

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 06 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 | 372,837,000 | 37,582,884 | 36,073,000 | 1,509,884 | 4.19% | 209,976,716 | 214,454,000 | -4,477,284 | -2.09% |
| 教學收入 | 20,485,000 | 2,386,698 | 1,344,000 | 1,042,698 | 77.58% | 9,961,449 | 10,221,000 | -259,551 | -2.54% |
| 學雜費收入 | 5,734,000 | -1,357 | 0 | -1,357 | | 2,977,922 | 2,851,000 | 126,922 | 4.45% |
| 學雜費減免 | -1,387,000 | -3,682 | 0 | -3,682 | | -710,815 | -694,000 | -16,815 | 2.42% |
| 建教合作收入 | 16,138,000 | 2,391,737 | 1,344,000 | 1,047,737 | 77.96% | 7,694,342 | 8,064,000 | -369,658 | -4.58% |
| 其他業務收入 | 352,352,000 | 35,196,186 | 34,729,000 | 467,186 | 1.35% | 200,015,267 | 204,233,000 | -4,217,733 | -2.07% |
| 學校教學研究補助收入 | 323,905,000 | 33,495,000 | 33,495,000 | 0 | 0.00% | 190,014,000 | 190,014,000 | 0 | 0.00% |
| 其他補助收入 | 14,827,000 | 1,520,903 | 1,234,000 | 286,903 | 23.25% | 4,736,691 | 7,409,000 | -2,672,309 | -36.07% |
| 雜項業務收入 | 13,620,000 | 180,283 | 0 | 180,283 | | 5,264,576 | 6,810,000 | -1,545,424 | -22.69% |
| 業務成本與費用 | 439,389,000 | 35,734,708 | 42,691,000 | -6,956,292 | -16.29% | 227,265,179 | 244,085,000 | -16,819,821 | -6.89% |
| 教學成本 | 350,092,000 | 28,194,574 | 34,294,000 | -6,099,426 | -17.79% | 180,929,707 | 192,994,000 | -12,064,293 | -6.25% |
| 教學研究及訓輔成本 | 333,964,000 | 25,802,837 | 32,952,000 | -7,149,163 | -21.70% | 173,235,365 | 184,799,000 | -11,563,635 | -6.26% |
| 建教合作成本 | 16,128,000 | 2,391,737 | 1,342,000 | 1,049,737 | 78.22% | 7,694,342 | 8,195,000 | -500,658 | -6.11% |
| 其他業務成本 | 595,000 | 58,032 | 0 | 58,032 | | 288,906 | 305,000 | -16,094 | -5.28% |
| 學生公費及獎勵金 | 595,000 | 58,032 | 0 | 58,032 | | 288,906 | 305,000 | -16,094 | -5.28% |
| 管理及總務費用 | 82,340,000 | 7,281,785 | 7,867,000 | -585,215 | -7.44% | 44,260,428 | 47,606,000 | -3,345,572 | -7.03% |
| 管理費用及總務費用 | 82,340,000 | 7,281,785 | 7,867,000 | -585,215 | -7.44% | 44,260,428 | 47,606,000 | -3,345,572 | -7.03% |
| 其他業務費用 | 6,362,000 | 200,317 | 530,000 | -329,683 | -62.20% | 1,786,138 | 3,180,000 | -1,393,862 | -43.83% |
| 雜項業務費用 | 6,362,000 | 200,317 | 530,000 | -329,683 | -62.20% | 1,786,138 | 3,180,000 | -1,393,862 | -43.83% |
| 業務賸餘（短絀） | -66,552,000 | 1,848,176 | -6,618,000 | 8,466,176 | -127.93% | -17,288,463 | -29,631,000 | 12,342,537 | -41.65% |
| 業務外收入 | 7,150,000 | 375,872 | 379,000 | -3,128 | -0.83% | 3,826,858 | 3,574,000 | 252,858 | 7.07% |
| 財務收入 | 1,293,000 | 252,250 | 110,000 | 142,250 | 129.32% | 1,225,237 | 646,000 | 579,237 | 89.67% |
| 利息收入 | 1,293,000 | 252,250 | 110,000 | 142,250 | 129.32% | 1,225,237 | 646,000 | 579,237 | 89.67% |
| 其他業務外收入 | 5,857,000 | 123,622 | 269,000 | -145,378 | -54.04% | 2,601,621 | 2,928,000 | -326,379 | -11.15% |
| 資產使用及權利金收入 | 3,977,000 | 25,300 | 111,000 | -85,700 | -77.21% | 1,484,101 | 1,988,000 | -503,899 | -25.35% |

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 06 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 | 98,322 | 100,000 | -1,678 | -1.68% | 856,202 | 592,000 | 264,202 | 44.63% |
| 雜項收入 | 696,000 | 0 | 58,000 | -58,000 | -100.00% | 261,318 | 348,000 | -86,682 | -24.91% |
| 業務外費用 | 0 | 4,084 | 0 | 4,084 | | 306,809 | 0 | 306,809 | |
| 其他業務外費用 | 0 | 4,084 | 0 | 4,084 | | 306,809 | 0 | 306,809 | |
| 雜項費用 | 0 | 4,084 | 0 | 4,084 | | 306,809 | 0 | 306,809 | |
| 業務外賸餘(短絀) | 7,150,000 | 371,788 | 379,000 | -7,212 | -1.90% | 3,520,049 | 3,574,000 | -53,951 | -1.51% |
| 本期賸餘(短絀) | -59,402,000 | 2,219,964 | -6,239,000 | 8,458,964 | -135.58% | -13,768,414 | -26,057,000 | 12,288,586 | -47.16% |

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(6)月底止累計實際短絀數1,728萬8,463元,較累計預算短絀數增加1,234萬2,537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】【改善或充實一般建築及設備-校門口鋪面改善工程】【113年度學生工讀獎助金實施計畫】【高職優質化輔助方案】【中小學數位學習精進方案】【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】【改善或充實一般建築及設備-校門口鋪面改善工程】【113年度學生工讀獎助金實施計畫】【高職優質化輔助方案】【中小學數位學習精進方案】【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(6)月底止累計實際賸餘數352萬49元較累計預算賸餘數減少5萬3,951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(6)月底止累計實際短絀數1,376萬8,414元較累計預算短絀數增加1,228萬8,586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學年度實施12年國民基本教育課程預估新增鐘點費】【改善

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 06 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 | % |

或充實一般建築及設備-校門口鋪面改善工程】【113年度學生工讀獎助金實施計畫】【高職優質化輔助方案】【中小學數位學習精進方案】【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】【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)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。

(4)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。

(5)資產使用及權利金收入：實際數較預算數減少所致。

(6)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。

(7)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)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 06 月 30 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

| 科 目 | 金 額 | % | 科 目 | 金 額 | % |
|------------------|--------------|--------|-------|--------------|--------|
| 資產 | 442,433,709 | 100.00 | 負債 | 44,025,849 | 9.95 |
| 流動資產 | 132,275,113 | 29.90 | 流動負債 | 29,437,165 | 6.65 |
| 現金 | 52,563,162 | 11.88 | 應付款項 | 13,068,096 | 2.95 |
| 銀行存款 | 52,513,162 | 11.87 | 應付代收款 | 13,068,096 | 2.95 |
| 零用及週轉金 | 50,000 | 0.01 | 預收款項 | 16,369,069 | 3.70 |
| 流動金融資產 | 67,500,000 | 15.26 | 預收收入 | 16,369,069 | 3.70 |
| 其他金融資產－流動 | 67,500,000 | 15.26 | 其他負債 | 14,588,684 | 3.30 |
| 預付款項 | 458,655 | 0.10 | 遞延負債 | 9,895,183 | 2.24 |
| 預付費用 | 458,655 | 0.10 | 遞延收入 | 9,895,183 | 2.24 |
| 短期貸墊款 | 11,753,296 | 2.66 | 什項負債 | 4,693,501 | 1.06 |
| 短期墊款 | 11,753,296 | 2.66 | 存入保證金 | 4,693,501 | 1.06 |
| 投資、長期應收款、貸墊款及準備金 | 2,000,000 | 0.45 | 淨值 | 398,407,860 | 90.05 |
| 準備金 | 2,000,000 | 0.45 | 基金 | 462,167,974 | 104.46 |
| 其他準備金 | 2,000,000 | 0.45 | 基金 | 462,167,974 | 104.46 |
| 不動產、廠房及設備 | 297,999,946 | 67.35 | 基金 | 462,167,974 | 104.46 |
| 土地改良物 | 13,604,990 | 3.08 | 公積 | 46,022,297 | 10.40 |
| 土地改良物 | 17,538,133 | 3.96 | 資本公積 | 46,022,297 | 10.40 |
| 累計折舊－土地改良物 | -3,933,143 | -0.89 | 受贈公積 | 46,022,297 | 10.40 |
| 房屋及建築 | 165,163,529 | 37.33 | 累積餘絀 | -109,782,411 | -24.81 |
| 房屋及建築 | 218,570,206 | 49.40 | 累積短絀 | -109,782,411 | -24.81 |
| 累計折舊－房屋及建築 | -53,406,677 | -12.07 | 累積短絀 | -96,013,997 | -21.70 |
| 機械及設備 | 88,291,371 | 19.96 | 本期短絀 | -13,768,414 | -3.11 |
| 機械及設備 | 386,873,557 | 87.44 | | | |
| 累計折舊－機械及設備 | -298,582,186 | -67.49 | | | |
| 交通及運輸設備 | 6,899,546 | 1.56 | | | |
| 交通及運輸設備 | 30,488,649 | 6.89 | | | |
| 累計折舊－交通及運輸設備 | -23,589,103 | -5.33 | | | |

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 06 月 30 日

單位:新臺幣元

第 2 頁

| 科 目 | 金 額 | % | 科 目 | 金 額 | % |
|-----------|--------------|---------|-----|-------------|--------|
| 什項設備 | 24,040,510 | 5.43 | | | |
| 什項設備 | 93,749,164 | 21.19 | | | |
| 累計折舊－什項設備 | -69,708,654 | -15.76 | | | |
| 無形資產 | 470,041 | 0.11 | | | |
| 無形資產 | 470,041 | 0.11 | | | |
| 電腦軟體 | 470,041 | 0.11 | | | |
| 其他資產 | 9,688,609 | 2.19 | | | |
| 遞延資產 | 9,688,609 | 2.19 | | | |
| 遞延費用 | 9,688,609 | 2.19 | | | |
| 什項資產 | 0 | 0.00 | | | |
| 代管資產 | 815,622,370 | 184.35 | | | |
| 累計折舊－代管資產 | -224,687,894 | -50.78 | | | |
| 應付代管資產 | -590,934,476 | -133.56 | | | |
| 合 計 | 442,433,709 | 100.00 | 合 計 | 442,433,709 | 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 06 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 | 1,928 | 2,006 | 96.11 | 13,383 | 16,427 | -3,044 | -18.53 | 25,802,837 | 32,952,000 | -7,149,163 | -21.70 |
| | | 累計數 | 1,928 | 2,006 | 96.11 | 89,852 | 92,123 | -2,271 | -2.46 | 173,235,365 | 184,799,000 | -11,563,635 | -6.26 |
| 建教合作 | 元 | 本月數 | 0 | 0 | | | | | | 2,391,737 | 1,342,000 | 1,049,737 | 78.22 |
| | | 累計數 | 0 | 0 | | | | | | 7,694,342 | 8,195,000 | -500,658 | -6.11 |

**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 06 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 | 5,368,000 | 1,656,975 | 0 | 1,656,975 | 30.87 | -3,711,025 | -69.13 | | |
| 機械及設備 | 0 | 10,402,000 | 0 | 0 | 10,402,000 | 3,209,000 | 1,418,415 | 0 | 1,418,415 | 44.20 | -1,790,585 | -55.80 | 1.【高職優質化輔助方案(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-數位儲存示波器)】【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)】【改善無障礙校園環境經費(教資館電梯改善)】等已規劃執行中。 2.【鑄造科訓練選手用設備石墨坩堝】【汰換思慧樓教室冷氣機能源管理控制系統】【健康中心全自動視力檢查機、隧道式血壓機】【行政大樓電氣總開關】【教資館1樓資訊機房環控系統】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 | 3,209,000 | 1,418,415 | 0 | 1,418,415 | 44.20 | -1,790,585 | -55.80 | | |
| 交通及運輸設備 | 0 | 1,475,000 | 0 | 0 | 1,475,000 | 482,000 | 26,000 | 0 | 26,000 | 5.39 | -456,000 | -94.61 | 【行政大樓、教資館監視主機汰換】【圖書館討論室安裝無線擴音設備】等已規劃執行中，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 | 482,000 | 26,000 | 0 | 26,000 | 5.39 | -456,000 | -94.61 | | |
| 什項設備 | 0 | 3,641,000 | 0 | 0 | 3,641,000 | 1,677,000 | 212,560 | 0 | 212,560 | 12.68 | -1,464,440 | -87.32 | 1.【充實教學及實習設備-一般科目(單槍投影機)】【改善或充實一般建築及設備計畫(學生宿舍老舊冷氣汰換工程)】等已規劃執行中。 2.【圖書館-供閱用圖書】【教資館1樓資訊機房冷氣機】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 | 1,677,000 | 212,560 | 0 | 212,560 | 12.68 | -1,464,440 | -87.32 | | |
| 總 計 | 0 | 15,518,000 | 0 | 0 | 15,518,000 | 5,368,000 | 1,656,975 | 0 | 1,656,975 | 30.87 | -3,711,025 | -69.13 | | |
| 不動產、廠房及設備 | 0 | 15,518,000 | 0 | 0 | 15,518,000 | 5,368,000 | 1,656,975 | 0 | 1,656,975 | 30.87 | -3,711,025 | -69.13 | | |
| 機械及設備 | 0 | 10,402,000 | 0 | 0 | 10,402,000 | 3,209,000 | 1,418,415 | 0 | 1,418,415 | 44.20 | -1,790,585 | -55.80 | | |
| 交通及運輸設備 | 0 | 1,475,000 | 0 | 0 | 1,475,000 | 482,000 | 26,000 | 0 | 26,000 | 5.39 | -456,000 | -94.61 | | |
| 什項設備 | 0 | 3,641,000 | 0 | 0 | 3,641,000 | 1,677,000 | 212,560 | 0 | 212,560 | 12.68 | -1,464,440 | -87.32 | | |
| 總 計 | 0 | 15,518,000 | 0 | 0 | 15,518,000 | 5,368,000 | 1,656,975 | 0 | 1,656,975 | 30.87 | -3,711,025 | -69.13 | | |