

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09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	16,247,417	15,446,000	801,417	5.19%	171,704,304	172,244,000	-539,696	-0.31%
教學收入	12,147,000	1,681,020	515,000	1,166,020	226.41%	7,924,929	4,999,000	2,925,929	58.53%
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	1,681,020	515,000	1,166,020	226.41%	6,678,042	3,725,000	2,953,042	79.28%
其他業務收入	232,735,000	14,566,397	14,931,000	-364,603	-2.44%	163,779,375	167,245,000	-3,465,625	-2.07%
學校教學研究補助收入	211,538,000	13,500,000	13,500,000	0	0.00%	153,168,000	153,168,000	0	0.00%
其他補助收入	13,497,000	1,028,997	1,431,000	-402,003	-28.09%	5,997,152	9,597,000	-3,599,848	-37.51%
雜項業務收入	7,700,000	37,400	0	37,400		4,614,223	4,480,000	134,223	3.00%
業務成本與費用	275,109,000	19,650,785	19,594,000	56,785	0.29%	197,830,764	207,546,000	-9,715,236	-4.68%
教學成本	229,390,000	16,555,887	16,484,000	71,887	0.44%	162,581,351	171,215,000	-8,633,649	-5.04%
教學研究及訓輔成本	220,790,000	14,874,867	16,250,000	-1,375,133	-8.46%	156,050,878	167,828,000	-11,777,122	-7.02%
建教合作成本	8,600,000	1,681,020	234,000	1,447,020	618.38%	6,530,473	3,387,000	3,143,473	92.81%
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	3,094,898	3,110,000	-15,102	-0.49%	35,096,813	36,245,000	-1,148,187	-3.17%
管理費用及總務費用	45,546,000	3,094,898	3,110,000	-15,102	-0.49%	35,096,813	36,245,000	-1,148,187	-3.17%
業務賸餘(短絀)	-30,227,000	-3,403,368	-4,148,000	744,632	-17.95%	-26,126,460	-35,302,000	9,175,540	-25.99%
業務外收入	2,468,000	231,667	540,000	-308,333	-57.10%	2,428,631	1,993,000	435,631	21.86%
財務收入	750,000	43,000	40,000	3,000	7.50%	621,462	495,000	126,462	25.55%
利息收入	750,000	43,000	40,000	3,000	7.50%	621,462	495,000	126,462	25.55%
其他業務外收入	1,718,000	188,667	500,000	-311,333	-62.27%	1,807,169	1,498,000	309,169	20.64%
資產使用及權利金收入	1,200,000	172,199	445,000	-272,801	-61.30%	1,141,185	1,100,000	41,185	3.74%
違規罰款收入	0	0	0	0		18,388	0	18,388	
受贈收入	118,000	16,468	10,000	6,468	64.68%	392,476	88,000	304,476	346.00%
雜項收入	400,000	0	45,000	-45,000	-100.00%	255,120	310,000	-54,880	-17.70%
業務外費用	117,000	9,349	10,000	-651	-6.51%	84,141	87,000	-2,859	-3.29%

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09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%	84,141	87,000	-2,859	-3.29%
雜項費用	117,000	9,349	10,000	-651	-6.51%	84,141	87,000	-2,859	-3.29%
業務外賸餘(短絀)	2,351,000	222,318	530,000	-307,682	-58.05%	2,344,490	1,906,000	438,490	23.01%
本期賸餘(短絀)	-27,876,000	-3,181,050	-3,618,000	436,950	-12.08%	-23,781,970	-33,396,000	9,614,030	-28.79%

備註:

本期賸餘(短絀)數截至本(9)月底止累計實際短絀數2,378萬1,970元,較累計預算短絀數3,339萬6,000元減少961萬4,030元,其差異原因分析如下:

一、業務賸餘(短絀)數截至本(9)月底止累計實際短絀數2,612萬6,460元,較累計預算短絀數減少917萬5,540元。

(一)業務收入差異原因:實際數較預算數減少53萬9,696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295萬3,042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359萬9,848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971萬5,236元,主要係教學研究及輔訓成本-用人費用預算數因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302萬8,444元、折舊折耗及攤銷等費用實際執行數較預算數減少118萬8,740元等所致。

二、業務外賸餘(短絀)數截至本(9)月底止累計實際賸餘數234萬4,490元,較累計預算賸餘數增加43萬8,490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295萬3,042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359萬9,848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。

(6)雜項收入:係廢舊物資出售收入依實際變賣時程及情況認列,故較預算數減少所致。

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314萬3,473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09月30日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	206,171,444	100.00	負債	26,166,687	12.69
流動資產	92,900,714	45.06	流動負債	22,102,578	10.72
現金	92,275,514	44.76	應付款項	6,565,422	3.18
銀行存款	92,165,514	44.70	應付代收款	6,565,422	3.18
零用及週轉金	110,000	0.05	預收款項	15,537,156	7.54
預付款項	280,300	0.14	預收收入	15,537,156	7.54
預付費用	280,300	0.14	其他負債	4,064,109	1.97
短期貸墊款	344,900	0.17	遞延負債	945,269	0.46
短期墊款	344,900	0.17	遞延收入	945,269	0.46
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	672,233	0.33	什項負債	3,118,840	1.51
準備金	672,233	0.33	存入保證金	3,118,840	1.51
其他準備金	672,233	0.33	淨值	180,004,757	87.31
不動產、廠房及設備	103,319,641	50.11	基金	217,093,710	105.30
土地改良物	5,115,317	2.48	基金	217,093,710	105.30
土地改良物	12,626,571	6.12	基金	217,093,710	105.30
累計折舊－土地改良物	-7,511,254	-3.64	公積	32,927,326	15.97
房屋及建築	53,799,189	26.09	資本公積	32,927,326	15.97
房屋及建築	69,514,008	33.72	受贈公積	32,927,326	15.97
累計折舊－房屋及建築	-15,714,819	-7.62	累積餘絀	-70,016,279	-33.96
機械及設備	31,382,621	15.22	累積短絀	-70,016,279	-33.96
機械及設備	199,856,958	96.94	累積短絀	-46,234,309	-22.43
累計折舊－機械及設備	-168,474,337	-81.72	本期短絀	-23,781,970	-11.54
交通及運輸設備	1,536,703	0.75			
交通及運輸設備	8,895,494	4.31			
累計折舊－交通及運輸設備	-7,358,791	-3.57			
什項設備	11,485,811	5.57			
什項設備	55,399,658	26.87			
累計折舊－什項設備	-43,913,847	-21.30			
無形資產	777,279	0.38			

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09月30日

單位：新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
無形資產	777,279	0.38			
電腦軟體	777,279	0.38			
其他資產	8,501,577	4.12			
遞延資產	8,501,577	4.12			
遞延費用	8,501,577	4.12			
什項資產	0	0.00			
代管資產	452,154,848	219.31			
累計折舊—代管資產	-95,304,868	-46.23			
應付代管資產	-356,849,980	-173.08			
合 計	206,171,444	100.00	合 計	206,171,444	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09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	1,057	1,127	93.79	14,073	14,419	-346	-2.39	14,874,867	16,250,000	-1,375,133	-8.46
		累計數	1,057	1,127	93.79	147,636	148,916	-1,280	-0.85	156,050,878	167,828,000	-11,777,122	-7.02
建教合作	元	本月數	0	0						1,681,020	234,000	1,447,020	618.38
		累計數	0	0						6,530,473	3,387,000	3,143,473	92.81

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09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	9,346,000	6,072,011	0	6,072,011	64.97	-3,273,989	-35.03		
機械及設備	0	10,577,000	0	-600,000	9,977,000	8,013,000	4,675,008	0	4,675,008	58.34	-3,337,992	-41.66	1.廠商尚未交貨8件：教務處汰換行政及教學用筆記型電腦*2台57,721元、購置機房電力不中斷用不斷電系統(EATON伊頓)*1台67,834元、汰換教室投影機*4台120,000元、汰換專任辦公室電腦*1台27,827元；室設科購置教學設備－水刀機*1台485,000元、機械科購置教學用洛式硬度計(HR-150A)*2組126,000元、實習處購置電腦主機*1台28,717元、電機科購置單槍投影機*2台60,000元，以上合計973,099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	-600,000	9,977,000	8,013,000	4,675,008	0	4,675,008	58.34	-3,337,992	-41.66		
交通及運輸設備	0	150,000	0	600,000	750,000	600,000	653,376	0	653,376	108.90	53,376	8.90	截至本(9)月底止分配數600千元，累計執行數653,376千元，累計執行率108.90%；主要係本月因司令台廣播設備因急迫性需求汰換，以本校自籌經費支付，致累計執行數超出分配數。	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。
交通及運輸設備	0	150,000	0	600,000	750,000	600,000	653,376	0	653,376	108.90	53,376	8.90		
什項設備	0	1,033,000	0	0	1,033,000	733,000	743,627	0	743,627	101.45	10,627	1.45	截至本(9)月止分配數733千元，執行數743,627千元，執行率101.45%，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	733,000	743,627	0	743,627	101.45	10,627	1.45		
總 計	0	11,760,000	0	0	11,760,000	9,346,000	6,072,011	0	6,072,011	64.97	-3,273,989	-35.03		
不動產、廠房及設備	0	11,760,000	0	0	11,760,000	9,346,000	6,072,011	0	6,072,011	64.97	-3,273,989	-35.03		
機械及設備	0	10,577,000	0	-600,000	9,977,000	8,013,000	4,675,008	0	4,675,008	58.34	-3,337,992	-41.66		
交通及運輸設備	0	150,000	0	600,000	750,000	600,000	653,376	0	653,376	108.90	53,376	8.90		
什項設備	0	1,033,000	0	0	1,033,000	733,000	743,627	0	743,627	101.45	10,627	1.45		
總 計	0	11,760,000	0	0	11,760,000	9,346,000	6,072,011	0	6,072,011	64.97	-3,273,989	-35.03		