

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 05 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	239,158,000	15,474,563	15,751,000	-276,437	-1.76%	103,413,291	104,084,000	-670,709	-0.64%
教學收入	12,147,000	739,724	540,000	199,724	36.99%	3,430,968	3,004,000	426,968	14.21%
學雜費收入	3,332,000	417,857	0	417,857		1,676,755	1,666,000	10,755	0.65%
學雜費減免	-785,000	-409,684	0	-409,684		-409,684	-392,000	-17,684	4.51%
建教合作收入	9,600,000	731,551	540,000	191,551	35.47%	2,163,897	1,730,000	433,897	25.08%
其他業務收入	227,011,000	14,734,839	15,211,000	-476,161	-3.13%	99,982,323	101,080,000	-1,097,677	-1.09%
學校教學研究補助收入	205,814,000	13,734,000	13,734,000	0	0.00%	93,736,000	93,736,000	0	0.00%
其他補助收入	13,497,000	612,629	1,067,000	-454,371	-42.58%	2,898,624	3,964,000	-1,065,376	-26.88%
雜項業務收入	7,700,000	388,210	410,000	-21,790	-5.31%	3,347,699	3,380,000	-32,301	-0.96%
業務成本與費用	269,385,000	22,992,274	21,371,000	1,621,274	7.59%	118,533,306	122,213,000	-3,679,694	-3.01%
教學成本	224,739,000	17,390,548	16,149,000	1,241,548	7.69%	95,687,486	99,316,000	-3,628,514	-3.65%
教學研究及訓輔成本	216,139,000	16,806,566	15,501,000	1,305,566	8.42%	93,671,158	97,473,000	-3,801,842	-3.90%
建教合作成本	8,600,000	583,982	648,000	-64,018	-9.88%	2,016,328	1,843,000	173,328	9.40%
其他業務成本	173,000	0	86,000	-86,000	-100.00%	152,600	86,000	66,600	77.44%
學生公費及獎勵金	173,000	0	86,000	-86,000	-100.00%	152,600	86,000	66,600	77.44%
管理及總務費用	44,473,000	5,601,726	5,136,000	465,726	9.07%	22,693,220	22,811,000	-117,780	-0.52%
管理費用及總務費用	44,473,000	5,601,726	5,136,000	465,726	9.07%	22,693,220	22,811,000	-117,780	-0.52%
業務賸餘（短絀）	-30,227,000	-7,517,711	-5,620,000	-1,897,711	33.77%	-15,120,015	-18,129,000	3,008,985	-16.60%
業務外收入	2,468,000	114,339	100,000	14,339	14.34%	1,317,009	959,000	358,009	37.33%
財務收入	750,000	43,000	40,000	3,000	7.50%	215,000	200,000	15,000	7.50%
利息收入	750,000	43,000	40,000	3,000	7.50%	215,000	200,000	15,000	7.50%
其他業務外收入	1,718,000	71,339	60,000	11,339	18.90%	1,102,009	759,000	343,009	45.19%
資產使用及權利金收入	1,200,000	14,651	20,000	-5,349	-26.75%	586,005	535,000	51,005	9.53%
違規罰款收入	0	3,050	0	3,050		9,050	0	9,050	
受贈收入	118,000	53,638	10,000	43,638	436.38%	287,934	49,000	238,934	487.62%
雜項收入	400,000	0	30,000	-30,000	-100.00%	219,020	175,000	44,020	25.15%
業務外費用	117,000	9,349	10,000	-651	-6.51%	46,745	48,000	-1,255	-2.61%

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 05 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%	46,745	48,000	-1,255	-2.61%
雜項費用	117,000	9,349	10,000	-651	-6.51%	46,745	48,000	-1,255	-2.61%
業務外賸餘(短絀)	2,351,000	104,990	90,000	14,990	16.66%	1,270,264	911,000	359,264	39.44%
本期賸餘(短絀)	-27,876,000	-7,412,721	-5,530,000	-1,882,721	34.05%	-13,849,751	-17,218,000	3,368,249	-19.56%

備註:

本期賸餘(短絀)數截至本(5)月底止累計實際短絀數1,384萬9,751元,較累計預算短絀數1,721萬8,000元減少336萬8,249元,其差異原因分析如下:

一、業務賸餘(短絀)數截至本(5)月底止累計實際短絀數1,512萬0,015元,較累計預算短絀數減少300萬8,985元。

(一)業務收入差異原因:實際數較預算數減少67萬0,709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106萬5,376元所致。

(二)業務成本與費用差異原因:實際數較預算數減少367萬9,694元,主要係教學研究及輔訓成本-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176萬6,973元、折舊消耗及攤銷費用實際執行數較預算數減少62萬2,586元等所致。

二、業務外賸餘(短絀)數截至本(5)月底止累計實際賸餘數127萬0,264元,較累計預算賸餘數增加35萬9,264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43萬3,897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106萬5,376元。

(3)違規罰款收入:係因本年度未編列預算等因素所致。

(4)受贈收入:係112年及113年以應付代收款-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。

(8)雜項收入:係因本年度收到中衛發展中心匯入113年度購置冷氣機等設備申請節能設備補助款10萬6,952元,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)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 05 月 31 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	204,942,853	100.00	負債	20,805,953	10.15
流動資產	89,429,470	43.64	流動負債	17,327,302	8.45
現金	89,080,705	43.47	應付款項	9,423,745	4.60
銀行存款	88,970,705	43.41	應付代收款	9,423,745	4.60
零用及週轉金	110,000	0.05	預收款項	7,903,557	3.86
預付款項	348,765	0.17	預收收入	7,903,557	3.86
預付費用	348,765	0.17	其他負債	3,478,651	1.70
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	656,627	0.32	遞延負債	1,049,811	0.51
準備金	656,627	0.32	遞延收入	1,049,811	0.51
其他準備金	656,627	0.32	什項負債	2,428,840	1.19
不動產、廠房及設備	105,504,696	51.48	存入保證金	2,428,840	1.19
土地改良物	5,385,081	2.63	淨值	184,136,900	89.85
土地改良物	12,626,571	6.16	基金	213,091,810	103.98
累計折舊－土地改良物	-7,241,490	-3.53	基金	213,091,810	103.98
房屋及建築	54,220,487	26.46	基金	213,091,810	103.98
房屋及建築	69,514,008	33.92	公積	31,129,150	15.19
累計折舊－房屋及建築	-15,293,521	-7.46	資本公積	31,129,150	15.19
機械及設備	32,450,628	15.83	受贈公積	31,129,150	15.19
機械及設備	197,078,113	96.16	累積餘絀	-60,084,060	-29.32
累計折舊－機械及設備	-164,627,485	-80.33	累積短絀	-60,084,060	-29.32
交通及運輸設備	1,595,369	0.78	累積短絀	-46,234,309	-22.56
交通及運輸設備	8,797,694	4.29	本期短絀	-13,849,751	-6.76
累計折舊－交通及運輸設備	-7,202,325	-3.51			
什項設備	11,853,131	5.78			
什項設備	55,440,092	27.05			
累計折舊－什項設備	-43,586,961	-21.27			
無形資產	764,731	0.37			
無形資產	764,731	0.37			
電腦軟體	764,731	0.37			

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 05 月 31 日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
其他資產	8,587,329	4.19			
遞延資產	8,587,329	4.19			
遞延費用	8,587,329	4.19			
什項資產	0	0.00			
代管資產	452,154,848	220.62			
累計折舊－代管資產	-93,506,692	-45.63			
應付代管資產	-358,648,156	-175.00			
合 計	204,942,853	100.00	合 計	204,942,853	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 05 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	15,293	13,754	1,539	11.18	16,806,566	15,501,000	1,305,566	8.42
		累計數	1,099	1,127	97.52	85,233	86,489	-1,256	-1.45	93,671,158	97,473,000	-3,801,842	-3.90
建教合作	元	本月數	0	0						583,982	648,000	-64,018	-9.88
		累計數	0	0						2,016,328	1,843,000	173,328	9.40

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 05 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 本 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	4,172,000	2,733,953	0	2,733,953	65.53	-1,438,047	-34.47		
機械及設備	0	10,577,000	0	0	10,577,000	3,719,000	1,896,163	0	1,896,163	50.99	-1,822,837	-49.01	1.廠商尚未交貨5件：優質化計畫購置筆記型電腦*3台81,471元、投影機*1台35,000元及雙管極速雷雕機*1台138,980元；充實教學及實習設備計畫-一般科目購置成人心肺復甦術操作模型60,000元；充實教學及實習設備計畫-專業群科購置:個人電腦主機*20台816,920元，以上合計1,132,371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	0	10,577,000	3,719,000	1,896,163	0	1,896,163	50.99	-1,822,837	-49.01		
交通及運輸設備	0	150,000	0	0	150,000	0	555,576	0	555,576		555,576		截至本月底止尚無分配數，累計實支數係去年撥入之校園安全防護計畫補助款所購置之監視器等設備於4月份撥付，致與預算分配數發生差異。	將要求需求單位加速採購核銷流程以符合分配預算期程。
交通及運輸設備	0	150,000	0	0	150,000	0	555,576	0	555,576		555,576			
什項設備	0	1,033,000	0	0	1,033,000	453,000	282,214	0	282,214	62.30	-170,786	-37.70	1.廠商尚未交貨5件：充實教學及實習設備計畫-一般科目購置數位鋼琴合成器85,500元及排球裁判椅(坐立兩用)*3台84,000元；進修部汰換冷氣*3台80,410元、圖書館購書台灣美術全集40等90本(含晶片)29,427元及漫畫三國英雄傳2等177本(含晶片)60,000元，以上合計339,337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。
什項設備	0	1,033,000	0	0	1,033,000	453,000	282,214	0	282,214	62.30	-170,786	-37.70		
總 計	0	11,760,000	0	0	11,760,000	4,172,000	2,733,953	0	2,733,953	65.53	-1,438,047	-34.47		
不動產、廠房及設備	0	11,760,000	0	0	11,760,000	4,172,000	2,733,953	0	2,733,953	65.53	-1,438,047	-34.47		
機械及設備	0	10,577,000	0	0	10,577,000	3,719,000	1,896,163	0	1,896,163	50.99	-1,822,837	-49.01		
交通及運輸設備	0	150,000	0	0	150,000	0	555,576	0	555,576		555,576			
什項設備	0	1,033,000	0	0	1,033,000	453,000	282,214	0	282,214	62.30	-170,786	-37.70		
總 計	0	11,760,000	0	0	11,760,000	4,172,000	2,733,953	0	2,733,953	65.53	-1,438,047	-34.47		