

國立水里高級商工職業學校校務基金

收支餘絀表

中華民國115 年 07 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	221,817,000	16,940,961	16,004,000	936,961	5.85%	142,910,059	139,836,000	3,074,059	2.20%
教學收入	5,224,000	617,774	261,000	356,774	136.70%	3,009,987	3,288,000	-278,013	-8.46%
學雜費收入	1,472,000	124,750	0	124,750		730,315	787,000	-56,685	-7.20%
學雜費減免	-541,000	0	0	0		-199,768	-272,000	72,232	-26.56%
建教合作收入	4,293,000	493,024	261,000	232,024	88.90%	2,479,440	2,773,000	-293,560	-10.59%
其他業務收入	216,593,000	16,323,187	15,743,000	580,187	3.69%	139,900,072	136,548,000	3,352,072	2.45%
學校教學研究補助收入	191,998,000	13,695,000	13,695,000	0	0.00%	122,212,000	122,212,000	0	0.00%
其他補助收入	23,006,000	2,518,672	1,916,000	602,672	31.45%	16,939,354	13,412,000	3,527,354	26.30%
雜項業務收入	1,589,000	109,515	132,000	-22,485	-17.03%	748,718	924,000	-175,282	-18.97%
業務成本與費用	248,545,000	18,916,565	18,013,000	903,565	5.02%	141,995,120	154,062,000	-12,066,880	-7.83%
教學成本	206,999,000	16,203,200	14,939,000	1,264,200	8.46%	116,250,758	126,321,000	-10,070,242	-7.97%
教學研究及訓輔成本	202,756,000	15,710,176	14,682,000	1,028,176	7.00%	113,771,318	123,579,000	-9,807,682	-7.94%
建教合作成本	4,243,000	493,024	257,000	236,024	91.84%	2,479,440	2,742,000	-262,560	-9.58%
其他業務成本	2,666,000	0	222,000	-222,000	-100.00%	1,503,250	1,554,000	-50,750	-3.27%
學生公費及獎勵金	2,666,000	0	222,000	-222,000	-100.00%	1,503,250	1,554,000	-50,750	-3.27%
管理及總務費用	38,845,000	2,713,365	2,817,000	-103,635	-3.68%	24,222,304	26,152,000	-1,929,696	-7.38%
管理費用及總務費用	38,845,000	2,713,365	2,817,000	-103,635	-3.68%	24,222,304	26,152,000	-1,929,696	-7.38%
其他業務費用	35,000	0	35,000	-35,000	-100.00%	18,808	35,000	-16,192	-46.26%
雜項業務費用	35,000	0	35,000	-35,000	-100.00%	18,808	35,000	-16,192	-46.26%
業務賸餘（短絀）	-26,728,000	-1,975,604	-2,009,000	33,396	-1.66%	914,939	-14,226,000	15,140,939	-106.43%
業務外收入	4,603,000	252,053	372,000	-119,947	-32.24%	3,308,856	2,667,000	641,856	24.07%
財務收入	1,326,000	323,555	100,000	223,555	223.56%	932,611	760,000	172,611	22.71%
利息收入	1,326,000	323,555	100,000	223,555	223.56%	932,611	760,000	172,611	22.71%
其他業務外收入	3,277,000	-71,502	272,000	-343,502	-126.29%	2,376,245	1,907,000	469,245	24.61%
資產使用及權利金收入	2,220,000	148,913	185,000	-36,087	-19.51%	1,348,582	1,295,000	53,582	4.14%
受贈收入	1,037,000	-223,960	86,000	-309,960	-360.42%	1,015,803	602,000	413,803	68.74%
雜項收入	20,000	3,545	1,000	2,545	254.50%	11,860	10,000	1,860	18.60%

國立水里高級商工職業學校校務基金

收支餘絀表

中華民國115 年 07 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	%
業務外費用	1,650,000	17,100	135,000	-117,900	-87.33%	220,529	951,000	-730,471	-76.81%
其他業務外費用	1,650,000	17,100	135,000	-117,900	-87.33%	220,529	951,000	-730,471	-76.81%
雜項費用	1,650,000	17,100	135,000	-117,900	-87.33%	220,529	951,000	-730,471	-76.81%
業務外賸餘(短絀)	2,953,000	234,953	237,000	-2,047	-0.86%	3,088,327	1,716,000	1,372,327	79.97%
本期賸餘(短絀)	-23,775,000	-1,740,651	-1,772,000	31,349	-1.77%	4,003,266	-12,510,000	16,513,266	-132.00%

備註：

本期賸餘(短絀)數截至本(7)月底止累計實際賸餘數400萬3,266元，較累計預算短絀數1,251萬0,000元減少1,651萬3,266元，其差異原因分析如下：

一、業務賸餘(短絀)數截至本(7)月底止累計實際賸餘數91萬4,939元，較累計預算短絀數減少1,514萬0,939元。

(一)業務收入差異原因：實際數較預算數增加307萬4,059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減少29萬3,560元及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增加352萬7,354元所致。

(二)業務成本與費用差異原因：實際數較預算數減少1,206萬6,880元，主要係教學成本-用人費用較預算少712萬0,011元及折舊折耗及攤銷較預算數減少266萬4,686元所致。

二、業務外賸餘(短絀)數截至本(7)月底止累計實際賸餘數308萬8,327元，較累計預算賸餘數增加137萬2,327元。主要係利息收入、受贈、違規罰款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)學雜費減免:主要係114.2學期實際減免人數及金額較預算數減少所致。

(2)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減少29萬3,560元所致。

(3)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增加352萬7,354元所致。

(4)利息收入：係因定期存款利率於本年度持續調漲，致實際利息收入較預算數增加所致。

(5)受贈收入：主要係民間企業捐贈學生獎助學金較預期增加所致。

(6)雜項收入：係因實際報廢財物等變賣收入較預算數增加所致。

二、支出：

(1)雜項業務費用:主要係因本月無宿舍維護費用支出故較預算數減少所致。

國立水里高級商工職業學校校務基金

平 衡 表

中華民國115 年 07 月 31 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	174,057,250	100.00	負債	29,985,263	17.23
流動資產	48,506,984	27.87	流動負債	22,470,809	12.91
現金	48,211,764	27.70	應付款項	5,784,689	3.32
銀行存款	48,181,764	27.68	應付代收款	5,784,689	3.32
零用及週轉金	30,000	0.02	預收款項	16,686,120	9.59
預付款項	295,220	0.17	預收收入	16,686,120	9.59
預付費用	295,220	0.17	其他負債	7,514,454	4.32
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	71,934,359	41.33	遞延負債	4,366,621	2.51
非流動金融資產	65,708,153	37.75	遞延收入	4,366,621	2.51
其他金融資產－非流動	65,708,153	37.75	什項負債	3,147,833	1.81
準備金	6,226,206	3.58	存入保證金	3,147,833	1.81
其他準備金	6,226,206	3.58	淨值	144,071,987	82.77
不動產、廠房及設備	47,630,854	27.37	基金	142,656,303	81.96
土地改良物	14,375,253	8.26	基金	142,656,303	81.96
土地改良物	21,982,962	12.63	基金	142,656,303	81.96
累計折舊－土地改良物	-7,607,709	-4.37	公積	8,593,272	4.94
機械及設備	11,658,698	6.70	資本公積	8,593,272	4.94
機械及設備	88,315,471	50.74	受贈公積	8,593,272	4.94
累計折舊－機械及設備	-76,656,773	-44.04	累積餘絀	-7,177,588	-4.12
交通及運輸設備	905,906	0.52	累積賸餘	4,003,266	2.30
交通及運輸設備	8,832,353	5.07	本期賸餘	4,003,266	2.30
累計折舊－交通及運輸設備	-7,926,447	-4.55	累積短絀	-11,180,854	-6.42
什項設備	20,690,997	11.89	累積短絀	-11,180,854	-6.42
什項設備	121,789,958	69.97			
累計折舊－什項設備	-101,098,961	-58.08			
無形資產	482,779	0.28			
無形資產	482,779	0.28			
電腦軟體	482,779	0.28			
其他資產	5,502,274	3.16			

國立水里高級商工職業學校校務基金

平 衡 表

中華民國115 年 07 月 31 日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
遞延資產	5,484,874	3.15			
遞延費用	5,484,874	3.15			
什項資產	17,400	0.01			
存出保證金	10,800	0.01			
暫付及待結轉帳項	6,600	0.00			
代管資產	201,605,824	115.83			
累計折舊－代管資產	-82,788,563	-47.56			
應付代管資產	-118,817,261	-68.26			
合 計	174,057,250	100.00	合 計	174,057,250	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

國立水里高級商工職業學校校務基金

產品銷售(營運)量值表

中華民國115 年 07 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	487	517	94.20	32,259	28,398	3,861	13.59	15,710,176	14,682,000	1,028,176	7.00
		累計數	487	517	94.20	233,617	239,031	-5,414	-2.26	113,771,318	123,579,000	-9,807,682	-7.94
建教合作	元	本月數	0	0						493,024	257,000	236,024	91.84
		累計數	0	0						2,479,440	2,742,000	-262,560	-9.58

國立水里高級商工職業學校校務基金 固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國115 年 07 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	6,532,000	0	0	6,532,000	3,523,000	3,350,923	0	3,350,923	95.12	-172,077	-4.88		
機械及設備	0	3,043,000	0	0	3,043,000	2,190,000	2,389,903	0	2,389,903	109.13	199,903	9.13	本月執行率已達標。	本月執行率已達標。
機械及設備	0	3,043,000	0	0	3,043,000	2,190,000	2,389,903	0	2,389,903	109.13	199,903	9.13		
交通及運輸設備	0	190,000	0	0	190,000	140,000	57,700	0	57,700	41.21	-82,300	-58.79	因業務需求單位尚在辦理採購申請程序致未達執行率。	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	190,000	0	0	190,000	140,000	57,700	0	57,700	41.21	-82,300	-58.79		
什項設備	0	3,299,000	0	0	3,299,000	1,193,000	903,320	0	903,320	75.72	-289,680	-24.28	1.廠商尚未交貨1件：充實基礎教學設備，專題、餐服實習課程所需設備-:冰箱*1台58,410元。 2.上揭設備因採購尚未完成程序，致達成率未達標。	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	3,299,000	0	0	3,299,000	1,193,000	903,320	0	903,320	75.72	-289,680	-24.28		
總 計	0	6,532,000	0	0	6,532,000	3,523,000	3,350,923	0	3,350,923	95.12	-172,077	-4.88		
不動產、廠房及設備	0	6,532,000	0	0	6,532,000	3,523,000	3,350,923	0	3,350,923	95.12	-172,077	-4.88		
機械及設備	0	3,043,000	0	0	3,043,000	2,190,000	2,389,903	0	2,389,903	109.13	199,903	9.13		
交通及運輸設備	0	190,000	0	0	190,000	140,000	57,700	0	57,700	41.21	-82,300	-58.79		
什項設備	0	3,299,000	0	0	3,299,000	1,193,000	903,320	0	903,320	75.72	-289,680	-24.28		
總 計	0	6,532,000	0	0	6,532,000	3,523,000	3,350,923	0	3,350,923	95.12	-172,077	-4.88		