數	0	0						7,606,385	6,593,000	1,013,385	15.37

# 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 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	11,760,000	0	0	11,760,000	11,025,000	9,729,393	0	9,729,393	88.25	-1,295,607	-11.75		
機械及設備	0	10,577,000	0	-600,000	9,977,000	9,242,000	8,066,411	0	8,066,411	87.28	-1,175,589	-12.72	1.廠商尚未交貨6件：教務處汰換機房資安設備-磁碟陣列儲存系統383,387元；機械科購置教學設備－火花試驗機*2組148,000元、教學設備－高溫爐*2台147,600元、化工科購置教學用電腦主機*1台34,374元；圖書館購置公務用筆記型電腦*1台28,222元；輔導處購置公務用筆記型電腦*1台34,914元，以上合計776,497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分配預算期程。
機械及設備	0	10,577,000	0	-600,000	9,977,000	9,242,000	8,066,411	0	8,066,411	87.28	-1,175,589	-12.72		
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	1,033,000	1,009,606	0	1,009,606	97.74	-23,394	-2.26	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	1,033,000	1,009,606	0	1,009,606	97.74	-23,394	-2.26		
總 計	0	11,760,000	0	0	11,760,000	11,025,000	9,729,393	0	9,729,393	88.25	-1,295,607	-11.75		
不動產、廠房及設備	0	11,760,000	0	0	11,760,000	11,025,000	9,729,393	0	9,729,393	88.25	-1,295,607	-11.75		
機械及設備	0	10,577,000	0	-600,000	9,977,000	9,242,000	8,066,411	0	8,066,411	87.28	-1,175,589	-12.72		
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	1,033,000	1,009,606	0	1,009,606	97.74	-23,394	-2.26		
總 計	0	11,760,000	0	0	11,760,000	11,025,000	9,729,393	0	9,729,393	88.25	-1,295,607	-11.75		