

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 07 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	15,993,847	17,176,000	-1,182,153	-6.88%	145,026,388	147,692,000	-2,665,612	-1.80%
教學收入	21,195,000	1,028,219	1,535,000	-506,781	-33.02%	9,302,700	12,162,000	-2,859,300	-23.51%
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	1,028,219	1,535,000	-506,781	-33.02%	8,117,535	10,880,000	-2,762,465	-25.39%
其他業務收入	235,741,000	14,965,628	15,641,000	-675,372	-4.32%	135,723,688	135,530,000	193,688	0.14%
學校教學研究補助收入	212,930,000	13,546,000	13,546,000	0	0.00%	123,734,000	123,734,000	0	0.00%
其他補助收入	15,061,000	1,296,280	1,735,000	-438,720	-25.29%	8,551,149	7,741,000	810,149	10.47%
雜項業務收入	7,750,000	123,348	360,000	-236,652	-65.74%	3,438,539	4,055,000	-616,461	-15.20%
業務成本與費用	285,493,000	17,811,222	20,399,000	-2,587,778	-12.69%	162,893,680	172,279,000	-9,385,320	-5.45%
教學成本	240,812,000	14,915,702	17,218,000	-2,302,298	-13.37%	133,285,724	143,095,000	-9,809,276	-6.86%
教學研究及訓輔成本	223,182,000	13,887,483	16,356,000	-2,468,517	-15.09%	125,416,786	133,502,000	-8,085,214	-6.06%
建教合作成本	17,630,000	1,028,219	862,000	166,219	19.28%	7,868,938	9,593,000	-1,724,062	-17.97%
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	2,895,520	3,181,000	-285,480	-8.97%	29,531,656	29,048,000	483,656	1.67%
管理費用及總務費用	44,409,000	2,895,520	3,181,000	-285,480	-8.97%	29,531,656	29,048,000	483,656	1.67%
業務賸餘（短絀）	-28,557,000	-1,817,375	-3,223,000	1,405,625	-43.61%	-17,867,292	-24,587,000	6,719,708	-27.33%
業務外收入	3,173,000	81,099	158,000	-76,901	-48.67%	1,739,716	1,714,000	25,716	1.50%
財務收入	932,000	43,000	45,000	-2,000	-4.44%	593,740	511,000	82,740	16.19%
利息收入	932,000	43,000	45,000	-2,000	-4.44%	593,740	511,000	82,740	16.19%
其他業務外收入	2,241,000	38,099	113,000	-74,901	-66.28%	1,145,976	1,203,000	-57,024	-4.74%
資產使用及權利金收入	1,300,000	15,022	40,000	-24,978	-62.45%	633,889	660,000	-26,111	-3.96%
違規罰款收入	0	5,000	0	5,000		14,095	0	14,095	
受贈收入	641,000	18,077	53,000	-34,923	-65.89%	136,748	373,000	-236,252	-63.34%
雜項收入	300,000	0	20,000	-20,000	-100.00%	361,244	170,000	191,244	112.50%
業務外費用	112,000	9,348	9,000	348	3.87%	67,443	65,000	2,443	3.76%

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 07 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	9,000	348	3.87%	67,443	65,000	2,443	3.76%
雜項費用	112,000	9,348	9,000	348	3.87%	67,443	65,000	2,443	3.76%
業務外賸餘(短絀)	3,061,000	71,751	149,000	-77,249	-51.84%	1,672,273	1,649,000	23,273	1.41%
本期賸餘(短絀)	-25,496,000	-1,745,624	-3,074,000	1,328,376	-43.21%	-16,195,019	-22,938,000	6,742,981	-29.40%

備註:

本期賸餘(短絀)數截至本(7)月底止累計實際短絀數1,619萬5,019元,較累計預算短絀數2,293萬8,000元減少674萬2,981元,其差異原因分析如下:

一、業務賸餘(短絀)數截至本(7)月底止累計實際短絀數1,786萬7,292元,較累計預算短絀數減少671萬9,708元。

(一)業務收入差異原因:實際數較預算數減少266萬5,612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81萬149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276萬2,465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61萬6,461元所致。

(二)業務成本與費用差異原因:實際數較預算數減少938萬5,320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570萬4,899元及服務費用等實際執行數較預算數減少244萬9,946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減少172萬4,062元等所致。

二、業務外賸餘(短絀)數截至本(7)月底止累計實際賸餘數167萬2,273元,較累計預算賸餘數增加2萬3,273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276萬2,465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81萬149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)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。

(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23萬6,252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)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減少172萬3,990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 07 月 31 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	217,092,881	100.00	負債	27,884,902	12.84
流動資產	107,106,530	49.34	流動負債	23,452,392	10.80
現金	106,612,988	49.11	應付款項	10,459,234	4.82
銀行存款	106,502,988	49.06	應付代收款	10,459,234	4.82
零用及週轉金	110,000	0.05	預收款項	12,993,158	5.99
預付款項	144,845	0.07	預收收入	12,993,158	5.99
預付費用	144,845	0.07	其他負債	4,432,510	2.04
短期貸墊款	348,697	0.16	遞延負債	1,007,570	0.46
短期墊款	348,697	0.16	遞延收入	1,007,570	0.46
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	800,414	0.37	什項負債	3,424,940	1.58
準備金	800,414	0.37	存入保證金	3,424,940	1.58
其他準備金	800,414	0.37	淨值	189,207,979	87.16
不動產、廠房及設備	102,092,715	47.03	基金	206,655,131	95.19
土地改良物	4,440,943	2.05	基金	206,655,131	95.19
土地改良物	12,626,571	5.82	基金	206,655,131	95.19
累計折舊－土地改良物	-8,185,628	-3.77	公積	13,949,695	6.43
房屋及建築	52,745,955	24.30	資本公積	13,949,695	6.43
房屋及建築	69,514,008	32.02	受贈公積	13,949,695	6.43
累計折舊－房屋及建築	-16,768,053	-7.72	累積餘絀	-31,396,847	-14.46
機械及設備	32,128,805	14.80	累積短絀	-31,396,847	-14.46
機械及設備	201,947,889	93.02	累積短絀	-15,201,828	-7.00
累計折舊－機械及設備	-169,819,084	-78.22	本期短絀	-16,195,019	-7.46
交通及運輸設備	1,303,493	0.60			
交通及運輸設備	8,634,950	3.98			
累計折舊－交通及運輸設備	-7,331,457	-3.38			
什項設備	11,473,519	5.29			
什項設備	56,192,743	25.88			
累計折舊－什項設備	-44,719,224	-20.60			
無形資產	636,236	0.29			

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 07 月 31 日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
無形資產	636,236	0.29			
電腦軟體	636,236	0.29			
其他資產	6,456,986	2.97			
遞延資產	6,456,986	2.97			
遞延費用	6,456,986	2.97			
什項資產	0	0.00			
代管資產	464,528,661	213.98			
累計折舊－代管資產	-99,800,237	-45.97			
應付代管資產	-364,728,424	-168.01			
合 計	217,092,881	100.00	合 計	217,092,881	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 07 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	1,017	1,119	90.88	13,655	14,617	-962	-6.58	13,887,483	16,356,000	-2,468,517	-15.09
		累計數	1,017	1,119	90.88	123,320	119,305	4,015	3.36	125,416,786	133,502,000	-8,085,214	-6.06
建教合作	元	本月數	0	0						1,028,219	862,000	166,219	19.28
		累計數	0	0						7,868,938	9,593,000	-1,724,062	-17.97

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 07 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	11,962,000	0	0	11,962,000	7,861,000	6,047,049	0	6,047,049	76.92	-1,813,951	-23.08		
機械及設備	0	10,592,000	0	-200,000	10,392,000	6,761,000	4,583,968	0	4,583,968	67.80	-2,177,032	-32.20	1.廠商尚未交貨1件：化工科請購電腦主機(含螢幕)設備*2台100,958元，合計100,958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。	將請需求單位爾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	10,592,000	0	-200,000	10,392,000	6,761,000	4,583,968	0	4,583,968	67.80	-2,177,032	-32.20		
交通及運輸設備	0	100,000	0	200,000	300,000	200,000	124,500	0	124,500	62.25	-75,500	-37.75	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元及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元等急需汰換，故實支數為124,500元。	將請需求單位爾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	200,000	300,000	200,000	124,500	0	124,500	62.25	-75,500	-37.75		
什項設備	0	1,270,000	0	0	1,270,000	900,000	1,338,581	0	1,338,581	148.73	438,581	48.73	本月執行率已達標。	
什項設備	0	1,270,000	0	0	1,270,000	900,000	1,338,581	0	1,338,581	148.73	438,581	48.73		
總 計	0	11,962,000	0	0	11,962,000	7,861,000	6,047,049	0	6,047,049	76.92	-1,813,951	-23.08		
不動產、廠房及設備	0	11,962,000	0	0	11,962,000	7,861,000	6,047,049	0	6,047,049	76.92	-1,813,951	-23.08		
機械及設備	0	10,592,000	0	-200,000	10,392,000	6,761,000	4,583,968	0	4,583,968	67.80	-2,177,032	-32.20		
交通及運輸設備	0	100,000	0	200,000	300,000	200,000	124,500	0	124,500	62.25	-75,500	-37.75		
什項設備	0	1,270,000	0	0	1,270,000	900,000	1,338,581	0	1,338,581	148.73	438,581	48.73		
總 計	0	11,962,000	0	0	11,962,000	7,861,000	6,047,049	0	6,047,049	76.92	-1,813,951	-23.08		