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 11 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	16,668,433	16,220,000	448,433	2.76%	223,427,110	217,253,000	6,174,110	2.84%
教學收入	5,224,000	90,497	461,000	-370,503	-80.37%	3,885,324	4,809,000	-923,676	-19.21%
學雜費收入	1,472,000	5,733	192,000	-186,267	-97.01%	1,317,253	1,472,000	-154,747	-10.51%
學雜費減免	-541,000	-12,344	0	-12,344		-400,419	-541,000	140,581	-25.99%
建教合作收入	4,293,000	97,108	269,000	-171,892	-63.90%	2,968,490	3,878,000	-909,510	-23.45%
其他業務收入	216,593,000	16,577,936	15,759,000	818,936	5.20%	219,541,786	212,444,000	7,097,786	3.34%
學校教學研究補助收入	191,998,000	13,710,000	13,710,000	0	0.00%	189,914,000	189,914,000	0	0.00%
其他補助收入	23,006,000	2,810,638	1,917,000	893,638	46.62%	28,365,948	21,078,000	7,287,948	34.58%
雜項業務收入	1,589,000	57,298	132,000	-74,702	-56.59%	1,261,838	1,452,000	-190,162	-13.10%
業務成本與費用	248,545,000	17,179,454	17,171,000	8,454	0.05%	222,459,692	238,908,000	-16,448,308	-6.88%
教學成本	206,999,000	14,317,154	15,111,000	-793,846	-5.25%	185,983,880	199,930,000	-13,946,120	-6.98%
教學研究及訓輔成本	202,756,000	14,220,046	14,846,000	-625,954	-4.22%	183,015,390	196,098,000	-13,082,610	-6.67%
建教合作成本	4,243,000	97,108	265,000	-167,892	-63.36%	2,968,490	3,832,000	-863,510	-22.53%
其他業務成本	2,666,000	0	222,000	-222,000	-100.00%	1,503,250	2,442,000	-938,750	-38.44%
學生公費及獎勵金	2,666,000	0	222,000	-222,000	-100.00%	1,503,250	2,442,000	-938,750	-38.44%
管理及總務費用	38,845,000	2,862,300	1,838,000	1,024,300	55.73%	34,924,754	36,501,000	-1,576,246	-4.32%
管理費用及總務費用	38,845,000	2,862,300	1,838,000	1,024,300	55.73%	34,924,754	36,501,000	-1,576,246	-4.32%
其他業務費用	35,000	0	0	0		47,808	35,000	12,808	36.59%
雜項業務費用	35,000	0	0	0		47,808	35,000	12,808	36.59%
業務賸餘（短絀）	-26,728,000	-511,021	-951,000	439,979	-46.26%	967,418	-21,655,000	22,622,418	-104.47%
業務外收入	4,603,000	333,705	372,000	-38,295	-10.29%	5,800,786	4,156,000	1,644,786	39.58%
財務收入	1,326,000	103,611	100,000	3,611	3.61%	1,248,306	1,160,000	88,306	7.61%
利息收入	1,326,000	103,611	100,000	3,611	3.61%	1,248,306	1,160,000	88,306	7.61%
其他業務外收入	3,277,000	230,094	272,000	-41,906	-15.41%	4,552,480	2,996,000	1,556,480	51.95%
資產使用及權利金收入	2,220,000	57,648	185,000	-127,352	-68.84%	2,775,124	2,035,000	740,124	36.37%

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 11 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	%
違規罰款收入	0	0	0	0		163,264	0	163,264	
受贈收入	1,037,000	172,031	86,000	86,031	100.04%	1,599,137	946,000	653,137	69.04%
雜項收入	20,000	415	1,000	-585	-58.50%	14,955	15,000	-45	-0.30%
業務外費用	1,650,000	362,020	137,000	225,020	164.25%	617,437	1,499,000	-881,563	-58.81%
其他業務外費用	1,650,000	362,020	137,000	225,020	164.25%	617,437	1,499,000	-881,563	-58.81%
雜項費用	1,650,000	362,020	137,000	225,020	164.25%	617,437	1,499,000	-881,563	-58.81%
業務外賸餘（短絀）	2,953,000	-28,315	235,000	-263,315	-112.05%	5,183,349	2,657,000	2,526,349	95.08%
本期賸餘（短絀）	-23,775,000	-539,336	-716,000	176,664	-24.67%	6,150,767	-18,998,000	25,148,767	-132.38%

備註：

本期賸餘(短絀)數截至本(11)月底止累計實際賸餘數615萬0,767元，較累計預算短絀數1899萬8,000元減少2,514萬8,767元，其差異原因分析如下：

一、業務賸餘(短絀)數截至本(11)月底止累計實際賸餘數96萬7,418元，較累計預算短絀數減少2,262萬2,418元。

(一)業務收入差異原因：實際數較預算數增加617萬4,110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90萬9,510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728萬7,948元所致。

(二)業務成本與費用差異原因：實際數較預算數減少1,644萬8,308元，主要係教學成本-用人費用-職員薪金等實際數較預算數減少1,175萬3,247元及折舊折耗及攤銷較預算數減少433萬8,501元所致。

二、業務外賸餘(短絀)數截至本(11)月底止累計實際賸餘數518萬3,349元，較累計預算賸餘數增加252萬6,349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90萬9,510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728萬7,948元所致。

(4)雜項業務收入:主要係114.2學期實際重補修人數及金額較預算數減少所致。

(5)資產使用及權利金收入:係因租借場地等實際收入較預算數增加所致。

(7)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。

(8)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)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減少86萬3,510元所致。

(2)學生公費及獎勵金:主要係114.2學期實際請領獎勵金學生人數及金額較預算數減少所致。

(3)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 11 月份　　單位:新臺幣元　　第 1 頁

科　　目	金　　額	%	科　　目	金　　額	%
資產	186,359,016	100.00	**負債**	32,269,400	17.32
流動資產	63,650,677	34.15	**流動負債**	24,342,910	13.06
現金	63,355,716	34.00	應付款項	6,799,840	3.65
銀行存款	63,325,716	33.98	應付代收款	6,799,840	3.65
零用及週轉金	30,000	0.02	預收款項	17,543,070	9.41
預付款項	294,961	0.16	預收收入	17,543,070	9.41
預付費用	294,961	0.16	**其他負債**	7,926,490	4.25
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	73,727,732	39.56	遞延負債	4,591,257	2.46
非流動金融資產	65,800,443	35.31	遞延收入	4,591,257	2.46
其他金融資產－非流動	65,800,443	35.31	什項負債	3,335,233	1.79
準備金	7,927,289	4.25	存入保證金	3,335,233	1.79
其他準備金	7,927,289	4.25	**淨值**	154,089,616	82.68
不動產、廠房及設備	44,119,452	23.67	**基金**	149,159,227	80.04
土地改良物	13,777,899	7.39	基金	149,159,227	80.04
土地改良物	21,982,962	11.80	基金	149,159,227	80.04
累計折舊－土地改良物	-8,205,063	-4.40	**公積**	9,960,476	5.34
機械及設備	10,257,073	5.50	資本公積	9,960,476	5.34
機械及設備	87,788,908	47.11	受贈公積	9,960,476	5.34
累計折舊－機械及設備	-77,531,835	-41.60	**累積餘絀**	-5,030,087	-2.70
交通及運輸設備	808,590	0.43	累積賸餘	6,150,767	3.30
交通及運輸設備	8,651,353	4.64	本期賸餘	6,150,767	3.30
累計折舊－交通及運輸設備	-7,842,763	-4.21	累積短絀	-11,180,854	-6.00
什項設備	19,275,890	10.34	累積短絀	-11,180,854	-6.00
什項設備	122,101,059	65.52			
累計折舊－什項設備	-102,825,169	-55.18			
無形資產	532,821	0.29			

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 11 月份　　單位:新臺幣元　　第 2 頁

科　　目	金　　額	%	科　　目	金　　額	%
無形資產	532,821	0.29			
電腦軟體	532,821	0.29			
其他資產	4,328,334	2.32			
遞延資產	4,317,534	2.32			
遞延費用	4,317,534	2.32			
什項資產	10,800	0.01			
存出保證金	10,800	0.01			
代管資產	201,605,824	108.18			
累計折舊－代管資產	-84,155,767	-45.16			
應付代管資產	-117,450,057	-63.02			
合　　計	186,359,016	100.00	**合　　計**	186,359,016	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 11 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	459	517	88.78	30,980	28,716	2,264	7.88	14,220,046	14,846,000	-625,954	-4.22
		累計數	459	517	88.78	398,726	379,300	19,427	5.12	183,015,390	196,098,000	-13,082,610	-6.67
建教合作	元	本月數	0	0						97,108	265,000	-167,892	-63.36
		累計數	0	0						2,968,490	3,832,000	-863,510	-22.53

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 11 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
							累計執行數				比較增減			
	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)		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	7,332,000	0	0	7,332,000	7,332,000	4,045,763	0	4,045,763	55.18	-3,286,237	-44.82		
房屋及建築	0	800,000	0	0	800,000	800,000	0	0	0		-800,000	-100.00	本月調移數	本月調移數
房屋及建築	0	800,000	0	0	800,000	800,000	0	0	0		-800,000	-100.00		
機械及設備	0	3,043,000	0	0	3,043,000	3,043,000	2,681,620	0	2,681,620	88.12	-361,380	-11.88	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	3,043,000	2,681,620	0	2,681,620	88.12	-361,380	-11.88		
交通及運輸設備	0	190,000	0	0	190,000	190,000	57,700	0	57,700	30.37	-132,300	-69.63	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分配預算期程。
交通及運輸設備	0	190,000	0	0	190,000	190,000	57,700	0	57,700	30.37	-132,300	-69.63		
什項設備	0	3,299,000	0	0	3,299,000	3,299,000	1,306,443	0	1,306,443	39.60	-1,992,557	-60.40	1.115年度補助基層運動選手訓練站訓練環境及器材設備計畫-南投縣政府。決標金額船2,254,236元,補助2,000,000元,捐助支應254,236元;其他雜項510,764元,決標合計2765,000元。2.本案已完成決標預計於12月初辦理核銷程序，上揭設備因採購尚未完成程序，致執行率未達標。	將要求需求單位盡速辦理核銷程序
什項設備	0	3,299,000	0	0	3,299,000	3,299,000	1,306,443	0	1,306,443	39.60	-1,992,557	-60.40		
總　　計	0	7,332,000	0	0	7,332,000	7,332,000	4,045,763	0	4,045,763	55.18	-3,286,237	-44.82		
不動產、廠房及設備	0	7,332,000	0	0	7,332,000	7,332,000	4,045,763	0	4,045,763	55.18	-3,286,237	-44.82		
房屋及建築	0	800,000	0	0	800,000	800,000	0	0	0		-800,000	-100.00		
機械及設備	0	3,043,000	0	0	3,043,000	3,043,000	2,681,620	0	2,681,620	88.12	-361,380	-11.88		

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 11 月份　　單位:新臺幣元　　第 2 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)		
交通及運輸設備	0	190,000	0	0	190,000	190,000	57,700	0	57,700	30.37	-132,300	-69.63		
什項設備	0	3,299,000	0	0	3,299,000	3,299,000	1,306,443	0	1,306,443	39.60	-1,992,557	-60.40		
總　　計	0	7,332,000	0	0	7,332,000	7,332,000	4,045,763	0	4,045,763	55.18	-3,286,237	-44.82		