

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04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	16,634,272	17,200,000	-565,728	-3.29%	87,938,728	88,333,000	-394,272	-0.45%
教學收入	12,147,000	1,451,807	1,539,000	-87,193	-5.67%	2,691,244	2,464,000	227,244	9.22%
學雜費收入	3,332,000	1,257,873	1,666,000	-408,127	-24.50%	1,258,898	1,666,000	-407,102	-24.44%
學雜費減免	-785,000	0	-392,000	392,000	-100.00%	0	-392,000	392,000	-100.00%
建教合作收入	9,600,000	193,934	265,000	-71,066	-26.82%	1,432,346	1,190,000	242,346	20.37%
其他業務收入	227,011,000	15,182,465	15,661,000	-478,535	-3.06%	85,247,484	85,869,000	-621,516	-0.72%
學校教學研究補助收入	205,814,000	12,234,000	12,234,000	0	0.00%	80,002,000	80,002,000	0	0.00%
其他補助收入	13,497,000	577,972	1,067,000	-489,028	-45.83%	2,285,995	2,897,000	-611,005	-21.09%
雜項業務收入	7,700,000	2,370,493	2,360,000	10,493	0.44%	2,959,489	2,970,000	-10,511	-0.35%
業務成本與費用	269,385,000	18,210,023	19,170,000	-959,977	-5.01%	95,541,032	100,842,000	-5,300,968	-5.26%
教學成本	224,739,000	15,089,569	15,937,000	-847,431	-5.32%	78,296,938	83,167,000	-4,870,062	-5.86%
教學研究及訓輔成本	216,139,000	14,895,635	15,560,000	-664,365	-4.27%	76,864,592	81,972,000	-5,107,408	-6.23%
建教合作成本	8,600,000	193,934	377,000	-183,066	-48.56%	1,432,346	1,195,000	237,346	19.86%
其他業務成本	173,000	137,340	0	137,340		152,600	0	152,600	
學生公費及獎勵金	173,000	137,340	0	137,340		152,600	0	152,600	
管理及總務費用	44,473,000	2,983,114	3,233,000	-249,886	-7.73%	17,091,494	17,675,000	-583,506	-3.30%
管理費用及總務費用	44,473,000	2,983,114	3,233,000	-249,886	-7.73%	17,091,494	17,675,000	-583,506	-3.30%
業務賸餘(短絀)	-30,227,000	-1,575,751	-1,970,000	394,249	-20.01%	-7,602,304	-12,509,000	4,906,696	-39.23%
業務外收入	2,468,000	130,685	115,000	15,685	13.64%	1,202,670	859,000	343,670	40.01%
財務收入	750,000	43,000	40,000	3,000	7.50%	172,000	160,000	12,000	7.50%
利息收入	750,000	43,000	40,000	3,000	7.50%	172,000	160,000	12,000	7.50%
其他業務外收入	1,718,000	87,685	75,000	12,685	16.91%	1,030,670	699,000	331,670	47.45%
資產使用及權利金收入	1,200,000	10,765	20,000	-9,235	-46.18%	571,354	515,000	56,354	10.94%
違規罰款收入	0	3,000	0	3,000		6,000	0	6,000	
受贈收入	118,000	73,920	10,000	63,920	639.20%	234,296	39,000	195,296	500.76%
雜項收入	400,000	0	45,000	-45,000	-100.00%	219,020	145,000	74,020	51.05%
業務外費用	117,000	9,349	9,000	349	3.88%	37,396	38,000	-604	-1.59%

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04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%	37,396	38,000	-604	-1.59%
雜項費用	117,000	9,349	9,000	349	3.88%	37,396	38,000	-604	-1.59%
業務外賸餘(短絀)	2,351,000	121,336	106,000	15,336	14.47%	1,165,274	821,000	344,274	41.93%
本期賸餘(短絀)	-27,876,000	-1,454,415	-1,864,000	409,585	-21.97%	-6,437,030	-11,688,000	5,250,970	-44.93%

備註:

本期賸餘(短絀)數截至本(4)月底止累計實際短絀數643萬7,030元，較累計預算短絀數1,168萬8,000元減少525萬970元，其差異原因分析如下：

一、業務賸餘(短絀)數截至本(4)月底止累計實際短絀數760萬2,304元，較累計預算短絀數減少490萬6,696元。

(一)業務收入差異原因：實際數較預算數減少39萬4,272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61萬1,005元所致。

(二)業務成本與費用差異原因：實際數較預算數減少530萬0,968元，主要係教學研究及輔訓成本-職員薪金等用人費用實際執行數較預算數減少214萬9,350元及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157萬9,956元等所致。

二、業務外賸餘(短絀)數截至本(4)月底止累計實際賸餘數116萬5,274元，較累計預算賸餘數增加34萬4,274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)學雜費收入：係因113.2學期尚有在籍學生未繳學雜費，致較預算數減少40萬7,102元。

(2)學雜費減免：係因學雜費減免作業未及於本月底辦理完成，致較預算數減少39萬2,000元。

(3)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24萬2,346元。

(4)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61萬1,005元。

(5)資產使用及權利金收入：係依實際場地租借使用情形辦理，致實際入數較預算增加5萬6,354元。

(6)違規罰款收入：係因本年度未編列預算等因素所致。

(7)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)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23萬7,346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04月30日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	216,831,952	100.00	負債	26,183,176	12.08
流動資產	100,094,221	46.16	流動負債	22,545,899	10.40
現金	100,002,721	46.12	應付款項	16,301,292	7.52
銀行存款	99,892,721	46.07	應付代收款	16,301,292	7.52
零用及週轉金	110,000	0.05	預收款項	6,244,607	2.88
預付款項	91,500	0.04	預收收入	6,244,607	2.88
預付費用	91,500	0.04	其他負債	3,637,277	1.68
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	656,627	0.30	遞延負債	938,437	0.43
準備金	656,627	0.30	遞延收入	938,437	0.43
其他準備金	656,627	0.30	什項負債	2,698,840	1.24
不動產、廠房及設備	106,316,368	49.03	存入保證金	2,698,840	1.24
土地改良物	5,452,523	2.51	淨值	190,648,776	87.92
土地改良物	12,626,571	5.82	基金	212,640,510	98.07
累計折舊－土地改良物	-7,174,048	-3.31	基金	212,640,510	98.07
房屋及建築	54,325,812	25.05	基金	212,640,510	98.07
房屋及建築	69,514,008	32.06	公積	30,679,605	14.15
累計折舊－房屋及建築	-15,188,196	-7.00	資本公積	30,679,605	14.15
機械及設備	33,291,584	15.35	受贈公積	30,679,605	14.15
機械及設備	196,930,544	90.82	累積餘絀	-52,671,339	-24.29
累計折舊－機械及設備	-163,638,960	-75.47	累積短絀	-52,671,339	-24.29
交通及運輸設備	1,634,612	0.75	累積短絀	-46,234,309	-21.32
交通及運輸設備	8,797,694	4.06	本期短絀	-6,437,030	-2.97
累計折舊－交通及運輸設備	-7,163,082	-3.30			
什項設備	11,611,837	5.36			
什項設備	54,992,866	25.36			
累計折舊－什項設備	-43,381,029	-20.01			
無形資產	806,562	0.37			
無形資產	806,562	0.37			
電腦軟體	806,562	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04月30日

單位：新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
其他資產	8,958,174	4.13			
遞延資產	8,958,174	4.13			
遞延費用	8,958,174	4.13			
什項資產	0	0.00			
代管資產	452,154,848	208.53			
累計折舊－代管資產	-93,057,147	-42.92			
應付代管資產	-359,097,701	-165.61			
合 計	216,831,952	100.00	合 計	216,831,952	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04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	13,554	13,807	-253	-1.83	14,895,635	15,560,000	-664,365	-4.27
		累計數	1,099	1,127	97.52	69,940	72,735	-2,795	-3.84	76,864,592	81,972,000	-5,107,408	-6.23
建教合作	元	本月數	0	0						193,934	377,000	-183,066	-48.56
		累計數	0	0						1,432,346	1,195,000	237,346	19.86

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04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	2,672,000	2,304,170	0	2,304,170	86.23	-367,830	-13.77		
機械及設備	0	10,577,000	0	0	10,577,000	2,219,000	1,748,594	0	1,748,594	78.80	-470,406	-21.20	1.廠商尚未交貨2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，以上合計116,471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預算期程。
機械及設備	0	10,577,000	0	0	10,577,000	2,219,000	1,748,594	0	1,748,594	78.80	-470,406	-21.20		
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，本月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，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	0	0	0	0.00	-453,000	-100.00	1. 請購中2件：製圖科五樓電腦繪圖教室(三)購置冷氣*2台78,194元及進修部購置冷氣*3台80,410元，以上合計158,604元。 2. 廠商尚未交貨4件：體育組請購冷氣汰換*1台42,647元、檔案室冷氣汰換*1台31,054元、圖書館因應環境改善冷氣機增購*1台80,319元及優質化計畫購置電子書50,000元，以上合計204,020元。 3. 上揭請購中及廠商尚未交貨採購案總計362,624元。 4. 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預算期程。
什項設備	0	1,033,000	0	0	1,033,000	453,000	0	0	0	0.00	-453,000	-100.00		
總 計	0	11,760,000	0	0	11,760,000	2,672,000	2,304,170	0	2,304,170	86.23	-367,830	-13.77		
不動產、廠房及設備	0	11,760,000	0	0	11,760,000	2,672,000	2,304,170	0	2,304,170	86.23	-367,830	-13.77		
機械及設備	0	10,577,000	0	0	10,577,000	2,219,000	1,748,594	0	1,748,594	78.80	-470,406	-21.20		
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	0	0	0	0.00	-453,000	-100.00		
總 計	0	11,760,000	0	0	11,760,000	2,672,000	2,304,170	0	2,304,170	86.23	-367,830	-13.77		