

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 08 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	15,418,197	15,625,000	-206,803	-1.32%	155,456,887	156,798,000	-1,341,113	-0.86%
教學收入	12,147,000	914,337	470,000	444,337	94.54%	6,243,909	4,484,000	1,759,909	39.25%
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	914,337	470,000	444,337	94.54%	4,997,022	3,210,000	1,787,022	55.67%
其他業務收入	232,735,000	14,503,860	15,155,000	-651,140	-4.30%	149,212,978	152,314,000	-3,101,022	-2.04%
學校教學研究補助收入	211,538,000	13,000,000	13,000,000	0	0.00%	139,668,000	139,668,000	0	0.00%
其他補助收入	13,497,000	657,553	1,755,000	-1,097,447	-62.53%	4,968,155	8,166,000	-3,197,845	-39.16%
雜項業務收入	7,700,000	846,307	400,000	446,307	111.58%	4,576,823	4,480,000	96,823	2.16%
業務成本與費用	275,109,000	21,577,649	21,171,000	406,649	1.92%	178,179,979	187,952,000	-9,772,021	-5.20%
教學成本	229,390,000	18,574,877	18,094,000	480,877	2.66%	146,025,464	154,731,000	-8,705,536	-5.63%
教學研究及訓輔成本	220,790,000	17,660,540	17,759,000	-98,460	-0.55%	141,176,011	151,578,000	-10,401,989	-6.86%
建教合作成本	8,600,000	914,337	335,000	579,337	172.94%	4,849,453	3,153,000	1,696,453	53.80%
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	3,002,772	3,077,000	-74,228	-2.41%	32,001,915	33,135,000	-1,133,085	-3.42%
管理費用及總務費用	45,546,000	3,002,772	3,077,000	-74,228	-2.41%	32,001,915	33,135,000	-1,133,085	-3.42%
業務賸餘（短絀）	-30,227,000	-6,159,452	-5,546,000	-613,452	11.06%	-22,723,092	-31,154,000	8,430,908	-27.06%
業務外收入	2,468,000	401,828	125,000	276,828	221.46%	2,196,964	1,453,000	743,964	51.20%
財務收入	750,000	43,000	40,000	3,000	7.50%	578,462	455,000	123,462	27.13%
利息收入	750,000	43,000	40,000	3,000	7.50%	578,462	455,000	123,462	27.13%
其他業務外收入	1,718,000	358,828	85,000	273,828	322.15%	1,618,502	998,000	620,502	62.17%
資產使用及權利金收入	1,200,000	342,351	45,000	297,351	660.78%	968,986	655,000	313,986	47.94%
違規罰款收入	0	0	0	0		18,388	0	18,388	
受贈收入	118,000	16,477	10,000	6,477	64.77%	376,008	78,000	298,008	382.06%
雜項收入	400,000	0	30,000	-30,000	-100.00%	255,120	265,000	-9,880	-3.73%
業務外費用	117,000	9,349	10,000	-651	-6.51%	74,792	77,000	-2,208	-2.87%

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 08 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%	74,792	77,000	-2,208	-2.87%
雜項費用	117,000	9,349	10,000	-651	-6.51%	74,792	77,000	-2,208	-2.87%
業務外賸餘(短絀)	2,351,000	392,479	115,000	277,479	241.29%	2,122,172	1,376,000	746,172	54.23%
本期賸餘(短絀)	-27,876,000	-5,766,973	-5,431,000	-335,973	6.19%	-20,600,920	-29,778,000	9,177,080	-30.82%

備註:

本期賸餘(短絀)數截至本(8)月底止累計實際短絀數2,060萬0,920元,較累計預算短絀數2,977萬8,000元減少917萬7,080元,其差異原因分析如下:

一、業務賸餘(短絀)數截至本(8)月底止累計實際短絀數2,272萬3,092元,較累計預算短絀數減少843萬0,908元。

(一)業務收入差異原因:實際數較預算數減少134萬1,113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178萬7,022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319萬7,845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977萬2,021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572萬4,000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242萬8,306元、折舊折耗及攤銷等費用實際執行數較預算數減少106萬9,085元等所致。

二、業務外賸餘(短絀)數截至本(8)月底止累計實際賸餘數212萬2,172元,較累計預算賸餘數增加74萬6,172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178萬7,022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319萬7,845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)財產使用及權利金收入:主要係「國有公用不動產設置太陽能光電發電設備租賃」契約之114年1月至6月期間回饋金提前於本(8)月收入,而預算係編列於9月份,致較預算數增加31萬3,986元。

(5)違規罰款收入:係因本年度未編列預算等因素所致。

(6)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169萬6,453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 08 月 31 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	206,233,540	100.00	負債	24,156,278	11.71
流動資產	92,143,359	44.68	流動負債	19,639,701	9.52
現金	91,620,459	44.43	應付款項	9,345,534	4.53
銀行存款	91,510,459	44.37	應付代收款	9,345,534	4.53
零用及週轉金	110,000	0.05	預收款項	10,294,167	4.99
預付款項	178,000	0.09	預收收入	10,294,167	4.99
預付費用	178,000	0.09	其他負債	4,516,577	2.19
短期貸墊款	344,900	0.17	遞延負債	961,737	0.47
短期墊款	344,900	0.17	遞延收入	961,737	0.47
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	660,733	0.32	什項負債	3,554,840	1.72
準備金	660,733	0.32	存入保證金	3,554,840	1.72
其他準備金	660,733	0.32	淨值	182,077,262	88.29
不動產、廠房及設備	104,409,176	50.63	基金	216,434,710	104.95
土地改良物	5,182,759	2.51	基金	216,434,710	104.95
土地改良物	12,626,571	6.12	基金	216,434,710	104.95
累計折舊－土地改良物	-7,443,812	-3.61	公積	32,477,781	15.75
房屋及建築	53,904,514	26.14	資本公積	32,477,781	15.75
房屋及建築	69,514,008	33.71	受贈公積	32,477,781	15.75
累計折舊－房屋及建築	-15,609,494	-7.57	累積餘絀	-66,835,229	-32.41
機械及設備	32,126,987	15.58	累積短絀	-66,835,229	-32.41
機械及設備	199,623,691	96.79	累積短絀	-46,234,309	-22.42
累計折舊－機械及設備	-167,496,704	-81.22	本期短絀	-20,600,920	-9.99
交通及運輸設備	1,502,402	0.73			
交通及運輸設備	8,822,194	4.28			
累計折舊－交通及運輸設備	-7,319,792	-3.55			
什項設備	11,692,514	5.67			
什項設備	55,399,658	26.86			
累計折舊－什項設備	-43,707,144	-21.19			
無形資產	824,246	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 08 月 31 日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
無形資產	824,246	0.40			
電腦軟體	824,246	0.40			
其他資產	8,196,026	3.97			
遞延資產	8,196,026	3.97			
遞延費用	8,196,026	3.97			
什項資產	0	0.00			
代管資產	452,154,848	219.24			
累計折舊－代管資產	-94,855,323	-45.99			
應付代管資產	-357,299,525	-173.25			
合 計	206,233,540	100.00	合 計	206,233,540	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 08 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	16,070	15,758	312	1.97	17,660,540	17,759,000	-98,460	-0.55
		累計數	1,099	1,127	97.52	128,459	134,497	-6,038	-4.48	141,176,011	151,578,000	-10,401,989	-6.86
建教合作	元	本月數	0	0						914,337	335,000	579,337	172.94
		累計數	0	0						4,849,453	3,153,000	1,696,453	53.80

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 08 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	8,687,000	5,765,444	0	5,765,444	66.37	-2,921,556	-33.63		
機械及設備	0	10,577,000	0	-600,000	9,977,000	7,534,000	4,441,741	0	4,441,741	58.96	-3,092,259	-41.04	1.廠商尚未交貨5件：教務處汰換行政業務用桌上型電腦*2台57,234元、購置機房電力不中斷用不斷電系統(EATON伊頓)*1台67,834元；室設科購置教學設備－水刀機*1台485,000元、電機科新增第11工場新購箱式靜音型空壓機等88,600元、資訊科汰換電腦主機*2台62,406元，以上合計761,074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	7,534,000	4,441,741	0	4,441,741	58.96	-3,092,259	-41.04		
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	7月調整分配數600千元，累計實支數580,076千元，累計執行率96.68%。	截至本(8)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	743,627	0	743,627	134.47	190,627	34.47	截至本(8)月止分配數553千元，執行數743,627千元，執行率134.47%，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	743,627	0	743,627	134.47	190,627	34.47		
總 計	0	11,760,000	0	0	11,760,000	8,687,000	5,765,444	0	5,765,444	66.37	-2,921,556	-33.63		
不動產、廠房及設備	0	11,760,000	0	0	11,760,000	8,687,000	5,765,444	0	5,765,444	66.37	-2,921,556	-33.63		
機械及設備	0	10,577,000	0	-600,000	9,977,000	7,534,000	4,441,741	0	4,441,741	58.96	-3,092,259	-41.04		
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	743,627	0	743,627	134.47	190,627	34.47		
總 計	0	11,760,000	0	0	11,760,000	8,687,000	5,765,444	0	5,765,444	66.37	-2,921,556	-33.63		