

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 12 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	250,617,000	34,306,202	29,800,000	4,506,202	15.12%	253,365,837	250,617,000	2,748,837	1.10%
教學收入	12,147,000	6,288,116	2,345,000	3,943,116	168.15%	16,643,137	12,147,000	4,496,137	37.01%
學雜費收入	3,332,000	293,554	0	293,554		3,315,845	3,332,000	-16,155	-0.48%
學雜費減免	-785,000	-314,014	0	-314,014		-735,238	-785,000	49,762	-6.34%
建教合作收入	9,600,000	6,308,576	2,345,000	3,963,576	169.02%	14,062,530	9,600,000	4,462,530	46.48%
其他業務收入	238,470,000	28,018,086	27,455,000	563,086	2.05%	236,722,700	238,470,000	-1,747,300	-0.73%
學校教學研究補助收入	217,273,000	25,637,000	25,637,000	0	0.00%	217,273,000	217,273,000	0	0.00%
其他補助收入	13,497,000	1,802,207	1,328,000	474,207	35.71%	11,970,921	13,497,000	-1,526,079	-11.31%
雜項業務收入	7,700,000	578,879	490,000	88,879	18.14%	7,478,779	7,700,000	-221,221	-2.87%
業務成本與費用	280,844,000	22,277,825	19,547,000	2,730,825	13.97%	272,907,072	280,844,000	-7,936,928	-2.83%
教學成本	235,125,000	18,953,955	16,767,000	2,186,955	13.04%	228,109,343	235,125,000	-7,015,657	-2.98%
教學研究及訓輔成本	226,525,000	12,645,379	14,760,000	-2,114,621	-14.33%	214,194,382	226,525,000	-12,330,618	-5.44%
建教合作成本	8,600,000	6,308,576	2,007,000	4,301,576	214.33%	13,914,961	8,600,000	5,314,961	61.80%
其他業務成本	173,000	3,000	0	3,000		231,900	173,000	58,900	34.05%
學生公費及獎勵金	173,000	3,000	0	3,000		231,900	173,000	58,900	34.05%
管理及總務費用	45,546,000	3,320,870	2,780,000	540,870	19.46%	44,565,829	45,546,000	-980,171	-2.15%
管理費用及總務費用	45,546,000	3,320,870	2,780,000	540,870	19.46%	44,565,829	45,546,000	-980,171	-2.15%
業務賸餘（短絀）	-30,227,000	12,028,377	10,253,000	1,775,377	17.32%	-19,541,235	-30,227,000	10,685,765	-35.35%
業務外收入	2,468,000	307,782	245,000	62,782	25.63%	3,158,200	2,468,000	690,200	27.97%
財務收入	750,000	273,283	175,000	98,283	56.16%	980,745	750,000	230,745	30.77%
利息收入	750,000	273,283	175,000	98,283	56.16%	980,745	750,000	230,745	30.77%
其他業務外收入	1,718,000	34,499	70,000	-35,501	-50.72%	2,177,455	1,718,000	459,455	26.74%
資產使用及權利金收入	1,200,000	11,235	30,000	-18,765	-62.55%	1,246,116	1,200,000	46,116	3.84%
違規罰款收入	0	5,500	0	5,500		31,813	0	31,813	
受贈收入	118,000	16,477	10,000	6,477	64.77%	573,898	118,000	455,898	386.35%
雜項收入	400,000	1,287	30,000	-28,713	-95.71%	325,628	400,000	-74,372	-18.59%
業務外費用	117,000	9,349	10,000	-651	-6.51%	115,484	117,000	-1,516	-1.30%

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 12 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%	115,484	117,000	-1,516	-1.30%
雜項費用	117,000	9,349	10,000	-651	-6.51%	115,484	117,000	-1,516	-1.30%
業務外賸餘(短絀)	2,351,000	298,433	235,000	63,433	26.99%	3,042,716	2,351,000	691,716	29.42%
本期賸餘(短絀)	-27,876,000	12,326,810	10,488,000	1,838,810	17.53%	-16,498,519	-27,876,000	11,377,481	-40.81%

備註:

本期賸餘(短絀)數截至本(12)月底止累計實際短絀數1,649萬8,519元,較累計預算短絀數2,787萬6,000元減少1,137萬7,481元,其差異原因分析如下:

一、業務賸餘(短絀)數截至本(12)月底止累計實際短絀數1,954萬1,235元,較累計預算短絀數減少1,068萬5,765元。

(一)業務收入差異原因:實際數較預算數增加274萬8,837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446萬2,530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152萬6,079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793萬6,928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元及基本額度不足核給數573萬5,000元、修理保養及保固費等服務費用實際執行數較預算數減少145萬5,232元、折舊折耗及攤銷等費用實際執行數較預算數減少157萬2,417元等所致。

二、業務外賸餘(短絀)數截至本(12)月底止累計實際賸餘數304萬2,716元,較累計預算賸餘數增加69萬1,716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)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446萬2,530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152萬6,079元。

(3)利息收入:係因活期及定期利率較預測高,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531萬4,961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等致較預算數增加5萬8,900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 12 月 31 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	208,467,431	100.00	負債	12,227,191	5.87
流動資產	94,138,673	45.16	流動負債	8,266,299	3.97
現金	94,126,591	45.15	應付款項	4,046,366	1.94
銀行存款	94,016,591	45.10	應付代收款	4,046,366	1.94
零用及週轉金	110,000	0.05	預收款項	4,219,933	2.02
短期貸墊款	12,082	0.01	預收收入	4,219,933	2.02
短期墊款	12,082	0.01	其他負債	3,960,892	1.90
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	806,528	0.39	遞延負債	986,247	0.47
準備金	806,528	0.39	遞延收入	986,247	0.47
其他準備金	806,528	0.39	什項負債	2,974,645	1.43
不動產、廠房及設備	104,713,342	50.23	存入保證金	2,974,645	1.43
土地改良物	4,912,995	2.36	淨值	196,240,240	94.13
土地改良物	12,626,571	6.06	基金	200,639,111	96.24
累計折舊－土地改良物	-7,713,576	-3.70	基金	200,639,111	96.24
房屋及建築	53,483,216	25.66	基金	200,639,111	96.24
房屋及建築	69,514,008	33.35	公積	10,802,957	5.18
累計折舊－房屋及建築	-16,030,792	-7.69	資本公積	10,802,957	5.18
機械及設備	33,723,520	16.18	受贈公積	10,802,957	5.18
機械及設備	197,363,921	94.67	累積餘絀	-15,201,828	-7.29
累計折舊－機械及設備	-163,640,401	-78.50	累積短絀	-15,201,828	-7.29
交通及運輸設備	1,419,839	0.68	累積短絀	-15,201,828	-7.29
交通及運輸設備	8,510,450	4.08			
累計折舊－交通及運輸設備	-7,090,611	-3.40			
什項設備	11,173,772	5.36			
什項設備	54,705,886	26.24			
累計折舊－什項設備	-43,532,114	-20.88			
無形資產	636,383	0.31			
無形資產	636,383	0.31			
電腦軟體	636,383	0.31			

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 12 月 31 日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
其他資產	8,172,505	3.92			
遞延資產	8,172,505	3.92			
遞延費用	8,172,505	3.92			
什項資產	0	0.00			
代管資產	452,154,848	216.89			
累計折舊－代管資產	-96,653,499	-46.36			
應付代管資產	-355,501,349	-170.53			
合 計	208,467,431	100.00	合 計	208,467,431	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 12 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	11,963	13,097	-1,134	-8.65	12,645,379	14,760,000	-2,114,621	-14.33
		累計數	1,057	1,127	93.79	202,644	200,998	1,646	0.81	214,194,382	226,525,000	-12,330,618	-5.44
建教合作	元	本月數	0	0						6,308,576	2,007,000	4,301,576	214.33
		累計數	0	0						13,914,961	8,600,000	5,314,961	61.80

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 12 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	11,560,000	0	0	11,560,000	11,560,000	11,514,494	0	11,514,494	99.61	-45,506	-0.39		
機械及設備	0	10,377,000	0	-610,000	9,767,000	9,767,000	9,730,312	0	9,730,312	99.62	-36,688	-0.38		
機械及設備	0	10,377,000	0	-610,000	9,767,000	9,767,000	9,730,312	0	9,730,312	99.62	-36,688	-0.38		
交通及運輸設備	0	150,000	0	510,000	660,000	660,000	653,376	0	653,376	99.00	-6,624	-1.00		
交通及運輸設備	0	150,000	0	510,000	660,000	660,000	653,376	0	653,376	99.00	-6,624	-1.00		
什項設備	0	1,033,000	0	100,000	1,133,000	1,133,000	1,130,806	0	1,130,806	99.81	-2,194	-0.19		
什項設備	0	1,033,000	0	100,000	1,133,000	1,133,000	1,130,806	0	1,130,806	99.81	-2,194	-0.19		
總 計	0	11,560,000	0	0	11,560,000	11,560,000	11,514,494	0	11,514,494	99.61	-45,506	-0.39		
不動產、廠房及設備	0	11,560,000	0	0	11,560,000	11,560,000	11,514,494	0	11,514,494	99.61	-45,506	-0.39		
機械及設備	0	10,377,000	0	-610,000	9,767,000	9,767,000	9,730,312	0	9,730,312	99.62	-36,688	-0.38		
交通及運輸設備	0	150,000	0	510,000	660,000	660,000	653,376	0	653,376	99.00	-6,624	-1.00		
什項設備	0	1,033,000	0	100,000	1,133,000	1,133,000	1,130,806	0	1,130,806	99.81	-2,194	-0.19		
總 計	0	11,560,000	0	0	11,560,000	11,560,000	11,514,494	0	11,514,494	99.61	-45,506	-0.39		