

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 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	244,882,000	20,950,911	21,088,000	-137,089	-0.65%	140,038,690	141,173,000	-1,134,310	-0.80%
教學收入	12,147,000	1,094,663	345,000	749,663	217.29%	5,329,572	4,014,000	1,315,572	32.77%
學雜費收入	3,332,000	0	0	0		1,658,066	1,666,000	-7,934	-0.48%
學雜費減免	-785,000	0	0	0		-411,179	-392,000	-19,179	4.89%
建教合作收入	9,600,000	1,094,663	345,000	749,663	217.29%	4,082,685	2,740,000	1,342,685	49.00%
其他業務收入	232,735,000	19,856,248	20,743,000	-886,752	-4.27%	134,709,118	137,159,000	-2,449,882	-1.79%
學校教學研究補助收入	211,538,000	18,958,000	18,958,000	0	0.00%	126,668,000	126,668,000	0	0.00%
其他補助收入	13,497,000	756,248	1,375,000	-618,752	-45.00%	4,310,602	6,411,000	-2,100,398	-32.76%
雜項業務收入	7,700,000	142,000	410,000	-268,000	-65.37%	3,730,516	4,080,000	-349,484	-8.57%
業務成本與費用	275,109,000	17,902,477	24,947,000	-7,044,523	-28.24%	156,602,330	166,781,000	-10,178,670	-6.10%
教學成本	229,390,000	14,944,544	20,779,000	-5,834,456	-28.08%	127,450,587	136,637,000	-9,186,413	-6.72%
教學研究及訓輔成本	220,790,000	13,849,881	20,442,000	-6,592,119	-32.25%	123,515,471	133,819,000	-10,303,529	-7.70%
建教合作成本	8,600,000	1,094,663	337,000	757,663	224.83%	3,935,116	2,818,000	1,117,116	39.64%
其他業務成本	173,000	0	0	0		152,600	86,000	66,600	77.44%
學生公費及獎勵金	173,000	0	0	0		152,600	86,000	66,600	77.44%
管理及總務費用	45,546,000	2,957,933	4,168,000	-1,210,067	-29.03%	28,999,143	30,058,000	-1,058,857	-3.52%
管理費用及總務費用	45,546,000	2,957,933	4,168,000	-1,210,067	-29.03%	28,999,143	30,058,000	-1,058,857	-3.52%
業務賸餘（短絀）	-30,227,000	3,048,434	-3,859,000	6,907,434	-179.00%	-16,563,640	-25,608,000	9,044,360	-35.32%
業務外收入	2,468,000	93,904	124,000	-30,096	-24.27%	1,795,136	1,328,000	467,136	35.18%
財務收入	750,000	43,000	40,000	3,000	7.50%	535,462	415,000	120,462	29.03%
利息收入	750,000	43,000	40,000	3,000	7.50%	535,462	415,000	120,462	29.03%
其他業務外收入	1,718,000	50,904	84,000	-33,096	-39.40%	1,259,674	913,000	346,674	37.97%
資產使用及權利金收入	1,200,000	25,097	45,000	-19,903	-44.23%	626,635	610,000	16,635	2.73%
違規罰款收入	0	9,338	0	9,338		18,388	0	18,388	
受贈收入	118,000	16,469	9,000	7,469	82.99%	359,531	68,000	291,531	428.72%
雜項收入	400,000	0	30,000	-30,000	-100.00%	255,120	235,000	20,120	8.56%
業務外費用	117,000	9,349	9,000	349	3.88%	65,443	67,000	-1,557	-2.32%

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 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	117,000	9,349	9,000	349	3.88%	65,443	67,000	-1,557	-2.32%
雜項費用	117,000	9,349	9,000	349	3.88%	65,443	67,000	-1,557	-2.32%
業務外賸餘(短絀)	2,351,000	84,555	115,000	-30,445	-26.47%	1,729,693	1,261,000	468,693	37.17%
本期賸餘(短絀)	-27,876,000	3,132,989	-3,744,000	6,876,989	-183.68%	-14,833,947	-24,347,000	9,513,053	-39.07%

備註:

本期賸餘(短絀)數截至本(7)月底止累計實際短絀數1,483萬3,947元,較累計預算短絀數2,434萬7,000元減少951萬3,053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1,656萬3,640元,較累計預算短絀數減少904萬4,360元。

(一)業務收入差異原因:實際數較預算數減少113萬4,310元,主要係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210萬0,398元所致。

(二)業務成本與費用差異原因:實際數較預算數減少1,017萬8,670元,主要係教學研究及輔訓成本-用人費用預算數本月因114年調薪國教署調增5,724,000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2,432,322元、折舊折耗及攤銷等費用實際執行數較預算數減少908,084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172萬9,693元,較累計預算賸餘數增加46萬8,693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134萬2,685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210萬0,398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。

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111萬7,116元。

(2)學生公費及獎勵金:係113.2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6萬6,600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 07 月 31 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	215,223,486	100.00	負債	28,358,794	13.18
流動資產	101,855,113	47.33	流動負債	24,694,740	11.47
現金	101,333,013	47.08	應付款項	13,428,445	6.24
銀行存款	101,223,013	47.03	應付代收款	13,428,445	6.24
零用及週轉金	110,000	0.05	預收款項	11,266,295	5.23
預付款項	177,200	0.08	預收收入	11,266,295	5.23
預付費用	177,200	0.08	其他負債	3,664,054	1.70
短期貸墊款	344,900	0.16	遞延負債	978,214	0.45
短期墊款	344,900	0.16	遞延收入	978,214	0.45
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	658,733	0.31	什項負債	2,685,840	1.25
準備金	658,733	0.31	存入保證金	2,685,840	1.25
其他準備金	658,733	0.31	淨值	186,864,692	86.82
不動產、廠房及設備	103,452,141	48.07	基金	215,904,710	100.32
土地改良物	5,250,199	2.44	基金	215,904,710	100.32
土地改良物	12,626,571	5.87	基金	215,904,710	100.32
累計折舊－土地改良物	-7,376,372	-3.43	公積	32,028,238	14.88
房屋及建築	54,009,838	25.09	資本公積	32,028,238	14.88
房屋及建築	69,514,008	32.30	受贈公積	32,028,238	14.88
累計折舊－房屋及建築	-15,504,170	-7.20	累積餘絀	-61,068,256	-28.37
機械及設備	30,868,903	14.34	累積短絀	-61,068,256	-28.37
機械及設備	197,428,567	91.73	累積短絀	-46,234,309	-21.48
累計折舊－機械及設備	-166,559,664	-77.39	本期短絀	-14,833,947	-6.89
交通及運輸設備	1,541,357	0.72			
交通及運輸設備	8,822,194	4.10			
累計折舊－交通及運輸設備	-7,280,837	-3.38			
什項設備	11,781,844	5.47			
什項設備	55,280,861	25.69			
累計折舊－什項設備	-43,499,017	-20.21			
無形資產	681,074	0.32			

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 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	681,074	0.32			
電腦軟體	681,074	0.32			
其他資產	8,576,425	3.98			
遞延資產	8,576,425	3.98			
遞延費用	8,576,425	3.98			
什項資產	0	0.00			
代管資產	452,154,848	210.09			
累計折舊－代管資產	-94,405,780	-43.86			
應付代管資產	-357,749,068	-166.22			
合 計	215,223,486	100.00	合 計	215,223,486	100.00

附 註：

- 1.信託代理與保證資產科目,本月餘額為 \$0.00元
- 2.信託代理與保證負債科目,本月餘額為 \$0.00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 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	1,099	1,127	97.52	12,602	18,138	-5,536	-30.52	13,849,881	20,442,000	-6,592,119	-32.25
		累計數	1,099	1,127	97.52	112,389	118,739	-6,350	-5.34	123,515,471	133,819,000	-10,303,529	-7.70
建教合作	元	本月數	0	0						1,094,663	337,000	757,663	224.83
		累計數	0	0						3,935,116	2,818,000	1,117,116	39.64

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 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	11,760,000	0	0	11,760,000	7,797,000	3,451,523	0	3,451,523	44.27	-4,345,477	-55.73		
機械及設備	0	10,577,000	0	-600,000	9,977,000	6,644,000	2,246,617	0	2,246,617	33.81	-4,397,383	-66.19	1.廠商尚未交貨5件：室設科購置教學設備－水刀機*1台485,000元、電機科購置教學實習設備-牧田雙軌多角度切斷機LS1019L*1台21,500元、優質化計畫購置電腦*1台25,000元、充實教學及實習設備計畫-專業群科-製圖科購置個人電腦主機*20台816,920元、室設科購置個人電腦主機*1台55,080元，以上合計1,403,500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	6,644,000	2,246,617	0	2,246,617	33.81	-4,397,383	-66.19		
交通及運輸設備	0	150,000	0	600,000	750,000	600,000	580,076	0	580,076	96.68	-19,924	-3.32	本(7)月調整分配數600千元，實支數580.076千元，執行率96.68%。	截至本(7)月止執行率為96.68%，已達執行率目標。
交通及運輸設備	0	150,000	0	600,000	750,000	600,000	580,076	0	580,076	96.68	-19,924	-3.32		
什項設備	0	1,033,000	0	0	1,033,000	553,000	624,830	0	624,830	112.99	71,830	12.99	截至本(7)月止分配數553千元，執行數624.83千元，執行率113%，係依需求單位急迫性加速採購期程所致。	未來將要求需求單位更精細評估分配預算期程，以期實支數與預算分配數相符。
什項設備	0	1,033,000	0	0	1,033,000	553,000	624,830	0	624,830	112.99	71,830	12.99		
總 計	0	11,760,000	0	0	11,760,000	7,797,000	3,451,523	0	3,451,523	44.27	-4,345,477	-55.73		
不動產、廠房及設備	0	11,760,000	0	0	11,760,000	7,797,000	3,451,523	0	3,451,523	44.27	-4,345,477	-55.73		
機械及設備	0	10,577,000	0	-600,000	9,977,000	6,644,000	2,246,617	0	2,246,617	33.81	-4,397,383	-66.19		
交通及運輸設備	0	150,000	0	600,000	750,000	600,000	580,076	0	580,076	96.68	-19,924	-3.32		
什項設備	0	1,033,000	0	0	1,033,000	553,000	624,830	0	624,830	112.99	71,830	12.99		
總 計	0	11,760,000	0	0	11,760,000	7,797,000	3,451,523	0	3,451,523	44.27	-4,345,477	-55.73		