

**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12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       | 216,548,000    | 15,386,676 | 11,133,000 | 4,253,676 | 38.21  | 226,409,501           | 216,548,000 | 9,861,501  | 4.55     |
| 教學收入       | 3,825,000      | 871,862    | 201,000    | 670,862   | 333.76 | 3,724,393             | 3,825,000   | -100,607   | -2.63    |
| 學雜費收入      | 2,961,000      | 142,964    | 0          | 142,964   |        | 1,870,321             | 2,961,000   | -1,090,679 | -36.83   |
| 學雜費減免      | -1,493,000     | -347       | 0          | -347      |        | -508,785              | -1,493,000  | 984,215    | -65.92   |
| 建教合作收入     | 2,357,000      | 729,245    | 201,000    | 528,245   | 262.81 | 2,362,857             | 2,357,000   | 5,857      | 0.25     |
| 其他業務收入     | 212,723,000    | 14,514,814 | 10,932,000 | 3,582,814 | 32.77  | 222,685,108           | 212,723,000 | 9,962,108  | 4.68     |
| 學校教學研究補助收入 | 185,201,000    | 8,537,360  | 8,622,000  | -84,640   | -0.98  | 185,116,360           | 185,201,000 | -84,640    | -0.05    |
| 其他補助收入     | 25,047,000     | 5,840,091  | 2,101,000  | 3,739,091 | 177.97 | 35,762,495            | 25,047,000  | 10,715,495 | 42.78    |
| 雜項業務收入     | 2,475,000      | 137,363    | 209,000    | -71,637   | -34.28 | 1,806,253             | 2,475,000   | -668,747   | -27.02   |
| 業務成本與費用    | 246,842,000    | 19,419,928 | 16,082,000 | 3,337,928 | 20.76  | 250,094,446           | 246,842,000 | 3,252,446  | 1.32     |
| 教學成本       | 205,409,000    | 14,783,648 | 13,869,000 | 914,648   | 6.59   | 207,505,910           | 205,409,000 | 2,096,910  | 1.02     |
| 教學研究及訓輔成本  | 203,102,000    | 14,054,403 | 13,640,000 | 414,403   | 3.04   | 205,143,053           | 203,102,000 | 2,041,053  | 1.00     |
| 建教合作成本     | 2,307,000      | 729,245    | 229,000    | 500,245   | 218.45 | 2,362,857             | 2,307,000   | 55,857     | 2.42     |
| 其他業務成本     | 2,885,000      | 1,445,595  | 245,000    | 1,200,595 | 490.04 | 2,699,922             | 2,885,000   | -185,078   | -6.42    |
| 學生公費及獎勵金   | 2,885,000      | 1,445,595  | 245,000    | 1,200,595 | 490.04 | 2,699,922             | 2,885,000   | -185,078   | -6.42    |
| 管理及總務費用    | 38,513,000     | 3,187,685  | 1,968,000  | 1,219,685 | 61.98  | 39,860,741            | 38,513,000  | 1,347,741  | 3.50     |
| 管理費用及總務費用  | 38,513,000     | 3,187,685  | 1,968,000  | 1,219,685 | 61.98  | 39,860,741            | 38,513,000  | 1,347,741  | 3.50     |
| 其他業務費用     | 35,000         | 3,000      | 0          | 3,000     |        | 27,873                | 35,000      | -7,127     | -20.36   |
| 雜項業務費用     | 35,000         | 3,000      | 0          | 3,000     |        | 27,873                | 35,000      | -7,127     | -20.36   |
| 業務賸餘(短絀)   | -30,294,000    | -4,033,252 | -4,949,000 | 915,748   | -18.50 | -23,684,945           | -30,294,000 | 6,609,055  | -21.82   |
| 業務外收入      | 4,903,000      | 1,226,300  | 437,000    | 789,300   | 180.62 | 7,426,804             | 4,903,000   | 2,523,804  | 51.47    |
| 財務收入       | 1,018,000      | 239,359    | 94,000     | 145,359   | 154.64 | 1,379,910             | 1,018,000   | 361,910    | 35.55    |
| 利息收入       | 1,018,000      | 239,359    | 94,000     | 145,359   | 154.64 | 1,379,910             | 1,018,000   | 361,910    | 35.55    |
| 其他業務外收入    | 3,885,000      | 986,941    | 343,000    | 643,941   | 187.74 | 6,046,894             | 3,885,000   | 2,161,894  | 55.65    |
| 資產使用及權利金收入 | 2,800,000      | 185,187    | 237,000    | -51,813   | -21.86 | 2,430,368             | 2,800,000   | -369,632   | -13.20   |
| 違規罰款收入     | 0              | 0          | 0          | 0         |        | 121,349               | 0           | 121,349    |          |
| 受贈收入       | 1,065,000      | 792,670    | 97,000     | 695,670   | 717.19 | 3,273,708             | 1,065,000   | 2,208,708  | 207.39   |
| 雜項收入       | 20,000         | 9,084      | 9,000      | 84        | 0.93   | 221,469               | 20,000      | 201,469    | 1,007.35 |
| 業務外費用      | 1,650,000      | 142,274    | 165,000    | -22,726   | -13.77 | 684,495               | 1,650,000   | -965,505   | -58.52   |
| 其他業務外費用    | 1,650,000      | 142,274    | 165,000    | -22,726   | -13.77 | 684,495               | 1,650,000   | -965,505   | -58.52   |
| 雜項費用       | 1,650,000      | 142,274    | 165,000    | -22,726   | -13.77 | 684,495               | 1,650,000   | -965,505   | -58.52   |
| 業務外賸餘(短絀)  | 3,253,000      | 1,084,026  | 272,000    | 812,026   | 298.54 | 6,742,309             | 3,253,000   | 3,489,309  | 107.26   |
| 本期賸餘(短絀)   | -27,041,000    | -2,949,226 | -4,677,000 | 1,727,774 | -36.94 | -16,942,636           | -27,041,000 | 10,098,364 | -37.34   |

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12月31日

單位:新臺幣元

| 科 目                     | 金 額         | %      | 科 目         | 金 額         | %      |
|-------------------------|-------------|--------|-------------|-------------|--------|
| <b>資產</b>               | 152,213,805 | 100.00 | <b>負債</b>   | 19,102,145  | 12.55  |
| <b>流動資產</b>             | 17,460,396  | 11.47  | <b>流動負債</b> | 12,393,813  | 8.14   |
| 現金                      | 16,595,462  | 10.90  | 應付款項        | 4,235,411   | 2.78   |
| 銀行存款                    | 16,595,462  | 10.90  | 應付代收款       | 3,822,222   | 2.51   |
| 應收款項                    | 864,934     | 0.57   | 應付費用        | 413,189     | 0.27   |
| 其他應收款                   | 864,934     | 0.57   | 預收款項        | 8,158,402   | 5.36   |
| <b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b> | 70,930,163  | 46.60  | 預收收入        | 8,158,402   | 5.36   |
| 非流動金融資產                 | 64,994,850  | 42.70  | <b>其他負債</b> | 6,708,332   | 4.41   |
| 其他金融資產－非流動              | 64,994,850  | 42.70  | 遞延負債        | 3,213,672   | 2.11   |
| 準備金                     | 5,935,313   | 3.90   | 遞延收入        | 3,213,672   | 2.11   |
| 其他準備金                   | 5,935,313   | 3.90   | 什項負債        | 3,494,660   | 2.30   |
| <b>不動產、廠房及設備</b>        | 50,869,170  | 33.42  | 存入保證金       | 3,494,660   | 2.30   |
| 土地改良物                   | 17,250,200  | 11.33  | <b>淨值</b>   | 133,111,660 | 87.45  |
| 土地改良物                   | 21,982,962  | 14.44  | <b>基金</b>   | 177,592,119 | 116.67 |
| 累計折舊－土地改良物              | -4,732,762  | -3.11  | 基金          | 177,592,119 | 116.67 |
| 機械及設備                   | 13,865,704  | 9.11   | 基金          | 177,592,119 | 116.67 |
| 機械及設備                   | 89,006,095  | 58.47  | <b>公積</b>   | 2,099,053   | 1.38   |
| 累計折舊－機械及設備              | -75,140,391 | -49.37 | 資本公積        | 2,099,053   | 1.38   |
| 交通及運輸設備                 | 1,261,463   | 0.83   | 受贈公積        | 2,099,053   | 1.38   |
| 交通及運輸設備                 | 8,950,986   | 5.88   | <b>累積餘絀</b> | -46,579,512 | -30.60 |
| 累計折舊－交通及運輸設備            | -7,689,523  | -5.05  | 累積短絀        | -46,579,512 | -30.60 |
| 什項設備                    | 18,491,803  | 12.15  | 累積短絀        | -46,579,512 | -30.60 |
| 什項設備                    | 113,909,553 | 74.84  |             |             |        |
| 累計折舊－什項設備               | -95,417,750 | -62.69 |             |             |        |

# 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12月31日

單位:新臺幣元

| 科 目         | 金 額          | %      | 科 目        | 金 額         | %      |
|-------------|--------------|--------|------------|-------------|--------|
| <b>無形資產</b> | 304,505      | 0.20   |            |             |        |
| 無形資產        | 304,505      | 0.20   |            |             |        |
| 電腦軟體        | 304,505      | 0.20   |            |             |        |
| <b>其他資產</b> | 12,649,571   | 8.31   |            |             |        |
| 遞延資產        | 12,633,687   | 8.30   |            |             |        |
| 遞延費用        | 12,633,687   | 8.30   |            |             |        |
| 什項資產        | 15,884       | 0.01   |            |             |        |
| 存出保證金       | 10,800       | 0.01   |            |             |        |
| 暫付及待結轉帳項    | 5,084        | 0.00   |            |             |        |
| 代管資產        | 201,605,824  | 132.45 |            |             |        |
| 累計折舊－代管資產   | -76,294,344  | -50.12 |            |             |        |
| 應付代管資產      | -125,311,480 | -82.33 |            |             |        |
| <b>合 計</b>  | 152,213,805  | 100.00 | <b>合 計</b> | 152,213,805 | 100.00 |

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12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             | 567      | 666 | 85.14 | 24,787        | 20,480  | 4,307        | 21.03 | 14,054,403  | 13,640,000  | 414,403   | 6.34   |
|          |    | 累計數             | 567      | 666 | 85.14 | 361,804       | 304,958 | 56,846       | 18.64 | 205,143,053 | 203,102,000 | 2,041,053 | 1.08   |
| 建教合作     | 元  | 本月數             | 0        | 0   |       |               |         |              |       | 729,245     | 229,000     | 500,245   | 218.45 |
|          |    | 累計數             | 0        | 0   |       |               |         |              |       | 2,362,857   | 2,307,000   | 55,857    | 2.42   |

**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12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        | 9,220,000 | 0          | 0          | 9,220,000 | 9,220,000  | 8,839,618 | 0     | 8,839,618 | 95.87     | -380,382       | -4.13     |         |      |
| 機械及設備     | 0        | 3,299,000 | 0          | 1,089,524  | 4,388,524 | 4,388,524  | 4,388,524 | 0     | 4,388,524 | 100.00    | 0              | 0.00      |         |      |
| 機械及設備     | 0        | 3,299,000 | 0          | 1,089,524  | 4,388,524 | 4,388,524  | 4,388,524 | 0     | 4,388,524 | 100.00    | 0              | 0.00      |         |      |
| 交通及運輸設備   | 0        | 280,000   | 0          | 21,300     | 301,300   | 301,300    | 301,300   | 0     | 301,300   | 100.00    | 0              | 0.00      |         |      |
| 交通及運輸設備   | 0        | 280,000   | 0          | 21,300     | 301,300   | 301,300    | 301,300   | 0     | 301,300   | 100.00    | 0              | 0.00      |         |      |
| 什項設備      | 0        | 5,641,000 | 0          | -1,110,824 | 4,530,176 | 4,530,176  | 4,149,794 | 0     | 4,149,794 | 91.60     | -380,382       | -8.40     |         |      |
| 什項設備      | 0        | 5,641,000 | 0          | -1,110,824 | 4,530,176 | 4,530,176  | 4,149,794 | 0     | 4,149,794 | 91.60     | -380,382       | -8.40     |         |      |
| 總計        | 0        | 9,220,000 | 0          | 0          | 9,220,000 | 9,220,000  | 8,839,618 | 0     | 8,839,618 | 95.87     | -380,382       | -4.13     |         |      |
| 不動產、廠房及設備 | 0        | 9,220,000 | 0          | 0          | 9,220,000 | 9,220,000  | 8,839,618 | 0     | 8,839,618 | 95.87     | -380,382       | -4.13     |         |      |
| 機械及設備     | 0        | 3,299,000 | 0          | 1,089,524  | 4,388,524 | 4,388,524  | 4,388,524 | 0     | 4,388,524 | 100.00    | 0              | 0.00      |         |      |
| 交通及運輸設備   | 0        | 280,000   | 0          | 21,300     | 301,300   | 301,300    | 301,300   | 0     | 301,300   | 100.00    | 0              | 0.00      |         |      |
| 什項設備      | 0        | 5,641,000 | 0          | -1,110,824 | 4,530,176 | 4,530,176  | 4,149,794 | 0     | 4,149,794 | 91.60     | -380,382       | -8.40     |         |      |
| 總計        | 0        | 9,220,000 | 0          | 0          | 9,220,000 | 9,220,000  | 8,839,618 | 0     | 8,839,618 | 95.87     | -380,382       | -4.13     |         |      |