

**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02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       | 203,221,000    | 14,096,527 | 15,146,000 | -1,049,473 | -6.93   | 50,189,980            | 51,418,000 | -1,228,020 | -2.39   |
| 教學收入       | 3,825,000      | 75,760     | 196,000    | -120,240   | -61.35  | 138,874               | 392,000    | -253,126   | -64.57  |
| 學雜費收入      | 2,961,000      | 2,760      | 0          | 2,760      |         | 5,098                 | 0          | 5,098      |         |
| 學雜費減免      | -1,493,000     | 0          | 0          | 0          |         | 0                     | 0          | 0          |         |
| 建教合作收入     | 2,357,000      | 73,000     | 196,000    | -123,000   | -62.76  | 133,776               | 392,000    | -258,224   | -65.87  |
| 其他業務收入     | 199,396,000    | 14,020,767 | 14,950,000 | -929,233   | -6.22   | 50,051,106            | 51,026,000 | -974,894   | -1.91   |
| 學校教學研究補助收入 | 171,874,000    | 12,658,000 | 12,658,000 | 0          | 0.00    | 46,442,000            | 46,442,000 | 0          | 0.00    |
| 其他補助收入     | 25,047,000     | 1,351,725  | 2,086,000  | -734,275   | -35.20  | 3,293,283             | 4,172,000  | -878,717   | -21.06  |
| 雜項業務收入     | 2,475,000      | 11,042     | 206,000    | -194,958   | -94.64  | 315,823               | 412,000    | -96,177    | -23.34  |
| 業務成本與費用    | 231,359,000    | 15,893,411 | 17,017,000 | -1,123,589 | -6.60   | 52,525,035            | 55,743,000 | -3,217,965 | -5.77   |
| 教學成本       | 191,121,000    | 13,220,554 | 14,053,000 | -832,446   | -5.92   | 43,107,486            | 45,556,000 | -2,448,514 | -5.37   |
| 教學研究及訓輔成本  | 188,814,000    | 13,147,554 | 13,865,000 | -717,446   | -5.17   | 42,973,710            | 45,180,000 | -2,206,290 | -4.88   |
| 建教合作成本     | 2,307,000      | 73,000     | 188,000    | -115,000   | -61.17  | 133,776               | 376,000    | -242,224   | -64.42  |
| 其他業務成本     | 2,885,000      | 0          | 240,000    | -240,000   | -100.00 | 0                     | 480,000    | -480,000   | -100.00 |
| 學生公費及獎勵金   | 2,885,000      | 0          | 240,000    | -240,000   | -100.00 | 0                     | 480,000    | -480,000   | -100.00 |
| 管理及總務費用    | 37,318,000     | 2,672,857  | 2,724,000  | -51,143    | -1.88   | 9,417,549             | 9,707,000  | -289,451   | -2.98   |
| 管理費用及總務費用  | 37,318,000     | 2,672,857  | 2,724,000  | -51,143    | -1.88   | 9,417,549             | 9,707,000  | -289,451   | -2.98   |
| 其他業務費用     | 35,000         | 0          | 0          | 0          |         | 0                     | 0          | 0          |         |
| 雜項業務費用     | 35,000         | 0          | 0          | 0          |         | 0                     | 0          | 0          |         |
| 業務賸餘(短絀)   | -28,138,000    | -1,796,884 | -1,871,000 | 74,116     | -3.96   | -2,335,055            | -4,325,000 | 1,989,945  | -46.01  |
| 業務外收入      | 4,903,000      | 446,325    | 406,000    | 40,325     | 9.93    | 851,760               | 812,000    | 39,760     | 4.90    |
| 財務收入       | 1,018,000      | 52,302     | 84,000     | -31,698    | -37.74  | 146,841               | 168,000    | -21,159    | -12.59  |
| 利息收入       | 1,018,000      | 52,302     | 84,000     | -31,698    | -37.74  | 146,841               | 168,000    | -21,159    | -12.59  |
| 其他業務外收入    | 3,885,000      | 394,023    | 322,000    | 72,023     | 22.37   | 704,919               | 644,000    | 60,919     | 9.46    |
| 資產使用及權利金收入 | 2,800,000      | 113,808    | 233,000    | -119,192   | -51.16  | 419,317               | 466,000    | -46,683    | -10.02  |
| 受贈收入       | 1,065,000      | 277,050    | 88,000     | 189,050    | 214.83  | 282,437               | 176,000    | 106,437    | 60.48   |
| 雜項收入       | 20,000         | 3,165      | 1,000      | 2,165      | 216.50  | 3,165                 | 2,000      | 1,165      | 58.25   |
| 業務外費用      | 1,650,000      | 1,400      | 135,000    | -133,600   | -98.96  | 1,400                 | 270,000    | -268,600   | -99.48  |
| 其他業務外費用    | 1,650,000      | 1,400      | 135,000    | -133,600   | -98.96  | 1,400                 | 270,000    | -268,600   | -99.48  |
| 雜項費用       | 1,650,000      | 1,400      | 135,000    | -133,600   | -98.96  | 1,400                 | 270,000    | -268,600   | -99.48  |
| 業務外賸餘(短絀)  | 3,253,000      | 444,925    | 271,000    | 173,925    | 64.18   | 850,360               | 542,000    | 308,360    | 56.89   |
| 本期賸餘(短絀)   | -24,885,000    | -1,351,959 | -1,600,000 | 248,041    | -15.50  | -1,484,695            | -3,783,000 | 2,298,305  | -60.75  |

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02月29日

單位:新臺幣元

| 科 目                     | 金 額         | %      | 科 目         | 金 額         | %      |
|-------------------------|-------------|--------|-------------|-------------|--------|
| <b>資產</b>               | 171,486,985 | 100.00 | <b>負債</b>   | 35,638,512  | 20.78  |
| <b>流動資產</b>             | 28,559,364  | 16.65  | <b>流動負債</b> | 26,624,255  | 15.53  |
| 現金                      | 28,079,337  | 16.37  | 應付款項        | 6,121,310   | 3.57   |
| 銀行存款                    | 28,049,337  | 16.36  | 應付代收款       | 6,109,454   | 3.56   |
| 零用及週轉金                  | 30,000      | 0.02   | 應付費用        | 11,856      | 0.01   |
| 應收款項                    | 329,619     | 0.19   | 預收款項        | 20,502,945  | 11.96  |
| 其他應收款                   | 329,619     | 0.19   | 預收收入        | 20,502,945  | 11.96  |
| 預付款項                    | 150,408     | 0.09   | <b>其他負債</b> | 9,014,257   | 5.26   |
| 預付費用                    | 150,408     | 0.09   | 遞延負債        | 3,571,162   | 2.08   |
| <b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b> | 71,303,826  | 41.58  | 遞延收入        | 3,571,162   | 2.08   |
| 非流動金融資產                 | 64,661,686  | 37.71  | 什項負債        | 5,443,095   | 3.17   |
| 其他金融資產－非流動              | 64,661,686  | 37.71  | 存入保證金       | 5,443,095   | 3.17   |
| 準備金                     | 6,642,140   | 3.87   | <b>淨值</b>   | 135,848,473 | 79.22  |
| 其他準備金                   | 6,642,140   | 3.87   | <b>基金</b>   | 184,827,001 | 107.78 |
| <b>不動產、廠房及設備</b>        | 54,511,411  | 31.79  | 基金          | 184,827,001 | 107.78 |
| 土地改良物                   | 18,763,330  | 10.94  | 基金          | 184,827,001 | 107.78 |
| 土地改良物                   | 21,982,962  | 12.82  | <b>公積</b>   | 2,783,043   | 1.62   |
| 累計折舊－土地改良物              | -3,219,632  | -1.88  | 資本公積        | 2,783,043   | 1.62   |
| 機械及設備                   | 14,377,542  | 8.38   | 受贈公積        | 2,783,043   | 1.62   |
| 機械及設備                   | 87,499,611  | 51.02  | <b>累積餘絀</b> | -51,761,571 | -30.18 |
| 累計折舊－機械及設備              | -73,122,069 | -42.64 | 累積短絀        | -51,761,571 | -30.18 |
| 交通及運輸設備                 | 1,398,781   | 0.82   | 累積短絀        | -50,276,876 | -29.32 |
| 交通及運輸設備                 | 8,782,707   | 5.12   | 本期短絀        | -1,484,695  | -0.87  |
| 累計折舊－交通及運輸設備            | -7,383,926  | -4.31  |             |             |        |
| 什項設備                    | 19,971,758  | 11.65  |             |             |        |

**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02月29日

單位:新臺幣元

| 科 目         | 金 額                | %             | 科 目        | 金 額                | %             |
|-------------|--------------------|---------------|------------|--------------------|---------------|
| 什項設備        | 112,667,608        | 65.70         |            |                    |               |
| 累計折舊－什項設備   | -92,695,850        | -54.05        |            |                    |               |
| <b>無形資產</b> | <b>236,719</b>     | <b>0.14</b>   |            |                    |               |
| 無形資產        | 236,719            | 0.14          |            |                    |               |
| 電腦軟體        | 236,719            | 0.14          |            |                    |               |
| <b>其他資產</b> | <b>16,875,665</b>  | <b>9.84</b>   |            |                    |               |
| 遞延資產        | 16,860,561         | 9.83          |            |                    |               |
| 遞延費用        | 16,860,561         | 9.83          |            |                    |               |
| 什項資產        | 15,104             | 0.01          |            |                    |               |
| 存出保證金       | 10,800             | 0.01          |            |                    |               |
| 暫付及待結轉帳項    | 4,304              | 0.00          |            |                    |               |
| 代管資產        | 201,605,824        | 117.56        |            |                    |               |
| 累計折舊－代管資產   | -72,876,334        | -42.50        |            |                    |               |
| 應付代管資產      | -128,729,490       | -75.07        |            |                    |               |
| <b>合 計</b>  | <b>171,486,985</b> | <b>100.00</b> | <b>合 計</b> | <b>171,486,985</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02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             | 621     | 666 | 93.24 | 21,172        | 20,818 | 354          | 1.70 | 13,147,554 | 13,865,000 | -717,446   | -5.17  |
|          |    | 累計數             | 621     | 666 | 93.24 | 69,201        | 67,838 | 1,363        | 2.01 | 42,973,710 | 45,180,000 | -2,206,290 | -4.88  |
| 建教合作     | 元  | 本月數             | 0       | 0   |       |               |        |              |      | 73,000     | 188,000    | -115,000   | -61.17 |
|          |    | 累計數             | 0       | 0   |       |               |        |              |      | 133,776    | 376,000    | -242,224   | -64.42 |

**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02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        | 11,315,000 | 0          | 0   | 11,315,000 | 0          | 181,800 | 0     | 181,800 |           | 181,800        |         |                        |           |
| 機械及設備     | 0        | 3,299,000  | 0          | 0   | 3,299,000  | 0          | 75,000  | 0     | 75,000  |           | 75,000         |         | 購買低壓工業配線盤，配合教學需要先行購買   | 依分配數規定執行。 |
| 機械及設備     | 0        | 3,299,000  | 0          | 0   | 3,299,000  | 0          | 75,000  | 0     | 75,000  |           | 75,000         |         |                        |           |
| 交通及運輸設備   | 0        | 280,000    | 0          | 0   | 280,000    | 0          | 30,000  | 0     | 30,000  |           | 30,000         |         | 購買音響設備擴音機，配合教學需要先行購買   | 依分配數規定執行。 |
| 交通及運輸設備   | 0        | 280,000    | 0          | 0   | 280,000    | 0          | 30,000  | 0     | 30,000  |           | 30,000         |         |                        |           |
| 什項設備      | 0        | 7,736,000  | 0          | 0   | 7,736,000  | 0          | 76,800  | 0     | 76,800  |           | 76,800         |         | 購買飲調教室設備攪拌器，配合教學需要先行購買 | 依分配數規定執行。 |
| 什項設備      | 0        | 7,736,000  | 0          | 0   | 7,736,000  | 0          | 76,800  | 0     | 76,800  |           | 76,800         |         |                        |           |
| 總計        | 0        | 11,315,000 | 0          | 0   | 11,315,000 | 0          | 181,800 | 0     | 181,800 |           | 181,800        |         |                        |           |
| 不動產、廠房及設備 | 0        | 11,315,000 | 0          | 0   | 11,315,000 | 0          | 181,800 | 0     | 181,800 |           | 181,800        |         |                        |           |
| 機械及設備     | 0        | 3,299,000  | 0          | 0   | 3,299,000  | 0          | 75,000  | 0     | 75,000  |           | 75,000         |         |                        |           |
| 交通及運輸設備   | 0        | 280,000    | 0          | 0   | 280,000    | 0          | 30,000  | 0     | 30,000  |           | 30,000         |         |                        |           |
| 什項設備      | 0        | 7,736,000  | 0          | 0   | 7,736,000  | 0          | 76,800  | 0     | 76,800  |           | 76,800         |         |                        |           |
| 總計        | 0        | 11,315,000 | 0          | 0   | 11,315,000 | 0          | 181,800 | 0     | 181,800 |           | 181,800        |         |                        |           |