

**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113年10月份

單位:新臺幣元

| 科 目        | 本 年 度<br>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       | 211,600,000    | 14,068,503 | 14,684,000 | -615,497   | -4.19   | 196,677,120           | 191,728,000 | 4,949,120  | 2.58     |
| 教學收入       | 3,825,000      | 131,709    | 493,000    | -361,291   | -73.28  | 2,563,099             | 2,991,000   | -427,901   | -14.31   |
| 學雜費收入      | 2,961,000      | 228,945    | 1,043,000  | -814,055   | -78.05  | 1,689,084             | 2,524,000   | -834,916   | -33.08   |
| 學雜費減免      | -1,493,000     | -227,840   | -746,000   | 518,160    | -69.46  | -497,940              | -1,493,000  | 995,060    | -66.65   |
| 建教合作收入     | 2,357,000      | 130,604    | 196,000    | -65,396    | -33.37  | 1,371,955             | 1,960,000   | -588,045   | -30.00   |
| 其他業務收入     | 207,775,000    | 13,936,794 | 14,191,000 | -254,206   | -1.79   | 194,114,021           | 188,737,000 | 5,377,021  | 2.85     |
| 學校教學研究補助收入 | 180,253,000    | 11,899,000 | 11,899,000 | 0          | 0.00    | 165,817,000           | 165,817,000 | 0          | 0.00     |
| 其他補助收入     | 25,047,000     | 2,305,622  | 2,086,000  | 219,622    | 10.53   | 26,724,430            | 20,860,000  | 5,864,430  | 28.11    |
| 雜項業務收入     | 2,475,000      | -267,828   | 206,000    | -473,828   | -230.01 | 1,572,591             | 2,060,000   | -487,409   | -23.66   |
| 業務成本與費用    | 239,738,000    | 18,132,637 | 16,892,000 | 1,240,637  | 7.34    | 210,788,907           | 215,036,000 | -4,247,093 | -1.98    |
| 教學成本       | 198,305,000    | 15,406,997 | 13,903,000 | 1,503,997  | 10.82   | 175,696,551           | 177,601,000 | -1,904,449 | -1.07    |
| 教學研究及訓輔成本  | 195,998,000    | 15,276,393 | 13,715,000 | 1,561,393  | 11.38   | 174,324,596           | 175,711,000 | -1,386,404 | -0.79    |
| 建教合作成本     | 2,307,000      | 130,604    | 188,000    | -57,396    | -30.53  | 1,371,955             | 1,890,000   | -518,045   | -27.41   |
| 其他業務成本     | 2,885,000      | 0          | 240,000    | -240,000   | -100.00 | 1,254,327             | 2,400,000   | -1,145,673 | -47.74   |
| 學生公費及獎勵金   | 2,885,000      | 0          | 240,000    | -240,000   | -100.00 | 1,254,327             | 2,400,000   | -1,145,673 | -47.74   |
| 管理及總務費用    | 38,513,000     | 2,725,640  | 2,749,000  | -23,360    | -0.85   | 33,813,156            | 35,000,000  | -1,186,844 | -3.39    |
| 管理費用及總務費用  | 38,513,000     | 2,725,640  | 2,749,000  | -23,360    | -0.85   | 33,813,156            | 35,000,000  | -1,186,844 | -3.39    |
| 其他業務費用     | 35,000         | 0          | 0          | 0          |         | 24,873                | 35,000      | -10,127    | -28.93   |
| 雜項業務費用     | 35,000         | 0          | 0          | 0          |         | 24,873                | 35,000      | -10,127    | -28.93   |
| 業務賸餘(短絀)   | -28,138,000    | -4,064,134 | -2,208,000 | -1,856,134 | 84.06   | -14,111,787           | -23,308,000 | 9,196,213  | -39.46   |
| 業務外收入      | 4,903,000      | 345,003    | 406,000    | -60,997    | -15.02  | 5,602,577             | 4,060,000   | 1,542,577  | 37.99    |
| 財務收入       | 1,018,000      | 91,795     | 84,000     | 7,795      | 9.28    | 1,052,373             | 840,000     | 212,373    | 25.28    |
| 利息收入       | 1,018,000      | 91,795     | 84,000     | 7,795      | 9.28    | 1,052,373             | 840,000     | 212,373    | 25.28    |
| 其他業務外收入    | 3,885,000      | 253,208    | 322,000    | -68,792    | -21.36  | 4,550,204             | 3,220,000   | 1,330,204  | 41.31    |
| 資產使用及權利金收入 | 2,800,000      | 57,394     | 233,000    | -175,606   | -75.37  | 2,154,691             | 2,330,000   | -175,309   | -7.52    |
| 違規罰款收入     | 0              | 0          | 0          | 0          |         | 121,349               | 0           | 121,349    |          |
| 受贈收入       | 1,065,000      | 194,714    | 88,000     | 106,714    | 121.27  | 2,063,319             | 880,000     | 1,183,319  | 134.47   |
| 雜項收入       | 20,000         | 1,100      | 1,000      | 100        | 10.00   | 210,845               | 10,000      | 200,845    | 2,008.45 |
| 業務外費用      | 1,650,000      | 8,850      | 135,000    | -126,150   | -93.44  | 538,526               | 1,350,000   | -811,474   | -60.11   |
| 其他業務外費用    | 1,650,000      | 8,850      | 135,000    | -126,150   | -93.44  | 538,526               | 1,350,000   | -811,474   | -60.11   |
| 雜項費用       | 1,650,000      | 8,850      | 135,000    | -126,150   | -93.44  | 538,526               | 1,350,000   | -811,474   | -60.11   |
| 業務外賸餘(短絀)  | 3,253,000      | 336,153    | 271,000    | 65,153     | 24.04   | 5,064,051             | 2,710,000   | 2,354,051  | 86.87    |
| 本期賸餘(短絀)   | -24,885,000    | -3,727,981 | -1,937,000 | -1,790,981 | 92.46   | -9,047,736            | -20,598,000 | 11,550,264 | -56.07   |

備註：

**國立水里高級商工職業學校校務基金**  
**平衡表**

中華民國113年10月31日

單位:新臺幣元

| 科 目                     | 金 額         | %      | 科 目         | 金 額         | %      |
|-------------------------|-------------|--------|-------------|-------------|--------|
| <b>資產</b>               | 167,576,324 | 100.00 | <b>負債</b>   | 30,653,366  | 18.29  |
| <b>流動資產</b>             | 30,150,507  | 17.99  | <b>流動負債</b> | 23,854,756  | 14.24  |
| 現金                      | 29,676,407  | 17.71  | 應付款項        | 7,334,663   | 4.38   |
| 銀行存款                    | 29,646,407  | 17.69  | 應付代收款       | 7,334,663   | 4.38   |
| 零用及週轉金                  | 30,000      | 0.02   | 預收款項        | 16,520,093  | 9.86   |
| 應收款項                    | 254,704     | 0.15   | 預收收入        | 16,520,093  | 9.86   |
| 其他應收款                   | 254,704     | 0.15   | <b>其他負債</b> | 6,798,610   | 4.06   |
| 預付款項                    | 219,396     | 0.13   | 遞延負債        | 2,885,650   | 1.72   |
| 預付費用                    | 219,396     | 0.13   | 遞延收入        | 2,885,650   | 1.72   |
| <b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b> | 71,100,937  | 42.43  | 什項負債        | 3,912,960   | 2.34   |
| 非流動金融資產                 | 64,960,966  | 38.77  | 存入保證金       | 3,912,960   | 2.34   |
| 其他金融資產－非流動              | 64,960,966  | 38.77  | <b>淨值</b>   | 136,922,958 | 81.71  |
| 準備金                     | 6,139,971   | 3.66   | <b>基金</b>   | 190,730,119 | 113.82 |
| 其他準備金                   | 6,139,971   | 3.66   | 基金          | 190,730,119 | 113.82 |
| <b>不動產、廠房及設備</b>        | 52,077,552  | 31.08  | 基金          | 190,730,119 | 113.82 |
| 土地改良物                   | 17,552,826  | 10.47  | <b>公積</b>   | 5,517,451   | 3.29   |
| 土地改良物                   | 21,982,962  | 13.12  | 資本公積        | 5,517,451   | 3.29   |
| 累計折舊－土地改良物              | -4,430,136  | -2.64  | 受贈公積        | 5,517,451   | 3.29   |
| 機械及設備                   | 14,467,719  | 8.63   | <b>累積餘絀</b> | -59,324,612 | -35.40 |
| 機械及設備                   | 88,636,140  | 52.89  | 累積短絀        | -59,324,612 | -35.40 |
| 累計折舊－機械及設備              | -74,168,421 | -44.26 | 累積短絀        | -50,276,876 | -30.00 |
| 交通及運輸設備                 | 1,232,098   | 0.74   | 本期短絀        | -9,047,736  | -5.40  |
| 交通及運輸設備                 | 8,840,186   | 5.28   |             |             |        |
| 累計折舊－交通及運輸設備            | -7,608,088  | -4.54  |             |             |        |

國立水里高級商工職業學校校務基金  
平衡表

中華民國113年10月31日

單位:新臺幣元

| 科 目         | 金 額                | %             | 科 目        | 金 額                | %             |
|-------------|--------------------|---------------|------------|--------------------|---------------|
| 什項設備        | 18,824,909         | 11.23         |            |                    |               |
| 什項設備        | 113,299,187        | 67.61         |            |                    |               |
| 累計折舊－什項設備   | -94,474,278        | -56.38        |            |                    |               |
| <b>無形資產</b> | <b>204,714</b>     | <b>0.12</b>   |            |                    |               |
| 無形資產        | 204,714            | 0.12          |            |                    |               |
| 電腦軟體        | 204,714            | 0.12          |            |                    |               |
| <b>其他資產</b> | <b>14,042,614</b>  | <b>8.38</b>   |            |                    |               |
| 遞延資產        | 14,031,814         | 8.37          |            |                    |               |
| 遞延費用        | 14,031,814         | 8.37          |            |                    |               |
| 什項資產        | 10,800             | 0.01          |            |                    |               |
| 存出保證金       | 10,800             | 0.01          |            |                    |               |
| 代管資產        | 201,605,824        | 120.31        |            |                    |               |
| 累計折舊－代管資產   | -75,610,742        | -45.12        |            |                    |               |
| 應付代管資產      | -125,995,082       | -75.19        |            |                    |               |
| <b>合 計</b>  | <b>167,576,324</b> | <b>100.00</b> | <b>合 計</b> | <b>167,576,324</b> | <b>100.00</b> |

附 註：

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113年10月份

貨幣單位:新臺幣元

| 產品(營運項目) |    | 本月數<br>及<br>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%  | 實際數           | 預算數     | 比較增減         |       | 實際數         | 預算數         | 比較增減       |        |
|          |    |                 |         |     |       |               |         | 金額<br>(利、費率) | %     |             |             | 金額         | %      |
| 教學訓輔     | 人  | 本月數             | 574     | 666 | 86.19 | 26,614        | 20,593  | 6,021        | 29.24 | 15,276,393  | 13,715,000  | 1,561,393  | 11.38  |
|          |    | 累計數             | 574     | 666 | 86.19 | 303,701       | 263,830 | 39,871       | 15.11 | 174,324,596 | 175,711,000 | -1,386,404 | -0.82  |
| 建教合作     | 元  | 本月數             | 0       | 0   |       |               |         |              |       | 130,604     | 188,000     | -57,396    | -30.53 |
|          |    | 累計數             | 0       | 0   |       |               |         |              |       | 1,371,955   | 1,890,000   | -518,045   | -27.41 |

**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113年10月份

單位:新臺幣元

| 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<br>落後原因                         | 改進措施   |
|-----------|-------------|------------------|--------------------|-----|-----------|------------|-----------|-----------|-----------|--------------|-------------------|--------------|-------------------------------------|--------|
|           | 以前年度<br>保留數 | 本年度<br>法定<br>預算數 | 本年度<br>奉准先行<br>辦理數 | 調整數 | 合計(1)     |            | 累計執行數     |           |           | 比較增減         |                   |              |                                     |        |
|           |             |                  |                    |     |           |            | 實支數       | 應付未<br>付數 | 合計(3)     | %<br>(3)/(2) | 金額<br>(4)=(3)-(2) | %<br>(4)/(2) |                                     |        |
| 一般建築及設備計畫 | 0           | 9,220,000        | 0                  | 0   | 9,220,000 | 5,301,000  | 7,672,430 | 0         | 7,672,430 | 144.74       | 2,371,430         | 44.74        |                                     |        |
| 機械及設備     | 0           | 3,299,000        | 0                  | 0   | 3,299,000 | 2,866,000  | 3,998,612 | 0         | 3,998,612 | 139.52       | 1,132,612         | 39.52        | 購買實習課程使用電腦設備及校園智慧網路設備...等，配合教學需要先行  | 依分配數執行 |
| 機械及設備     | 0           | 3,299,000        | 0                  | 0   | 3,299,000 | 2,866,000  | 3,998,612 | 0         | 3,998,612 | 139.52       | 1,132,612         | 39.52        |                                     |        |
| 交通及運輸設備   | 0           | 280,000          | 0                  | 0   | 280,000   | 130,000    | 190,500   | 0         | 190,500   | 146.54       | 60,500            | 46.54        | 購買課程活動用擴大機、行動擴音機等...等，配合教學需要先行      | 依分配數執行 |
| 交通及運輸設備   | 0           | 280,000          | 0                  | 0   | 280,000   | 130,000    | 190,500   | 0         | 190,500   | 146.54       | 60,500            | 46.54        |                                     |        |
| 什項設備      | 0           | 5,641,000        | 0                  | 0   | 5,641,000 | 2,305,000  | 3,483,318 | 0         | 3,483,318 | 151.12       | 1,178,318         | 51.12        | 購買課程活動用吸塵器、冰箱、基訓站訓練設備等...等，配合教學需要先行 | 依分配數執行 |
| 什項設備      | 0           | 5,641,000        | 0                  | 0   | 5,641,000 | 2,305,000  | 3,483,318 | 0         | 3,483,318 | 151.12       | 1,178,318         | 51.12        |                                     |        |
| 總計        | 0           | 9,220,000        | 0                  | 0   | 9,220,000 | 5,301,000  | 7,672,430 | 0         | 7,672,430 | 144.74       | 2,371,430         | 44.74        |                                     |        |
| 不動產、廠房及設備 | 0           | 9,220,000        | 0                  | 0   | 9,220,000 | 5,301,000  | 7,672,430 | 0         | 7,672,430 | 144.74       | 2,371,430         | 44.74        |                                     |        |
| 機械及設備     | 0           | 3,299,000        | 0                  | 0   | 3,299,000 | 2,866,000  | 3,998,612 | 0         | 3,998,612 | 139.52       | 1,132,612         | 39.52        |                                     |        |
| 交通及運輸設備   | 0           | 280,000          | 0                  | 0   | 280,000   | 130,000    | 190,500   | 0         | 190,500   | 146.54       | 60,500            | 46.54        |                                     |        |
| 什項設備      | 0           | 5,641,000        | 0                  | 0   | 5,641,000 | 2,305,000  | 3,483,318 | 0         | 3,483,318 | 151.12       | 1,178,318         | 51.12        |                                     |        |
| 總計        | 0           | 9,220,000        | 0                  | 0   | 9,220,000 | 5,301,000  | 7,672,430 | 0         | 7,672,430 | 144.74       | 2,371,430         | 44.74        |                                     |        |