

國立埔里高級工業職業學校校務基金
收支餘絀表

中華民國115 年09 月份

單位:新臺幣元

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	244,044,000	25,823,014	24,215,000	1,608,014	6.64%	203,906,884	200,085,000	3,821,884	1.91%
教學收入	5,615,000	189,237	196,000	-6,763	-3.45%	4,158,658	4,385,000	-226,342	-5.16%
學雜費收入	1,607,000	27,660	0	27,660	0%	824,840	814,000	10,840	1.33%
學雜費減免	-297,000	-41,375	0	-41,375	0%	-125,776	-136,000	10,224	-7.52%
建教合作收入	4,305,000	202,952	196,000	6,952	3.55%	3,459,594	3,707,000	-247,406	-6.67%
其他業務收入	238,429,000	25,633,777	24,019,000	1,614,777	6.72%	199,748,226	195,700,000	4,048,226	2.07%
學校教學研究補助收入	212,308,000	22,500,000	22,500,000	0	0.00%	174,142,000	174,142,000	0	0.00%
其他補助收入	23,499,000	3,136,905	1,300,000	1,836,905	141.30%	23,982,124	19,587,000	4,395,124	22.44%
雜項業務收入	2,622,000	-3,128	219,000	-222,128	-101.43%	1,624,102	1,971,000	-346,898	-17.60%
業務成本與費用	276,513,000	18,300,805	31,168,000	-12,867,195	-41.28%	202,427,592	222,117,000	-19,689,408	-8.86%
教學成本	227,327,000	15,272,783	27,951,000	-12,678,217	-45.36%	166,185,737	183,907,000	-17,721,263	-9.64%
教學研究及訓輔成本	223,032,000	15,069,831	27,755,000	-12,685,169	-45.70%	162,726,143	180,210,000	-17,483,857	-9.70%
建教合作成本	4,295,000	202,952	196,000	6,952	3.55%	3,459,594	3,697,000	-237,406	-6.42%
其他業務成本	3,221,000	0	0	0	0%	1,612,767	1,490,000	122,767	8.24%
學生公費及獎勵金	3,221,000	0	0	0	0%	1,612,767	1,490,000	122,767	8.24%
管理及總務費用	43,732,000	2,750,380	3,043,000	-292,620	-9.62%	33,351,044	35,050,000	-1,698,956	-4.85%
管理費用及總務費用	43,732,000	2,750,380	3,043,000	-292,620	-9.62%	33,351,044	35,050,000	-1,698,956	-4.85%
其他業務費用	2,233,000	277,642	174,000	103,642	59.56%	1,278,044	1,670,000	-391,956	-23.47%
雜項業務費用	2,233,000	277,642	174,000	103,642	59.56%	1,278,044	1,670,000	-391,956	-23.47%
業務賸餘（短絀）	-32,469,000	7,522,209	-6,953,000	14,475,209	-208.19%	1,479,292	-22,032,000	23,511,292	-106.71%
業務外收入	3,420,000	165,840	215,000	-49,160	-22.87%	3,065,920	2,612,000	453,920	17.38%
財務收入	1,631,000	71,849	109,000	-37,151	-34.08%	1,090,423	1,144,000	-53,577	-4.68%
利息收入	1,631,000	71,849	109,000	-37,151	-34.08%	1,090,423	1,144,000	-53,577	-4.68%
其他業務外收入	1,789,000	93,991	106,000	-12,009	-11.33%	1,975,497	1,468,000	507,497	34.57%
資產使用及權利金收入	1,284,000	27,652	64,000	-36,348	-56.79%	1,110,209	1,090,000	20,209	1.85%
違規罰款收入	0	0	0	0	0%	1,497	0	1,497	0%
受贈收入	287,000	65,609	24,000	41,609	173.37%	651,058	216,000	435,058	201.42%
賠（補）償收入	0	0	0	0	0%	665	0	665	0%
雜項收入	218,000	730	18,000	-17,270	-95.94%	212,068	162,000	50,068	30.91%
業務外費用	1,405,000	210,525	116,000	94,525	81.49%	1,121,606	1,040,000	81,606	7.85%
其他業務外費用	1,405,000	210,525	116,000	94,525	81.49%	1,121,606	1,040,000	81,606	7.85%
雜項費用	1,405,000	210,525	116,000	94,525	81.49%	1,121,606	1,040,000	81,606	7.85%
業務外賸餘（短絀）	2,015,000	-44,685	99,000	-143,685	-145.14%	1,944,314	1,572,000	372,314	23.68%
本期賸餘（短絀）	-30,454,000	7,477,524	-6,854,000	14,331,524	-209.10%	3,423,606	-20,460,000	23,883,606	-116.73%

截至本月止累計實際短絀數與預算數差異23,883,606元，主因如下：

- 1.業務收入較預算數增加3,821,884元，主要係因年度中補助計畫較預算數增加所致。
- 2.業務成本與費用較預算數減少19,689,408元，主要係用人費用較預算數少及因建教合作計畫較預算數少，致相對支出隨之減少所致。
- 3.業務外收入較預算數增加453,920元，主要係因雜項收入、受贈收入較預算數多所致。
- 4.業務外費用較預算數增加81,606元，主要係材料及用品費較預算數增加所致。

國立埔里高級工業職業學校校務基金

平 衡 表

中華民國115 年 09 月 30 日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	377,302,853	100.00	負債	31,408,570	8.32
流動資產	183,036,196	48.51	流動負債	23,638,615	6.27
現金	179,888,894	47.68	應付款項	4,969,016	1.32
銀行存款	179,788,894	47.65	應付代收款	4,969,016	1.32
零用及週轉金	100,000	0.03	預收款項	18,669,599	4.95
應收款項	529,235	0.14	預收收入	18,669,599	4.95
其他應收款	529,235	0.14	其他負債	7,769,955	2.06
預付款項	27,540	0.01	遞延負債	3,265,927	0.87
預付費用	27,540	0.01	遞延收入	3,265,927	0.87
短期貸墊款	2,590,527	0.69	什項負債	4,504,028	1.19
短期墊款	2,590,527	0.69	存入保證金	3,884,295	1.03
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	26,889,352	7.13	應付退休及離職金	619,733	0.16
非流動金融資產	24,500,000	6.49	淨值	345,894,283	91.68
其他金融資產－非流動	24,500,000	6.49	基金	199,939,093	52.99
準備金	2,389,352	0.63	基金	199,939,093	52.99
退休及離職準備金	619,733	0.16	基金	199,939,093	52.99
其他準備金	1,769,619	0.47	公積	155,431,162	41.20
不動產、廠房及設備	152,424,275	40.40	資本公積	155,431,162	41.20
土地改良物	22,778,314	6.04	受贈公積	155,431,162	41.20
土地改良物	42,186,556	11.18	累積餘絀	-9,475,972	-2.51
累計折舊－土地改良物	-19,408,242	-5.14	累積賸餘	3,423,606	0.91
房屋及建築	85,435,539	22.64	本期賸餘	3,423,606	0.91
房屋及建築	112,816,253	29.90	累積短絀	-12,899,578	-3.42
累計折舊－房屋及建築	-27,380,714	-7.26	累積短絀	-12,899,578	-3.42
機械及設備	21,696,244	5.75			
機械及設備	186,981,878	49.56			
累計折舊－機械及設備	-165,285,634	-43.81			
交通及運輸設備	2,057,948	0.55			

交通及運輸設備	10,389,982	2.75			
累計折舊－交通及運輸設備	-8,332,034	-2.21			
什項設備	20,456,230	5.42			
什項設備	75,552,661	20.02			
累計折舊－什項設備	-55,096,431	-14.60			
無形資產	1,081,799	0.29			
無形資產	1,081,799	0.29			
電腦軟體	1,081,799	0.29			
其他資產	13,871,231	3.68			
遞延資產	13,871,231	3.68			
遞延費用	13,871,231	3.68			
什項資產	0	0.00			
代管資產	414,020,914	109.73			
累計折舊－代管資產	-89,091,446	-23.61			
應付代管資產	-324,929,468	-86.12			
合 計	377,302,853	100.00	合 計	377,302,853	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

國立埔里高級工業職業學校校務基金

產品銷售(營運)量值表

中華民國115 年09月份

貨幣單位:新臺幣元

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 %	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	503	557	90.31	29,960	49,829	-19,869	-39.87	15,069,831	27,755,000	-12,685,169	-45.70
		累計數	503	557	90.31	323,511	323,537	-26	-0.01	162,726,143	180,210,000	-17,483,857	-9.70
建教合作	元	本月數	0	0	0.00		0			202,952	196,000	6,952	3.55
		累計數	0	0	0.00		0			3,459,594	3,697,000	-237,406	-6.42

**國立埔里高級工業職業學校校務基金
固定資產建設改良擴充執行情形明細表**

中華民國115年09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	10,444,000	0	0	10,444,000	10,209,000	7,627,887	0	7,627,887	74.72	-2,581,113	-25.28		
房屋及建築	0	500,000	0	0	500,000	500,000	0	0	0	0.00	-500,000	-100.00	115年度修整建 與新建運動場 地及充實體育 器材設備計畫- 興建半戶外球 場工程鑽探作 業，已決標， 刻正執行中。	請業務單位加速辦理。
房屋及建築	0	500,000	0	0	500,000	500,000	0	0	0	0.00	-500,000	-100.00		
機械及設備	0	6,442,000	0	0	6,442,000	6,242,000	2,816,634	0	2,816,634	45.12	-3,425,366	-54.88	充實教學實習 設備計畫已完 成驗收刻正辦 理核銷中。	請業務單位加速辦理。
機械及設備	0	6,442,000	0	0	6,442,000	6,242,000	2,816,634	0	2,816,634	45.12	-3,425,366	-54.88		
交通及運輸設備	0	545,000	0	0	545,000	545,000	269,800	0	269,800	49.50	-275,200	-50.50	割草機依財物 分類標準為機 械及設備，爰 實支數較預計 減少。	
交通及運輸設備	0	545,000	0	0	545,000	545,000	269,800	0	269,800	49.50	-275,200	-50.50		
什項設備	0	2,957,000	0	0	2,957,000	2,922,000	4,541,453	0	4,541,453	155.42	1,619,453	55.42	配合業務單位 需求辦理。	
什項設備	0	2,957,000	0	0	2,957,000	2,922,000	4,541,453	0	4,541,453	155.42	1,619,453	55.42		
總 計	0	10,444,000	0	0	10,444,000	10,209,000	7,627,887	0	7,627,887	74.72	-2,581,113	-25.28		
不動產、廠房及設備	0	10,444,000	0	0	10,444,000	10,209,000	7,627,887	0	7,627,887	74.72	-2,581,113	-25.28		
房屋及建築	0	500,000	0	0	500,000	500,000	0	0	0	0.00	-500,000	-100.00		
機械及設備	0	6,442,000	0	0	6,442,000	6,242,000	2,816,634	0	2,816,634	45.12	-3,425,366	-54.88		
交通及運輸設備	0	545,000	0	0	545,000	545,000	269,800	0	269,800	49.50	-275,200	-50.50		
什項設備	0	2,957,000	0	0	2,957,000	2,922,000	4,541,453	0	4,541,453	155.42	1,619,453	55.42		
總 計	0	10,444,000	0	0	10,444,000	10,209,000	7,627,887	0	7,627,887	74.72	-2,581,113	-25.28		

備註：

國立埔里高級工業職業學校校務基金
公益支出、委託調查、會費捐助及睦鄰支出明細表

中華民國115 年 09 月份

科 目 名 稱	本月實際數	累計實際數	備 註
會費	1,000	14,100	