

國立彰化師範大學附屬高級工業職業學校校務基金

收支餘絀表

中華民國113 年 01 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	361,091,000	68,146,549	69,829,000	-1,682,451	-2.41%	68,146,549	69,829,000	-1,682,451	-2.41%
教學收入	20,485,000	590,991	1,344,000	-753,009	-56.03%	590,991	1,344,000	-753,009	-56.03%
學雜費收入	5,734,000	0	0	0		0	0	0	
學雜費減免	-1,387,000	0	0	0		0	0	0	
建教合作收入	16,138,000	590,991	1,344,000	-753,009	-56.03%	590,991	1,344,000	-753,009	-56.03%
其他業務收入	340,606,000	67,555,558	68,485,000	-929,442	-1.36%	67,555,558	68,485,000	-929,442	-1.36%
學校教學研究補助收入	312,159,000	67,250,000	67,250,000	0	0.00%	67,250,000	67,250,000	0	0.00%
其他補助收入	14,827,000	305,558	1,235,000	-929,442	-75.26%	305,558	1,235,000	-929,442	-75.26%
雜項業務收入	13,620,000	0	0	0		0	0	0	
業務成本與費用	427,643,000	67,892,106	73,242,000	-5,349,894	-7.30%	67,892,106	73,242,000	-5,349,894	-7.30%
教學成本	340,235,000	57,329,129	59,629,000	-2,299,871	-3.86%	57,329,129	59,629,000	-2,299,871	-3.86%
教學研究及訓輔成本	324,107,000	56,738,138	58,046,000	-1,307,862	-2.25%	56,738,138	58,046,000	-1,307,862	-2.25%
建教合作成本	16,128,000	590,991	1,583,000	-992,009	-62.67%	590,991	1,583,000	-992,009	-62.67%
其他業務成本	595,000	0	0	0		0	0	0	
學生公費及獎勵金	595,000	0	0	0		0	0	0	
管理及總務費用	80,451,000	10,562,977	13,083,000	-2,520,023	-19.26%	10,562,977	13,083,000	-2,520,023	-19.26%
管理費用及總務費用	80,451,000	10,562,977	13,083,000	-2,520,023	-19.26%	10,562,977	13,083,000	-2,520,023	-19.26%
其他業務費用	6,362,000	0	530,000	-530,000	-100.00%	0	530,000	-530,000	-100.00%
雜項業務費用	6,362,000	0	530,000	-530,000	-100.00%	0	530,000	-530,000	-100.00%
業務賸餘（短絀）	-66,552,000	254,443	-3,413,000	3,667,443	-107.46%	254,443	-3,413,000	3,667,443	-107.46%
業務外收入	7,150,000	194,184	374,000	-179,816	-48.08%	194,184	374,000	-179,816	-48.08%
財務收入	1,293,000	11,738	107,000	-95,262	-89.03%	11,738	107,000	-95,262	-89.03%
利息收入	1,293,000	11,738	107,000	-95,262	-89.03%	11,738	107,000	-95,262	-89.03%
其他業務外收入	5,857,000	182,446	267,000	-84,554	-31.67%	182,446	267,000	-84,554	-31.67%
資產使用及權利金收入	3,977,000	75,750	111,000	-35,250	-31.76%	75,750	111,000	-35,250	-31.76%

國立彰化師範大學附屬高級工業職業學校校務基金 收支餘絀表

中華民國113 年 01 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	%
受贈收入	1,184,000	106,196	98,000	8,196	8.36%	106,196	98,000	8,196	8.36%
雜項收入	696,000	500	58,000	-57,500	-99.14%	500	58,000	-57,500	-99.14%
業務外賸餘(短絀)	7,150,000	194,184	374,000	-179,816	-48.08%	194,184	374,000	-179,816	-48.08%
本期賸餘(短絀)	-59,402,000	448,627	-3,039,000	3,487,627	-114.76%	448,627	-3,039,000	3,487,627	-114.76%

備註:

本月份作業收支分析，主要差異原因如下：

一、業務賸餘數至本(1)月底止累計實際賸餘數25萬4,443元，較累計預算短絀數增加366萬7,443元，主要係因(112)年度尚未執行完畢的計畫轉入本年度繼續執行及其他機關【112學年度國中技藝教育課程經費--彰化縣政府】【112學年度動機群委辦費】【112年度教師每週基本教學節數標準調降之鐘點費經費】【112學年度實施12年國民基本教育課程預估新增鐘點費】【113年度學生工讀獎助金實施計畫】等收入減少，業務成本與費用增加所致。

業務收入差異原因：主要係因(112)年度尚未執行完畢的計畫轉入本年度繼續執行及其他機關【112學年度國中技藝教育課程經費--彰化縣政府】【112年度教師每週基本教學節數標準調降之鐘點費經費】【112學年度實施12年國民基本教育課程預估新增鐘點費】【113年度學生工讀獎助金實施計畫】【112學年度產學攜手合作計畫】等收入減少所致。

業務成本與費用差異原因：主要係各項費用撙節支出所致。

二、業務外賸餘數至本(1)月底止累計實際賸餘數19萬4,184元較累計預算賸餘數減少17萬9,816元；主要係(112)年度有計畫尚未執行完畢，尚有餘額轉列入本年度繼續執行所致。

三、本期賸餘數至本(1)月底止累計實際賸餘數44萬8,627元較累計預算短絀數增加348萬7,627元；主要係收入部份：(112)年度尚未執行完畢的計畫轉入本年度繼續執行所致；支出部份：各項費用撙節支出所致。

差距超過百分之十者，分別說明超前、落後原因及改進措施：

一、收入：

(1)建教合作收入：【112學年度國中技藝教育課程經費--彰化縣政府】【112學年度動機群委辦費】等收入轉本年度繼續執行所致，將依業務需求積極辦理。

(2)其他補助收入：(112)年度尚未執行完畢的計畫轉入本年度繼續執行，及【112年度教師每週基本教學節數標準調降之鐘點費經費】【112學年度實施12年國民基本教育課程預估新增鐘點費】【113年度學生工讀獎助金實施計畫】【112學年度產學攜手合作計畫】【112學年度部分領域課程雙語教學經費】等收入增加，將依業務需求積極辦理。

(3)利息收入：係定期存款利息收入等，實際數較預算數減少所致。

(4)資產使用及權利金收入：實際數較預算數減少所致。

國立彰化師範大學附屬高級工業職業學校校務基金

收支餘絀表

中華民國113 年 01 月份

單位:新臺幣元

第 3 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	%

(5)受贈收入：(112)年度尚未執行完畢的計畫轉入本年度繼續執行，將依業務需求積極辦理。

(6)雜項收入：變賣報廢財物收入及標單收入等實際數較預算數減少所致。

二、支出

(1)建教合作成本：業務已執行且已請購，惟尚未結報所致，將依業務需求積極辦理。

(2)管理費用及總務費用：業務已執行且已請購，惟尚未結報所致，將依業務需求積極辦理。

(3)雜項業務費用：業務已執行且已請購，惟尚未結報所致，將依業務需求積極辦理。

國立彰化師範大學附屬高級工業職業學校校務基金 平 衡 表

中華民國113 年 01 月 31 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	431,191,720	100.00	負債	30,567,787	7.09
流動資產	105,648,750	24.50	流動負債	15,933,070	3.70
現金	26,118,358	6.06	應付款項	5,367,550	1.24
銀行存款	26,068,358	6.05	應付代收款	5,367,550	1.24
零用及週轉金	50,000	0.01	預收款項	10,565,520	2.45
流動金融資產	67,500,000	15.65	預收收入	10,565,520	2.45
其他金融資產－流動	67,500,000	15.65	其他負債	14,634,717	3.39
預付款項	173,833	0.04	遞延負債	9,787,540	2.27
預付費用	173,833	0.04	遞延收入	9,787,540	2.27
短期貸墊款	11,856,559	2.75	什項負債	4,847,177	1.12
短期墊款	11,856,559	2.75	存入保證金	4,847,177	1.12
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,000,000	0.46	淨值	400,623,933	92.91
準備金	2,000,000	0.46	基金	456,021,474	105.76
其他準備金	2,000,000	0.46	基金	456,021,474	105.76
不動產、廠房及設備	311,732,619	72.30	基金	456,021,474	105.76
土地改良物	14,225,670	3.30	公積	40,167,829	9.32
土地改良物	17,538,133	4.07	資本公積	40,167,829	9.32
累計折舊－土地改良物	-3,312,463	-0.77	受贈公積	40,167,829	9.32
房屋及建築	167,625,474	38.87	累積餘絀	-95,565,370	-22.16
房屋及建築	218,570,206	50.69	累積賸餘	448,627	0.10
累計折舊－房屋及建築	-50,944,732	-11.81	本期賸餘	448,627	0.10
機械及設備	97,785,996	22.68	累積短絀	-96,013,997	-22.27
機械及設備	388,218,922	90.03	累積短絀	-96,013,997	-22.27
累計折舊－機械及設備	-290,432,926	-67.36			
交通及運輸設備	6,908,807	1.60			
交通及運輸設備	29,812,876	6.91			
累計折舊－交通及運輸設備	-22,904,069	-5.31			

國立彰化師範大學附屬高級工業職業學校校務基金

平 衡 表

中華民國113 年 01 月 31 日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
什項設備	25,186,672	5.84			
什項設備	96,664,777	22.42			
累計折舊－什項設備	-71,478,105	-16.58			
無形資產	684,916	0.16			
無形資產	684,916	0.16			
電腦軟體	684,916	0.16			
其他資產	11,125,435	2.58			
遞延資產	11,125,435	2.58			
遞延費用	11,125,435	2.58			
什項資產	0	0.00			
代管資產	806,489,076	187.04			
累計折舊－代管資產	-218,833,426	-50.75			
應付代管資產	-587,655,650	-136.29			
合 計	431,191,720	100.00	合 計	431,191,720	100.00

附 註：

- 1.信託代理與保證資產科目,本月餘額為 \$0.00元
- 2.信託代理與保證負債科目,本月餘額為 \$0.00元

國立彰化師範大學附屬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113 年 01 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	1,946	2,006	97.01	29,156	28,936	220	0.76	56,738,138	58,046,000	-1,307,862	-2.25
		累計數	1,946	2,006	97.01	29,156	28,936	220	0.76	56,738,138	58,046,000	-1,307,862	-2.25
建教合作	元	本月數	0	0						590,991	1,583,000	-992,009	-62.67
		累計數	0	0						590,991	1,583,000	-992,009	-62.67

