

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 02 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	15,793,723	15,262,000	531,723	3.48%	56,459,083	55,837,000	622,083	1.11%
教學收入	12,147,000	897,431	415,000	482,431	116.25%	1,014,263	510,000	504,263	98.88%
學雜費收入	3,332,000	0	0	0		0	0	0	
學雜費減免	-785,000	0	0	0		0	0	0	
建教合作收入	9,600,000	897,431	415,000	482,431	116.25%	1,014,263	510,000	504,263	98.88%
其他業務收入	227,011,000	14,896,292	14,847,000	49,292	0.33%	55,444,820	55,327,000	117,820	0.21%
學校教學研究補助收入	205,814,000	13,734,000	13,734,000	0	0.00%	54,034,000	54,034,000	0	0.00%
其他補助收入	13,497,000	862,796	913,000	-50,204	-5.50%	975,324	973,000	2,324	0.24%
雜項業務收入	7,700,000	299,496	200,000	99,496	49.75%	435,496	320,000	115,496	36.09%
業務成本與費用	269,385,000	18,055,154	18,496,000	-440,846	-2.38%	59,218,187	62,484,000	-3,265,813	-5.23%
教學成本	224,739,000	15,089,788	15,481,000	-391,212	-2.53%	48,442,405	51,361,000	-2,918,595	-5.68%
教學研究及訓輔成本	216,139,000	14,192,357	15,156,000	-963,643	-6.36%	47,428,142	50,878,000	-3,449,858	-6.78%
建教合作成本	8,600,000	897,431	325,000	572,431	176.13%	1,014,263	483,000	531,263	109.99%
其他業務成本	173,000	0	0	0		0	0	0	
學生公費及獎勵金	173,000	0	0	0		0	0	0	
管理及總務費用	44,473,000	2,965,366	3,015,000	-49,634	-1.65%	10,775,782	11,123,000	-347,218	-3.12%
管理費用及總務費用	44,473,000	2,965,366	3,015,000	-49,634	-1.65%	10,775,782	11,123,000	-347,218	-3.12%
業務賸餘（短絀）	-30,227,000	-2,261,431	-3,234,000	972,569	-30.07%	-2,759,104	-6,647,000	3,887,896	-58.49%
業務外收入	2,468,000	151,736	110,000	41,736	37.94%	230,337	219,000	11,337	5.18%
財務收入	750,000	86,000	40,000	46,000	115.00%	86,000	80,000	6,000	7.50%
利息收入	750,000	86,000	40,000	46,000	115.00%	86,000	80,000	6,000	7.50%
其他業務外收入	1,718,000	65,736	70,000	-4,264	-6.09%	144,337	139,000	5,337	3.84%
資產使用及權利金收入	1,200,000	5,683	30,000	-24,317	-81.06%	30,213	50,000	-19,787	-39.57%
受贈收入	118,000	53,434	10,000	43,434	434.34%	106,905	19,000	87,905	462.66%
雜項收入	400,000	6,619	30,000	-23,381	-77.94%	7,219	70,000	-62,781	-89.69%
業務外費用	117,000	9,349	10,000	-651	-6.51%	18,698	19,000	-302	-1.59%
其他業務外費用	117,000	9,349	10,000	-651	-6.51%	18,698	19,000	-302	-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 02 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	%
雜項費用	117,000	9,349	10,000	-651	-6.51%	18,698	19,000	-302	-1.59%
業務外賸餘(短絀)	2,351,000	142,387	100,000	42,387	42.39%	211,639	200,000	11,639	5.82%
本期賸餘(短絀)	-27,876,000	-2,119,044	-3,134,000	1,014,956	-32.39%	-2,547,465	-6,447,000	3,899,535	-60.49%

備註:

本期賸餘(短絀)數截至本(2)月底止累計實際短絀數254萬7,465元,較累計預算短絀數644萬7,000元減少389萬9,535元,其差異原因分析如下:

一、業務賸餘(短絀)數截至本(2)月底止累計實際短絀數275萬9,104元,較累計預算短絀數減少388萬7,896元。

(一)業務收入差異原因:實際數較預算數增加62萬2,083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50萬4,263元所致及雜項業務收入-寒假課業輔導費預算分配編列3月份,因本年度於2月底前收訖致較預算數增加11萬5,496元。

(二)業務成本與費用差異原因:實際數較預算數減少326萬5,813元,主要係教學研究及輔訓成本-職員薪金等實際執行數較預算數減少109萬6,013元及服務費用-修理保養及保固費等實際執行數較預算數減少45萬5,751元等所致。

二、業務外賸餘(短絀)數截至本(2)月底止累計實際賸餘數21萬1,639元,較累計預算賸餘數增加1萬1,639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50萬4,263元。

(2)雜項業務收入:係寒假課業輔導費預算分配編列3月份,因本年度於2月底前收訖致較預算數增加11萬5,496元。

(3)資產使用及權利金收入:係依實際場地租借使用情形辦理,致實際入數較預算數減少。

(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。

(5)雜項收入:係因實際報廢財物等變賣收入較預算數減少所致。

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53萬1,263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 02 月 28 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	224,039,431	100.00	負債	31,150,178	13.90
流動資產	105,736,261	47.20	流動負債	27,297,785	12.18
現金	105,429,088	47.06	應付款項	13,565,082	6.05
銀行存款	105,319,088	47.01	應付代收款	13,565,082	6.05
零用及週轉金	110,000	0.05	預收款項	13,732,703	6.13
預付款項	91,500	0.04	預收收入	13,732,703	6.13
預付費用	91,500	0.04	其他負債	3,852,393	1.72
短期貸墊款	215,673	0.10	遞延負債	1,043,508	0.47
短期墊款	215,673	0.10	遞延收入	1,043,508	0.47
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	674,347	0.30	什項負債	2,808,885	1.25
準備金	674,347	0.30	存入保證金	2,808,885	1.25
其他準備金	674,347	0.30	淨值	192,889,253	86.10
不動產、廠房及設備	107,037,275	47.78	基金	211,890,510	94.58
土地改良物	5,587,405	2.49	基金	211,890,510	94.58
土地改良物	12,626,571	5.64	基金	211,890,510	94.58
累計折舊－土地改良物	-7,039,166	-3.14	公積	29,780,517	13.29
房屋及建築	54,536,461	24.34	資本公積	29,780,517	13.29
房屋及建築	69,514,008	31.03	受贈公積	29,780,517	13.29
累計折舊－房屋及建築	-14,977,547	-6.69	累積餘絀	-48,781,774	-21.77
機械及設備	33,745,884	15.06	累積短絀	-48,781,774	-21.77
機械及設備	195,442,342	87.24	累積短絀	-46,234,309	-20.64
累計折舊－機械及設備	-161,696,458	-72.17	本期短絀	-2,547,465	-1.14
交通及運輸設備	1,139,692	0.51			
交通及運輸設備	8,242,118	3.68			
累計折舊－交通及運輸設備	-7,102,426	-3.17			
什項設備	12,027,833	5.37			
什項設備	54,990,866	24.55			
累計折舊－什項設備	-42,963,033	-19.18			
無形資產	890,220	0.40			

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 02 月 28 日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
無形資產	890,220	0.40			
電腦軟體	890,220	0.40			
其他資產	9,701,328	4.33			
遞延資產	9,701,328	4.33			
遞延費用	9,701,328	4.33			
什項資產	0	0.00			
代管資產	452,154,848	201.82			
累計折舊－代管資產	-92,158,059	-41.13			
應付代管資產	-359,996,789	-160.68			
合 計	224,039,431	100.00	合 計	224,039,431	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 02 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		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	
	單 位							金 額 (利、費率)	%			金 額	%
教學訓輔	人	本月數	1,099	1,127	97.52	12,914	13,448	-534	-3.97	14,192,357	15,156,000	-963,643	-6.36
		累計數	1,099	1,127	97.52	43,156	45,145	-1,989	-4.40	47,428,142	50,878,000	-3,449,858	-6.78
建教合作	元	本月數	0	0						897,431	325,000	572,431	176.13
		累計數	0	0						1,014,263	483,000	531,263	109.99

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 02 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	1,322,000	260,392	0	260,392	19.70	-1,061,608	-80.30		
機械及設備	0	10,577,000	0	0	10,577,000	1,088,000	260,392	0	260,392	23.93	-827,608	-76.07	1.廠商尚未交貨9件：實習處購置:XY伺服馬達滑台*2台117,000元、印表機(HP LaserJet)27,186元、電腦主機(ACER Veriton)*12台386,328元、A1規格彩色噴墨繪圖印表機*2台170,000元、A3黑白雷射印表機(EPSON)32,000元、5HP渦卷式空壓機139,000元及:桌上型PH-MV-度計 HP510*6組102,000元;總務處行政大樓3樓會議室投影機等汰舊換新4台170,016元;學務處電腦主機30,000元，以上合計1,173,530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	1,088,000	260,392	0	260,392	23.93	-827,608	-76.07		
交通及運輸設備	0	150,000	0	0	150,000	0	0	0	0		0			
交通及運輸設備	0	150,000	0	0	150,000	0	0	0	0		0			
什項設備	0	1,033,000	0	0	1,033,000	234,000	0	0	0	0.00	-234,000	-100.00	1月份分配什項設備100千元係教務處購置互動式電視1台；2月份分配134千元係實習處汰換鐵捲門及圖書館購置圖書等，上揭設備需求單位刻正洽詢廠商辦理採購程序中。	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。
什項設備	0	1,033,000	0	0	1,033,000	234,000	0	0	0	0.00	-234,000	-100.00		
總 計	0	11,760,000	0	0	11,760,000	1,322,000	260,392	0	260,392	19.70	-1,061,608	-80.30		
不動產、廠房及設備	0	11,760,000	0	0	11,760,000	1,322,000	260,392	0	260,392	19.70	-1,061,608	-80.30		
機械及設備	0	10,577,000	0	0	10,577,000	1,088,000	260,392	0	260,392	23.93	-827,608	-76.07		
交通及運輸設備	0	150,000	0	0	150,000	0	0	0	0		0			
什項設備	0	1,033,000	0	0	1,033,000	234,000	0	0	0	0.00	-234,000	-100.00		
總 計	0	11,760,000	0	0	11,760,000	1,322,000	260,392	0	260,392	19.70	-1,061,608	-80.30		