

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 03 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	26,801,194	36,285,000	-9,483,806	-26.14%	117,536,677	129,381,000	-11,844,323	-9.15%
教學收入	20,485,000	1,352,216	3,501,000	-2,148,784	-61.38%	2,851,351	6,189,000	-3,337,649	-53.93%
學雜費收入	5,734,000	4,844	2,851,000	-2,846,156	-99.83%	4,844	2,851,000	-2,846,156	-99.83%
學雜費減免	-1,387,000	0	-694,000	694,000	-100.00%	0	-694,000	694,000	-100.00%
建教合作收入	16,138,000	1,347,372	1,344,000	3,372	0.25%	2,846,507	4,032,000	-1,185,493	-29.40%
其他業務收入	340,606,000	25,448,978	32,784,000	-7,335,022	-22.37%	114,685,326	123,192,000	-8,506,674	-6.91%
學校教學研究補助收入	312,159,000	24,739,000	24,739,000	0	0.00%	112,677,000	112,677,000	0	0.00%
其他補助收入	14,827,000	561,736	1,235,000	-673,264	-54.52%	1,167,692	3,705,000	-2,537,308	-68.48%
雜項業務收入	13,620,000	148,242	6,810,000	-6,661,758	-97.82%	840,634	6,810,000	-5,969,366	-87.66%
業務成本與費用	427,643,000	30,085,796	34,101,000	-4,015,204	-11.77%	126,643,767	138,551,000	-11,907,233	-8.59%
教學成本	340,235,000	25,163,365	24,352,000	811,365	3.33%	101,817,369	108,744,000	-6,926,631	-6.37%
教學研究及訓輔成本	324,107,000	23,815,993	23,018,000	797,993	3.47%	98,970,862	104,515,000	-5,544,138	-5.30%
建教合作成本	16,128,000	1,347,372	1,334,000	13,372	1.00%	2,846,507	4,229,000	-1,382,493	-32.69%
其他業務成本	595,000	0	305,000	-305,000	-100.00%	0	305,000	-305,000	-100.00%
學生公費及獎勵金	595,000	0	305,000	-305,000	-100.00%	0	305,000	-305,000	-100.00%
管理及總務費用	80,451,000	4,771,141	8,914,000	-4,142,859	-46.48%	23,978,716	27,912,000	-3,933,284	-14.09%
管理費用及總務費用	80,451,000	4,771,141	8,914,000	-4,142,859	-46.48%	23,978,716	27,912,000	-3,933,284	-14.09%
其他業務費用	6,362,000	151,290	530,000	-378,710	-71.45%	847,682	1,590,000	-742,318	-46.69%
雜項業務費用	6,362,000	151,290	530,000	-378,710	-71.45%	847,682	1,590,000	-742,318	-46.69%
業務賸餘(短絀)	-66,552,000	-3,284,602	2,184,000	-5,468,602	-250.39%	-9,107,090	-9,170,000	62,910	-0.69%
業務外收入	7,150,000	847,823	1,698,000	-850,177	-50.07%	1,507,295	2,446,000	-938,705	-38.38%
財務收入	1,293,000	291,605	108,000	183,605	170.00%	593,885	322,000	271,885	84.44%
利息收入	1,293,000	291,605	108,000	183,605	170.00%	593,885	322,000	271,885	84.44%
其他業務外收入	5,857,000	556,218	1,590,000	-1,033,782	-65.02%	913,410	2,124,000	-1,210,590	-57.00%
資產使用及權利金收入	3,977,000	318,247	1,432,000	-1,113,753	-77.78%	463,347	1,654,000	-1,190,653	-71.99%

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03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	113,196	100,000	13,196	13.20%	320,588	296,000	24,588	8.31%
雜項收入	696,000	124,775	58,000	66,775	115.13%	129,475	174,000	-44,525	-25.59%
業務外費用	0	63,625	0	63,625		67,825	0	67,825	
其他業務外費用	0	63,625	0	63,625		67,825	0	67,825	
雜項費用	0	63,625	0	63,625		67,825	0	67,825	
業務外賸餘(短絀)	7,150,000	784,198	1,698,000	-913,802	-53.82%	1,439,470	2,446,000	-1,006,530	-41.15%
本期賸餘(短絀)	-59,402,000	-2,500,404	3,882,000	-6,382,404	-164.41%	-7,667,620	-6,724,000	-943,620	14.03%

備註:

本月份作業收支分析, 主要差異原因如下:

一、業務短絀數至本(3)月底止累計實際短絀數910萬7,090元, 較累計預算短絀數增加6萬2,910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】【高職優質化輔助方案】【112-2提升學生實習實作能力計畫】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】【高職優質化輔助方案】【112-2提升學生實習實作能力計畫】【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(3)月底止累計實際賸餘數143萬9,470元較累計預算賸餘數減少100萬6,530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、本期短絀數至本(3)月底止累計實際短絀數766萬7,620元較累計預算短絀數增加94萬3,620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)學雜費收入: 因112學年第2學期學雜費收入尚未入帳, 致實際數較預算數減少。

(2)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。

(3)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學年度實施12年國民基本教育課程預估新增鐘點費】

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 03 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	%

113年度學生工讀獎助金實施計畫】【高職優質化輔助方案】【112-2提升學生實習實作能力計畫】【112學年度產學攜手合作計畫】等收入增加，將依業務需求積極辦理。

(4)雜項業務收入：(112)年度尚未執行完畢的計畫轉入下年度繼續執行所致，將依業務需求積極辦理。

(5)利息收入：係定期存款利息收入等，實際數較預算數增加所致。

(6)資產使用及權利金收入：實際數較預算數減少所致。

(7)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。

(8)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)學生公費及獎勵金：係日進校原住民等公費補助尚未執行。

(3)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。

(4)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03月31日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	444,487,750	100.00	負債	46,139,230	10.38
流動資產	125,961,183	28.34	流動負債	31,906,544	7.18
現金	57,432,327	12.92	應付款項	19,459,554	4.38
銀行存款	57,382,327	12.91	應付代收款	19,459,554	4.38
零用及週轉金	50,000	0.01	預收款項	12,446,990	2.80
流動金融資產	67,500,000	15.19	預收收入	12,446,990	2.80
其他金融資產－流動	67,500,000	15.19	其他負債	14,232,686	3.20
預付款項	284,840	0.06	遞延負債	9,557,296	2.15
預付費用	284,840	0.06	遞延收入	9,557,296	2.15
短期貸墊款	744,016	0.17	什項負債	4,675,390	1.05
短期墊款	744,016	0.17	存入保證金	4,675,390	1.05
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,000,000	0.45	淨值	398,348,520	89.62
準備金	2,000,000	0.45	基金	459,520,474	103.38
其他準備金	2,000,000	0.45	基金	459,520,474	103.38
不動產、廠房及設備	305,335,788	68.69	基金	459,520,474	103.38
土地改良物	13,977,398	3.14	公積	42,509,663	9.56
土地改良物	17,538,133	3.95	資本公積	42,509,663	9.56
累計折舊－土地改良物	-3,560,735	-0.80	受贈公積	42,509,663	9.56
房屋及建築	166,640,696	37.49	累積餘絀	-103,681,617	-23.33
房屋及建築	218,570,206	49.17	累積短絀	-103,681,617	-23.33
累計折舊－房屋及建築	-51,929,510	-11.68	累積短絀	-96,013,997	-21.60
機械及設備	93,404,076	21.01	本期短絀	-7,667,620	-1.73
機械及設備	386,931,980	87.05			
累計折舊－機械及設備	-293,527,904	-66.04			
交通及運輸設備	6,619,987	1.49			
交通及運輸設備	29,812,876	6.71			
累計折舊－交通及運輸設備	-23,192,889	-5.22			

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 03 月 31 日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
什項設備	24,693,631	5.56			
什項設備	96,722,077	21.76			
累計折舊－什項設備	-72,028,446	-16.20			
無形資產	596,264	0.13			
無形資產	596,264	0.13			
電腦軟體	596,264	0.13			
其他資產	10,594,515	2.38			
遞延資產	10,594,515	2.38			
遞延費用	10,594,515	2.38			
什項資產	0	0.00			
代管資產	806,489,076	181.44			
累計折舊－代管資產	-221,175,260	-49.76			
應付代管資產	-585,313,816	-131.68			
合 計	444,487,750	100.00	合 計	444,487,750	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 03 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	1,940	2,006	96.71	12,276	11,475	801	6.98	23,815,993	23,018,000	797,993	3.47
		累計數	1,940	2,006	96.71	51,016	52,101	-1,085	-2.08	98,970,862	104,515,000	-5,544,138	-5.30
建教合作	元	本月數	0	0						1,347,372	1,334,000	13,372	1.00
		累計數	0	0						2,846,507	4,229,000	-1,382,493	-32.69

國立彰化師範大學附屬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113 年 03 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
	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	15,518,000	0	0	15,518,000	1,861,000	104,764	0	104,764	5.63	-1,756,236	-94.37		
機械及設備	0	10,402,000	0	0	10,402,000	287,000	47,464	0	47,464	16.54	-239,536	-83.46	1.【高職優質化輔助方案(國際教育與雙語教育課程用多功能高階電腦割字機)(電機群專題製作課程及技能訓練選手用智慧居家監控實驗器)】【充實教學及實習設備計畫-專業群科(控制科-基本電學教學實驗器)(電子科-函數波產生器)(鑄造科-沾漿機、砂心烘乾機)】【充實教學及實習設備計畫-一般科目(互動式觸控式螢幕、個人電腦)】【適性學習社區教育資源均質化實施方案-雷射切割機、筆記型電腦】等已規劃執行中。 2.【鑄造科訓練選手用設備玻璃切割機、石墨坩堝】【汽車科實習工廠EV車輛專業測試儀器】等已規劃執行中，惟尚未核銷付款。	已請相關單位積極辦理。
機械及設備	0	10,402,000	0	0	10,402,000	287,000	47,464	0	47,464	16.54	-239,536	-83.46		
交通及運輸設備	0	1,475,000	0	0	1,475,000	172,000	0	0	0	0.00	-172,000	-100.00	已規劃執行中，惟尚未核銷付款。	已請相關單位積極辦理。
交通及運輸設備	0	1,475,000	0	0	1,475,000	172,000	0	0	0	0.00	-172,000	-100.00		
什項設備	0	3,641,000	0	0	3,641,000	1,402,000	57,300	0	57,300	4.09	-1,344,700	-95.91	1.【充實教學及實習設備-專業群科(製圖科-3D印表機)(建築科-單槍投影機、水平鑽床、線鋸機)】【充實教學及實習設備-一般科目(單槍投影機)】等已規劃執行中。 2.【機械館飲水機汰舊換新】等已規劃執行中，惟尚未核銷付款。	已請相關單位積極辦理。
什項設備	0	3,641,000	0	0	3,641,000	1,402,000	57,300	0	57,300	4.09	-1,344,700	-95.91		
總 計	0	15,518,000	0	0	15,518,000	1,861,000	104,764	0	104,764	5.63	-1,756,236	-94.37		
不動產、廠房及設備	0	15,518,000	0	0	15,518,000	1,861,000	104,764	0	104,764	5.63	-1,756,236	-94.37		
機械及設備	0	10,402,000	0	0	10,402,000	287,000	47,464	0	47,464	16.54	-239,536	-83.46		
交通及運輸設備	0	1,475,000	0	0	1,475,000	172,000	0	0	0	0.00	-172,000	-100.00		
什項設備	0	3,641,000	0	0	3,641,000	1,402,000	57,300	0	57,300	4.09	-1,344,700	-95.91		
總 計	0	15,518,000	0	0	15,518,000	1,861,000	104,764	0	104,764	5.63	-1,756,236	-94.37		